

ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE

Commission du logement,
des affaires foncières et
du développement durable

Papeete, le 17 DEC. 2025

N° 178-2025

Document mis
en distribution

Le 17 DEC. 2025

RAPPORT

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'Office polynésien de l'habitat pour l'exercice 2024 et affectation de son résultat,

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

par Mesdames les représentantes Jeanne VAIANUI et Thilda GARBUTT-HAREHOE

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 8227/PR du 25 novembre 2025, 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 2024 et affectation de son résultat.

Pour de plus amples informations relatives à cet établissement public, les rapporteuses invitent leurs collègues à prendre connaissance de l'annexe au présent rapport et du rapport d'activité de l'établissement pour l'exercice 2024, joint à la présente saisine.

1.- FAITS MARQUANTS

1.1 Modernisation des services aux usagers

En 2024, l'OPH a engagé une restructuration pour simplifier son organisation et renforcer son axe client. Cela s'est traduit par la suppression du poste de Directeur Général Adjoint et des trois postes de conseillers de la Direction Générale, et par le lancement d'un projet de Direction Clientèle, dans l'objectif de regrouper les services de front office et de faire émerger d'ici 2025 une organisation plus lisible, plus agile, et résolument tournée vers nos locataires et nos demandeurs.

Parallèlement, une borne de paiement interactive a été installée au siège de l'OPH, permettant un règlement simplifié et sécurisé des loyers, avec des horaires élargis et une interface bilingue (*en français et reo tahiti*). Un accompagnement sur place par un agent est proposé pour aider les locataires à l'utilisation de la borne.

De plus, l'OPH propose un séminaire d'intégration avant chaque remise de clés visant à informer les nouveaux locataires sur la gestion de leur logement, les aides financières et les démarches administratives, et à favoriser le lien social. Trois séminaires ont été organisés en 2024 avec les communes concernées. Pour 2025, l'OPH souhaitait y associer d'autres partenaires comme EDT pour faciliter les démarches et promouvoir une consommation électrique responsable.

1.2 Transformation numérique et optimisation de la gestion

En 2024, l'OPH a également achevé la modélisation numérique de tout son patrimoine dans le cadre du projet BIM-GEM (*Building Information Modeling - Gestion-Exploitation-Maintenance*), une avancée majeure visant à optimiser la gestion, l'exploitation et la maintenance des logements, pour une meilleure planification et une maîtrise des coûts.

En complément de cette démarche numérique, un travail important de régularisation de la refacturation des consommations d'eau pour 24 résidences, non effectuée depuis 2019 (417 millions F CFP non refacturés). Un groupe de travail a été constitué avec les administrateurs volontaires afin de proposer une solution de refacturation partielle qui puisse être soutenable pour les locataires comme pour l'OPH. Une procédure est désormais formalisée pour éviter les retards, et le suivi de cette situation restera prioritaire en 2025.

1.3 Diversification de l'offre de logement

Enfin, sur le plan du développement immobilier, l'OPH a lancé la filiale SAS ARANA pour développer une offre de logements intermédiaires, complétant ainsi son offre sociale. Trois agents de l'OPH ont été mis à disposition pour assurer la gestion de cette filiale. Celle-ci a obtenu un financement de 741 millions F CFP (*prêt, État, Pays, OPH*) pour acquérir l'immeuble Mahana roa, fraîchement réhabilité situé à Pamatai. Ce projet de logements intermédiaires accueillera 23 ménages (7 ménages issues des demandeurs sociaux avec des revenus compris entre 1 et 2 SMIG et 16 ménages intermédiaires avec des revenus compris entre 2 et 4 SMIG) dans une optique de mixité sociale.

2.- MISSIONS DE L'OPH

2.1 Mission principale : Bailleur Social

La mission de bailleur social de l'OPH consiste à construire, gérer et entretenir des logements sociaux dans un parc locatif.

Construire

✓ Les logements en habitat groupé

Le logement en habitat groupé est un logement social (*location, location-vente ou accession direct à la propriété*) destiné aux ménages sans bien bâti. L'instruction des dossiers repose sur une analyse socioéconomique intégrant le Revenu Mensuel Moyen (RMM), la Moyenne Économique Journalière (MEJ)¹ et le Coefficient Social (CS). Au 31 décembre 2024, l'OPH recensait 4 109 demandes d'aides au logement en habitat groupé (+ 0,04 % par rapport à 2023).

En 2024, les opérations en habitat groupé n'ont concerné que l'île de Tahiti, avec la livraison de 82 logements (*contre 70 en 2023*) de la résidence AUEHI 2 à Tautira, (14 logements) et la résidence TIMIONA 2.2 à Pirae (68 logements).

En outre, l'OPH a enregistré 338 logements neufs en habitat groupé en chantier, soit 8 opérations dont 5 ont été mises en chantier en 2022 et seront livrées en 2025, 2 qui étaient toujours en travaux en 2024 et qui ont été lancés en 2023, ainsi qu'une opération qui a été mise en chantier en 2024 :

Mise en chantier en 2022 – 5 opérations (226 logements)		
Opération « OROFERO » 78 logements à Paëa	Opération « TEAVAAVA » 32 logements à Tautira	Opération « FAATIAMAI » 36 logements à Mahina
Opération « ELZEA » 40 logements à Papeete (tranche 1)		Opération « ATIHIVA » 40 logements à Tiarapu Est (tranche 1)
Poursuite des chantiers et Mise en chantier en 2024 – 3 opérations (112 logements)		
Opération « HOTUAREA EST » 48 logements à Faa’a (travaux débutés en janvier 2023)	Opération « FAAROA » 34 lots viabilisés à Raiatea (travaux débutés en avril 2023)	Opération « ELZEA 2 » 30 logements à Papeete (tranche 2) (travaux débutés en septembre 2024)

Par ailleurs, l'OPH compte 9 opérations en phase études soit 547 logements sur l'île de Tahiti (*contre 513 en 2023*).

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

✓ *La viabilisation des parcelles*

Lancé en 2016, le programme de viabilisation des terres domaniales dans les archipels éloignés a pour objectif de soutenir l'installation durable des populations locales et de freiner l'exode vers Tahiti. Il offre aux bénéficiaires une parcelle constructible sur laquelle ils doivent bâtir un Fare OPH dans un délai de 5 ans.

S'agissant des opérations de viabilisation des parcelles en 2024, on observe que :

- 17 Fare OPH ont été livrés sur des parcelles viabilisées ;
- 11 lots ont été mis en travaux de viabilisation (Hatiheu à Nuku Hiva) ;
- 10 opérations pour 118 lots ont été mis en phase études dont 4 situées aux Marquises, 4 aux Tuamotu et 2 aux Australes.

Gérer et Accompagner

✓ *La gestion du patrimoine immobilier*

En 2024, l'OPH gère un patrimoine immobilier de 4 081 logements (*contre 3 995 en 2023*) répartis sur 133 résidences :

- 47 résidences (*1 659 logements*) du parc ancien (*construit avant 2000*) ;
- 59 résidences (*1 707 logements*) du parc nouveau (*construit après 2000*) ;
- 14 résidences (*527 logements*) du parc à statut spécial (*PASS, ex : transit*) ;
- 13 résidences du parc de parcelles (*188 parcelles*).

✓ *Accessions*

Avec un stock de 1 279 logements vieillissants à céder et une vente moyenne annuelle faible (*13 logements vendus*), l'OPH réorganise en urgence cette activité, notamment pour vendre 467 logements d'ici 2028 en location-vente à durée courte (*5 à 8 ans*), principalement pour les archipels éloignés.

À noter pour 2024 :

- 15 titres de propriété ont été délivrés, avec un objectif en 2025 de 50 mises en accession, en cohérence avec la stratégie récemment définie ;
- 328 dossiers en cours d'accession ;
- 185 dossiers en accession qui n'ont pas démarré ;
- 441 dossiers avec des réserves à lever ;
- 325 dossiers sont en liste noire (*problèmes majeurs liés à des sorties de défiscalisation ou qui vont demander des budgets considérables*).

Entretenir

En 2024, 4 070 réclamations technique ont été traitées (*74 % clôturées*), surtout dans le parc nouveau dont le loyer unique (*18 310 F CFP*) ne couvre pas les coûts réels d'entretien. Le budget de maintenance a été recentré sur les interventions courantes, l'assainissement et les infrastructures, avec une généralisation des marchés pour optimiser les coûts. Ces interventions étaient en effet auparavant commandées au coup par coup, via de simples bons de commande, à des tarifs « *grand public* ».

✓ *STEP*

En plus de son patrimoine immobilier, l'OPH gère 31 stations d'épuration (STEP), dont la plupart ont plus de 20 ans et nécessitent des mises à niveau pour garantir un rejet conforme aux normes environnementales en Polynésie française.

En 2024, les 35 opérations actives du service maintenance et réhabilitation représentaient un montant total de 3,4 milliards F CFP en autorisations de programme (AP), majoritairement financées par le Pays et parfois par l'État. À noter la restructuration plus écologique de la STEP de Vaitavatava à Papeete, avec un financement de 180 millions F CFP du Pays et de l'État. Ce projet intègre une technologie de biodisques, offrant un traitement des eaux usées plus performant et écologique.

✓ *Réhabilitation*

L'OPH intervient en faveur des familles en habitat précaire via les opérations de RHI (Résorption de l'Habitat Insalubre). Ces projets visent à reloger les ménages dans des logements décents tout en réaménageant les quartiers pour un cadre de vie plus sain et sécurisé.

Depuis 2010, cette activité est pilotée par l'OPH grâce à un dispositif de maîtrise d'œuvre urbaine et sociale (MOUS). Ce dispositif a notamment pour missions de définir les quartiers prioritaires d'intervention de la RHI, de recenser les ménages qui y résident, et d'accompagner ces familles dans ce processus de relogement. Un transfert de la MOUS vers le contrat de ville est envisagé afin de recentrer l'OPH sur ses missions principales.

En 2024, l'OPH a réhabilité 46 studios du centre d'hébergement étudiants d'OUTUMAORO et 41 logements sont en travaux de réhabilitation (contre 155 en 2023).

Sur les quatre zones identifiées, seule la RHI Timiona (Pirae) est finalisée, avec 68 logements livrés en 2024. L'opération RHI Mama'o à Papeete est en cours d'étude (119 logements). L'opération RHI Hotuarea à Faa'a dont 21 premiers logements de la résidence Nuumea ont été livrés en 2022, prévoit en deux phases : la tranche Est (48 logements) qui est actuellement en travaux, tandis que la tranche Ouest (95 logements) est en cours d'étude. Au total, ces projets concernent plus de 1 600 personnes. Un accompagnement social renforcé est mis en place pour favoriser le relogement et l'intégration des familles.

2.2 Missions complémentaires : Aides au logement

Les commissions d'attribution de logements (CAL) utilisent désormais une grille de classement objective (*ancienneté, composition familiale, conditions de logement, revenus*). Pour assurer la solvabilité, les ménages inférieurs à 0,75 SMIG ne sont plus éligibles. Cette méthode, qui limite l'étude au cas par cas aux demandeurs les mieux classés, vise à équilibrer les attributions, garantir l'équité et éviter tout favoritisme, chaque dossier étant conditionnée à une enquête sociale préalable.

En 2024, 5 CAL ont été organisées pour attribuer 410 logements.

- 4 CAL pour des résidences en location simple : AUEHI 2 (14 logements) ; TIMIONA 2.2 (68 logements) ; TEAVAAVA (32 logements) ; FAATIAMA (36 logements).
- 1 CAL pour les centres d'hébergement étudiants (CHE) : OUTUMAORO (197 logements) ; PARAITA (63 logements)

Aider

✓ *Fare OPH*

Les logements sociaux en habitat dispersé sont destinés aux ménages disposant d'un terrain et souhaitant y implanter leur résidence principale. Il s'agit de l'installation d'un Fare OPH individuel sur un terrain apporté par le demandeur, moyennant une participation financière. L'instruction repose sur trois critères : RMM, MEJ et CS.

Au 31 décembre 2024, l'OPH recensait 1 116 demandes d'aides au logement en habitat dispersé (+ 66,3 % par rapport à 2023) en attente de commission administrative des aides financière (CAAF) et a enregistré 573 nouvelles demandes. À noter qu'entre la date d'enregistrement et la conformité du Fare OPH, il y a 45 mois d'attente en moyenne.

En 2024, 229 Fare OPH ont été livrés avec certificats de conformité (contre 423 en 2023) enregistrant ainsi une nette diminution du rythme de construction due en partie aux retards dans la délivrance des subventions du Pays.

À souligner que l'OPH a réalisé pour la première fois un Fare OPH construit sur pilotis à deux mètres de hauteur à Pirae. Cette innovation répond aux défis des zones inondables et ouvre la voie à de nouvelles possibilités de construction.

✓ *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 RMM et de la MEJ.

En 2024, 1 449 bénéficiaires (*contre 1 429 en 2023*) ont perçu une aide moyenne mensuelle de 29 689 F CFP pour le paiement de leur loyer. Le montant total de l'AFL a légèrement diminué, passant de 526 millions F CFP en 2023 à 516 millions F CFP en 2024.

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

L'AAHI consiste en la fourniture de matériaux pour des travaux d'amélioration de la résidence principale du demandeur sur le plan de la sécurité, la salubrité, la solidité, l'étanchéité et la durabilité, afin d'améliorer les conditions de vie des occupants du logement et de lutter contre la promiscuité. Elle est soumise à des conditions de RMM et de MEJ.

L'AAHI finance jusqu'à 800 000 F CFP les travaux et peut atteindre 2 millions F CFP en cas de sinistre, adaptation PMR ou dangerosité grave. La commission des aides au logement peut fixer un montant d'aide inférieur.

À noter pour 2024 :

- 193 AAHI livrées (*contre 591 en 2023*) ;
- 879 demandes en attente de CAAF (*contre 677 en 2023*) étant précisé qu'il y a en moyenne 37 mois d'attente entre la remise des bons ;
- 339 nouvelles demandes enregistrées (*contre 530 en 2023*).

Gérer les logements étudiants

L'OPH gère deux CHE (OUTUMAORO et PARAITA) et propose des logement étudiants, individuels ou en colocation, destinés aux :

- étudiants déjà résidents du centre d'hébergement étudiant (CHE) pour l'année scolaire en cours, qui souhaitent renouveler une demande pour l'année scolaire suivante ;
- étudiants non résidents du CHE pour l'année scolaire en cours, qui souhaitent déposer une demande pour l'année scolaire suivante ;
- bacheliers effectuant des études post-bac.

Une plateforme en ligne permet désormais de faire sa demande, de payer et de gérer son dossier, simplifiant les démarches et libérant du temps pour l'accompagnement personnalisé.

Pour 2024 :

- 46 logements réhabilités ;
- 742 nouvelles demandes enregistrées ;
- 260 logements étudiants en stock (individuel ou en colocation) ;
- 466 places disponibles, attribuées en CAL CHE.

2.3 Activité commerciale

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. Pour s'adapter à une clientèle de plus en plus exigeante, l'OPH a diversifié sa gamme de produits dès 2023 en proposant, en plus du kit en bois, le kit en béton. Cette conception permet une modularité totale des aménagements intérieurs, à condition de ne pas modifier les coins de la structure principale. Ces modèles offrent également un confort thermique optimal : leur plafond en béton limite la conduction de la chaleur, tandis que les combles ventilés contribuent à maintenir une température agréable à l'intérieur.

En 2024, ce sont 26 kits Fare Tropical qui ont été vendus (*contre 37 kits en 2023*), représentant un chiffre d'affaires de 214 millions F CFP avec une forte demande pour les modèles en béton plus adaptés aux familles.

3.- EXAMEN DU COMPTE FINANCIER

3.1 Les grandes masses

À la clôture de l'exercice considéré, le compte financier de l'établissement se présente comme suit :

	Section I FONCTIONNEMENT	Section II OPÉRATIONS EN CAPITAL	TOTAL
RECETTES (en F CFP)	10 017 611 614	3 923 982 567	13 941 594 181
DÉPENSES (en F CFP)	9 256 412 640	3 853 964 499	13 110 377 139
RÉSULTATS D'EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	761 198 974	70 018 068	831 217 041
TRANSFERT DE RÉSULTAT PAR OPÉRATION D'ORDRE NON BUDGÉTAIRE (en F CFP)	- 25 331 106	+25 331 106	-
RÉSULTATS	735 867 868	95 349 174	831 217 041

Le résultat d'exploitation de l'exercice 2024 présente un excédent de 735 867 868 F CFP.

Le montant de – 25 331 106 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.

3.2 Les éléments déterminants du résultat

a. Le résultat d'exploitation

Les soldes intermédiaires de gestion pour l'exercice 2024 présentent un **résultat d'exploitation** déficitaire de **617 413 879 F CFP** (contre un résultat déficitaire de 1 800 979 285 F CFP en 2023). Les **charges d'exploitation** diminuent de 36 %, passant de 13 766 945 119 F CFP en 2023 à 8 873 080 684 F CFP en 2024. Les **produits d'exploitation** diminuent de 38 % en 2024, passant de 10 364 579 017 F CFP en 2023 à 6 464 501 067 F CFP.

La subvention d'exploitation octroyée par le Pays en 2024 est similaire à celles de 2022 et 2023, d'un montant de 850 millions F CFP. Le montant total des participations des attributaires de FARE diminue cependant en 2024, de 19 %, passant de 135 224 254 F CFP en 2022 à 108 873 754 F CFP.

b. Le résultat financier

Le **résultat financier** se traduit par un gain de **23 617 668 F CFP** en 2023, en diminution par rapport à 2023 qui affichait un gain de 77 862 194 F CFP. Les **charges financières** ont considérablement augmenté passant de 1 F CFP en 2023 à 2 336 397 F CFP en 2024.

c. Le résultat exceptionnel

Le **résultat exceptionnel** affiche un montant excédentaire de **1 331 602 183 F CFP**, alors qu'il était d'un montant déficitaire de 177 289 386 F CFP en 2023.

Cette évolution résulte de la diminution de 56,7 % des **charges exceptionnelles** qui s'établissent à 861 604 456 F CFP en 2024 (contre 1 992 588 468 F CFP en 2023).

Quant aux **produits exceptionnels**, ils augmentent de 20,8 % en 2024 et s'établissent à 2 193 206 639 F CFP (contre 1 815 299 082 F CFP en 2023).

4.- AFFECTATION DES RÉSULTATS

Le montant définitif des recettes du compte financier 2024 de l'établissement est arrêté à la somme de 13 941 594 181 F CFP et, celui des dépenses, à 13 110 377 139 F CFP.

Le résultat global du compte financier présente ainsi un solde excédentaire de 831 217 041 F CFP.

Le résultat de fonctionnement excédentaire de 735 867 868 F CFP est affecté au compte 110 « Report à nouveau – solde créditeur ».

5.- FONDS DE ROULEMENT

Le fonds de roulement correspond à la somme dont l'établissement dispose pour couvrir ses dépenses en autonomie sans recourir à des financements extérieurs et qui peut être mobilisée très rapidement².

Variation du Fonds de Roulement	Fonds de Roulement	Jours en FdR		
		Nombre	Rappel N-1	Évolution N-1
+ 905 145 244	1 206 064 456	224 jours ³	98 jours	+ 126 jours

Le fonds de roulement de l'établissement augmente de plus de 300 % à la clôture de l'exercice 2024.

L'année 2024 présente ainsi une amélioration du fonds de roulement, principalement portée par le résultat comptable bénéficiaire. La correction d'erreur à hauteur de 2,656 milliards de francs CFP permet de porter le fonds de roulement à hauteur de 3,9 milliards de francs. Toutefois, cela reste cependant relativement faible et laisse des marges de manœuvre et de sécurité réduites.

6.- TRAVAUX EN COMMISSION

Le présent projet de délibération a été examiné par la commission du logement, des affaires foncières et du développement durable, le 16 décembre 2025.

À cette occasion, une présentation globale de la situation financière de l'OPH et de son plan de redressement 2024-2028 a été réalisée. Il a également été fait état du rattrapage opéré dans la production des comptes financiers des exercices 2022 à 2024 et de la diminution importante des impayés fournisseurs à la fin de l'exercice 2024 s'expliquant notamment par l'octroi de subventions exceptionnelles du Pays.

Un état des lieux des différentes missions de l'OPH a été réalisé, accompagné d'une mise en perspective avec les comptes de l'établissement. Une attention particulière a également été portée aux charges de personnel, soulignant les actions entreprises par l'établissement pour optimiser la gestion de sa masse salariale tout en maintenant son niveau d'activité.

Les membres de la commission ont salué les progrès accomplis par l'OPH en matière de maîtrise des dépenses et d'optimisation des recettes, pleinement conformes aux orientations de la feuille de route 2024-2027. Ils ont encouragé la direction de l'OPH à maintenir cette dynamique positive, afin de renforcer durablement la solidité financière de l'établissement et sa capacité à répondre aux enjeux persistants du logement social en Polynésie française.

* * * * *

À l'issue des débats, le présent projet de délibération 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

Jeanne VAIANUI

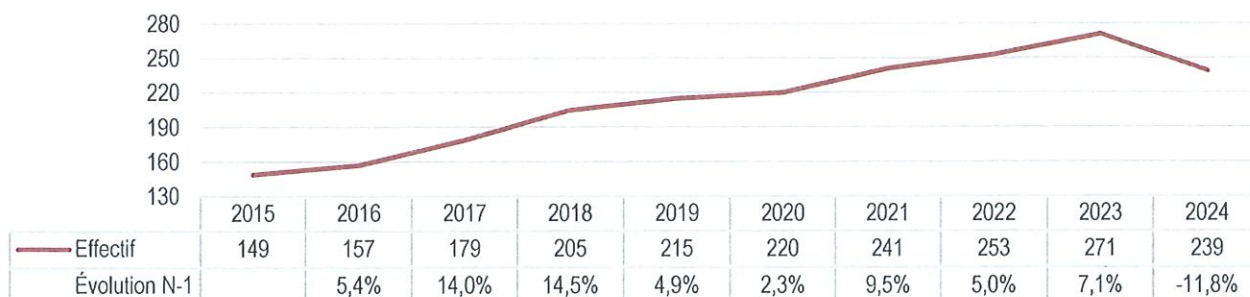
Thilda GARBUTT-HAREHOE

² Lorsque le nombre de jours en fonds de roulement est d'au moins 30, il est considéré que l'établissement est en bonne santé financière.

³ Nbre jours FONCT = FDR / DEP FCT * 365

DONNÉES CONCERNANT L'OFFICE POLYNÉSIEEN DE L'HABITAT

1 MOYENS HUMAINS



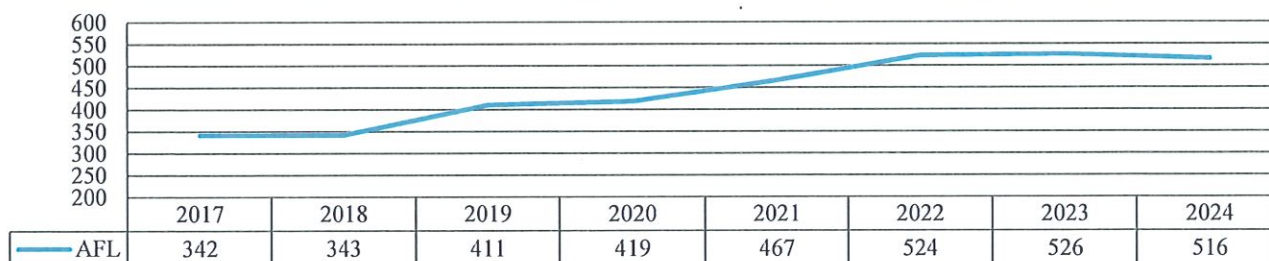
Graphique 1 : Effectifs en personnel de l'OPH depuis 2015 (en millions F CFP)

2 RÉALISATION D'OPÉRATIONS EN HABITAT GROUPÉ ET EN HABITAT DISPERSÉ



Graphique 2 : Évolution du nombre de logements neufs depuis 2015

3 COÛT TOTAL DE L'AIDE FAMILIALE AU LOGEMENT



Graphique 3 : Évolution du coût total de l'AFL depuis 2017 (en millions de F CFP)

4 MOYENS FINANCIERS – SECTION DE FONCTIONNEMENT



Graphique 4 : Évolution des subventions et des moyens financiers de l'OPH depuis 2015 (en milliards F CFP)

5 DÉTAILS DES RECETTES ET DÉPENSES 2024

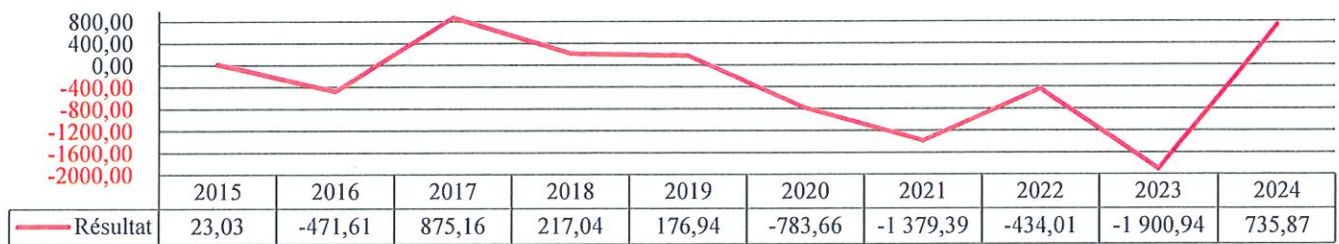
5.1 Section « opérations en capital »

	2023	2024		
RECETTES	Montant (F CFP)	Montant (F CFP)	%	Variation
13 - Subventions d'investissement	5 806 909 279	3 716 918 456	94,7 %	- 36,0 %
16 - Emprunts et dettes	69 752 627	70 621 545	1,8 %	+ 1,2 %
21 - Immobilisations corporelles (constructions, etc.)	-	296 117	0,0 %	n.c.
23 - Immobilisations en cours	-	135 986 449	3,5 %	n.c.
27 - Dépôt et caution	-	160 000	0,0 %	n.c.
TOTAL	5 876 661 906	3 923 982 567	100,0 %	- 33,2 %
DÉPENSES				
16 - Emprunts et dettes	214 521 187	220 571 660	5,7 %	+ 2,8 %
20 - Immobilisations incorporelles	68 427 714	79 335 212	2,1 %	+ 15,9 %
21 - Immobilisations corporelles (constructions, etc.)	1 118 102 287	96 226 429	2,5 %	- 91,4 %
22 - Immobilisations en affectation	274 342 433	127 490 560	3,3 %	- 53,5 %
23 - Immobilisations en cours	4 782 842 820	3 257 341 991	84,5 %	- 31,9 %
26 - Participation et créances rattachées	0	0	0,0 %	n.c.
27 - Dépôt et caution	576 809	443 047	0,0 %	- 23,2 %
33 - Immeuble en cours	166 926 922	-165 947 386	-4,3 %	- 199,4 %
35 - Immeuble achevés	87 920 012	238 502 986	6,2 %	+ 171,3 %
TOTAL	6 713 660 184	3 853 964 499	100,0 %	- 42,6 %

5.2 Section « fonctionnement »

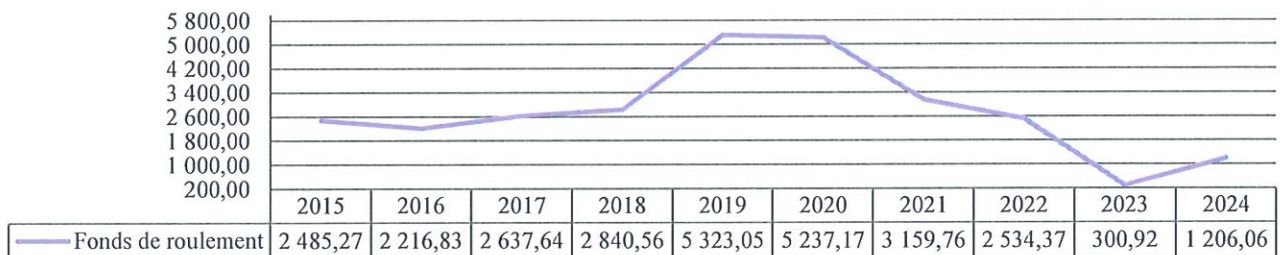
	2023	2024		
RECETTES	Montant (F CFP)	Montant (F CFP)	%	Variation
60 - Variation des stocks	702 706 071	-437 609 405	-4,4 %	- 162,3 %
62 - Autres services extérieurs	10 441 691	39 741 423	0,4 %	+ 280,6 %
63 - Impôts, taxes et versements assimilés	-	-	0,0 %	n.c.
64 - Charges de personnel	51 456 284	40 492 445	0,4 %	- 21,3 %
70 - Produits des activités	1 676 030 780	1 968 403 222	19,6 %	+ 17,4 %
71 - Production stockées	254 846 934	72 555 600	0,7 %	- 71,5 %
74 - Subventions d'exploitation	850 000 000	850 000 000	8,5 %	+ 0,0 %
75 - Autres produits d'activité	7 105 538 792	3 280 222 877	32,7 %	- 53,8 %
76 - Produits financiers (gains de change)	77 862 195	25 954 065	0,3 %	- 66,7 %
77 - Produits exceptionnels	3 078 348 316	3 882 464 681	38,8 %	+ 26,1 %
78 - Reprise sur amortissements et provisions	721 748 592	295 386 706	2,9 %	- 59,1 %
703 - Produits liés aux charges refacturables	207 881 136		0,0 %	- 100,0 %
TOTAL	14 736 860 791	10 017 611 614	100,0 %	- 32,0 %
DÉPENSES				
60 - Achats et variation des stocks	5 546 638 306	1 673 111 430	18,1 %	- 69,8 %
61 - Services extérieurs	583 252 115	431 219 171	4,7 %	- 26,1 %
62 - Autres services extérieurs	2 024 640 222	1 188 719 465	12,8 %	- 41,3 %
63 - Impôts, taxes et versements assimilés	9 416 568	8 828 528	0,1 %	- 6,2 %
64 - Charges de personnel	2 089 499 583	1 943 261 695	21,0 %	- 7,0 %
65 - Autres charges d'activité	97 897 077	19 390 673	0,2 %	- 80,2 %
66 - Charges financières (pertes de change)	53 440 792	57 195 933	0,6 %	+ 7,0 %
67 - Charges exceptionnelles (sur opérations de gestion)	2 009 739 357	586 868 402	6,3 %	- 70,8 %
68 - Dotations aux amortissements et provisions	3 667 805 689	2 785 874 341	30,1 %	- 24,0 %
69 - Part. des salariés - Impôts sur bénéfices	529 969	1 938 104	0,0 %	+ 265,7 %
71 - Production stockée ou déstockage	0		0,0 %	n.c.
063 - Charges récupérables	508 463 747	560 004 898	6,0 %	+ 10,1 %
TOTAL	16 591 323 425	9 256 412 640	100,0 %	- 44,2 %

6 RÉSULTATS DE FONCTIONNEMENT



Graphique 5 : Résultats de fonctionnement de l'OPH depuis 2015 (en millions de FCFP)

7 FONDS DE ROULEMENT



Graphique 6 : Fonds de roulement de l'OPH depuis 2015 (en millions de FCFP)

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR : OPH25202850DL-5

DÉLIBÉRATION N°

/APF

DU

portant approbation du compte financier de l'Office polynésien de l'habitat pour l'exercice 2024 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° 2327 CM du 25 novembre 2025 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 2024 est arrêté à la somme de treize milliards neuf cent quarante et un millions cinq cent quatre-vingt-quatorze mille cent quatre-vingt-un francs (13 941 594 181 F CFP), se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	10 017 611 614 F CFP
Section II d'investissement	3 923 982 567 F CFP
TOTAL	13 941 594 181 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier de l'Office polynésien de l'habitat pour l'exercice 2024 est arrêté à la somme de treize milliards cent dix millions trois cent soixante-dix-sept mille cent trente-neuf francs (13 110 377 139 F CFP), se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	9 256 412 640 F CFP
Section II d'investissement	3 853 964 499 F CFP
TOTAL	13 110 377 139 F CFP

Article 3.- Le compte financier de l'Office polynésien de l'habitat pour l'exercice 2024, annexé à la présente délibération, est définitivement fixé ainsi qu'il suit :

(en F CFP)	Section I FONCTIONNEMENT	Section II OPÉRATIONS EN CAPITAL	TOTAL
RECETTES	10 017 611 614	3 923 982 567	13 941 594 181
DÉPENSES	9 256 412 640	3 853 964 499	13 110 377 139
RÉSULTAT D'EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	761 198 974	70 018 068	831 217 041
TRANSFERT DE RÉSULTAT PAR OPÉRATION D'ORDRE NON BUDGÉTAIRE	- 25 331 106	+25 331 106	-
RÉSULTAT À AFFECTER	735 867 868	95 349 174	831 217 041

Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2024, soit un bénéfice de 735 867 868 F CFP est affecté :

- au compte 110 : report à nouveau (solde créditeur)..... 735 867 868 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

Exercice 2024

COMPTE FINANCIER

Par l'Agence Comptable

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	9
Annexe littéraire aux Etats financiers	13
Faits caractéristiques, comparabilité des comptes	
Principes comptables, méthodes d'évaluation et correction d'erreurs	
Annexes du compte financier	

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

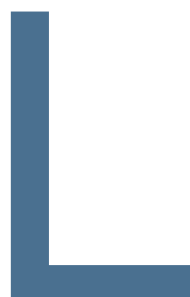
- La vente de kits commerciaux aux particuliers et institutionnels.
- La location de camion
- La location de local professionnel

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 de la plupart 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 2024	
+Total des produits de la section de fonctionnement	10 308 938 079
-Total des charges de la section de fonctionnement	9 573 070 211
= Résultat de l'exercice (c/12) :	735 867 868
+ Dotation aux amortissements et provisions	2 798 081 714
- Reprise sur amortissements et provisions	- 295 386 706
+ Valeurs comptables des éléments cédés – Produits de cession d'éléments d'actifs cédés	27 998 918
- Quote part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	- 1 623 011 225
= Capacité d'autofinancement de l'exercice :	1 643 550 569

En 2023, la CAF était de – 1 387 227 429 F CFP et en 2022 de – 660 526 368 F CFP ; elle redevient cette année positive à hauteur de 1 643 550 569 F CFP. Pour rappel, la chute de la CAF sur l'année 2023 s'expliquait essentiellement par un ensemble de mouvements exceptionnels, en particulier des pertes particulièrement significatives sur l'activité fare.

Le résultat comptable et la CAF de cette année sont portés par une amélioration du résultat d'exploitation, mais aussi et surtout par la subvention exceptionnelle de 1,138 milliard de francs obtenue auprès du Pays. Enfin quelques écritures de produits intégralement provisionnées ont également pour effet d'augmenter la CAF, bien qu'elles ne génèrent pas de réels flux de financement (cf notamment points 1 et 2.1.5.3 de l'annexe littéraire).

La CAF 2024, apparemment élevée, doit donc être analysée avec prudence : en l'absence de subvention et d'écritures exceptionnelles, elle ne dépasse pas le montant de 500 millions ; or, celui-ci s'avère relativement faible par rapport au chiffre d'affaires et aux investissements de l'Office. Elle connaît néanmoins une amélioration indéniable, dont l'explication est développée dans les points qui suivent.

Toutefois, l'Office doit continuer à améliorer sa 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) alors que les produits n'augmentent que marginalement (les loyers, par exemple, n'ont jamais été revalorisés).

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	31/12/2023	31/12/2024
Réserves	2 724 790 570	2 724 790 570
Report à nouveau	4 139 228 543	4 894 526 411
Résultat de l'exercice en attente d'affectation	- 1 900 936 446	735 867 868
Financement de l'actif par des tiers (Pays et Etat)	31 774 275 507	34 035 622 794
Dettes financières	2 544 717 997	2 378 909 464
Amortissements et dépréciations	22 796 749 346	24 236 306 175
Provisions pour risques et charges	1 519 082 948	1 742 353 119
= Total des ressources stables et durables :	63 597 908 465	70 748 376 401
Actif immobilisé brut :	63 296 991 253	66 886 077 631
= Total des emplois stables :	63 296 991 253	66 886 077 631
Fonds de roulement (Ressources stables - emplois durables)	300 919 212	3 862 298 770

Évolution du fonds de roulement :	+ 3 561 379 558
Évolution (hors impact correction erreur) :	+ 905 145 244

Montant en Francs

Il convient en premier lieu de préciser que les comptes 2024 intègrent une correction d'erreur provenant des comptes 2021 : celle-ci est expliquée dans la partie 2.2.2 du présent rapport. Il convient donc d'analyser l'évolution du fonds de roulement entre 2023 et 2024 en isolant cette correction.

En 2024, et hors correction d'erreur, le fonds de roulement se reconstitue légèrement pour atteindre 1 206 064 456 FCFP.

	31/12/20	31/12/21	31/12/22	31/12/23	31/12/24
Fonds de roulement	5 237 168 062	3 159 762 837	2 534 374 096	300 919 212	1 206 064 456
Variation	- 2 077 405 225	-625 388 741	-2 233 454 884	+905 145 244	

La diminution du fonds de roulement, phénomène constant depuis 2020, s'interrompt sur cet exercice.

En l'absence d'emprunts ou de réserves significatives, 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, le sens naturel d'évolution de cet agrégat.

Pour autant, et mis à part la mise en place de nouveaux moyens de financements de long terme (par exemple de nouveaux emprunts), trois effets peuvent amener le fonds de roulement à s'améliorer :

- La constatation de résultats comptables bénéficiaires, ce qui en l'espèce est le cas sur l'exercice 2024 pour un montant de 735 millions de francs CFP ;
- La réduction des investissements, ce qui amènerait à ce que les dotations aux amortissements de l'année s'avèrent supérieures aux augmentations des actifs non-financés par des ressources de long terme ;
- La comptabilisation de nouveaux programmes de location-accession. En effet, la méthode comptable consistant à comptabiliser ces programmes en stock vient naturellement 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. Cet effet joue sur 2024 à hauteur de 500 millions de francs environ.

L'année 2024 présente ainsi une amélioration du Fonds de Roulement, principalement portée par le résultat comptable bénéficiaire, lui évitant ainsi de devenir négatif. La correction d'erreur à hauteur de 2,656 milliards de francs CFP permet de porter le fonds de roulement à hauteur de 3,9 milliards de francs. La structure financière de l'Office apparaît donc en amélioration.

Un Fonds de Roulement de 3,9 milliards de francs CFP reste cependant relativement faible et laisse des marges de manœuvre et de sécurité réduites compte-tenu du fait que le bilan de l'établissement s'élève à plus de 55 milliards de francs CFP (le ratio FRNG/Total Bilan atteint 7 %, soit un montant considéré comme relativement faible).

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 les liquidités qu'il doit récupérer du fait de son activité. Autrement dit, le besoin en fonds de roulement est le besoin de financement 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		2023	2024
PASSIF CIRCULANT	Dettes fournisseurs	2 199 357 877	1 113 011 112
	Dettes diverses	3 132 759 683	2 113 398 750
	Dettes Ressources affectées	7 821 976 393	5 562 746 804
	Total 1	13 154 093 953	8 789 156 666
ACTIF CIRCULANT	Stocks Location accession	4 841 702 673	4 144 287 187
	Stocks FARE et AAHI	702 706 071	263 935 529
	Créances clients	1 877 534 795	1 590 790 526
	Créances Ressources Affectées	5 111 422 718	5 272 551 521

	Créances diverses	143 127 953	588 682 766
	Total 2	12 676 494 210	11 860 247 529
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (TOTAL2-TOTAL1)		-477 599 743	3 071 090 863
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (HORS IMPACT CORRECTION ERREUR)		-477 599 743	414 856 549
TRESORERIE		1 078 052 684	791 207 907

L'impact de la correction d'erreur (annulation d'une écriture en compte tiers et intégration dans les capitaux propres) s'observe, comme on l'a vu plus haut, sur le Fonds de Roulement, et en miroir sur le BFR. Il convient donc là encore d'isoler cette correction d'erreur lors de l'analyse de la variation du BFR.

Hors correction, l'année 2024 présente donc un besoin en fonds de roulement légèrement positif s'élevant à 415 millions de francs CFP. Là encore, ce montant est très faible compte-tenu de la taille du bilan, mais présente une amélioration indéniable par rapport à 2023.

Correction comprise, le BFR s'élève à 3,1 milliards de francs CFP : ce chiffre traduit, en théorie, un décalage de trésorerie négatif lié à l'exploitation. Autrement dit, l'OPH règle ses fournisseurs avant d'encaisser ses créances ; il porte donc des avances de trésorerie.

Ce chiffre n'est pas surprenant et est cohérent avec le fonctionnement financier de l'Office : sur 2024, les délais de paiement fournisseurs se sont significativement raccourcis par rapport à 2023, en particulier en fin d'année. En parallèle, les délais d'encaissement n'ont pas connu d'amélioration significative. Pour rappel, les aides au logement du Pays sont versés avec un certain décalage (AFL et ALE), et les subventions (fare, AAHI, construction et entretien) sont touchées après que les factures soient réglées. L'Office doit donc supporter ce décalage via sa trésorerie qui, pour 2024, a été heureusement pris en charge par la subvention exceptionnelle d'1,138 milliards de francs. Il est à préciser que ce BFR montre la situation de l'Office à la date du 31 décembre 2024 ; en réalité, avant que l'OPH ait pu toucher la subvention, les décalages de trésorerie étaient principalement supportés par les fournisseurs et non par l'OPH (à l'instar de l'année 2023).

L'amélioration de cet agrégat provient donc essentiellement de la capacité de l'Office à assumer seul les décalages de trésorerie générés par son activité, et donc de payer ses dettes fournisseurs dans des délais raisonnables. En effet, alors qu'en 2023 et début 2024, l'Office a laissé ses dettes s'accumuler compte-tenu de ses difficultés de trésorerie, il lui a été possible, en tout cas au 31 décembre 2024, de régler ses dettes fournisseurs : celles-ci diminuent d'ailleurs de plus de moitié entre le 31 décembre 2023 et le 31 décembre 2024.

D. ANALYSE DES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION ET DIAGNOSTIC

La structure financière de l'établissement se présente donc en nette amélioration, même si elle reste extrêmement fragile. Le passif de long terme permet d'assurer le financement des actifs de long terme, alors que le cycle d'exploitation nécessite des avances de trésorerie de la part de l'Office, qui ont pu être maîtrisées grâce à la diminution des dépenses ainsi que la subvention exceptionnelle reçue en fin d'année. La trésorerie reste positive, mais se rapproche toujours plus de son seuil plancher.

L'établissement présente donc peu de marge de manœuvre (par exemple pour lancer des projets d'envergure), et peu de marge de sécurité (par exemple pour assumer un quelconque imprévu, tels qu'une baisse soudaine de l'activité ou des dépenses non-subsidées).

Ces résultats doivent bien sûr être nuancés par le fait qu'ils sont avant tout portés par la subvention exceptionnelle d'1,138 milliards de francs CFP obtenue sur l'exercice 2024. Sans celle-ci, de nombreux fournisseurs n'auraient pu être payés, et la situation aurait été, pour l'essentiel, comparable à celle de 2023 : un résultat net négatif, une accumulation des dettes fournisseurs générant un BFR faible ou négatif et un prélèvement sur fonds de roulement, et donc une situation délétaire en tout point de vue.

Néanmoins, l'année 2024 présente de nombreux signes positifs et, même en dehors de cette subvention exceptionnelle, la santé financière de l'Office s'est incontestablement améliorée. En effet, dès la fin de l'année 2023 et tout au long de l'année 2024, des efforts significatifs ont été entrepris par l'Office afin de diminuer ses dépenses et, dans une moindre mesure, augmenter ses produits.

L'Office est ainsi tout d'abord parvenu à maîtriser ses dépenses. Sont particulièrement notables la diminution de la masse salariale (c/64) de -8%, soit 160 millions de francs CFP, ainsi que la réduction des dépenses d'exploitation non-financées de -30%, soit 267 millions de francs CFP.

En cela, l'Office a été aidé par la faible inflation annuelle (IPC 2024 fixé à 1,4%, mais porté par la restauration qui ne concerne pas l'Office).

Bien sûr, la diminution des dépenses d'exploitation, bien qu'elle concerne l'ensemble des catégories de dépenses de l'Office (la communication, l'informatique, les déplacements, les moyens généraux...) à la suite de la mise en place d'un budget 2024 particulièrement restrictif, est également portée par la réduction des dépenses d'entretien non-subsidées. Par exemple, les dépenses de gros entretien sont presque diminuées de moitié entre 2023 et 2024 (-123 millions de francs CFP). Pour ce type de dépenses, cette diminution ne démontre pas une meilleure capacité de l'Office à gérer ses coûts, mais bien une réduction significative de l'activité. Compte-tenu de la vétusté de nos résidences, les dépenses d'entretien qui n'ont pas été réalisées en 2024 devront l'être sur les années ultérieures : il s'agit donc d'un report de plus que d'une économie.

Il convient de préciser que la faiblesse de l'activité sur l'année 2024 n'a pas concerné que l'activité maintenance et entretien : l'activité Fare/AAHI a également connu une nette diminution compte-tenu des budgets en diminution alloués par le Pays (la RMO sur fare/AAHI se fixe à 347 millions de francs CFP contre 726 en 2023). L'activité Groupé également a été fortement réduite (RMO passant de 348 à 172 millions de francs CFP entre 2023 et 2024).

Enfin, le recouvrement a connu une année notable avec un total de 125 millions de francs recouverts sur des dettes admises en non-valeur (contre 75 millions en 2023 et 93 millions en 2022). Ce résultat est l'aboutissement d'un travail sur le long terme. En effet, entre 2022 et début 2023, l'Agent Comptable a procédé à une campagne massive de commandements de payer avec accusés de réception à l'ensemble des locataires en impayés, permettant d'éteindre l'ensemble des prescriptions en cours et de reprendre contact avec de nombreux locataires. Au cours de l'année 2023, le service recouvrement s'est réorganisé autour d'un nouveau chef de service et sur la base de nouvelles procédures. Une formation dispensée par l'AFPOLS, « orientée solution », a permis aux équipes d'adopter de nouvelles méthodes de communication auprès des locataires. Enfin, en 2024, le service a pu intervenir de façon efficiente, tant en amiable qu'en forcé, et sur la base de dettes dont la prescription n'était plus discutable, tout en étant soutenu par les premières annonces politiques ayant informé les locataires que les expulsions n'étaient plus impossibles.

C'est ainsi que l'EBE de l'établissement s'améliore considérablement par rapport aux années précédentes : de -597 MF en 2022 et -752 MF en 2023, celui-ci atteint -62 MF en 2024. Bien entendu, un EBE négatif reste le signe d'une situation économique déséquilibrée, mais l'amélioration significative de celui-ci est un indicateur très positif : il est avant tout porté par la réduction des dépenses évoquée plus haut. On peut

supposer que, toutes choses égales par ailleurs (en particulier la maîtrise des dépenses), un fort taux de liquidation -et donc une RMO conséquente - permettrait d'atteindre un EBE positif.

Le résultat net s'établit lui à +736 MF, porté par la subvention exceptionnelle ; sans celle-ci, il se fixerait à hauteur de -402 MF.

Les comptes 2024 présentent donc une amélioration, portée en partie par les efforts fournis par l'Office et en partie par la subvention exceptionnelle obtenue auprès du Pays. Ils présentent toutefois toujours une situation financière très fragile, pour laquelle le soutien du Pays reste la seule option en cas de difficulté imprévue.

Le déficit structurel de l'Office, bien qu'il soit cette année légèrement réduit, est toujours largement présent, et l'établissement dispose de peu de marge de manœuvre pour maintenir son équilibre. Comme indiqué déjà dans les comptes 2023, celui-ci doit :

- Effectuer des prélèvements sur sa trésorerie : entre 2021 et 2022 : la trésorerie diminuait de près d'un milliard de francs ; elle diminuait de 271 millions de francs complémentaires entre 2022 et 2023, et encore de près de 300 millions de francs entre 2023 et 2024.
- Améliorer son BFR, autrement dit jouer sur le décalage entre les décaissements et les encaissements : encaisser ses créances plus rapidement ou payer ses dettes avec plus de délais. Cette dernière solution, largement adoptée sur 2023, l'a également été au début 2024 avant l'obtention de la subvention exceptionnelle du Pays.
- Augmenter « artificiellement » sa trésorerie, c'est-à-dire en obtenant du Pays des subventions exceptionnelles permettant de rattraper une partie des déficits subis. Sur 2023, une subvention exceptionnelle d'un milliard de francs a été obtenue ; sur 2024, elle s'élève à 1,138 milliard de francs.

Seules des évolutions structurelles majeures pourront permettre à l'établissement de recouvrer une santé financière sans avoir recours à des subventions exceptionnelles. C'est pour cette raison que la nouvelle feuille de route 2024-2027 a été présentée en Conseil d'Administration en fin d'année 2024 : elle présente en son premier axe « l'amélioration de l'équilibre financier » en détaillant un ensemble d'actions structurelles.

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	3 221 712 837	1 925 095 559	251 984 129	1 673 111 430	51,93%
61	SERVICES EXTERIEURS	630 240 144	502 792 346	71 573 175	431 219 171	68,42%
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	4 164 790 313	1 404 852 757	216 133 292	1 188 719 465	28,54%
63	IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	8 360 000	11 739 745	2 911 217	8 828 528	105,60%
64	CHARGES DE PERSONNEL	2 081 300 000	2 263 330 979	320 069 284	1 943 261 695	93,37%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	218 300 000	29 814 295	10 423 622	19 390 673	8,88%
66	CHARGES FINANCIERES	40 159 461	70 282 990	13 087 057	57 195 933	142,42%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 384 391 343	679 120 065	89 901 574	586 868 402	42,39%
68	DOTATIONS AUX AMT, DÉP. ET PROVISIONS	2 430 762 030	3 608 622 831	810 541 117	2 785 874 341	114,61%
69	PART. DES SALARIÉS -IMPÔTS BÉNÉFICES ET ASSIMILÉS	1 000 000	2 084 104	146 000	1 938 104	193,81%
71	PRODUCTION STOCKEE OU DESTOCKAGE	200 000 000	-	-	-	0,00%
063	CHARGES RECUPERABLES	583 906 000	737 866 573	177 861 675	560 004 898	95,91%
TOTAUX		14 964 922 129	11 235 602 244	1 964 632 142	9 256 412 640	61,85%

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	-	266 077 697	703 687 102	-437 609 405	
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	10 500 000	43 126 038	3 384 615	39 741 423	378,49%
63	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	-	23 258			
64	CHARGES DE PERSONNEL	38 500 000	48 059 483	7 567 038	40 492 445	105,18%
70	PRODUITS DES ACTIVITÉS	1 942 788 600	2 153 974 473	477 388 141	1 676 586 332	86,30%
71	PRODUCTION STOCKÉES (OU DESTOCKAGE)	289 562 893	901 249 853	828 694 253	72 555 600	25,06%
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	850 000 000	1 988 000 000	1 138 000 000	850 000 000	100,00%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	7 170 472 446	3 653 629 343	373 406 466	3 280 222 877	45,75%
76	PRODUITS FINANCIERS	-	25 954 065	-	25 954 065	
77	QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	2 559 163 045	3 925 246 867	42 782 186	3 882 464 681	151,71%
78	REPRISES SUR AMT, DÉP. ET PROVISIONS	1 180 000 000	295 386 706	-	295 386 706	25,03%
79	TRANSFERTS DE CHARGES	-	1 633 558			
703	PRODUITS LIES AUX CHARGES REFACURABLES	392 700 000	449 306 585	157 489 695	291 816 890	74,31%
TOTAUX		14 433 686 984	13 751 667 926	3 732 399 496	10 017 611 614	69,40%

SYNTHESE SECTION D'INVESTISSEMENT

LES EMPLOIS 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
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	220 559 376	220 571 660	-	220 571 660	100,01%
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 259 009 124	106 039 041	26 703 829	79 335 212	6,30%
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	657 840 255	115 576 558	19 350 129	96 226 429	14,63%
22	IMMOBILISATIONS EN AFFECTATION	1 638 297 827	141 352 698	13 862 138	127 490 560	7,78%
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	13 630 805 028	4 064 349 427	807 007 436	3 257 341 991	23,90%
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICPATIONS	60 400 000	-	-	-	
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	-	661 448	218 401	443 047	
33	IMMEUBLES EN COURS	-	272 878 914	438 826 300	-165 947 386	
35	IMMEUBLES ACHEVES	-	628 370 939	389 867 953	238 502 986	
TOTAUX		17 466 911 610	5 549 800 685	1 695 836 186	3 853 964 499	22,06%

LES RESSOURCES 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	17 250 320 157	4 118 480 202	401 561 746	3 716 918 456	21,55%
16	EMPRUNTS	71 000 000	104 609 687	33 988 142	70 764 321	99,67%
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 000 000	296 117	-	296 117	29,61%
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	-	141 572 553	5 586 104	135 986 449	
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	-	160 000	-	160 000	
33	IMMEUBLES EN COURS	-	-	-	-	
35	IMMEUBLES ACHEVES	-	-	-	-	
TOTAUX		17 322 320 157	4 365 118 559	441 135 992	3 923 982 567	22,65%

Les états budgétaires de l'exercice présentent un résultat budgétaire bénéficiaire de 831 502 594 F CFP (contre -1 727 179 777 F CFP en 2022 et -2 691 460 912 F CFP en 2023).

A noter que sur l'exercice 2024, le résultat budgétaire de fonctionnement (761 198 974 F CFP) diffère du résultat de l'exercice comptable (735 867 868 CFP) à hauteur de 25 331 106 F CFP 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 62 % en dépense de fonctionnement et 69 % en recette de fonctionnement.

En investissement, la surévaluation budgétaire apparaît dans les mêmes proportions qu'en 2022, à savoir 23% de réalisation en recettes et 22% en dépenses.

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.

Si l'on retire les comptes budgétés par programmations pluriannuelles (fare, AAHI et groupé), le taux de consommation apparaît nettement plus précis et démontre une volonté réelle de l'Office de présenter des budgets crédibles. Ceux-ci s'élèvent à :

- 88 % de taux de consommation en recettes de fonctionnement ;
- 83 % de taux de consommation en dépenses de fonctionnement ;
- 291 % de taux de consommation en ressources d'investissement (ce taux s'explique par l'émission imprévue de titres à l'encontre d'une entreprise en liquidation judiciaire). Il convient de préciser qu'une fois exclues les subventions d'investissement (suivies en pluriannuel), les recettes d'investissements de l'établissement sont très marginales ;
- 95 % de taux de consommation en emplois d'investissement.

Néanmoins, l'établissement poursuit en 2025 ses efforts pour mettre en place un budget strict et précis, avec la mise en œuvre d'un suivi budgétaire spécifique par direction.

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.

Depuis le compte financier 2018 qui a fait l'objet d'une modification majeure avec le passage à la M31, les comptes financiers successifs n'ont pas fait l'objet d'évolution fondamentale. Cependant, 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, retard qui a fatalement impacté la production du compte financier 2023.

Ainsi, ce n'est qu'à partir de décembre 2023 que les travaux comptables relatifs à la clôture 2022 ont véritablement démarrés, pour aboutir à une présentation en Conseil d'Administration en début mai 2024. Par la suite, les travaux nécessaires à l'établissement du compte financier 2023 ont été engagés immédiatement pour se terminer en fin d'année 2024 et être présentés au Conseil d'Administration en février 2025.

S'en sont suivis les travaux sur le compte financier 2024, pour une présentation au Conseil en début septembre 2025, soit la présentation la plus proche des délais légaux (1^{er} août) depuis le compte financier 2017 (en sachant que les comptes 2017 n'étaient pas certifiés par un commissaire aux comptes et ne présentaient pas un tel niveau de complexité).

Ainsi, les retards conjoncturels, et une partie significative des retards structurels, ont désormais pu être rattrapés.

D'un point de vue financier, le seul fait notable de l'exercice est le suivant :

- L'obtention d'une subvention exceptionnelle du Pays à hauteur d'un milliard et cent-trente-huit millions de francs CFP en fin d'année, destinée à permettre à l'OPH d'apurer ses impayés fournisseurs.

Il peut cependant être noté la comptabilisation de l'avance en compte courant versée par l'OPH au profit de sa filiale Arana qui, au 31 décembre 2024, atteint la somme de 117 millions de francs CFP. Dans cette somme, 78 millions de francs CFP correspondent à l'avance de subvention versée par l'Etat à l'OPH afin de financer un projet de la filiale Arana, conformément aux décisions du Conseil d'Administration. Cette somme a été reçue de l'Etat par l'OPH, intégrée en produit exceptionnel, puis reversée à Arana via le compte courant d'associé et enfin dépréciée en intégralité compte-tenu du fait qu'elle ne générera aucun produit pour l'Office, qui agit seulement en tant qu'intermédiaire.

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

Sur l'exercice 2024, aucune évolution de méthode comptable n'est à noter. La modification effectuée sur les comptes 2022 (concernant l'évaluation sincère des produits à recevoir sur charges récupérables) est bien entendu à nouveau reconduite.

L'approche appliquée en 2023 relative aux ressources affectée est reconduite dans la même logique dans les comptes 2024.

1.2. COMPARABILITE DES COMPTES ENTRE EXERCICES

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 2024 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 2024, huit ventes en location-accession ont été réalisées à Paparoa (Hitiaa).

1.2.2. LA PROVISION SUR LES LOCATIONS-ACCESSIONS

La provision des biens en location-accession correspondant au manque à gagner constaté en 2024 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 depuis 2021.

Ces opérations comptables, qui permettent en prendre en compte le fait que le prix de revente d'un bien par l'OPH est souvent inférieur aux investissements réalisés, permettront de neutraliser l'effet sur le résultat au moment de la sortie du bien du patrimoine de l'OPH.

Les logements vacants (1 logement), ceux pour lesquels les locataires ont perdu leur droit de rachat (les logements en location simple (14), les logements en IO (17), les logements en Convention d'Occupation Précaire (2)) ainsi que ceux dont la location débutera en 2025 n'ont pas fait l'objet de provision sur perte de contrat faute de contrat de location au 31/12/2024.

1.2.3. LA MASSE SALARIALE

L'exercice 2024 présente une diminution de la masse salariale par rapport à l'exercice précédent : il s'agit d'une première depuis au moins 10 ans.

Cette diminution s'explique par la mise en œuvre, dès la fin 2023 mais poursuivies et amplifiées tout au long de l'année 2024, de mesures strictes liées aux actions de redressement financier de l'Office, en particulier :

- L'interruption des heures supplémentaires ;
- Le non-renouvellement des Contrats à Durée Déterminée (CDD) ;
- Les départs (retraites, licenciements, transferts dans des filiales) non-remplacés.

L'effectif de 271 agents au 31 décembre 2023 a atteint 239 agents au 31 décembre 2024. Bien évidemment, ces effets sont partiellement compensés par le versement de primes de départ à la retraite et l'ancienneté acquise des agents.

	2024	2023	VARIATION 2023/2024	EVOLUTION
MASSE SALARIALE (AVEC CHARGES SALARIALES ET PATRONALES)	1 869 295 226	2 029 227 611	-159 932 385	-7,9 %

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.

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. Sont présentés 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 R&D	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.

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.

La comptabilisation des marchandises FARE retenu n'est plus réalisée par programme depuis bientôt 10 ans.

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.

2.1.2.2. LES IMMEUBLES DESTINES A 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.

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 2024, 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
- ✓ Hiva Oa – Viabilisation de parcelle
- ✓ Kaukura – Viabilisation de parcelle et construction de FARE
- ✓ Makemo – Viabilisation de parcelle
- ✓ Manihi – Viabilisation de parcelle et construction de FARE
- ✓ Maraeteua – Viabilisation de parcelle
- ✓ Outuofai – Viabilisation de parcelle
- ✓ Paparoa Hitia
- ✓ Puka Puka – Viabilisation de parcelle et construction de FARE
- ✓ Tahuata – Viabilisation de parcelle
- ✓ Takapoto – Viabilisation de parcelle et construction de FARE
- ✓ Tefaa
- ✓ Teiriiri
- ✓ Teroma - ADJ
- ✓ Teroma 2.1 et 2.2
- ✓ Tikehau (Faatine et Tapirivaevae) – Viabilisation de parcelle et construction de FARE
- ✓ Tutuapare – Viabilisation de parcelle et construction de FARE
- ✓ Vaihi
- ✓ Vaitemanu Tauraa
- ✓ Hatiheu – Viabilisation de parcelles
- ✓ 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 2024 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. EXTOURNE DES CHARGES A PAYER PASSEES SUR L'EXERCICE 2023 EN 2024

En ce qui concerne la régularisation du rattachement des charges sur l'exercice 2024, l'établissement a le choix entre deux méthodes de régularisation :

- L'établissement peut régulariser les charges tout au long de l'exercice 2024 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 2023 concernés en début d'exercice 2023. Si, de façon exceptionnelle, à la clôture de l'exercice 2024, 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 PASSEES SUR L'EXERCICE 2023 EN 2024

En ce qui concerne la régularisation du rattachement des produits sur l'exercice 2024, l'établissement a le choix entre deux méthodes de régularisation :

- L'établissement peut régulariser les produits tout au long de l'exercice 2024 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 2023 concernés en début d'exercice 2023. Si, de façon exceptionnelle, à la clôture de l'exercice 2024, 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 suit, historiquement, 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 46713.

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.

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, les dépenses de l'OPH ne sont pas toutes remboursées par le Pays, mais l'établissement 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 devrait être 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.

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. C'est à ce titre qu'une mission a été commandée auprès de notre commissaire aux comptes. 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). De nombreuses dépenses n'ont jamais été affectées à un programme. Il est aujourd'hui impossible de savoir quelle serait l'affectation correcte de ces dépenses.

C'est pourquoi, sur les comptes 2023 de l'Office, l'ensemble des programmes, relatifs aux années 2019 et antérieures, soit 34, ont été clôturés, engendrant une charge exceptionnelle nette de 1 244 millions de francs.

Afin d'éviter que les comptes de l'OPH accumulent à nouveaux les programmes, l'exacte même logique a été appliquée cette année sur les programmes relatifs à l'année 2020.

Ce nettoyage a engendré les écritures suivantes :

1) Suppression des dettes et créances relatives à ces programmes, avec constatation du produit :

d/ 4682X : 754 987 596 F CFP

c/ 7713 : 220 748 966 F CFP

d/ 4684X : 220 748 966 F CFP

2) Provision pour dépréciation du produit de clôture :

c/ 15X : 220 748 966 F CFP

d/ 68151 : 220 748 966 F CFP

La clôture de ces opérations génère un produit de 220 MF. Par prudence, il a été décidé de déprécier le produit de clôture de ces opérations dans l'attente que les programmes soient effectivement clôturés de façon définitive sur la plateforme de suivi des subventions du Pays.

De plus, une autre écriture a été passée afin de comptabiliser, dans les comptes 2024, les pertes significatives subies à la suite des surcoûts provoqués par l'inflation de 2022.

En effet, les bénéficiaires de l'aide ont obtenu, en 2021 et 2022, des subventions auprès du Pays. L'OPH a ensuite utilisé ces subventions afin de construire des fare pour ceux-ci. Or, au moment de l'obtention de la subvention, le montant de celle-ci était calculé sur les coûts prévisibles à cet instant.

Ainsi, à titre d'exemple, un attributaire aurait obtenu en 2022 (via l'Office) une subvention de 10 millions de francs pour se faire construire un fare par l'Office. Selon les coûts prévisibles de l'époque, ces 10 millions de francs devaient permettre de financer l'achat des matériaux, la mise en œuvre et la RMO de l'OPH.

Malheureusement, à la suite de la parution des nouveaux marchés de l'Office, fortement impactés par l'inflation, il s'est avéré que les fare ont finalement présenté des coûts largement supérieurs à la subvention prévue. Pour l'exemple ci-dessus, le fare aurait

finalement coûté à l'Office 12 millions, engendrant une perte sèche de 2 millions de francs. Cette sur-dépense n'a pas été prise en charge par le Pays.

Ainsi, tout au long des années 2022 à 2024, l'OPH, respectant ses engagements, a construit des fare à perte (et cela sans même prendre en compte les coûts « indirects » de construction : prestation de l'OPH notamment).

Pour 2023, l'Office a listé l'ensemble des fare pour lesquels la dépense totale (matériaux, transport et mise en œuvre) a dépassé la subvention perçue. Cela représentait 431 dossiers pour une perte totale de 904 075 826 F CFP.

Pour 2024, cette même logique a été appliquée pour les fare concernés par ces dépassements : cela représente 5 dossiers pour une perte totale de 38 436 896 F

Cette perte est une perte d'exploitation certaine, précise et relative à l'année 2024. Il a donc été décidé, dans un souci de sincérité des comptes présentés, de ne pas la laisser être neutralisée via le mécanisme des ressources affectées. Elle a donc été passée en pertes et réintégrée dans la marge brute de l'activité Ressources Affectées.

2.1.6. LA PROVISION POUR GROS ENTRETIEN

L'Office comptabilise dans ses comptes une provision pour gros entretien, notion définie par la M31, qui permet d'étaler l'impact comptable de son programme pluriannuel d'entretien. Malheureusement, l'absence de programme pluriannuel précis et mis à jour, et surtout validé par le Conseil d'Administration, ainsi que la difficulté intrinsèque de l'Office à anticiper ses travaux compte-tenu de ses difficultés de trésorerie et de l'ancienneté importante de ses bâtiments (qui imposent souvent d'intervenir en urgence plutôt que selon un programme précis) implique que cette provision, qui a beaucoup varié ces 5 dernières années, est systématiquement mal-évaluée.

Pour l'exercice 2024, afin d'éviter de passer à nouveau une provision qui ne correspondra pas à la réalité des dépenses de l'Office et ainsi d'impacter le résultat de façon erronée, il a été décidé ne passer aucune écriture et de rester sur la provision 2023.

2.2. CHANGEMENT DE METHODE ET CORRECTIONS D'ERREURS

2.2.1. LES OPERATIONS AU 773 « MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS » ET 673 « TITRES ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS »

Le compte 773 recouvre essentiellement des annulations de charges à payer de 2023 suite à une erreur. Le compte 673 comporte des annulations de produits à recevoir de 2023 suite à une erreur.

Pour le premier cas par exemple, on constate dans les comptes 2023, un ensemble de bons de commande factures sont comptabilisées en charges à payer, dans la mesure où ils relèvent de l'exercice 2023, mais seront payées sur 2024.

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 2024. Ainsi, l'impact sur le résultat est nul et la comptabilisation est corrigée.

2.2.2. *LES CORRECTIONS D'ERREURS EN REPORT A NOUVEAU*

Sur les comptes financiers 2021, l'Agent Comptable de l'Office a procédé à une reconstitution rétrospective des variations de stock par programme au sein de l'annexe 17. Cela a engendré une augmentation du compte 46821 à hauteur de 2 656 234 314 F CFP, répartie sur les programmes allant de 2013 à 2017.

Afin de ne pas engendrer d'impact sur le résultat net 2021 de l'Office ou ses capitaux propres, l'Agent Comptable a également réalisé une écriture de neutralisation à hauteur du même montant, soit un débit du compte 46821.

Entre-temps, les programmes 2013 à 2017 ont été clôturés en 2023, conformément à la méthode comptable usuelle.

Il apparaît que cette écriture de neutralisation n'a pas de sens comptable et avait pour seul objectif de ne pas traiter comptablement la reconstitution du stock réalisée.

Si la méthode habituelle de clôture des programmes était appliquée en l'état, celle-ci générerait un produit de 2,7 milliards de francs, ce qui ne reflète aucune réalité économique de l'Office et serait susceptible de créer un biais d'insincérité au sein des comptes financiers de celui-ci.

Il a donc été décidé, en accord avec les normes comptables en vigueur, de corriger cette écriture en impactant directement les capitaux propres.

L'écriture est donc la suivante :

Débit : c/ 46821 : 2 656 234 314 F CFP

Crédit : c/ 110 : 2 656 234 314 F CFP

3. ANNEXES DU COMPTE FINANCIER.

Documents de synthèse	Documents produits par		N° de Page
	l'ordonnateur	le comptable	
ANNEXE I : Balance		x	31
ANNEXE II : Etats Budgétaires		x	41
ANNEXE III : Bilan		x	64
ANNEXE IV : Compte de résultat		x	70
ANNEXE V : Rapprochement AT/AF et Tableaux 1 à 23			
- tableau n° 2 : Tableau des affectations de résultat	x		74
- tableau n° 3 : Données relatives à l'activité au cours des cinq derniers exercices	x		75
- tableau n° 4 : Tableau des mouvements des postes de l'actif immobilisé	x		76
- tableau n° 5 : Tableau des amortissements (I)	x		77
- tableau n° 6 : Tableau des amortissements (II)	x		78
- tableau n° 7 : Tableau des provisions et des dépréciations	x		79
- tableau n° 8 : État des dettes	x		80
- tableau n° 9 : État des créances		x	81
- tableau n° 10 : Éléments relevant de plusieurs postes du bilan	x		82
- tableau n° 11 : Tableau des filiales et participations	x		83
- tableau n° 12 : Évaluation des éléments fongibles de l'actif circulant	x		85
- tableau n° 13 : Ventilation par nature des frais d'acquisition imputés au cours de l'exercice	x		86
- tableau n° 14 : Incorporation des coûts internes & frais financiers dans la production immobilisée	x		87
- tableau n° 15 : Incorporation des frais financiers et des coûts - Coût de production des stocks	x		88
- tableau n° 16 : Rattachement des charges et des produits à l'exercice	x		89
- tableau n° 17 : Produits et charges imputables à un autre exercice	x		90
- tableau n° 19 : Tableau récapitulatif par nature des charges et produits sur exercices antérieurs	x		91
- tableau n° 20 : Tableau récapitulatif par nature des charges et produits exceptionnels	x		92
- tableau n° 21 : Rémunérations et frais des dirigeants	x		94
- tableau n° 22 : Effectif moyen et ventilation par catégorie	x		94
ANNEXE VI : Informations générales sur l'office	x		95
ANNEXE VII bis : État des stocks et opérations d'accession	x		99
ANNEXE VIII : État de développement du passif	x		104
ANNEXE IX : État de ventilation des comptes locataires, acquéreurs et autres		x	107
ANNEXE X : Maintenance du patrimoine	x		108
ANNEXE XI : Tableaux de ventilation des charges et produits par activité	x		109
ANNEXE XII : Soldes intermédiaires de gestion		x	111
ANNEXE XIII : Capacité d'autofinancement		x	113
ANNEXE XIV : Tableau de financement		x	115
ANNEXE XVI : Taxe foncière sur les propriétés bâties	x		121
ANNEXE XVII : Tableau des ressources affectées		x	122
ANNEXE XVIII : Programme de gros entretiens	x		126

Table des matières

1.	Faits caractéristiques et comparabilité des comptes	14
1.1.	Les modifications apportées à la presentation des comptes annuels et aux méthodes d'évaluation	15
1.2.	comparabilité des comptes entre exercices	15
1.2.1.	la comptabilisation des locations-accessions	15
1.2.2.	La provision sur les locations-accessions	16
1.2.3.	La masse salariale	16
1.2.4.	Les charges récupérables	17
2.	Principes comptables, méthodes d'Évaluation et corrections d'erreurs	17
2.1.	Principes comptables, méthodes d'évaluation	17
2.1.1.	Les immobilisations incorporelles et corporelles, amortissements et subventions	17
2.1.2.	Stocks	19
2.1.3.	Rattachement des charges et des produits à l'exercice	20
2.1.4.	Les comptes de tiers	22
2.1.5.	La comptabilisation des ressources affectées	22
2.1.6.	La provision pour gros entretien	27
2.2.	Changement de méthode et corrections d'erreurs	27
2.2.1.	les opérations au 773 « mandats annules sur exercices antérieurs » et 673 « titres annules sur exercices antérieurs »	27
2.2.2.	les corrections d'erreurs en report à nouveau	28
3.	Annexes du Compte Financier	29



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
102	Dotations	-	409 131 909	-	-	-	409 131 909	-	409 131 909
10685	Plus-values nettes sur cessions immobilières	-	79 711 245	-	-	-	79 711 245	-	79 711 245
10688	Réserves diverses	-	2 235 947 416	-	-	-	2 235 947 416	-	2 235 947 416
TOTAL 10			2 724 790 570				2 724 790 570		2 724 790 570
110	Report à nouveau (solde créditeur)	519 929 956	4 139 228 543	1 900 936 446	3 176 164 270	2 420 866 402	7 315 392 813	-	4 894 526 411
TOTAL 11		519 929 956	4 139 228 543	1 900 936 446	3 176 164 270	2 420 866 402	7 315 392 813		4 894 526 411
120	Résultat de l'exercice (bénéfice)	-	-	-	-	-	-	-	-
129	Résultat De L'Exercice (Perte)	1 381 006 490	-	519 929 956	1 900 936 446	1 900 936 446	1 900 936 446	-	-
TOTAL 12		1 381 006 490		519 929 956	1 900 936 446	1 900 936 446	1 900 936 446		
1311	Subventions d'équipement-État	1 628 371	21 414 158 594	215 834 222	1 018 992 627	217 462 593	22 433 151 221	-	22 215 688 628
1312	Subventions d'équipement-Pays	1 935 378	30 949 113 243	485 697 392	3 487 833 728	487 632 770	34 436 946 971	-	33 949 314 201
1314	Subventions d'équipement-Communes	-	442 883 825	-	-	-	442 883 825	-	442 883 825
1318	Autres subventions	-	836 270 611	4 876	-	4 876	836 270 611	-	836 265 735
13911	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat-État	11 629 969 295	1 628 371	457 426 457	43 093 713	12 087 395 752	44 722 084	12 042 673 668	-
13912	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat-Pays	9 485 163 866	1 935 378	1 112 841 131	35 970 058	10 598 004 997	37 905 436	10 560 099 561	-
13914	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat-Communes	666 014	-	44 233 900	-	44 899 914	-	44 899 914	-
13918	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat-autres	752 351 591	-	8 509 737	4 876	760 861 328	4 876	760 856 452	-
TOTAL 13		21 871 714 515	53 645 990 022	2 324 547 715	4 585 895 002	24 196 262 230	58 231 885 024	23 408 529 595	57 444 152 389
1511	Provisions pour litiges	-	96 334 204	88 008 504	52 092 813	88 008 504	148 427 017	-	60 418 513
1518	Autres provisions pour risques	-	-	-	-	-	-	-	-
1572	Provisions pour gros entretien	-	518 672 918	-	-	-	518 672 918	-	518 672 918
158	Autres Provisions Pour Charges	-	904 075 826	-	259 185 862	-	1 163 261 688	-	1 163 261 688
TOTAL 15			1 519 082 948	88 008 504	311 278 675	88 008 504	1 830 361 623		1 742 353 119
1642	Emprunts Afd	-	1 056 760 329	176 616 698	-	176 616 698	1 056 760 329	-	880 143 631
1643	Emprunts Banque De Tahiti	-	12 287	12 287	-	12 287	12 287	-	-
1647	Emprunts Pays	-	531 068 262	43 942 675	-	43 942 675	531 068 262	-	487 125 587
1651	Dépôts de garantie des locataires	-	-	-	-	-	-	-	-
1652	Dépôts de caution des étudiants	-	7 286 000	11 540 000	13 200 000	11 540 000	20 486 000	-	8 946 000
1654	Redevances (location-accession)	-	936 504 062	36 823 172	91 552 463	36 823 172	1 028 056 525	-	991 233 353
1658	Autres Dépôts	-	-	-	-	-	-	-	-
168811	ICNE-Opérations locatives	-	12 679 094	12 679 094	11 246 263	12 679 094	23 925 357	-	11 246 263
168812	ICNE-Opérations d'accession	-	407 963	407 963	214 630	407 963	622 593	-	214 630
TOTAL 16			2 544 717 997	282 021 889	116 213 356	282 021 889	2 660 931 353		2 378 909 464
TOTAL CLASSE 1		23 772 650 961	64 573 810 080	5 115 444 510	10 090 487 749	28 888 095 471	74 664 297 829	23 408 529 595	69 184 731 953
203	Frais De Recherche Et De Développement	94 733 516	286 455	1 731 300	1 242 300	96 464 816	1 528 755	94 936 061	-
205	Concessions Et Droits Similaires, Brevets, Licences, Marque	234 500 982	-	109 964 631	25 617 680	344 465 613	25 617 680	318 847 933	-
TOTAL 20		329 234 498	286 455	111 695 931	28 859 980	440 930 429	27 146 435	413 783 994	
2111	Terrains Nus	2 256 246 811	-	6 212 726	-	2 262 459 537	-	2 262 459 537	-
2112	Terrains Aménagés	-	-	-	-	-	-	-	-
2113	Terrains loués	380 986 773	-	-	21 925 224	380 986 773	21 925 224	359 061 549	-
21151	Terrains bâtis des immeubles de rapport	6 278 200 056	-	-	4 830 950	6 278 200 056	4 830 950	6 273 369 106	-
21152	Terrains bâtis des batiments administratifs	101 642 900	-	-	-	101 642 900	-	101 642 900	-
2131101	Immeubles de rapport-Structure	19 732 568 302	-	1 114 591 052	32 592 403	20 847 159 354	32 592 403	20 814 566 951	-
2131102	Immeubles de rapport-Menuiseries extérieures	1 584 108 502	-	90 348 285	5 883 999	1 674 456 787	5 883 999	1 668 572 788	-
2131103	Immeubles de rapport-Equipements solaire et climatisations	369 258 524	-	30 794 558	5 394 278	400 053 082	5 394 278	394 658 804	-
2131104	Immeubles de rapport-Ouvrage de protection et sécurisation des lotissements	2 202 170 203	-	205 977 160	11 663 347	2 408 147 363	11 663 347	2 396 484 016	-
2131105	Immeubles de rapport-Etanchéité	625 293 675	-	33 914 832	1 009 138	659 208 507	1 009 138	658 199 369	-
2131106	Immeubles de rapport-Ravalement avec amélioration	1 877 413 333	-	101 744 500	3 027 416	1 979 157 833	3 027 416	1 976 130 417	-
2131107	Immeubles de rapport-Électricité	2 785 398 295	-	127 180 626	3 784 272	2 912 578 921	3 784 272	2 908 794 649	-
2131108	Immeubles de rapport-Plomberie / Sanitaire	1 892 714 300	-	212 648 067	61 454 640	2 105 362 367	61 454 640	2 043 907 727	-
2131109	Immeubles de rapport-Ascenseurs	5 406 408	-	-	-	5 406 408	-	5 406 408	-
2131110	Immeubles de rapport-Aménagements extérieurs et clôtures	1 814 827 329	-	89 815 365	6 621 038	1 904 642 694	6 621 038	1 898 021 656	-
2131501	Batiments administratifs-Structure	182 419 829	-	1 025 929	280 536	183 445 758	280 536	183 165 222	-
2131502	Batiments administratifs-Menuiseries extérieures	14 226 010	-	-	-	14 226 010	-	14 226 010	-
2131503	Batiments administratifs-Equipements solaire et climatisations	429 046 909	-	7 873 881	296 117	436 920 790	296 117	436 624 673	-
2131504	Batiments administratifs-Ouvrage de protection et sécurisation des lotissements	12 803 409	-	-	-	12 803 409	-	12 803 409	-
2131505	Batiments administratifs-Etanchéité	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-Electricité	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	Voies, réseaux divers (VRD)	2 372 300 137	-	760 757 277	2 640 818	3 133 057 414	2 640 818	3 130 416 596	-
21382	STEP	448 465 839	-	2 327 547	2 087 065	450 793 386	2 087 065	448 706 321	-
21384	MAISONS DE QUARTIER	243 630 331	-	92 523	-	243 722 854	-	243 722 854	-
2141101	Immeuble de rapport sur sol d'autrui-Structure	2 033 663 746	-	11 088 911	983 541	2 044 752 657	983 541	2 043 769 116	-
2141102	Immeuble de rapport sur sol d'autrui-Menuiseries extérieures	164 971 850	-	1 348 195	66 691	166 320 045	66 691	166 253 354	-
2141103	Immeuble de rapport sur sol d'autrui-Equipements solaire et climatisations	35 913 674	-	1 082 943	274 270	36 996 617	274 270	36 722 347	-
2141104	Immeuble de rapport sur sol d'autrui-Ouvrage de protection et sécurisation des lotissements	149 466 683	-	2 093 939	702 462	151 560 622	702 462	150 858 160	-



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
2141105	Immeuble de rapport sur sol d'autrui-Étanchéité	64 821 435	-	338 392	26 676	65 159 827	26 676	65 133 151	-
2141106	Immeuble de rapport sur sol d'autrui-Ravalement avec amélioration	193 588 620	-	1 015 176	80 029	194 603 796	80 029	194 523 767	-
2141107	Immeuble de rapport sur sol d'autrui-Électricité	292 316 261	-	1 268 969	100 036	293 585 230	100 036	293 485 194	-
2141108	Immeuble de rapport sur sol d'autrui-Plomberie / Sanitaire	193 632 645	-	1 015 176	80 029	194 647 821	80 029	194 567 792	-
2141110	Immeuble de rapport sur sol d'autrui-Aménagements extérieurs et clôtures	161 654 766	-	845 980	66 691	162 500 746	66 691	162 434 055	-
2141501	Batiments administratifs sur sol d'autrui-Structure	81 318 828	-	-	-	81 318 828	-	81 318 828	-
2141502	Batiments administratifs sur sol d'autrui-Menuiseries 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	Voies, réseaux divers (VRD) sur sol d'autrui	447 211 614	-	3 130 501	-	450 342 115	-	450 342 115	-
21482	STEP	-	-	164 263 151	-	164 263 151	-	164 263 151	-
2151	Installations Complexes	56 641 948	-	-	-	56 641 948	-	56 641 948	-
2154	Matériel Et Outillage	16 419 553	-	1 865 364	1 480 000	18 284 917	1 480 000	16 804 917	-
21811	Installations Générales, Agencements, Aménagements Divers Su	191 461 486	-	714 481	443 232	192 175 967	443 232	191 732 735	-
21812	Installations générales, agencements, aménagements divers su	179 177 802	27 495 275	19 297 054	4 234 293	198 474 856	31 729 568	166 745 288	-
2182	Matériel De Transport	191 736 920	-	-	-	191 736 920	-	191 736 920	-
2183	Matériel De Bureau Et Matériel Informatique	157 420 209	-	7 333 702	773 214	164 753 911	773 214	163 980 697	-
2184	Mobilier	150 664 095	-	36 454 593	6 522 224	187 118 688	6 522 224	180 596 464	-
2188	Immobilisations Corporelles Diverses	88 021 120	-	946 000	946 000	88 967 120	946 000	88 021 120	-
TOTAL 21		50 590 780 282	27 495 275	3 039 406 855	180 270 629	53 630 187 137	207 765 904	53 422 421 233	-
2221	Immeubles Reçus En Affectation	592 526 482	-	-	-	592 526 482	-	592 526 482	-
2224	Travaux Sur Immeubles Reçus En Affectation	606 266 444	-	160 367 882	13 862 138	766 634 326	13 862 138	752 772 188	-
2292	Droits des affectants	-	592 526 482	-	-	-	592 526 482	-	592 526 482
TOTAL 22		1 198 792 926	592 526 482	160 367 882	13 862 138	1 359 160 808	606 388 620	1 345 298 670	592 526 482
2312	Terrains en cours	753 854 102	-	-	-	753 854 102	-	753 854 102	-
23131101	Immobilisations corporelles en cours-Immeuble de rapport -Structure	4 952 011 341	8 373 131	2 493 397 375	2 273 443 457	7 445 408 716	2 281 816 588	5 163 592 128	-
23131102	Immobilisations corporelles en cours-IMDR -Menuiseries Extérieures	-	-	-	-	-	-	-	-
23131103	Immobilisations corporelles en cours-IMDR -Equipements Solaire Et Climatisations	-	-	331 476	285 780	331 476	285 780	45 696	-
23131104	Immobilisations corporelles en cours-IMDR -Ouvrage De Protection Et Sécurisation	143 519 495	-	34 842 164	128 074 995	178 361 659	128 074 995	50 286 664	-
23131105	Immobilisations corporelles en cours-IMDR -Étanchéité	-	-	-	-	-	-	-	-
23131106	Immobilisations corporelles en cours-IMDR -Ravalement avec amélioration	-	-	-	-	-	-	-	-
23131107	Immobilisations corporelles en cours-IMDR -Électricité	1 422 342	-	5 742 088	1 325 066	7 164 430	1 325 066	5 839 364	-
23131108	Immobilisations corporelles en cours-IMDR -Plomberie / Sanitaire	41 413 706	-	82 082 701	119 114 593	123 496 407	119 114 593	4 381 814	-
23131109	Immobilisations corporelles en cours-IMDR -Ascenseurs	-	-	-	-	-	-	-	-
23131110	Immobilisations corporelles en cours-IMDR -Aménagements Extérieurs Et Clôtures	113 000	-	593 250	593 250	706 250	593 250	113 000	-
23131501	Immobilisations corporelles en cours-Batiments administratifs -Structure	-	-	-	-	-	-	-	-
23131503	Immobilisations corporelles en cours-Batiments administratifs - Equipements Solaires Et Climatisations	524 400	-	3 608 502	758 310	4 132 902	758 310	3 374 592	-
231381	Immobilisations corporelles en cours-Voies, Réseaux Divers (VRD))	2 048 111 883	27 618 456	1 338 647 215	1 177 072 605	3 386 759 098	1 204 691 061	2 182 068 037	-
231382	Immobilisations corporelles en cours-STEP	336 331 000	2 113 822	223 813 353	36 222 044	560 144 353	38 335 866	521 808 487	-
231384	Immobilisations corporelles en cours-Immeuble de rapport -Maison de quartier	4 588 342	4 732 777	4 732 777	4 588 340	9 321 119	9 321 117	2	-
23141101	Immobilisations corporelles sur sol d'autrui en cours-Structure	391 519 908	-	310 128 412	143 198 927	701 648 320	143 198 927	558 449 393	-
23141104	Ouvrage De Protection Et Sécurisation Des Lotissem	3 575 607	-	8 271 095	9 381 947	11 846 702	9 381 947	2 464 755	-
23141107	Électricité	-	-	-	-	-	-	-	-
231481	Immobilisations corporelles sur sol d'autrui en cours - VRD	341 572 726	143 431 051	181 882 448	47 745 601	523 455 174	191 176 652	332 278 522	-
231482	Immobilisations corporelles sur sol d'autrui en cours-STEP	160 933 875	-	130 125 103	177 725 602	291 058 978	177 725 602	113 333 376	-
231484	Immobilisations corporelles sur sol d'autrui en cours-Maison de quartier	-	-	-	-	-	-	-	-
238	Avances Et Acomptes Versés Sur Immobilisations Corporelles	1 058 280 808	-	82 218 766	431 466 540	1 140 499 574	431 466 540	709 033 034	-
TOTAL 23		10 237 772 535	186 269 237	4 900 416 725	4 550 997 057	15 138 189 260	4 737 266 294	10 400 922 966	-
2611	Parts des sociétés civiles immobilières	1 214 600 000	-	-	-	1 214 600 000	-	1 214 600 000	-
2618	AUTRES TITRES DE PARTICIPATIONS	1 000 000	-	-	-	1 000 000	-	1 000 000	-
TOTAL 26		1 215 600 000	-	-	-	1 215 600 000	-	1 215 600 000	-
2748	Autres prêts	80 322 408	-	-	-	80 322 408	-	80 322 408	-
275	Dépôts et cautionnements versés	7 452 590	-	661 448	385 678	8 114 038	385 678	7 728 360	-
TOTAL 27		87 774 998	-	661 448	385 678	88 436 446	385 678	88 050 768	-
2803	Amortissements Frais de recherche et de développement	-	43 191 232	-	3 234 530	-	46 425 762	-	46 425 762
2805	Amortissements Concessions Et Droits Similaires, Brevets, Licences, Marque	-	120 493 894	-	20 076 439	-	140 570 333	-	140 570 333
28131101	Amortissements-Immeubles de rapport-Structure	-	8 840 774 706	21 569 698	277 589 370	21 569 698	9 118 364 076	-	9 096 794 378
28131102	Amortissements-IDR -Menuiseries Extérieures	-	889 618 364	4 344 302	58 426 585	4 344 302	948 044 949	-	943 700 647
28131103	Amortissements-IDR -Equipements Solaire Et Climatisations	-	228 337 480	2 649 657	27 054 400	2 649 657	255 391 880	-	252 742 223
28131104	Amortissements-IDR -Ouvrage De Protection Et Sécurisation Des Lotissements	-	978 287 221	9 817 366	56 144 601	9 817 366	1 034 431 822	-	1 024 614 456
28131105	Amortissements-IDR -Étanchéité	-	464 745 049	723 733	34 799 749	723 733	499 544 798	-	498 821 065
28131106	Amortissements-IDR -Ravalement Avec Amélioration	-	1 393 864 692	2 171 203	104 640 972	2 171 203	1 498 505 664	-	1 496 334 461
28131107	Amortissements-IDR -Électricité	-	1 952 961 440	2 714 006	191 760 593	2 714 006	2 144 722 033	-	2 142 008 027
28131108	Amortissements-IDR -Plomberie / Sanitaire	-	1 080 517 759	60 222 735	69 920 522	60 222 735	1 150 438 281	-	1 090 215 546
28131109	Amortissements-IDR -Ascenseurs	-	4 461 186	-	270 380	-	4 731 566	-	4 731 566



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
28131110	Amortissements-IDR -Aménagements Extérieurs Et Clôtures	-	1 008 461 859	3 289 439	81 077 431	3 289 439	1 089 539 290	-	1 086 249 851
28131501	Amortissements-Batiments administratifs-Structure	-	138 285 204	-	1 412 079	-	139 697 283	-	139 697 283
28131502	Amortissements-BA-Menuiseries Extérieures	-	13 884 207	-	108 109	-	13 992 316	-	13 992 316
28131503	Amortissements-BA-Equipements Solaire Et Climatisations	-	425 364 291	-	534 183	-	425 898 474	-	425 898 474
28131504	Amortissements-BA-Ouvrage De Protection Et Sécurisation Des Lotissements	-	11 314 138	-	171 804	-	11 485 942	-	11 485 942
28131505	Amortissements-BA-Étanchéité	-	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	-	24 237 125	-	222 932	-	24 460 057	-	24 460 057
28131508	Amortissements-BA-Plomberie / Sanitaire	-	16 661 051	-	129 731	-	16 790 782	-	16 790 782
28131509	Amortissements-BA-Ascenseurs	-	4 825 732	-	-	-	4 825 732	-	4 825 732
28131510	Amortissements-BA-Aménagements Extérieurs Et Clôtures	-	13 884 206	-	108 109	-	13 992 315	-	13 992 315
28131801	Amortissements- Construction-autres batiments-Structure	-	-	-	-	-	-	-	-
281381	Amortissements Voiries, réseaux divers (VRD)	-	486 834 484	-	150 721 269	-	637 555 753	-	637 555 753
281382	Amortissements STEP	-	91 712 160	-	21 122 708	-	112 834 868	-	112 834 868
281384	Amortissements-MAISONS DE QUARTIER	-	16 655 733	-	12 207 373	-	28 863 106	-	28 863 106
28141101	Amortissements-Immeubles de rapport sur sol d'autrui-Structure	-	1 712 592 831	335 312	8 379 107	335 312	1 720 971 938	-	1 720 636 626
28141102	Amortissements -IDRSSA - Menuiseries extérieures	-	143 152 641	29 536	1 590 131	29 536	144 742 772	-	144 713 236
28141103	Amortissements -IDRSSA-Equipements solaire et climatisations	-	28 245 175	121 209	1 292 071	121 209	29 537 246	-	29 416 037
28141104	Amortissements -IDRSSA-Ouvrage de protection et sécurisation des lotissements	-	127 297 247	661 672	1 198 903	661 672	128 496 150	-	127 834 478
28141105	Amortissements -IDRSSA-Étanchéité	-	61 522 029	23 248	1 159 964	23 248	62 681 993	-	62 658 745
28141106	Amortissements -IDRSSA-Ravalement avec amélioration	-	185 012 684	69 743	3 301 206	69 743	188 313 890	-	188 244 147
28141107	Amortissements -IDRSSA-Électricité	-	193 102 931	87 179	17 269 226	87 179	210 372 157	-	210 284 978
28141108	Amortissements -IDRSSA-Plomberie / Sanitaire	-	174 540 215	35 443	1 516 936	35 443	176 057 151	-	176 021 708
28141110	Amortissements -IDRSSA-Aménagements extérieurs et clôtures	-	145 498 798	29 536	1 276 916	29 536	146 775 714	-	146 746 178
28141501	Amortissements-BASSA-Structure	-	13 535 782	-	1 576 450	-	15 112 232	-	15 112 232
28141502	Amortissements-BASSA--Menuiseries extérieures	-	2 259 742	-	322 694	-	2 582 436	-	2 582 436
28141503	Amortissements-BASSA--Equipements solaire et climatisations	-	882 335	-	136 270	-	1 018 605	-	1 018 605
28141504	Amortissements-BASSA--Ouvrage de protection et sécurisation des lotissements	-	1 432 834	-	190 269	-	1 623 103	-	1 623 103
28141505	Amortissements-BASSA--Étanchéité	-	1 764 677	-	272 541	-	2 037 218	-	2 037 218
28141506	Amortissements-BASSA--Ravalement avec amélioration	-	5 294 025	-	817 622	-	6 111 647	-	6 111 647
28141507	Amortissements-BASSA--Électricité	-	6 617 529	-	1 022 027	-	7 639 556	-	7 639 556
28141508	Amortissements-BASSA--Plomberie / Sanitaire	-	2 711 686	-	387 232	-	3 098 918	-	3 098 918
28141510	Amortissements-BASSA--Aménagements extérieurs et clôtures	-	2 259 742	-	322 694	-	2 582 436	-	2 582 436
281481	Amortissements Voiries, réseaux divers (VRD) sur sol d'autrui	-	438 047 620	-	493 405	-	438 541 025	-	438 541 025
281482	STEP	-	-	-	1 777 642	-	1 777 642	-	1 777 642
28151	Amortissements Installations Complexes	-	54 741 082	-	1 900 867	-	56 641 949	-	56 641 949
28154	Amortissements Matériel Et Outillage Def	-	14 584 583	-	691 831	-	15 276 414	-	15 276 414
281811	Amortissements Installations générales, agencements, aménagements divers su	-	156 841 950	-	11 321 511	-	168 163 461	-	168 163 461
281812	Amortissements Installations générales, agencements, aménagements divers su	-	62 758 679	4 277 379	31 240 693	4 277 379	93 999 372	-	89 721 993
28182	Amortissements Matériel de transport	-	129 919 003	-	20 092 824	-	150 011 827	-	150 011 827
28183	Amortissements Matériel de bureau et matériel informatique	-	123 067 454	-	16 726 445	-	139 793 899	-	139 793 899
28184	Amortissements Mobilier	-	95 899 739	-	9 594 256	-	105 493 995	-	105 493 995
28188	Amortissements Immobilisations corporelles diverses	-	48 505 023	-	5 587 894	-	54 092 917	-	54 092 917
TOTAL 28		-	22 204 222 864	113 172 396	1 253 193 496	113 172 396	23 457 416 360	-	23 344 243 964
29611	Dépréciation parts de sociétés civiles immobilières	-	299 535 729	-	-	-	299 535 729	-	299 535 729
TOTAL 29		-	299 535 729	-	-	-	299 535 729	-	299 535 729
TOTAL CLASSE 2		63 659 955 239	23 310 336 042	8 325 721 237	6 025 568 978	71 985 676 476	29 335 905 020	66 886 077 631	24 236 306 175
321	Stock matériaux Habitat dispersé FARE	702 706 071	-	263 935 529	702 706 071	966 641 600	702 706 071	263 935 529	-
322	Stock matériaux AAHI	-	-	-	-	-	-	-	-
323	Stock Matériaux Commercial	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL 32		702 706 071	-	263 935 529	702 706 071	966 641 600	702 706 071	263 935 529	-
3311	Terrains	-	-	-	-	-	-	-	-
3312	Lotissements et terrains en cours d'aménagement-Travaux	67 065 034	-	24 205 758	1 484 168	91 270 792	1 484 168	89 786 624	-
3313	Lotissements et terrains en cours d'aménagement-Honoraires	19 849 813	513 000	12 163 506	-	32 013 319	513 000	31 500 319	-
3321	Opérations groupées, CN - Terrains	-	-	-	-	-	-	-	-
3323	Opérations groupées, CN - Constructions	201 318 689	-	237 188 899	437 342 132	438 507 588	437 342 132	1 165 456	-
TOTAL 33		288 233 536	513 000	273 558 163	438 826 300	561 791 699	439 339 300	122 452 399	-
351	Lotissements et terrains aménagés	459 576 856	241 743 932	20 493 129	172 261 582	480 069 985	414 005 514	66 064 471	-
352	Opérations groupées, constructions neuves	242 767 310	77 415 966	3 685 852	179 830 185	246 453 162	257 246 151	-	10 792 989
3581	Logements Temporairement Loués - Location-Accession	7 746 551 737	-	609 085 193	20 493 129	8 355 636 930	-	8 335 143 801	-
3591	Coût Des Lots Achevés Vendus	-	1 538 117	-	20 493 129	-	22 031 246	-	22 031 246
TOTAL 35		8 448 895 903	320 698 015	633 264 174	393 078 025	9 082 160 077	713 776 040	8 401 208 272	32 824 235
392	Dépréciation des approvisionnements	-	-	-	-	-	-	-	-
3952	Dépréciation Logements temporairement loués	-	3 723 415 225	801 494 019	1 424 628 043	801 494 019	5 148 043 268	-	4 346 549 249
TOTAL 39		-	3 723 415 225	801 494 019	1 424 628 043	801 494 019	5 148 043 268	-	4 346 549 249
TOTAL CLASSE 3		9 439 835 510	4 044 626 240	1 972 251 885	2 959 238 439	11 412 087 395	7 003 864 679	8 787 596 200	4 379 373 484
4011	Fournisseurs Exercice courant	-	-	3 957 499 038	3 993 339 904	3 957 499 038	3 993 339 904	-	35 840 866
4012	Fournisseurs Exercices précédents	126 972 738	1 002 886 860	811 303 461	766 818	938 276 199	1 003 653 678	-	65 377 479
40171	Fournisseurs Retenue De Garantie	6 746 347	192 543 286	145 714 387	53 590 100	152 460 734	246 133 386	-	93 672 652
40172	Fournisseurs Oppositions	-	-	2 202 588	2 202 588	2 202 588	2 202 588	-	-



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
4021	Fournisseurs de stocks immobiliers- Exercice courant	-	-	119 844 675	121 304 484	119 844 675	121 304 484	-	1 459 809
4022	Fournisseurs de stocks immobiliers - Exercices précédents	193 427	49 104 775	48 911 348	-	49 104 775	49 104 775	-	-
4041	Fournisseurs d'immobilisations Exercice courant	-	-	4 202 898 627	4 299 614 489	4 202 898 627	4 299 614 489	-	96 715 862
4042	Fournisseurs d'immobilisations Exercices précédents	25 846 571	1 050 357 389	1 032 942 607	9 447 215	1 058 789 178	1 059 804 604	-	1 015 426
40471	Fournisseurs D'Immobilisations - Retenues De Garantie	122 637	122 941 730	50 389 862	66 286 443	50 512 499	189 228 173	-	138 715 674
40811	Fournisseurs d'exploitation- Habitat dispersé- Factures non	-	283 581 129	566 595 626	452 968 558	566 595 626	736 549 687	-	169 954 061
40813	Fournisseurs d'exploitation- Factures Non Parvenues	711 528 108	1 000 982 864	2 082 703 255	2 143 144 519	2 794 231 363	3 144 127 383	-	349 896 020
4082	Fournisseurs de stocks immobiliers - Factures non parvenues	-	44 944 932	44 944 932	8 848 748	44 944 932	53 793 680	-	8 848 748
4084	Fournisseurs d'immobilisations - Factures non parvenues	-	628 511 916	628 511 916	380 602 259	628 511 916	1 009 114 175	-	380 602 259
4091	Fournisseurs - Avances Et Acomptes Versés Sur Commande	-	-	46 040 320	46 040 320	46 040 320	46 040 320	-	-
40911	Fournisseurs d'exploitation- Avances et acomptes versés sur commandes	-	-	39 541 119	39 541 119	39 541 119	39 541 119	-	-
40912	Fournisseurs De Stocks immobiliers - Avances Et Acomptes Versés Sur Commandes	-	-	-	-	-	-	-	-
4097	Fournisseurs - Autres avoirs	101 578	40 541	-	8 317	101 578	48 858	52 720	-
4098	RABAIS, REMISES, RISTOURNES NON ENCORE RECUS	2 800 244	286 455	10 966 482	-	13 766 726	286 455	13 480 271	-
TOTAL 40		874 311 650	4 376 181 877	13 791 010 243	11 617 705 881	14 665 321 893	15 993 887 758	13 532 991	1 342 098 856
4111	Locataires	-	-	-	-	-	-	-	-
41111	Locataires - Exercice courant	1 349 395 123	-	2 040 260 910	1 921 256 668	3 389 656 033	1 921 256 668	1 468 399 365	-
41112	Locataires - Exercices précédents	-	-	-	-	-	-	-	-
41131	Locataires (location-accession) - Exercice courant	461 724 936	-	447 348 447	343 777 237	909 073 383	343 777 237	565 296 146	-
41151	Locataire - étudiant	49 057 855	-	139 255 402	139 817 765	188 313 257	139 817 765	48 495 492	-
41171	Organismes payeurs d'AFL	2 387 122 278	2 209 642 623	658 445 761	409 318 654	3 045 568 039	2 618 961 277	426 606 762	-
41172	Organismes payeurs d'allocations diverses	37 123 119	864 044	-	-	37 123 119	864 044	36 259 075	-
41173	Aide Logement Etudiant - CHE	241 924 560	241 853 846	83 295 678	83 299 278	325 220 238	325 153 124	67 114	-
41174	Complément Familial Cps	8 280 019	6 751 634	3 135 142	3 155 735	11 415 161	9 907 369	1 507 792	-
412	Créances sur acquéreurs	-	31 947 740	-	3 891 000	-	35 838 740	-	35 838 740
414	Clients - Autres Activités	43 908 798	10 780 483	471 268 237	475 879 206	515 177 035	486 659 689	28 517 346	-
4151	Remise gracieuse locataire	-	1 102 451	-	-	-	1 102 451	-	1 102 451
4161	Locataires douteux ou litigieux	849 699 303	849 699 303	328 139 057	328 139 057	1 177 838 360	1 177 838 360	-	-
41610	Locataires douteux ou litigieux - Locataires partis	-	-	-	-	-	-	-	-
41611	Locataires douteux ou litigieux - Locataires présents	-	-	-	-	-	-	-	-
4164	Autres clients douteux ou litigieux	-	-	1 482 052	1 482 052	1 482 052	1 482 052	-	-
418	Locataires, produits non encore facturés	-	-	-	-	-	-	-	-
4181	Locataires - Produits Non Encore Facturés	1 001 377 578	7 047 650	61 155 078	17 320 944	1 062 532 656	24 368 594	1 038 164 062	-
4185	CHE Etudiant, Produits Non Encore Facturés	258 000	258 000	18 000	18 000	276 000	276 000	-	-
41911	Locataires - Avances	138 017 820	159 069 750	17 617 659	18 641 672	155 635 479	177 711 422	-	22 075 943
41912	Acquéreurs - Avances	7 038 137	10 023 349	78 010	78 010	7 116 147	10 101 359	-	2 985 212
41913	Participation Fare - Avance	545 427 793	545 427 793	-	-	545 427 793	545 427 793	-	-
41915	Locataires (location-accession) - Avances	45 688 613	50 300 525	3 627 775	2 569 820	49 316 388	52 870 345	-	3 553 957
41916	Locataire - Étudiant Avances	10 940 214	11 268 417	1 518 667	1 506 561	12 458 881	12 774 978	-	316 097
41917	Organismes payeurs d'AFL - Avances	14 545 019	14 545 019	-	-	14 545 019	14 545 019	-	-
41921	Locataires-Quittancement En Instance	1 552 497	2 417 039	1 354 661	1 609 224	2 907 158	4 026 263	-	1 119 105
41922	Locataires Loc-Acc"- Quittancement En Instance	1 192 747	2 935 664	1 692 117	178 200	2 884 864	3 113 864	-	229 000
41923	Etudiants - Quittancement En Instance	19 772 988	20 325 698	10 562 409	10 334 409	30 335 397	30 660 107	-	324 710
4195	Locataires - Excédents d'acomptes sur provisions de charges	108 096	108 096	-	-	108 096	108 096	-	-
TOTAL 41		7 214 155 493	4 176 369 124	4 270 255 062	3 762 273 492	11 484 410 555	7 938 642 616	3 613 313 154	67 545 215
421	Personnel - Rémunérations Dues	-	-	-	-	-	-	-	-
4211	Personnel - Rémunérations Dues - Exercice Courant	-	-	1 316 750 396	1 316 438 593	1 316 750 396	1 316 438 593	311 803	-
4212	Personnel - Rémunérations dues - Exercices précédents	9 009 160	4 900 389	4 896 434	3 285 834	13 905 594	8 186 223	5 719 371	-
425	Personnel - Acomptes	-	-	30 000	30 000	30 000	30 000	-	-
427	Personnel - oppositions	-	-	1 152 267	1 152 267	1 152 267	1 152 267	-	-
4282	Dettes provisionnées pour congés à payer	44 322 260	233 725 526	40 408 138	-	84 730 398	233 725 526	-	148 995 128
4286	Autres Charges À Payer	-	48 356 891	48 356 891	10 959 358	48 356 891	59 316 249	-	10 959 358
4287	Autres produits à recevoir	-	-	-	-	-	-	-	-
429	Déficits et débets des comptables et régisseurs	5 200 000	1 306 323	95 465	1 467 782	5 295 465	2 774 105	2 521 360	-
TOTAL 42		58 531 420	288 289 129	1 411 689 591	1 333 333 834	1 470 221 011	1 621 622 963	8 552 534	159 954 486
4311	CPS	3 057 183	60 760 574	722 194 502	765 640 888	725 251 685	826 401 462	-	101 149 777
4318	Autres versements	-	461 261	-	-	461 261	461 261	-	-
437	FSH 1%	-	75 647	153 124	77 477	153 124	153 124	-	-
4382	Provision CPS pour congés à payer	-	42 453 491	7 280 509	-	7 280 509	42 453 491	-	35 172 982
4386	CPS Charges à payer	-	77 770 925	77 770 925	52 546 822	77 770 925	130 317 747	-	52 546 822
4387	CPS Produits à recevoir	192 831 578	1 150 610	62 152 341	147 734 604	254 983 919	148 885 214	106 098 705	-
TOTAL 43		195 888 761	182 672 508	870 012 662	965 999 791	1 065 901 423	1 148 672 299	106 098 705	188 869 581
4411	Subventions D'Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-
4412	Subventions à recevoir d'investissement	1 256 900 915	29 438	4 626 279 130	5 119 135 725	5 883 180 045	5 119 165 163	764 014 882	-
4416	Subventions à recevoir d'exploitation	-	-	3 426 000 000	3 312 200 000	3 426 000 000	3 312 200 000	113 800 000	-
4418	Autres subventions à recevoir	1 825 165	-	-	-	1 825 165	-	1 825 165	-
442	Contribution de solidarité sur le traitements, salaires,pensions...	174 625	6 094 220	86 123 426	80 200 576	86 298 051	86 294 796	3 255	-
444	Impôts sur les bénéfice	305 372	73 040	1 914 282	2 219 654	1 987 322	232 332	-	-
4455	Taxes Sur Le Chiffre D'Affaires À Décaisser	-	14 300 586	39 479 371	30 562 278	39 479 371	44 862 864	-	5 383 493
44562	Tva Dédutable Sur Immobilisations	1 526 425	1 366 525	4 429 316	4 572 316	5 955 741	5 938 841	16 900	-



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
44566	Tva Dédutable Sur Immos	105 644 783	96 064 444	138 305 236	144 638 557	243 950 019	240 703 001	3 247 018	-
44567	Crédit de taxes sur le chiffre d'affaires à reporter	10 658 126	7 674 404	944 187	933 332	11 602 313	8 607 736	2 994 577	-
4457	TVA collectée	135 856 863	136 780 584	140 482 241	136 908 187	276 339 104	273 688 771	2 650 333	-
44571	Tva Collectée - Locale	16 921 201	16 921 201	40 897 873	40 897 873	57 819 074	57 819 074	-	-
44572	Tva Collectée - Hors P.F	2 557 012	2 557 012	6 481 781	6 481 781	9 038 793	9 038 793	-	-
44586	Tva Sur Factures Non Parvenues	14 481 458	12 990 950	-	14 667	14 481 458	13 005 617	1 475 841	-
44588	Autres TVA à régulariser ou en attente	-	-	-	-	-	-	-	-
445888	Autres régularisations de TVA	-	-	-	84	-	84	-	84
447	Autres impôts, taxes et assimilées	-	-	340 800	340 800	340 800	340 800	-	-
4486	Etat, Pays - Charges à payer	-	146 000	146 000	6 703 766	146 000	6 849 766	-	6 703 766
4487	Etat, Pays - Produits à recevoir	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL 44		1 546 851 945	294 998 404	8 511 823 643	8 885 504 224	10 058 675 588	9 180 502 628	890 260 303	12 087 343
4511	Groupe - Arana	-	-	228 035 339	111 371 659	228 035 339	111 371 659	116 663 680	-
TOTAL 45				228 035 339	111 371 659	228 035 339	111 371 659	116 663 680	-
4611	Organismes	10 000 000	-	328 043 047	338 043 047	338 043 047	338 043 047	-	-
4612	Gestion d'immeubles appartenant à des tiers	394 851 977	319 827 324	326 722 887	29 879 928	721 574 864	349 707 252	371 867 612	-
462	Créances sur cessions d'immobilisations	-	-	60 000	60 000	60 000	60 000	-	-
4661	Excédents de versement - Locataires	27 212 618	32 326 041	141 190	-	27 353 808	32 326 041	-	4 972 233
4662	Excédents de Versement - C.F	-	-	-	21 833	-	21 833	-	21 833
4663	Excédents De Versement - ALE	675 414	675 414	-	-	675 414	675 414	-	-
4664	Excédents De Versement - Che Etudiant	2 891 501	2 969 535	-	-	2 891 501	2 969 535	-	78 034
4665	Excédent De Versement - Participation Fare	-	7 674 978	44 322 442	41 938 904	44 322 442	49 613 882	-	5 291 440
4666	Excédents de versement - Accession Location	-	94 472	-	-	-	94 472	-	94 472
4667	Excédents De Versement - Organismes Payeurs D'Alloc. De logement	768 217	1 618 887	-	13 605	768 217	1 632 492	-	864 275
4668	Excédents de versement - Divers	43 964	838 984 406	25 716 652	147 061 265	25 760 616	986 045 671	-	960 285 055
46711	Créditeurs Divers - Exercices Courant	-	-	14 331 067	14 448 488	14 331 067	14 448 488	-	117 421
46712	Créditeurs Divers - Exercices Précédents	272 006 707	688 733 113	9 312	-	272 016 019	688 733 113	-	416 717 094
46713	Créditeurs Divers - Participation Fare - Avance	-	-	246 020	40 070 129	246 020	40 070 129	-	39 824 109
4672	Débiteurs divers	-	-	-	-	-	-	-	-
46721	Débiteurs divers - Exercices courant	-	-	197 422 644	46 403 549	197 422 644	46 403 549	151 019 095	-
46722	Débiteurs divers - Exercices précédents	54 386 124	6 116 729	16 259 108	25 546 577	70 645 232	31 663 306	38 981 926	-
46725	Débiteurs divers - Dépôts de garantie	-	-	160 000	160 000	160 000	160 000	-	-
46821	Ressources affectées - Charges à payer - Fare	13 013 844 824	19 075 620 238	11 638 629 220	9 550 654 467	24 652 474 044	28 626 274 705	-	3 973 800 661
46822	Ressources affectées - Charges à payer - AAHI	2 760 116 862	4 367 665 603	876 815 726	844 671 744	3 636 932 588	5 212 337 347	-	1 575 404 759
46841	Ressources affectées - Produits à recevoir - Fare	16 509 796 854	13 011 405 390	6 552 989 468	6 401 500 421	23 062 786 322	19 412 905 811	3 649 880 511	-
46842	Ressources affectées - Produits à recevoir - AAHI	4 281 017 135	2 667 985 881	1 778 926 481	1 769 286 725	6 059 943 616	4 437 272 606	1 622 671 010	-
46843	Ressources Affectées - Participations Fare Partielles	16 713 439	21 392 364	62 702 916	62 943 721	79 416 355	84 336 085	-	4 919 730
4686	Charges à payer	-	-	-	612 553	-	612 553	-	612 553
4687	Produits à recevoir	14 650 690	1	18 234 250	14 735 037	32 884 940	14 735 038	18 149 902	-
TOTAL 46		37 358 976 326	41 043 090 376	21 881 732 430	19 328 051 993	59 240 708 756	60 371 142 369	5 852 570 056	6 983 003 669
4712	Virement à réimputer	-	479 740	4 635 949	4 156 209	4 635 949	4 635 949	-	-
4713	Recettes perçues avant émission des titres	35 232 696	35 232 696	1 210 195 837	1 210 195 837	1 245 428 533	1 245 428 533	-	-
4714	Recettes Perçues Participations Fare Avant Arrêté	-	147 973 313	144 188 058	4 836 399	144 188 058	152 809 712	-	8 621 654
4715	Recettes perçues après admission en non-valeur	55 593 349	55 593 349	-	-	55 593 349	55 593 349	-	-
4717	Versement d'AFL avant validation de fichier	-	-	-	-	-	-	-	-
4718	Autres recettes à régulariser	145 639 573	145 639 573	1 670 142	1 670 142	147 309 715	147 309 715	-	-
4721	Dépenses réglées sans mandatement préalable	195 799	443 839	2 299 843	2 051 803	2 495 642	2 495 642	-	-
4728	Autres dépenses à régulariser	174 420	140 702	-	-	174 420	140 702	33 718	-
478	Autres comptes transitoires	8 724 364 811	8 724 364 811	2 470 978 714	2 470 978 714	11 195 343 525	11 195 343 525	-	-
47881	Autre Compte Transitoire - Arrondis Caisse - Gestion Locative	-	-	4	12	4	12	-	8
47883	Autre Compte Transitoire - Arrondis Caisse - Divers	3	-	13	16	16	16	-	-
TOTAL 47		8 961 200 651	9 109 868 023	3 833 968 560	3 693 889 132	12 795 169 211	12 803 757 155	33 718	8 621 662
486	Charges constatées d'avance	41 591 543	-	7 067 638	38 294 896	48 659 181	38 294 896	10 364 285	-
4871	Produits Constatés D'Avance Location Accession	-	300 352	288 308	-	288 308	300 352	-	12 044
4872	Produits Constatés D'Avance autres	80 660 842	167 072 144	86 411 302	63 905 001	167 072 144	230 977 145	-	63 905 001
TOTAL 48		122 252 385	167 372 496	93 767 248	102 199 897	216 019 633	269 572 393	10 364 285	63 917 045
49111	Dépréciation Des Comptes De Locataires - Locataires	8 593 560 967	11 262 167 648	200 094 686	535 513 975	8 793 655 653	11 797 681 623	-	3 004 025 970
4918	Dépréciation Des Comptes De Locataires - Autres	1 687 567 152	1 734 009 197	12 053 235	6 267 969	1 699 620 387	1 740 277 166	-	40 656 679
49511	Dépréciation des comptes du groupe - Arana	-	-	-	77 740 673	-	77 740 673	-	77 740 673
4961	Dépréciation Des Comptes - Opérations Pour Le Compte De 1/3	-	-	77 740 673	77 740 673	77 740 673	77 740 673	-	-
TOTAL 49		10 281 128 119	12 996 176 845	289 888 594	697 263 290	10 571 016 713	13 693 440 135	-	3 122 423 422
TOTAL CLASSE 4		66 613 296 750	72 635 018 782	55 182 183 372	50 497 593 193	121 795 480 122	123 132 611 975	10 611 389 426	11 948 521 279
5112	Chèques à encaisser	1 251 598	1 251 598	-	-	1 251 598	1 251 598	-	-
51121	CHQ A ENCAISSER SIEGE	2 699 786	41 000	41 338 061	42 876 185	44 037 847	42 917 185	1 120 662	-
51122	CHQ A ENCAISSER TARAVAO	41 000	-	481 406	481 406	522 406	481 406	41 000	-
5113	Virements émis	-	-	-	-	-	-	-	-
5115	Cartes Bancaires À L'Encaissement	105 745 559	105 745 559	-	-	105 745 559	105 745 559	-	-
51151	CB-TPE Caisse	266 399 937	257 820 594	41 506 757	36 539 453	307 906 694	294 360 047	13 546 647	-
511511	TPE SIEGE	101 769 276	104 149 493	152 421 185	160 298 843	254 190 461	264 448 336	-	10 257 875
511512	TPE TARAVAO	13 844 631	10 782 111	28 159 677	29 728 399	42 004 308	40 510 510	1 493 798	-



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
511513	TPE - Borne	22 848	-	6 423 682	6 993 962	6 446 530	6 993 962	-	547 432
51172	Chèques impayés	18 000	18 000	958 850	958 850	976 850	976 850	-	-
51175	Cartes bancaires impayées	6 000	6 000	-	-	6 000	6 000	-	-
51178	Prélèvements Impayés	-	-	9 740 081	9 740 081	9 740 081	9 740 081	-	-
5119	Dégagement de caisse	5 500 000	5 500 000	278 300 000	278 300 000	283 800 000	283 800 000	-	-
5151	Compte au Trésor CG	2 112 925 897	1 062 342 736	11 907 082 956	12 210 200 845	14 020 008 853	13 272 543 581	747 465 272	-
5152	Compte au Trésor GL	1 764 968 014	1 752 577 801	1 284 406 708	1 262 437 315	3 049 374 722	3 015 015 116	34 359 606	-
TOTAL 51		4 375 192 546	3 300 234 892	13 750 819 363	14 038 555 339	18 126 011 909	17 338 790 231	798 026 985	10 805 307
531	Caisse OPH	1 579 016 982	1 579 016 982	-	-	1 579 016 982	1 579 016 982	-	-
5311	CAISSE - SIEGE	158 040 290	154 960 010	291 986 285	291 789 910	450 026 575	446 749 920	3 276 655	-
5312	CAISSE - TARAVALO	11 573 440	11 573 440	7 272 761	6 064 456	18 846 201	17 637 896	1 208 305	-
5313	Caisse - borne	14 750	-	2 499 219	3 012 700	2 513 969	3 012 700	-	498 731
TOTAL 53		1 748 645 462	1 745 550 432	301 758 265	300 867 066	2 050 403 727	2 046 417 498	4 484 960	498 731
580	Virements compte à compte	4 792 115 707	4 792 115 707	-	-	4 792 115 707	4 792 115 707	-	-
TOTAL 58		4 792 115 707	4 792 115 707	-	-	4 792 115 707	4 792 115 707	-	-
TOTAL CLASSE 5		10 915 953 715	9 837 901 031	14 052 577 628	14 339 422 405	24 968 531 343	24 177 323 436	802 511 945	11 304 038
601	Achats De Terrains	-	-	-	-	-	-	-	-
6021	Achat Marchandises Ressources Affectées - Fare	-	-	1 221 513 398	165 258 763	1 221 513 398	165 258 763	1 056 254 635	-
6022	Achat Marchandises Ressources affectées - AAHI	-	-	182 464 678	-	182 464 678	-	182 464 678	-
6023	Achat Marchandises Fare Commerciaux	-	-	200 204 660	5 036 414	200 204 660	5 036 414	195 168 246	-
6024	Achat Marchandises - Colisage Entreposage - Oph	-	-	15 068 372	-	15 068 372	-	15 068 372	-
6031	Variation des stocks de terrains	-	-	-	-	-	-	-	-
6032	Variation des stocks des approvisionnements	-	-	702 706 071	263 935 529	702 706 071	263 935 529	438 770 542	-
6041	Achats d'études et de prestations de services Travaux	-	-	137 607 694	56 052 841	137 607 694	56 052 841	81 554 853	-
6042	Achats d'études et de prestations de services Honoraires	-	-	17 886 947	6 393 071	17 886 947	6 393 071	11 493 876	-
606111	Fournitures non stockables Electricité, Part Non Récupérable	-	-	22 379 644	5 636 711	22 379 644	5 636 711	16 742 933	-
606112	Fournitures non stockables Electricité, Part Récupérable	-	-	117 075 779	31 545 531	117 075 779	31 545 531	85 530 248	-
606121	Fournitures non stockables Eau, Part Non Récupérable	-	-	93 881 300	16 887 163	93 881 300	16 887 163	76 994 137	-
606122	Fournitures non stockables Eau, Part Récupérable	-	-	203 298 636	52 662 982	203 298 636	52 662 982	150 635 654	-
60615	Carburants et lubrifiants	-	-	6 788 891	1 090 974	6 788 891	1 090 974	5 697 917	-
6063	Fournitures D'Entretien Et De Petit Équipement Oph	-	-	8 871 353	2 253 852	8 871 353	2 253 852	6 617 501	-
6064	Fournitures Administratives	-	-	3 390 064	246 623	3 390 064	246 623	3 143 441	-
6068	Fournitures non stockables Autres Matières Et Fournitures	-	-	1 359 579	409 273	1 359 579	409 273	950 306	-
TOTAL 60		-	-	2 934 497 066	607 409 727	2 934 497 066	607 409 727	2 327 087 339	-
61111	Sous-traitance générale-Hygiène Et Sécurité, Part Non Récupérable	-	-	9 797 716	1 473 889	9 797 716	1 473 889	8 323 827	-
61112	Sous-traitance généraleHygiène Et Sécurité, Part Récupérable	-	-	75 546 362	26 947 576	75 546 362	26 947 576	48 598 786	-
61121	Sous-traitance généraleEspaces Verts, Part Non Récupérable	-	-	6 599 856	3 253 966	6 599 856	3 253 966	3 345 890	-
61122	Sous-traitance généraleEspaces Verts, Part Récupérable	-	-	29 501 794	1 185 424	29 501 794	1 185 424	28 316 370	-
61141	Sous-traitance généraleNettoyage, Part Non Récupérable	-	-	15 901 781	3 730 442	15 901 781	3 730 442	12 171 339	-
61142	Sous-traitance généraleNettoyage, Part Récupérable	-	-	12 824 303	639 120	12 824 303	639 120	12 185 183	-
61161	Sous-traitance généraleAscenseurs, Part Non Récupérable	-	-	913 282	517 449	913 282	517 449	395 833	-
61162	Sous-traitance généraleAscenseurs, Part Récupérable	-	-	1 617 868	134 532	1 617 868	134 532	1 483 336	-
61171	Step Et Pompes De Relevages - Part Non Recuperable	-	-	1 004 588	336 191	1 004 588	336 191	668 397	-
61172	Step Et Pompes De Relevage - Part Récupérable	-	-	58 638 943	20 158 492	58 638 943	20 158 492	38 480 451	-
61181	Sous-traitance généraleDivers, Part Non Récupérable	-	-	82 000	-	82 000	-	82 000	-
61182	Divers, part récupérable	-	-	15 390	15 390	15 390	15 390	-	-
6132	Locations Immobilières	-	-	124 993 813	459 000	124 993 813	459 000	124 534 813	-
61351	Locations Mobilières, Part Non Récupérable	-	-	15 961 274	2 877 021	15 961 274	2 877 021	13 084 253	-
61352	Locations Mobilières, Part Récupérable	-	-	-	-	-	-	-	-
6141	Charges Locatives Et De Copropriété, Part Non Récupérable	-	-	243 243	-	243 243	-	243 243	-
6142	Charges Locatives Et De Copropriété, Part Récupérable	-	-	138 026 636	44 553 431	138 026 636	44 553 431	93 473 205	-
61511	Entretien Et Réparations Courants Sur Biens Immobiliers, Pnr	-	-	61 607 216	4 926 722	61 607 216	4 926 722	56 680 494	-
61512	Entretien Et Réparations Courants Sur Biens Immobiliers, Part Récupérable	-	-	26 059 477	2 741 651	26 059 477	2 741 651	23 317 826	-
615211	Dépenses De Gros Entretien - Lotissements, Part Non Récupérable	-	-	101 160 304	13 300 058	101 160 304	13 300 058	87 860 246	-
615212	Dépenses De Gros Entretien Remise En Etat EDLS - Part Non Récupérable	-	-	30 797 003	989 064	30 797 003	989 064	29 807 939	-
615213	Dépenses De Gros Entretien Vrd Et Step, Part Non Récupérable	-	-	27 495 514	2 898 783	27 495 514	2 898 783	24 596 731	-
615214	Dépenses de gros entretien Batiment administratif, Part Non Récupérable	-	-	2 443 992	476 838	2 443 992	476 838	1 967 154	-
615221	Dépenses De Gros Entretien - Lotissements, Part Récupérable	-	-	1 658 967	592 182	1 658 967	592 182	1 066 785	-
615222	Dépenses de gros entretien Remise en état EDLS - Part Récupérable	-	-	2 050 955	44 460	2 050 955	44 460	2 006 495	-
615223	Dépenses De Gros Entretien Vrd Et Step, Part Récupérable	-	-	31 290 103	14 961 257	31 290 103	14 961 257	16 328 846	-
61561	Maintenance, Part Non Récupérable	-	-	29 497 030	9 057 537	29 497 030	9 057 537	20 439 493	-
61562	Maintenance, Part Récupérable	-	-	-	-	-	-	-	-
61581	Autres Travaux D'Entretien, Part Non Récupérable	-	-	11 419 635	1 299 571	11 419 635	1 299 571	10 120 064	-
6161	Primes d'assurances-Multirisques Batiments administratifs	-	-	1 767 591	-	1 767 591	-	1 767 591	-
6162	Multirisques Lotissements Et Step	-	-	48 059 889	24 454 036	48 059 889	24 454 036	23 605 853	-
6163	Primes d'assurances-Responsabilité Civile	-	-	2 403 500	-	2 403 500	-	2 403 500	-
6164	Primes d'assurances-Assurances Transports	-	-	6 875 287	2 587 191	6 875 287	2 587 191	4 288 096	-
6165	Primes d'assurances-Autres Assurances	-	-	899 007	-	899 007	-	899 007	-
6171	Études et recherches	-	-	380 770	380 770	380 770	380 770	-	-
6181	Documentation Générale	-	-	2 772 196	482 806	2 772 196	482 806	2 289 390	-



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
6185	Frais De Colloques, Séminaires, Conférences, Congrès	-	-	280 000	-	280 000	-	280 000	-
TOTAL 61		-	-	880 587 285	185 474 849	880 587 285	185 474 849	695 112 436	-
62111	Personnel Extérieur À L'Office - Gardiennage - Part Non Récupérable	-	-	62 110 761	9 522 457	62 110 761	9 522 457	52 588 304	-
62112	Personnel Extérieur À L'Office - Intérimaires - Part Non Récupérable	-	-	-	-	-	-	-	-
62121	Personnel Extérieur À L'Office - Gardiennage - Part Récupérable	-	-	60 000	-	60 000	-	60 000	-
6224	Horaires d'architectes	-	-	-	-	-	-	-	-
62261	Autres Honoraires - Avocats - Part Non Récupérable	-	-	4 267 347	349 294	4 267 347	349 294	3 918 053	-
62262	Autres honoraires - Avocats - part récupérable	-	-	-	-	-	-	-	-
62263	Autres Honoraires - Audits Et Conseils - Part Non Récupérable	-	-	22 553 356	2 507 700	22 553 356	2 507 700	20 045 656	-
62265	Etudes Et Relevés - Part Non Récupérable	-	-	14 374 208	3 966 421	14 374 208	3 966 421	10 407 787	-
62266	Etudes Et Relevés - Part Récupérable	-	-	-	-	-	-	-	-
62267	Prestations Informatiques, Part Non Récupérable	-	-	28 536 892	9 797 966	28 536 892	9 797 966	18 738 926	-
62271	Frais D'Actes Et Contentieux - Part Non Récupérable	-	-	3 640 571	1 577 579	3 640 571	1 577 579	2 062 992	-
62272	Frais D'Actes Et Contentieux - Part Récupérable	-	-	935 349	450 000	935 349	450 000	485 349	-
62281	Divers - Part Non Récupérable	-	-	65 000	-	65 000	-	65 000	-
62291	Frais De Formation Agents - Part Non Recuperable	-	-	20 717 414	18 911 028	20 717 414	18 911 028	1 806 386	-
6231	Annonces Et Insertions	-	-	1 428 589	358 339	1 428 589	358 339	1 070 250	-
6232	PROMOTION DE L'ACTIVITÉ COMMERCIALE	-	-	6 079 220	4 879 215	6 079 220	4 879 215	1 200 005	-
6233	Communication Oph	-	-	5 404 835	2 760 570	5 404 835	2 760 570	2 644 265	-
6241	Transports De Biens - Fare Et Aah	-	-	69 817 829	2 926 991	69 817 829	2 926 991	66 890 838	-
6242	Transports De Biens	-	-	1 047 161	259 239	1 047 161	259 239	787 922	-
6243	Transport Collectif Du Personnel	-	-	13 528 784	4 954 880	13 528 784	4 954 880	8 573 904	-
6251	Voyages et déplacements des administrateurs	-	-	1 204 511	388 700	1 204 511	388 700	815 811	-
62561	Missions Fare Aah	-	-	15 557 862	1 603 533	15 557 862	1 603 533	13 954 329	-
62562	Missions Pour Stages Et Formations	-	-	23 636	11 624	23 636	11 624	12 012	-
62563	Missions Oph Autres	-	-	10 932 432	3 292 068	10 932 432	3 292 068	7 640 364	-
6257	Réceptions	-	-	1 541 798	480 344	1 541 798	480 344	1 061 454	-
6261	Frais Postaux Et Frais De Télécommunications - Part Non Réc	-	-	44 427 883	14 134 869	44 427 883	14 134 869	30 293 014	-
6262	Frais Postaux Et Frais De Télécommunications - Part Récupérable	-	-	1 434 297	402 136	1 434 297	402 136	1 032 161	-
627	Services bancaires et assimilés	-	-	1 333 472	-	1 333 472	-	1 333 472	-
6281	Concours divers (cotisations)	-	-	4 727 958	1 006 866	4 727 958	1 006 866	3 721 092	-
6286	Mise en oeuvre FARE	-	-	1 080 290 765	144 187 053	1 080 290 765	144 187 053	936 103 712	-
629	Rrr Obtenus Sur Autres Services Extérieurs	-	-	13 514	13 514	13 514	13 514	-	-
6291	Rrr Obtenus S/ Autres Serv. Ext. Charges Non Recup	-	-	12 568 733	12 568 733	12 568 733	12 568 733	-	-
6292	Rrr Obtenus S/ Autres Serv. Ext. Charges Recup	-	-	25 515 479	25 515 479	25 515 479	25 515 479	-	-
TOTAL 62		-	-	1 454 139 656	266 826 598	1 454 139 656	266 826 598	1 187 313 058	-
631	Formation Professionnelle Continue	-	-	-	-	-	-	-	-
6313	Formation Professionnelle Continue	-	-	10 304 276	2 919 706	10 304 276	2 919 706	7 384 570	-
6351	Contribution Sur Les Logements À Usage Locatif	-	-	-	-	-	-	-	-
6352	Contributions des patentes	-	-	340 800	-	340 800	-	340 800	-
6354	Droits d'enregistrement et de timbres	-	-	34 070	-	34 070	-	34 070	-
6358	Autres Droits	-	-	95 399	17 100	95 399	17 100	78 299	-
636	Redevances ordures Menageres	-	-	-	-	-	-	-	-
6361	Redevances Ordures Menageres Part Non Recuperable	-	-	965 200	-	965 200	-	965 200	-
6362	Redevance Ordures Menageres Part Recuperable	-	-	47 218 347	1 470 000	47 218 347	1 470 000	45 748 347	-
637	Autres Impôts, Taxes Et Versements Assimilés (Autres Organismes)	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL 63		-	-	58 958 092	4 406 806	58 958 092	4 406 806	54 551 286	-
6411	Salaires Et Traitements	-	-	1 570 257 813	160 050 290	1 570 257 813	160 050 290	1 410 207 523	-
6412	Congés Payés	-	-	12 925 203	40 612 537	12 925 203	40 612 537	-	27 687 334
6413	Primes Et Gratifications	-	-	18 408 556	12 603	18 408 556	12 603	18 395 953	-
6414	Indemnités Et Avantages Divers	-	-	23 927 655	377 079	23 927 655	377 079	23 550 576	-
6418	Salaires Et Traitements - Contrats À Durée Déterminée	-	-	26 718 291	7 729 661	26 718 291	7 729 661	18 988 630	-
6419	REMBOURSEMENT SUR REMUNERATION DU PERSONNEL	-	-	-	-	-	-	-	-
6451	Charges Cps	-	-	576 839 471	160 317 161	576 839 471	160 317 161	416 522 310	-
6452	Cas Pension	-	-	-	-	-	-	-	-
6472	Comité d'entreprise	-	-	11 902 294	5 650 654	11 902 294	5 650 654	6 251 640	-
6475	Médecine Du Travail, Pharmacie	-	-	8 133 728	5 067 800	8 133 728	5 067 800	3 065 928	-
TOTAL 64		-	-	2 249 113 011	379 817 785	2 249 113 011	379 817 785	1 896 982 560	27 687 334
651	Redevances Pour Concessions, Brevets, Licences, Marques, Pro	-	-	29 998 975	10 618 677	29 998 975	10 618 677	19 380 298	-
6541	Pertes sur créances irrécouvrables-Locataires	-	-	-	-	-	-	-	-
6542	Pertes sur créances irrécouvrables-Hors Loyers	-	-	-	-	-	-	-	-
6581	Charges Diverses De Gestion Courante, Part Non Réc	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL 65		-	-	29 998 975	10 618 677	29 998 975	10 618 677	19 380 298	-
661	Charges D'intérêts	-	-	-	-	-	-	-	-
66112	Interests Des Emprunts Opérations Locatives	-	-	65 604 118	12 679 094	65 604 118	12 679 094	52 925 024	-
66114	Interests Des Emprunts Acc Prop Financement Du Stock	-	-	2 342 475	407 963	2 342 475	407 963	1 934 512	-
6641	Pertes /Creances Liees À Des Participat° -Filiales	-	-	2 336 397	-	2 336 397	-	2 336 397	-
666	Pertes de change	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL 66		-	-	70 282 990	13 087 057	70 282 990	13 087 057	57 195 933	-
6711	Intérêts moratoires et pénalités sur marchés	-	-	12 898 945	-	12 898 945	-	12 898 945	-



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
6712	Pénalités et amendes	-	-	1 464 826	32	1 464 826	32	1 464 794	-
6713	Créances effacées dans le cadre des commissions surendettement	-	-	278 926 173	3 868 909	278 926 173	3 868 909	275 057 264	-
67188	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion - autres	-	-	84 369 706	-	84 369 706	-	84 369 706	-
6721	Charges sur exercices antérieurs - part non récupérable	-	-	38 886 512	38 886 512	38 886 512	38 886 512	-	-
6722	Charges Sur Exercices Antérieurs - Part Récupérable	-	-	61 130 818	61 130 818	61 130 818	61 130 818	-	-
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	-	-	10 098 506	-	10 098 506	-	10 098 506	-
67521	Valeur nette comptable des composants remplacés	-	-	2 350 089	-	2 350 089	-	2 350 089	-
67522	Valeur nette comptable des immobilisations corporelles cédée	-	-	43 231 889	-	43 231 889	-	43 231 889	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
67881	Remboursement de l'aide publique	-	-	-	-	-	-	-	-
67888	Charges exceptionnelles diverses - Autres	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL 67		-	-	746 129 878	183 015 061	746 129 878	183 015 061	563 114 817	-
681115	Dotations aux amortissements (DAA)-Autres immobilisations incorporelles	-	-	23 310 969	-	23 310 969	-	23 310 969	-
6811231101	DAA-Immeuble de rapport-Structure	-	-	277 589 370	-	277 589 370	-	277 589 370	-
6811231102	DAA-Immeuble de rapport-Menuiseries extérieures	-	-	58 426 585	-	58 426 585	-	58 426 585	-
6811231103	DAA-Immeuble de rapport-Equipements solaire et climatisations	-	-	27 054 400	-	27 054 400	-	27 054 400	-
6811231104	DAA-Immeuble de rapport-Ouvrage de protection et sécurisation des lotissements	-	-	56 144 601	-	56 144 601	-	56 144 601	-
6811231105	DAA-Immeuble de rapport-Étanchéité	-	-	34 799 749	-	34 799 749	-	34 799 749	-
6811231106	DAA-Immeuble de rapport-Ravalement avec amélioration	-	-	104 640 972	-	104 640 972	-	104 640 972	-
6811231107	DAA-Immeuble de rapport-Électricité	-	-	191 760 593	-	191 760 593	-	191 760 593	-
6811231108	DAA-Immeuble de rapport-Plomberie / Sanitaire	-	-	69 920 522	-	69 920 522	-	69 920 522	-
6811231109	DAA-Immeuble de rapport-Ascenseurs	-	-	270 380	-	270 380	-	270 380	-
6811231110	DAA-Immeuble de rapport-Aménagements extérieurs et clôtures	-	-	81 077 431	-	81 077 431	-	81 077 431	-
6811231501	DAA-Bâtiments administratifs-Structure	-	-	1 412 079	-	1 412 079	-	1 412 079	-
6811231502	DAA-Bâtiments administratifs-Menuiseries extérieures	-	-	108 109	-	108 109	-	108 109	-
6811231503	DAA-Bâtiments administratifs-Equipements solaire et climatisations	-	-	534 183	-	534 183	-	534 183	-
6811231504	DAA-Bâtiments administratifs-Ouvrage de protection et sécurisation des lotissements	-	-	171 804	-	171 804	-	171 804	-
6811231507	DAA-Bâtiments administratifs-Électricité	-	-	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	-
6811234	DAA-Maisons de Quartier	-	-	12 207 373	-	12 207 373	-	12 207 373	-
68112381	DAA- Voiries et réseaux divers	-	-	150 721 269	-	150 721 269	-	150 721 269	-
68112382	DAA- STEP	-	-	21 122 708	-	21 122 708	-	21 122 708	-
6811241101	DAA-Immeuble de rapport sur sol d'autrui - Structure	-	-	8 379 107	-	8 379 107	-	8 379 107	-
6811241102	DAA-Immeuble de rapport sur sol d'autrui - Menuiseries extérieures	-	-	1 590 131	-	1 590 131	-	1 590 131	-
6811241103	DAA-Immeuble de rapport sur sol d'autrui - Equipements solaire et climatisations	-	-	1 292 071	-	1 292 071	-	1 292 071	-
6811241104	DAA-Immeuble de rapport sur sol d'autrui - Ouvrage de protection et sécurisation des lotissements	-	-	1 198 903	-	1 198 903	-	1 198 903	-
6811241105	DAA-Immeuble de rapport sur sol d'autrui - Étanchéité	-	-	1 159 964	-	1 159 964	-	1 159 964	-
6811241106	DAA-Immeuble de rapport sur sol d'autrui - Ravalement avec amélioration	-	-	3 301 206	-	3 301 206	-	3 301 206	-
6811241107	DAA-Immeuble de rapport sur sol d'autrui - Électricité	-	-	17 269 226	-	17 269 226	-	17 269 226	-
6811241108	DAA-Immeuble de rapport sur sol d'autrui - Plomberie / Sanitaire	-	-	1 516 936	-	1 516 936	-	1 516 936	-
6811241110	DAA-Immeuble de rapport sur sol d'autrui - Aménagements extérieurs et clôtures	-	-	1 276 916	-	1 276 916	-	1 276 916	-
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-Électricité	-	-	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	-
68112481	Voiries, réseaux divers (VRD)	-	-	493 405	-	493 405	-	493 405	-
68112482	STEP	-	-	1 777 642	-	1 777 642	-	1 777 642	-
681125	DAA-Installations techniques, matériel et outillage	-	-	2 592 698	-	2 592 698	-	2 592 698	-
6811281	DAA-Agencements et aménagements divers	-	-	42 562 204	-	42 562 204	-	42 562 204	-
6811282	DAA-Matériel de transport	-	-	20 092 824	-	20 092 824	-	20 092 824	-
6811283	DAA-Matériel de bureau et matériel informatique	-	-	16 726 445	-	16 726 445	-	16 726 445	-
6811284	DAA-Mobilier	-	-	9 594 256	-	9 594 256	-	9 594 256	-
6811288	DAA-Immobilisations corporelles diverses	-	-	5 587 894	-	5 587 894	-	5 587 894	-
68151	Dotations aux provisions d'exploitation-Provisions pour risques	-	-	311 278 675	-	311 278 675	-	311 278 675	-
68157	Provisions Pour Gros Entretien	-	-	-	-	-	-	-	-
68158	AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES	-	-	-	-	-	-	-	-
68173	Dotations pour dépréciations des actifs circulants-Stocks et en-cours	-	-	1 424 628 043	616 914 563	1 424 628 043	616 914 563	807 713 480	-
68174	Dotations pour dépréciations des actifs circulants-Créances	-	-	541 781 944	193 626 554	541 781 944	193 626 554	348 155 390	-
6871	Dotations Aux Amortissements Exceptionnels Des Immobilisations	-	-	-	-	-	-	-	-
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles	-	-	77 740 673	-	77 740 673	-	77 740 673	-



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 68		-	-	3 608 622 831	810 541 117	3 608 622 831	810 541 117	2 798 081 714	-
695	Impôts Sur Les Bénéfices	-	-	2 084 104	146 000	2 084 104	146 000	1 938 104	-
TOTAL 69		-	-	2 084 104	146 000	2 084 104	146 000	1 938 104	-
TOTAL CLASSE 6		-	-	12 034 413 888	2 461 343 677	12 034 413 888	2 461 343 677	9 600 757 545	27 687 334
7012	TERRAINS LOTIS	-	-	285 552	12 573 612	285 552	12 573 612	-	12 288 060
7031	Charges et prestations communes	-	-	114 085 244	328 414 815	114 085 244	328 414 815	-	214 329 571
7032	Redevance ordures ménagères	-	-	25 307 953	65 666 274	25 307 953	65 666 274	-	40 358 321
7033	Fournitures individuelles - Eau	-	-	9 928 832	34 442 754	9 928 832	34 442 754	-	24 513 922
7034	Frais de poursuites	-	-	2 591 177	3 246 038	2 591 177	3 246 038	-	654 861
70351	Réparations locatives	-	-	3 574 336	7 555 109	3 574 336	7 555 109	-	3 980 773
70352	Indemnités états des lieux sortant	-	-	-	-	-	-	-	-
7036	Charges et prestations étudiants	-	-	2 002 153	9 981 595	2 002 153	9 981 595	-	7 979 442
7041	Loyers des logements	-	-	304 442 741	1 369 749 028	304 442 741	1 369 749 028	-	1 065 306 287
7042	Loyers des logements étudiants	-	-	18 737 411	94 704 619	18 737 411	94 704 619	-	75 967 208
7044	Locaux commerciaux	-	-	142 000	4 114 000	142 000	4 114 000	-	3 972 000
7045	Garages et parkings	-	-	-	-	-	-	-	-
70471	Loyers des logements en location-accession	-	-	53 416 230	227 110 424	53 416 230	227 110 424	-	173 694 194
7048	Indemnités d'occupation	-	-	31 997 559	88 716 469	31 997 559	88 716 469	-	56 718 910
7066	Gestion d'immeubles appartenant à des tiers (SCI)	-	-	-	3 240 000	-	3 240 000	-	3 240 000
7068	Autres prestations de services	-	-	3 741 410	10 489 484	3 741 410	10 489 484	-	6 748 074
7081	Vente de kit commerciaux	-	-	55 110 545	298 239 945	55 110 545	298 239 945	-	243 129 400
7082	Location terrain antenne relais	-	-	46 660	5 256 127	46 660	5 256 127	-	5 209 467
7083	Location de véhicule	-	-	243 960	2 394 660	243 960	2 394 660	-	2 150 700
7088	Autres Produits des Activités Annexes	-	-	518 220	1 048 220	518 220	1 048 220	-	530 000
TOTAL 70		-	-	626 171 983	2 566 943 173	626 171 983	2 566 943 173	-	1 940 771 190
7133	Variation des stocks - Immeubles en cours	-	-	438 785 784	272 878 914	438 785 784	272 878 914	165 906 870	-
7135	Variation des stocks - Immeubles achevés	-	-	389 908 469	628 370 939	389 908 469	628 370 939	-	238 462 470
TOTAL 71		-	-	828 694 253	901 249 853	828 694 253	901 249 853	165 906 870	238 462 470
7431	Subventions d'exploitation Pays	-	-	1 138 000 000	1 988 000 000	1 138 000 000	1 988 000 000	-	850 000 000
7434	Subventions MOUS - Communes	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL 74		-	-	1 138 000 000	1 988 000 000	1 138 000 000	1 988 000 000	-	850 000 000
7511	Subvention Habitat dispersé - Pays	-	-	109 118 292	2 593 652 642	109 118 292	2 593 652 642	-	2 484 534 350
7513	Subvention AAHI	-	-	67 380	188 972 054	67 380	188 972 054	-	188 904 674
7514	Participation FARE des attributaires	-	-	-	108 873 754	-	108 873 754	-	108 873 754
7521	Rémunération maîtrise d'ouvrage - Habitat Groupé	-	-	280 180 835	450 194 014	280 180 835	450 194 014	-	170 013 179
7522	Rémunération maîtrise d'ouvrage - Habitat dispersé FARE	-	-	35 458	323 759 652	35 458	323 759 652	-	323 724 194
7523	Rémunération maîtrise d'ouvrage - AAHI	-	-	9 770	23 751 654	9 770	23 751 654	-	23 741 884
7524	Rémunération maîtrise d'ouvrage - Autres	-	-	-	2 362 412	-	2 362 412	-	2 362 412
7581	Cotisation 1 % FSH	-	-	-	153 124	-	153 124	-	153 124
7588	Autres produits divers	-	-	360 000	3 840 000	360 000	3 840 000	-	3 480 000
TOTAL 75		-	-	389 771 735	3 695 559 306	389 771 735	3 695 559 306	-	3 305 787 571
761	Produits de participations	-	-	-	25 954 065	-	25 954 065	-	25 954 065
7638	Revenus sur créances diverses	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL 76		-	-	-	25 954 065	-	25 954 065	-	25 954 065
7711	Dépôts et pénalités perçus sur achats et ventes	-	-	1 441 514	4 267 329	1 441 514	4 267 329	-	2 825 815
7713	Libéralités reçues - Don et legs	-	-	-	220 748 967	-	220 748 967	-	220 748 967
7714	Recouvrements sur créances admises en non-valeur	-	-	3 958 095	322 947 586	3 958 095	322 947 586	-	318 989 491
7715	SUBVENTIONS D'EQUILIBRE	-	-	-	1 138 000 000	-	1 138 000 000	-	1 138 000 000
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	-	-	299 522 354	-	299 522 354	-	299 522 354
7721	Avoirs entreprises exercices antérieurs	-	-	-	-	-	-	-	-
7722	Loyers antérieurs réaffectés	-	-	-	-	-	-	-	-
7723	Charges antérieures réaffectés	-	-	-	-	-	-	-	-
7724	Titres de régularisation sur exercices antérieurs	-	-	119 490 942	119 490 942	119 490 942	119 490 942	-	-
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la prescription	-	-	144 511	90 522 803	144 511	90 522 803	-	90 378 292
7752	Produits des cessions des éléments d'actifs : Immobilisations corporelles	-	-	-	17 583 060	-	17 583 060	-	17 583 060
7758	Autres éléments d'actif	-	-	-	-	-	-	-	-
777	Quote-Part Des Subventions D'Investissement Virée Au Résulta	-	-	-	1 623 011 225	-	1 623 011 225	-	1 623 011 225
7784	Indemnités d'assurances	-	-	-	3 237 543	-	3 237 543	-	3 237 543
7788	Produits exceptionnels divers	-	-	-	101 921 117	-	101 921 117	-	101 921 117
TOTAL 77		-	-	125 035 062	3 941 252 926	125 035 062	3 941 252 926	-	3 816 217 864
78111	Reprises sur Amortissements -Immobilisations Incorporelles	-	-	-	-	-	-	-	-
78112	Reprises sur AMortissements -Immobilisations Corporelles	-	-	-	4 277 379	-	4 277 379	-	4 277 379
78151	Reprises sur Provisions pour risques	-	-	-	88 008 504	-	88 008 504	-	88 008 504
78157	Reprises sur Provisions pour gros entretien	-	-	-	-	-	-	-	-
78158	Autres provisions pour charges	-	-	-	-	-	-	-	-
78173	Reprises Sur Dépréciations -Stocks Et Encours	-	-	-	184 579 456	-	184 579 456	-	184 579 456
781741	Reprises sur dépréciations des actifs circulants-Locataires	-	-	-	6 468 132	-	6 468 132	-	6 468 132
781742	Reprises sur dépréciations des actifs circulants-Hors loyers	-	-	-	12 053 235	-	12 053 235	-	12 053 235
7875	Reprises sur provisions exceptionnelles	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL 78		-	-	-	295 386 706	-	295 386 706	-	295 386 706



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
79188	AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION - DIVERS	-	-	-	2 265 083	-	2 265 083	-	2 265 083
TOTAL 79		-	-	-	2 265 083	-	2 265 083	-	2 265 083
TOTAL CLASSE 7		-	-	3 107 673 033	13 416 611 112	3 107 673 033	13 416 611 112	165 906 870	10 474 844 949
TOTAL		174 401 692 175	174 401 692 175	99 790 265 553	99 790 265 553	274 191 957 728	274 191 957 728	120 262 769 212	120 262 769 212

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

Article	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	DM2	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de mandats	Total des annulations de mandats	Dépenses nettes	Taux de réalisation
1312	SUBVENTION D'EQUIPEMENT - PAYS	-			-	-	-	-	
TOTAL 13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	-	-		-	-	-	-	
1642	EMPRUNTS AFD	176 616 702	-		176 616 702	176 616 698	-	176 616 698	100,00%
1642	EMPRUNTS AFD S2	-	-		-				
1643	EMPRUNTS BANQUE DE TAHITI	-				12 287	-	12 287	
1647	EMPRUNTS PAYS	43 942 674	-		43 942 674	43 942 675	-	43 942 675	100,00%
TOTAL 16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	220 559 376	-		220 559 376	220 571 660	-	220 571 660	100,01%
203	FRAIS DE RECHERCHE ET DE DÉVELOPPEMENT	1 033 006 450	80 000 000		1 113 006 450	1 908 100	1 402 200	505 900	0,05%
205	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, LICENCES, MARQUE	139 502 674	6 500 000		146 002 674	104 130 941	25 301 629	78 829 312	53,99%
TOTAL 20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 172 509 124	86 500 000		1 259 009 124	106 039 041	26 703 829	79 335 212	6,30%
2111	TERRAINS NUS	410 000 000	90 000 000		500 000 000	6 212 726	-	6 212 726	1,24%
2112	TERRAINS AMENAGES	-			-	-	-	-	
21151	TERRAINS BATIS DES IMMEUBLES DE RAPPORT	-			-	-	-	-	
SOUS-TOTAL 211	TERRAINS	410 000 000	90 000 000		500 000 000	6 212 726	-	6 212 726	1,24%
2131101	CONSTRUCTION SUR SOL PROPRE - STRUCTURE	10 000 000	-		10 000 000	4 049 353	188 710	3 860 643	38,61%
2131102	CONSTRUCTION SUR SOL PROPRE - MENUISERIES EXTERIEURES	10 000 000	-		10 000 000	5 190 890	-	5 190 890	51,91%
2131103	CONSTRUCTION SUR SOL PROPRE - EQUIPEMENTS SOLAIRES ET CLIMATISATIONS	5 000 000	-		5 000 000	13 518 379	2 242 628	11 275 751	225,52%
2131104	CONSTRUCTION SUR SOL PROPRE - OUVRAGE DE PROTECTION ET SECURISATION	10 000 000	-		10 000 000	259 900	-	259 900	2,60%
2131105	CONSTRUCTION SUR SOL PROPRE - ETANCHEITE	2 000 000	-		2 000 000	-	-	-	0,00%
2131106	CONSTRUCTION SUR SOL PROPRE - RAVALEMENT AVEC AMELIORATION	-	-		-	-	-	-	
2131107	CONSTRUCTION SUR SOL PROPRE - ELECTRICITE	4 000 000	-		4 000 000	-	-	-	0,00%
2131108	CONSTRUCTION SUR SOL PROPRE - PLOMBERIE / SANITAIRE	4 000 000	-		4 000 000	761 066	253 978	507 088	12,68%
2131109	CONSTRUCTION SUR SOL PROPRE - ASCENCEURS	-				-	-		
2131110	CONSTRUCTION SUR SOL PROPRE - AMENAGEMENTS EXTERIEURS & CLOTURES	-	-		-	5 028 288	1 750 000	3 278 288	
2131501	STRUCTURE	2 500 000				1 025 929	280 536	745 393	
2131503	BATIMENTS ADMINISTRATIFS - EQUIPEMENTS SOLAIRES ET CLIMATISATIONS	1 000 000	30 000 000		31 000 000	7 873 881	-	7 873 881	25,40%
21381	VRD	10 000 000				2 940 825	90 400	2 850 425	
21382	STEP SUR SOL PROPRE	500 000	-		500 000	2 202 947	-	2 202 947	440,59%
SOUS-TOTAL 213	CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE	59 000 000	30 000 000		89 000 000	42 851 458	4 806 252	38 045 206	42,75%
214	CONSTRUCTION SUR SOL D'AUTRUI	-	-		-	-	-	-	
2141101	STRUCTURE	-	-		-	422 055	-	422 055	
2141103	EQUIPEMENTS SOLAIRE ET CLIMATISATION	-	-		-	913 747	144 914	768 833	
SOUS-TOTAL 214	CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	-	-	41/127 -	-	1 335 802	144 914	1 190 888	0,00%

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

Article	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	DM2	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de mandats	Total des annulations de mandats	Dépenses nettes	Taux de réalisation
2151	INSTALLATIONS COMPLEXES	-	-		-	-	-	-	
2154	MATÉRIEL ET OUTILLAGE	-	-		-	1 865 364	1 480 000	385 364	
SOUS-TOTAL 215	INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATÉRIEL ET OUTILLAGE	-	-		-	1 865 364	1 480 000	385 364	
21811	INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENTS, AMÉNAGEMENTS DIVERS SUR SOL PROPRES	2 125 000	-		2 125 000	714 481	443 232	271 249	12,76%
21812	INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENTS, AMÉNAGEMENTS DIVERS SUR SOL D'AUTRUI	4 500 000	-		4 500 000	19 297 054	4 234 293	15 062 761	334,73%
2182	MATÉRIEL DE TRANSPORT	-	-		-	-	-	-	
2183	MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL INFORMATIQUE	15 150 000	-		15 150 000	7 333 702	773 214	6 560 488	43,30%
2184	MOBILIER	47 065 255	-		47 065 255	35 019 971	6 522 224	28 497 747	60,55%
2188	IMMOBILISATIONS CORPORELLES DIVERSES	-	-		-	946 000	946 000	-	
SOUS-TOTAL 218	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	68 840 255	-		68 840 255	63 311 208	12 918 963	50 392 245	73,20%
TOTAL 21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	537 840 255	120 000 000		657 840 255	115 576 558	19 350 129	96 226 429	14,63%
TOTAL 22	IMMEUBLES EN AFFECTATION	1 638 297 827	-		1 638 297 827	141 352 698	13 862 138	127 490 560	
SOUS-TOTAL 2312	TERRAINS EN COURS	-	-		-	-	-	-	
23131101	CONSTRUCTIONS EN COURS - SOL PROPRE	8 937 586 528	2 036 000 000		10 973 586 528	2 067 853 755	353 954 595	1 713 899 160	15,62%
23131104	PROTECTION ET SECU	385 817 997	-			28 862 365	4 390 858	24 471 507	
23131107	ELECTRICITE	20 000 000	50 000 000			5 742 088	1 325 066	4 417 022	
23131108	PLOMBERIE SANITAIRE	118 788 405	-			68 453 189	-	68 453 189	
23131110	AMENAGEMENTS EXTERIEURS	-	-			593 250	593 250	-	
23131103	EQUIPEMENTS SOLAIRE ET CLIMATISATION	-	-			312 715	-	312 715	
23131501	CONSTRUCTION EN COURS - STRUCTURE	-	-		-	-	-	-	
23131503	EQUIPEMENTS SOLAIRE ET CLIMATISATION		-			3 608 502	758 310	2 850 192	
231381	CONSTRUCTION EN COURS - VOIRIES, RESEAUX & VRD	478 069 056	100 000 000		578 069 056	1 058 309 287	257 740 073	800 569 214	138,49%
231382	CONSTRUCTION EN COURS - STEP	365 947 716	-		365 947 716	216 417 654	33 453 935	182 963 719	50,00%
231384	MAISON DE QUARTIER	4 849 575	-		4 849 575	4 495 817	4 495 817	-	0,00%
SOUS-TOTAL 2313	CONSTRUCTIONS EN COURS - SOL PROPRE	10 311 059 276	2 186 000 000		12 497 059 276	3 454 648 622	656 711 904	2 797 936 718	22,39%
23141101	CONSTRUCTIONS EN COURS - SOL D'AUTRUI - STRUCTURE	933 745 752	-		933 745 752	284 472 772	107 799 174	176 673 598	18,92%
23141104	PROTECTION ET SECU	-	-			1 301 705	1 080 000	221 705	
231481	CONSTRUCTIONS EN COURS - SOL D'AUTRUI - VRD	-	-		-	134 980 364	18 851 462	116 128 902	
231482	CONSTRUCTIONS EN COURS - SOL D'AUTRUI - STEP	-	-		-	112 237 034	13 462 451	98 774 583	
231484	CONSTRUCTIONS EN COURS - SOL D'AUTRUI - MAISONS DE QUARTIER	-	-		-	-	-	-	
SOUS-TOTAL 2314	CONSTRUCTIONS EN COURS - SOL AUTRUI	933 745 752	-		933 745 752	532 991 875	141 193 087	391 798 788	41,96%

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

Article	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	DM2	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de mandats	Total des annulations de mandats	Dépenses nettes	Taux de réalisation
SOUS-TOTAL 231	CONSTRUCTION CORPORELLE EN COURS	11 244 805 028	2 186 000 000		13 430 805 028	3 987 640 497	797 904 991	3 189 735 506	23,75%
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	200 000 000	-		200 000 000	76 708 930	9 102 445	67 606 485	33,80%
SOUS-TOTAL 238	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS CORPORELLES	200 000 000	-		200 000 000	76 708 930	9 102 445	67 606 485	33,80%
TOTAL 23	IMMOBILISATIONS EN COURS	11 444 805 028	2 186 000 000		13 630 805 028	4 064 349 427	807 007 436	3 257 341 991	23,90%
2618	AUTRES TITRES DE PARTICIPATION	50 000 000	10 400 000			-	-		
TOTAL 26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	50 000 000	10 400 000		60 400 000				
275	DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉS	-			-	661 448	218 401	443 047	
TOTAL 27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	-	-		-	661 448	218 401	443 047	
3311	LOTISSEMENTS ET TERRAINS EN COURS D'AMENAGEMENT - TERRAINS	-			-	-	-	-	
3312	LOTISSEMENTS ET TERRAINS EN COURS D'AMENAGEMENT - TRAVAUX	-				24 196 139	1 484 168	22 711 971	
3313	LOTISSEMENTS ET TERRAINS EN COURS D'AMENAGEMENT - HONORAIRES	-			-	11 493 876	-	11 493 876	
3323	OPERATIONS GROUPEES, CONSTRUCTIONS NEUVES - CONSTRUCTIONS	-			-	237 188 899	437 342 132	- 200 153 233	
TOTAL 33	IMMEUBLES EN COURS	-	-		-	272 878 914	438 826 300	- 165 947 386	
351	LOTISSEMENTS ET TERRAINS AMENAGES	-			-	20 493 129	169 051 510	- 148 558 381	
352	OPERATIONS GROUPEES, CONSTRUCTIONS NEUVES	-			-	475 780	179 830 185	- 179 354 405	
3581	LOGEMENTS TOPORAIREMENT LOUES - LOCATION-ACCESSION	-			-	607 402 030	20 493 129	586 908 901	
3591	COÛTS DES LOTS ACHEVES VENDUS	-			-	-	20 493 129	- 20 493 129	
TOTAL 35	IMMEUBLES ACHEVES	-	-		-	628 370 939	389 867 953	238 502 986	
TOTAUX		15 064 011 610	2 402 900 000		17 466 911 610	5 549 800 685	1 695 836 186	3 853 964 499	22,06%

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

Article	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	DM2	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de titres	Total des annulations de titres	Recettes nettes	Taux de réalisation
1311	SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT-ÉTAT	3 463 587 831	- 133 250 000		3 330 337 831	969 861 839	172 740 509	797 121 330	23,94%
1312	SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT-PAYS	11 287 232 326	2 632 750 000		13 919 982 326	3 148 618 363	228 821 237	2 919 797 126	20,98%
1314	COMMUNES					-	-	-	
1318	AUTRES SUBVENTIONS				-	-	-	-	
TOTAL 13	SUBVENTIONS	14 750 820 157	2 499 500 000		17 250 320 157	4 118 480 202	401 561 746	3 716 918 456	21,55%
1642	EMPRUNTS AFD				-	-	-	-	
1651	DÉPÔTS DE GARANTIE DES LOCATAIRES				-	-	-	-	
1652	DÉPÔTS DE CAUTION DES ÉTUDIANTS	1 000 000			1 000 000	13 200 000	11 540 000	1 660 000	166,00%
1654	REDEVANCES (LOCATION-ACCESSION)	70 000 000			70 000 000	91 409 687	22 448 142	68 961 545	98,52%
1658	AUTRES DEPOTS	-				-	-	-	
TOTAL 16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	71 000 000	-		71 000 000	104 609 687	33 988 142	70 621 545	99,47%
2131503	EQUIPEMENTS SOLAIRES ET CLIMATISATION	1 000 000			1 000 000	296 117	-	296 117	29,61%
TOTAL 21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 000 000	-	-	1 000 000	296 117	-	296 117	
2131503	BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS - EQUIPEMENTS SOLAIRES ET CLIMATISATIONS				-	296 117	-	296 117	
23131101	CONSTRUCTIONS EN COURS - SOL PROPRE				-	126 361 967	76 268	126 285 699	
231381	CONSTRUCTION EN COURS - VOIRIES, RESEAUX & VRD				-	5 476 534	-	5 476 534	
231481	CONSTRUCTIONS EN COURS - SOL D'AUTRUI - VRD				-	9 437 935	-	9 437 935	
238	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS CORPORELLES				-	-	5 509 836	- 5 509 836	
TOTAL 23	IMMOBILISATIONS EN COURS	-	-	-	-	141 572 553	5 586 104	135 986 449	

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

2748	AUTRES PRÊTS				-	-	-	-	
275	DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉS				-	160 000	-	160 000	
TOTAL 27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	-	-		-	160 000	-	160 000	
3312	LOTISSEMENTS ET TERRAINS EN COURS D'AMENAGEMENT - TRAVAUX				-	-	-	-	
3313	LOTISSEMENTS ET TERRAINS EN COURS D'AMENAGEMENT - HONORAIRES				-	-	-	-	
3321	OPERATIONS GROUPEES CONSTRUCTIONS NEUVES - TERRAINS				-	-	-	-	
3323	OPERATIONS GROUPEES CONSTRUCTIONS NEUVES - CONSTRUCTIONS				-	-	-	-	
TOTAL 33	IMMEUBLES EN COURS	-	-		-	-	-	-	
351	LOTISSEMENTS ET TERRAINS AMENAGES				-	-	-	-	
TOTAL 351	LOTISSEMENTS ET TERRAINS AMENAGES	-	-		-	-	-	-	
TOTAUX		14 821 820 157	2 499 500 000		17 321 320 157	4 365 118 559	441 135 992	3 923 982 567	

Annexe (2-3) :**ÉTATS BUDGÉTAIRES SYNTHÈSE INVESTISSEMENT****EMPLOIS D'INVESTISSEMENT**

N° du chapitre	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	DM2	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de mandats	Total des annulations de mandats	Dépenses nettes	Taux de réalisation
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	220 559 376	-	-	220 559 376	220 571 660	-	220 571 660	100,01%
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 172 509 124	86 500 000	-	1 259 009 124	106 039 041	26 703 829	79 335 212	6,30%
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	537 840 255	120 000 000	-	657 840 255	115 576 558	19 350 129	96 226 429	14,63%
22	IMMOBILISATIONS EN AFFECTATION	1 638 297 827	-	-	1 638 297 827	141 352 698	13 862 138	127 490 560	7,78%
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	11 444 805 028	2 186 000 000	-	13 630 805 028	4 064 349 427	807 007 436	3 257 341 991	23,90%
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	50 000 000	10 400 000	-	60 400 000	-	-	-	0,00%
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	-	-	-	-	661 448	218 401	443 047	
33	IMMEUBLES EN COURS	-	-	-	-	272 878 914	438 826 300	- 165 947 386	

35	IMMEUBLES ACHEVES	-	-	-	-	628 370 939	389 867 953	238 502 986	
TOTAUX		15 064 011 610	2 402 900 000	-	17 466 911 610	5 549 800 685	1 695 836 186	3 853 964 499	22,06%

RESSOURCES D'INVESTISSEMENT

N° du chapitre	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	DM2	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de titres	Total des réductions de titres	Recettes nettes	Taux de réalisation
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	14 750 820 157	2 499 500 000		17 250 320 157	4 118 480 202	401 561 746	3 716 918 456	21,55%
16	EMPRUNTS	71 000 000	-		71 000 000	104 609 687	33 988 142	70 621 545	99,47%
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 000 000	-	-	1 000 000	296 117	-	296 117	29,61%
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	-	-	-	-	141 572 553	5 586 104	135 986 449	
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	-	-	-	-	160 000	-	160 000	
33	IMMEUBLES EN COURS	-	-		-	-	-	-	
35	IMMEUBLES ACHEVES	-	-		-	-	-	-	
TOTAUX		14 822 820 157	2 499 500 000		17 322 320 157	4 365 118 559	441 135 992	3 923 982 567	22,65%

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

Article	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	DM2	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de mandats	Total des annulations de mandats	Dépenses nettes	Taux de réalisation
601	ACHATS DE TERRAINS	-				-	-	-	
6021	ACHAT MARCHANDISES RESSOURCES AFFECTÉES - FARE	1 333 112 101	888 428 907		2 221 541 008	1 221 513 398	165 258 763	1 056 254 635	47,55%
6022	ACHAT MARCHANDISES RESSOURCES AFFECTÉES - AAHI	210 463 937			210 463 937	182 464 678	-	182 464 678	86,70%
6023	ACHAT MARCHANDISES FARE COMMERCIAUX	330 000 000			330 000 000	217 117 669	5 731 899	211 385 770	64,06%
6024	ACHAT MARCHANDISES - COLISAGE ENTREPOSAGE - OPH	23 000 000	24 840 000		47 840 000	15 068 372	-	15 068 372	31,50%
6031	VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS	-			-	-	-	-	
6032	VARIATION DES STOCKS DES APPROVISIONNEMENTS	-			-	-	-	-	
6041	LOCATION-ACCESSION TRAVAUX	102 511 966			102 511 966	136 626 663	50 246 023	86 380 640	84,26%
6042	LOCATION-ACCESSION HONORAIRES	187 050 927			187 050 927	17 886 947	6 393 071	11 493 876	6,14%
606111	ÉLECTRICITÉ, PART NON RÉCUPÉRABLE	15 000 000			15 000 000	22 384 334	5 175 194	17 209 140	114,73%
606121	EAU, PART NON RÉCUPÉRABLE	71 000 000			71 000 000	91 631 443	15 272 833	76 358 610	107,55%
60615	CARBURANTS ET LUBRIFIANTS	7 530 000			7 530 000	6 788 891	1 020 974	5 767 917	76,60%
6063	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT ÉQUIPEMENT OPH	21 175 000			21 175 000	8 863 521	2 253 522	6 609 999	31,22%
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	6 700 000			6 700 000	3 390 064	222 577	3 167 487	47,28%
6068	AUTRES MATIÈRES ET FOURNITURES	900 000			900 000	1 359 579	409 273	950 306	105,59%
TOTAL 60	ACHATS	2 308 443 930	913 268 907	-	3 221 712 837	1 925 095 559	251 984 129	1 673 111 430	51,93%
61111	HYGIÈNE ET SÉCURITÉ, PART NON RÉCUPÉRABLE	10 000 000			10 000 000	9 737 729	1 473 889	8 263 840	82,64%
61121	ESPACES VERTS, PART NON RÉCUPÉRABLE	32 500 000			32 500 000	6 599 856	3 253 966	3 345 890	10,30%
61141	NETTOYAGE, PART NON RÉCUPÉRABLE	9 800 000			9 800 000	16 219 631	3 873 802	12 345 829	125,98%
61161	ASCENSEURS, PART NON RÉCUPÉRABLE	300 000			300 000	809 392	517 449	291 943	97,31%
61171	STEP ET POMPES DE RELEVAGE, PART NON RÉCUPÉRABLE	150 000			150 000	1 004 588	336 191	668 397	445,60%
61181	DIVERS, PART NON RÉCUPÉRABLE	200 000			200 000	82 000	-	82 000	41,00%
6132	LOCATIONS IMMOBILIÈRES	122 810 144			122 810 144	124 993 813	459 000	124 534 813	101,40%
61351	LOCATIONS MOBILIÈRES, PART NON RÉCUPÉRABLE	17 000 000			17 000 000	15 978 954	2 881 441	13 097 513	77,04%
6141	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ, PART NON RÉCUPÉRABLE	25 000 000			25 000 000	188 243	-	188 243	0,75%
61511	ENTRETIEN ET RÉPARATIONS COURANTS, PART NON RÉCUPÉRABLE	55 000 000			55 000 000	61 309 505	4 894 506	56 414 999	102,57%
615211	GROS ENTRETIEN - LOTISSEMENTS, PART NON RÉCUPÉRABLE	175 000 000			175 000 000	101 160 304	13 300 058	87 860 246	50,21%
615212	GROS ENTRETIEN - REMISE EN ÉTAT EDLS, PART NON RÉCUPÉRABLE	62 000 000			62 000 000	30 797 003	989 064	29 807 939	48,08%

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

Article	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	DM2	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de mandats	Total des annulations de mandats	Dépenses nettes	Taux de réalisation
615213	GROS ENTRETIEN - VRD ET STEP, PART NON RÉCUPÉRABLE	40 000 000			40 000 000	27 495 514	2 874 770	24 620 744	61,55%
615214	GROS ENTRETIEN - BATIMENT ADMINISTRATIF - PART NON RÉCUPÉRABLE	7 000 000			7 000 000	2 443 992	476 838	1 967 154	28,10%
61561	MAINTENANCE, PART NON RÉCUPÉRABLE	20 000 000			20 000 000	29 497 415	8 928 606	20 568 809	102,84%
61581	ENTRETIEN VÉHICULES, PART NON RÉCUPÉRABLE	11 800 000			11 800 000	10 987 157	1 299 571	9 687 586	82,10%
6161	MULTIRISQUES BATIMENTS ADMINISTRATIFS	24 000 000			24 000 000	1 767 591	-	1 767 591	7,36%
6162	MULTIRISQUES LOTISSEMENTS ET STEP	-			-	48 059 889	24 454 036	23 605 853	
6163	RESPONSABILITÉ CIVILE	2 200 000			2 200 000	2 403 500	-	2 403 500	109,25%
6164	ASSURANCES TRANSPORTS	10 000 000			10 000 000	6 875 287	647 402	6 227 885	62,28%
6165	AUTRES ASSURANCES	800 000			800 000	899 007	-	899 007	112,38%
6171	ÉTUDES ET RECHERCHES	1 500 000			1 500 000	429 780	429 780	-	0,00%
6181	DOCUMENTATION GÉNÉRALE	2 680 000			2 680 000	2 772 196	482 806	2 289 390	85,43%
6185	FRAIS DE COLLOQUES, SÉMINAIRES, CONFÉRENCES, CONGRÈS	500 000			500 000	280 000	-	280 000	56,00%
TOTAL 61	SERVICES EXTERIEURS	630 240 144	-	-	630 240 144	502 792 346	71 573 175	431 219 171	68,42%
62111	GARDIENNAGE - PART NON RÉCUPÉRABLE	87 000 000			87 000 000	62 110 761	9 522 457	52 588 304	60,45%
62112	INTÉRIMAIRES - PART NON RÉCUPÉRABLE	1 000 000			1 000 000	-	-	-	0,00%
6224	HONORAIRES D'ARCHITECTES	-			-	-	-	-	
62261	AVOCATS - PART NON RÉCUPÉRABLE	2 800 000			2 800 000	4 267 347	349 294	3 918 053	139,93%
62263	AUDITS ET CONSEILS - PART NON RÉCUPÉRABLE	21 400 000			21 400 000	22 553 356	2 507 700	20 045 656	93,67%
62265	ETUDES ET RELEVÉS - PART NON RÉCUPÉRABLE	22 000 000			22 000 000	14 382 658	3 966 421	10 416 237	47,35%
62267	PRESTATIONS INFORMATIQUES, PART NON RÉCUPÉRABLE	19 000 000			19 000 000	28 536 892	9 797 966	18 738 926	98,63%
62271	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX - PART NON RÉCUPÉRABLE	7 100 000			7 100 000	3 640 571	1 577 579	2 062 992	29,06%
62281	DIVERS - PART NON RÉCUPÉRABLE	-			-	65 000	-	65 000	
62291	FRAIS DE FORMATION DES AGENTS, PART NON RÉCUPÉRABLE	10 000 000			10 000 000	18 054 930	13 644 323	4 410 607	44,11%
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	2 200 000			2 200 000	1 446 482	364 850	1 081 632	49,17%
6232	PROMOTION DE L'ACTIVITE COMMERCIALE	7 600 000			7 600 000	1 722 613	436 470	1 286 143	16,92%
6233	COMMUNICATION OPH	8 500 000			8 500 000	5 404 835	2 758 578	2 646 257	31,13%
6241	TRANSPORTS DE BIENS - FARE ET AAHI	125 053 587	36 377 467		161 431 054	69 817 829	2 926 991	66 890 838	41,44%
6242	TRANSPORTS DE BIENS - OPH	5 070 000			5 070 000	1 048 078	259 239	788 839	15,56%

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

Article	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	DM2	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de mandats	Total des annulations de mandats	Dépenses nettes	Taux de réalisation
6243	TRANSPORT COLLECTIF DU PERSONNEL	15 625 000			15 625 000	13 159 559	4 129 578	9 029 981	57,79%
6251	VOYAGES ET DÉPLACEMENTS DES ADMINISTRATEURS	1 500 000			1 500 000	598 603	331 600	267 003	17,80%
62561	MISSIONS FARE AAHI	28 000 000	15 000 000		43 000 000	15 557 862	1 599 951	13 957 911	32,46%
62562	MISSIONS POUR STAGES ET FORMATIONS	-			-	23 636	11 624	12 012	#DIV/0!
62563	MISSIONS OPH (AUTRES QUE FARE ET AAHI)	18 000 000			18 000 000	10 286 593	2 432 596	7 853 997	43,63%
6257	RÉCEPTIONS	1 100 000			1 100 000	1 529 368	480 344	1 049 024	95,37%
6261	FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMMUNICATION - PART NON RÉCUPÉRABLE	34 750 000			34 750 000	44 293 589	13 841 812	30 451 777	87,63%
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	1 000 000			1 000 000	1 333 472	-	1 333 472	133,35%
6281	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	2 000 000			2 000 000	4 727 958	1 006 866	3 721 092	186,05%
6286	MISE EN OEUVRE FARE	2 187 932 929	1 444 781 331		3 632 714 260	1 080 290 765	144 187 053	936 103 712	25,77%
6287	MISE EN OEUVRE COMMERCIALE	60 000 000			60 000 000	-	-	-	0,00%
TOTAL 62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	2 668 631 515	1 496 158 798	-	4 164 790 313	1 404 852 757	216 133 292	1 188 719 465	28,54%
6313	FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	7 700 000			7 700 000	10 304 276	2 894 117	7 410 159	96,24%
6352	CONTRIBUTION DES PATENTES	300 000			300 000	340 800	-	340 800	113,60%
6354	DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE TIMBRES	10 000			10 000	34 070	-	34 070	340,70%
6358	AUTRES DROITS	-			-	95 399	17 100	78 299	
6351	CONTRIBUTION LOGEMENTS	-			-	-	-	-	
6361	REDEVANCE ORDURES MÉNAGÈRES, PART NON RÉCUPÉRABLE	350 000			350 000	965 200	-	965 200	275,77%
637	AUTRES IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	-			-	-	-	-	
TOTAL 63	IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	8 360 000	-	-	8 360 000	11 739 745	2 911 217	8 828 528	105,60%
6411	SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 520 000 000		- 12 000 000	1 508 000 000	1 586 380 799	108 913 193	1 477 467 606	97,98%
6412	CONGÉS PAYÉS	25 000 000		7 000 000	32 000 000	12 849 055	40 485 125	27 636 070	-86,36%
6413	PRIMES ET GRATIFICATIONS	24 000 000			24 000 000	18 730 129	334 176	18 395 953	76,65%
6414	INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	71 000 000		- 40 000 000	31 000 000	23 927 655	377 079	23 550 576	75,97%
6417	AVANTAGES EN NATURE	-			-	-	-	-	
6418	SALAIRES ET TRAITEMENTS - CONTRATS À DURÉE DÉTERMINÉE	22 000 000			22 000 000	26 105 507	3 979 408	22 126 099	100,57%
6419	REMBOURSEMENT SUR REMUNERATION DU PERSONNEL	-			-	-	-	-	
6451	CPS	460 000 000		- 5 000 000	455 000 000	575 301 812	155 261 849	420 039 963	92,32%

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

Article	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	DM2	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de mandats	Total des annulations de mandats	Dépenses nettes	Taux de réalisation
6452	CAS PENSION	-			-	-	-	-	
6472	COMITÉ D'ENTREPRISE	5 200 000			5 200 000	11 902 294	5 650 654	6 251 640	120,22%
6475	MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	4 100 000			4 100 000	8 133 728	5 067 800	3 065 928	74,78%
TOTAL 64	CHARGES DE PERSONNEL	2 131 300 000	-	- 50 000 000	2 081 300 000	2 263 330 979	320 069 284	1 943 261 695	93,37%
651	REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, MARQUES	29 000 000	9 300 000		38 300 000	29 814 295	10 423 622	19 390 673	50,63%
6541	PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVRABLES - LOCATAIRES	150 000 000			150 000 000	-	-	-	0,00%
6542	PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVRABLES - HORS LOYERS	30 000 000			30 000 000	-	-	-	0,00%
6581	CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	-			-	-	-	-	
TOTAL 65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	209 000 000	9 300 000	-	218 300 000	29 814 295	10 423 622	19 390 673	8,88%
66112	OPÉRATIONS LOCATIVES	36 990 138			36 990 138	65 604 118	12 679 094	52 925 024	143,08%
66114	ACCESSION À LA PROPRIÉTÉ - FINANCEMENT DES STOCKS IMMOBILIERS	3 166 323			3 166 323	2 342 475	407 963	1 934 512	61,10%
6641	PERTES /CREANCES LIEES À DES PARTICIPAT* -FILIALES	-			-	2 336 397	-	2 336 397	
666	PERTES DE CHANGE	3 000			3 000	-	-	-	0,00%
TOTAL 66	CHARGES FINANCIERES	40 159 461	-	-	40 159 461	70 282 990	13 087 057	57 195 933	142,42%
6711	INTÉRÊTS MORATOIRES ET PÉNALITÉS SUR MARCHÉS	20 000 000			20 000 000	12 898 945	-	12 898 945	64,49%
6712	PÉNALITÉS ET AMENDES	1 000 000			1 000 000	1 464 826	32	1 464 794	146,48%
6713	CRÉANCES EFFACÉES DANS LE CADRE DES COMMISSIONS DE SURENDETTEMENT	500 000 000	638 000 000		1 138 000 000	278 926 173	3 868 909	275 057 264	24,17%
67188	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION - AUTRES	5 000 000		83 958 231	88 958 231	84 369 706	-	84 369 706	94,84%
6721	CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS - PART NON RÉCUPÉRABLE	5 000 000			5 000 000	32 771 384	6 903 843	25 867 541	517,35%
673	TITRES ANNULÉS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS	50 000 000			50 000 000	10 309 623	-	10 309 623	20,62%
67521	VALEUR NETTE COMPTABLE DES COMPOSANTS REMPLACES	10 000 000			10 000 000	2 350 089	-		0,00%
67522	VALEUR NETTE COMPTABLE DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES CÉDÉES	10 000 000			10 000 000	43 231 889	-	43 231 889	432,32%
67523	VALEUR NETTE COMPTABLE DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES DÉMOLIES OU MISES EN SERVICE	2 000 000			2 000 000	-	-	-	0,00%
6758	VALEUR NETTE COMPTABLE AUTRES ELEMENTS D'ACTIF	-			-	-	-	-	
67861	SINISTRES PATRIMOINE LOCATIF	2 000 000			2 000 000	-	-	-	0,00%
67862	SINISTRES VÉHICULES	1 000 000			1 000 000	-	-	-	0,00%
67863	SINISTRES STRUCTURE OPH	1 000 000			1 000 000	-	-	-	0,00%
67881	REMBOURSEMENT DE L'AIDE PUBLIQUE	1 000 000			1 000 000	-	-	-	0,00%

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

Article	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	DM2	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de mandats	Total des annulations de mandats	Dépenses nettes	Taux de réalisation
67888	CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES - AUTRES	54 433 112			54 433 112	212 797 430	79 128 790	133 668 640	245,56%
TOTAL 67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	662 433 112	638 000 000	83 958 231	1 384 391 343	679 120 065	89 901 574	586 868 402	42,39%
681115	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS (DAA)-AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 661 886			9 661 886	23 310 969	-	23 310 969	241,27%
6811231101	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT-STRUCTURE	235 099 522			235 099 522	277 589 370	-	277 589 370	118,07%
6811231102	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT-MENUISERIES EXTÉRIEURES	53 147 420			53 147 420	58 426 585	-	58 426 585	109,93%
6811231103	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT-EQUIPEMENTS SOLAIRES ET CLIMATISATIONS	18 663 752			18 663 752	27 054 400	-	27 054 400	144,96%
6811231104	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT-OUVRAGE DE PROTECTION ET SÉCURISATION DES LOTISSEMENTS	41 828 506			41 828 506	56 144 601	-	56 144 601	134,23%
6811231105	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT-ÉTANCHÉITÉ	31 249 638			31 249 638	34 799 749	-	34 799 749	111,36%
6811231106	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT-RAVALEMENT AVEC AMÉLIORATION	94 002 723			94 002 723	104 640 972	-	104 640 972	111,32%
6811231107	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT-ÉLECTRICITÉ	153 685 630			153 685 630	191 760 593	-	191 760 593	124,77%
6811231108	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT-PLOMBERIE / SANITAIRE	63 997 599			63 997 599	69 920 522	-	69 920 522	109,25%
6811231109	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT-ASCENSEURS	283 899			283 899	270 380	-	270 380	95,24%
6811231110	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT-AMÉNAGEMENTS EXTÉRIEURS ET CLÔTURES	76 462 742			76 462 742	81 077 431	-	81 077 431	106,04%
6811231501	DAA-BATIMENTS ADMINISTRATIFS-STRUCTURE	1 329 095			1 329 095	1 412 079	-	1 412 079	106,24%
6811231502	DAA-BATIMENTS ADMINISTRATIFS-MENUISERIES EXTÉRIEURES	113 514			113 514	108 109	-	108 109	95,24%
6811231503	DAA-BATIMENTS ADMINISTRATIFS-EQUIPEMENTS SOLAIRE ET CLIMATISATIONS	389 199			389 199	534 183	-	534 183	137,25%
6811231504	DAA-BATIMENTS ADMINISTRATIFS-OUVRAGE DE PROTECTION ET SÉCURISATION DES LOTISSEMENTS	180 394			180 394	171 804	-	171 804	95,24%
6811231507	DAA-BATIMENTS ADMINISTRATIFS-ELECTRICITE	234 079			234 079	222 932	-	222 932	95,24%
6811231508	DAA-BATIMENTS ADMINISTRATIFS-PLOMBERIE / SANITAIRE	136 218			136 218	129 731	-	129 731	95,24%
6811231509	DAA-BATIMENTS ADMINISTRATIFS-ASCENSEURS	-			-	-	-	-	
6811231510	DAA-BATIMENTS ADMINISTRATIFS-AMÉNAGEMENTS EXTÉRIEURS ET CLÔTURES	113 514			113 514	108 109	-	108 109	95,24%
6811234	MAISONS DE QUARTIER				-	12 207 373	-		
68112381	DAA- VOIRIES ET RÉSEAUX DIVERS	84 418 448			84 418 448	150 721 269	-	150 721 269	178,54%
68112382	DAA- STEP	13 610 218			13 610 218	21 122 708	-	21 122 708	155,20%
6811241101	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT SUR SOL D'AUTRUI - STRUCTURE	8 446 920			8 446 920	8 379 107	-	8 379 107	99,20%
6811241102	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT SUR SOL D'AUTRUI - MENUISERIES EXTÉRIEURES	1 320 496			1 320 496	1 590 131	-	1 590 131	120,42%
6811241103	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT SUR SOL D'AUTRUI - EQUIPEMENTS SOLAIRE ET CLIMATISATIONS	876 749			876 749	1 292 071	-	1 292 071	147,37%
6811241104	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT SUR SOL D'AUTRUI - OUVRAGE DE PROTECTION ET SÉCURISATION DES LOTISSEMENTS	1 247 651			1 247 651	1 198 903	-	1 198 903	96,09%

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

Article	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	DM2	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de mandats	Total des annulations de mandats	Dépenses nettes	Taux de réalisation
6811241105	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT SUR SOL D'AUTRUI - ÉTANCHÉITÉ	1 164 128			1 164 128	1 159 964	-	1 159 964	99,64%
6811241106	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT SUR SOL D'AUTRUI - RAVALEMENT AVEC AMÉLIORATION	3 304 761			3 304 761	3 301 206	-	3 301 206	99,89%
6811241107	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT SUR SOL D'AUTRUI - ÉLECTRICITÉ	4 130 951			4 130 951	17 269 226	-	17 269 226	418,04%
6811241108	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT SUR SOL D'AUTRUI - PLOMBERIE / SANITAIRE	1 511 956			1 511 956	1 516 936	-	1 516 936	100,33%
6811241110	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT SUR SOL D'AUTRUI - AMÉNAGEMENTS EXTÉRIEURS ET CLÔTURES	1 273 406			1 273 406	1 276 916	-	1 276 916	100,28%
6811241501	DAA-BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS SUR SOL D'AUTRUI-STRUCTURE	1 655 273			1 655 273	1 576 450	-	1 576 450	95,24%
6811241502	DAA-BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS SUR SOL D'AUTRUI-MENUISERIES EXTÉRIEURES	338 829			338 829	322 694	-	322 694	95,24%
6811241503	DAA-BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS SUR SOL D'AUTRUI-EQUIPEMENTS SOLAIRE ET CLIMATISATIONS	143 084			143 084	136 270	-	136 270	95,24%
6811241504	DAA-BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS SUR SOL D'AUTRUI-OUVRAGE DE PROTECTION ET SÉCURISATION DES LOTISSEMENTS	199 782			199 782	190 269	-	190 269	95,24%
6811241505	DAA-BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS SUR SOL D'AUTRUI-ÉTANCHÉITÉ	286 168			286 168	272 541	-	272 541	95,24%
6811241506	DAA-BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS SUR SOL D'AUTRUI-RAVALEMENT AVEC AMÉLIORATION	858 503			858 503	817 622	-	817 622	95,24%
6811241507	DAA-BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS SUR SOL D'AUTRUI-ÉLECTRICITÉ	1 073 128			1 073 128	1 022 027	-	1 022 027	95,24%
6811241508	DAA-BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS SUR SOL D'AUTRUI-PLOMBERIE / SANITAIRE	406 594			406 594	387 232	-	387 232	95,24%
6811241510	DAA-BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS SUR SOL D'AUTRUI-AMÉNAGEMENTS EXTÉRIEURS ET CLÔTURES	338 829			338 829	322 694	-	322 694	95,24%
68112481	DAA - VRD ET OUVRAGES D'INFRASTRUCTURE	-			-	493 405	-	493 405	
68112482	DAA - STEP	-			-	1 777 642	-	1 777 642	
681125	DAA-INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATÉRIEL ET OUTILLAGE	5 865 887			5 865 887	2 592 698	-	2 592 698	44,20%
6811281	DAA-AGENCEMENTS ET AMÉNAGEMENTS DIVERS	23 075 242			23 075 242	42 562 204	-	42 562 204	184,45%
6811282	DAA-MATÉRIEL DE TRANSPORT	19 259 279			19 259 279	20 092 824	-	20 092 824	104,33%
6811283	DAA-MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL INFORMATIQUE	15 937 142			15 937 142	16 726 445	-	16 726 445	104,95%
6811284	DAA-MOBILIER	7 056 079			7 056 079	9 594 256	-	9 594 256	135,97%
6811288	DAA-IMMOBILISATIONS CORPORELLES DIVERSES	5 383 200			5 383 200	5 587 894	-	5 587 894	103,80%
68151	DOTATIONS AUX PROVISIONS D'EXPLOITATION-PROVISIONS POUR RISQUES	5 000 000			5 000 000	311 278 675	-	311 278 675	6225,57%
68157	PROVISIONS POUR GROS ENTRETIEN	40 000 000			40 000 000	-	-	-	0,00%
68158	AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES	500 000 000			500 000 000	-	-	-	0,00%
68173	DOTATIONS POUR DÉPRÉCIATIONS DES ACTIFS CIRCULANTS-STOCKS ET EN-COURS	400 000 000			400 000 000	1 424 628 043	616 914 563	807 713 480	201,93%
68174	DOTATIONS POUR DÉPRÉCIATIONS DES ACTIFS CIRCULANTS-CRÉANCES	500 000 000			500 000 000	541 781 944	193 626 554	348 155 390	69,63%
6875	DOTATIONS AUX PROVISIONS EXCEPTIONNELLES	2 000 000			2 000 000	-	-	-	0,00%

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

Article	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	DM2	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de mandats	Total des annulations de mandats	Dépenses nettes	Taux de réalisation
6876	DOTATIONS AUX DÉPRÉCIATIONS EXCEPTIONNELLES	-			-	77 740 673	-	77 740 673	
TOTAL 68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DÉPRÉCIATIONS ET PROVISIONS	2 430 762 030	-	-	2 430 762 030	3 608 622 831	810 541 117	2 785 874 341	114,61%
695	IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	1 000 000			1 000 000	2 084 104	146 000	1 938 104	193,81%
TOTAL 69	PARTICIPATION DES SALARIÉS - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	1 000 000	-	-	1 000 000	2 084 104	146 000	1 938 104	193,81%
606112	ÉLECTRICITÉ, PART RÉCUPÉRABLE	88 000 000			88 000 000	117 058 930	31 196 552	85 862 378	97,57%
606122	EAU, PART RÉCUPÉRABLE	140 000 000			140 000 000	167 516 384	50 813 054	116 703 330	83,36%
61112	HYGIÈNE ET SÉCURITÉ, PART RÉCUPÉRABLE	49 500 000			49 500 000	75 546 362	14 627 139	60 919 223	97,93%
61122	ESPACES VERTS, PART RÉCUPÉRABLE	35 500 000			35 500 000	29 501 794	1 185 424	28 316 370	94,74%
61142	NETTOYAGE, PART RÉCUPÉRABLE	6 000 000			6 000 000	12 824 303	639 120	12 185 183	170,52%
61162	ASCENSEURS, PART RÉCUPÉRABLE	2 500 000			2 500 000	1 617 868	134 532	1 483 336	79,86%
61172	STEP ET POMPES DE RELEVAGE, PART RÉCUPÉRABLE	52 000 000			52 000 000	58 539 768	9 304 232	49 235 536	63,80%
61182	DIVERS, PART RÉCUPÉRABLE	-			-	15 390	15 390	-	63,80%
61352	LOCATIONS MOBILIÈRES, PART RÉCUPÉRABLE	-			-	-	-	-	63,80%
6142	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ, PART RÉCUPÉRABLE	125 000 000			125 000 000	119 007 675	30 312 651	88 695 024	63,80%
61512	ENTRETIEN ET RÉPARATIONS COURANTS, PART RÉCUPÉRABLE	21 500 000			21 500 000	26 013 452	2 741 651	23 271 801	22,35%
615221	GROS ENTRETIEN - LOTISSEMENTS, PART RÉCUPÉRABLE	5 000 000			5 000 000	1 351 281	438 339	912 942	66,40%
615222	GROS ENTRETIEN - REMISE EN ÉTAT EDLS, PART RÉCUPÉRABLE	2 000 000			2 000 000	2 050 955	44 460	2 006 495	47,95%
615223	GROS ENTRETIEN VRD ET STEP, PART RÉCUPÉRABLE	10 000 000			10 000 000	31 290 103	11 776 695	19 513 408	121,15%
61562	MAINTENANCE, PART RÉCUPÉRABLE	500 000			500 000	-	-	-	0,00%
62121	GARDIENNAGE - PART RÉCUPÉRABLE	-			-	60 000	-	60 000	55,02%
62266	ETUDES ET RELEVÉS - PART RÉCUPÉRABLE	-			-	-	-	-	0,00%
62268	PRESTATIONS INFORMATIQUES, PART RECUPERABLE	-			-	-	-	-	100,00%
62272	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX - PART RÉCUPÉRABLE	500 000			500 000	935 349	450 000	485 349	0,32%
6262	FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMMUNICATION - PART RÉCUPÉRABLE	1 406 000			1 406 000	1 290 315	402 136	888 179	191,20%
6362	REDEVANCE ORDURES MÉNAGÈRES, PART RÉCUPÉRABLE	44 500 000			44 500 000	46 558 347	1 470 000	45 088 347	128,77%
6722	CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS - PART RÉCUPÉRABLE	-			-	46 688 297	22 310 300	24 377 997	0,00%
TOTAL 063	CHARGES RECUPERABLES	583 906 000	-	-	583 906 000	737 866 573	177 861 675	560 004 898	95,91%
7133	Variation de stock - IMMEUBLES EN COURS								

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

Article	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	DM2	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de mandats	Total des annulations de mandats	Dépenses nettes	Taux de réalisation
7135	Variation de stock - IMMEUBLES ACHEVES	200 000 000			200 000 000	-	-		
TOTAL 71	PRODUCTION STOCKÉE (OU DESTOCKAGE)	200 000 000	-	-	200 000 000	-	-	-	0,00%
TOTAUX		11 874 236 193	3 056 727 705	33 958 231	14 964 922 129	11 235 602 244	1 964 632 142	9 256 412 640	61,85%

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

Article	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	DM2	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de titres	Total des réductions de titres	Recettes nettes	Taux de réalisations
6032	VARIATION DES STOCKS DES APPROVISIONNEMENTS	-	-		-	263 935 529	702 706 071	- 438 770 542	
6041	LOCATION ACCESSION TRAVAUX					2 072 168	981 031	1 091 137	
60615	CARBURANT ET LUBRIFIANTS					70 000	-	70 000	
TOTAL 60	VARIATION DE STOCK	-	-	-	-	266 077 697	703 687 102	- 437 609 405	-
6243	TRANSPORT COLLECTIF DU PERSONNEL	-			-	173 498	173 498	-	
6291	RRR SUR AUTRES SERVICES - PART NON RECUP	1 000 000			1 000 000	12 365 715	439 966	11 925 749	1192,57%
6292	RRR SUR AUTRES SERVICES - PART RECUP	1 000 000			1 000 000	25 507 084	-	25 507 084	2550,71%
62291	FRAIS DE FORMATION DES AGENTS, PART NON RÉCUPÉRABLE	8 500 000	-		8 500 000	4 655 426	2 458 426	2 197 000	25,85%
62561	MISSIONS FARE ET AAHI	-	-		-	3 582	-	3 582	
62563	MISSIONS OPH (AUTRES QUE FARE ET AAHI)	-			-	420 733	312 725	108 008	
TOTAL 62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	10 500 000	-	-	10 500 000	43 126 038	3 384 615	39 741 423	25,85%
6313	MISSIONS OPH (AUTRES QUE FARE ET AAHI)	-			-	23 258	23 258	-	
TOTAL 63	IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	-	-	-	-	23 258	23 258	-	0,00%
6411	SALAIRES ET TRAITEMENTS	20 000 000	-		20 000 000	38 878 215	5 226 517	33 651 698	168,26%
6412	CONGÉS PAYÉS	-			-	51 264	-	51 264	
6418	SALAIRES ET TRAITEMENTS - CONTRATS À DURÉE DÉTERMINÉE	5 000 000	-		5 000 000	4 137 958	802 862	3 335 096	66,70%
6419	REMBOURSEMENT SUR REMUNERATION DU PERSONNEL	13 500 000	-		13 500 000	-	-	-	0,00%
6451	CHARGES DE PERSONNEL (HORS RÉMUNÉRATIONS) (HORS 6459, 6479 ET 6489)	-			-	4 992 046	1 537 659	3 454 387	
TOTAL 64	CHARGES DE PERSONNEL	38 500 000	-		38 500 000	48 059 483	7 567 038	40 492 445	234,96%
7012	TERRAINS LOTIS	-			-	11 815 740	-	11 815 740	

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

Article	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	DM2	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de titres	Total des réductions de titres	Recettes nettes	Taux de réalisations
7031	CHARGES ET PRESTATIONS COMMUNES	240 000 000			240 000 000	328 414 815	114 085 244	214 329 571	89,30%
7032	REDEVANCE ORDURES MÉNAGÈRES	32 800 000			32 800 000	65 666 274	25 307 953	40 358 321	123,04%
7033	FOURNITURES INDIVIDUELLES - EAU	85 000 000			85 000 000	34 442 754	9 928 832	24 513 922	28,84%
7034	FRAIS DE POURSUITES	500 000			500 000	3 246 038	2 591 177	654 861	130,97%
70351	RÉPARATIONS LOCATIVES	25 000 000			25 000 000	7 555 109	3 574 336	3 980 773	15,92%
70352	INDEMNITÉS ETATS DES LIEUX SORTANT	2 000 000			2 000 000	-	-	-	0,00%
7036	CHARGES ET PRESTATIONS ÉTUDIANTS	7 400 000			7 400 000	9 981 595	2 002 153	7 979 442	107,83%
7041	LOYERS DES LOGEMENTS	1 143 871 600			1 143 871 600	1 369 749 028	304 442 741	1 065 306 287	93,13%
7042	RÉSIDENCES POUR ÉTUDIANTS	76 624 000			76 624 000	94 704 619	18 737 411	75 967 208	99,14%
7044	LOCAUX COMMERCIAUX	10 645 000			10 645 000	4 114 000	142 000	3 972 000	37,31%
7045	GARAGES ET PARKINGS	-			-	-	-	-	
70471	LOYERS DES LOGEMENTS EN LOCATION-ACCESSION	180 000 000			180 000 000	227 110 424	53 416 230	173 694 194	96,50%
7048	INDEMNITÉS D'OCCUPATION	68 000 000			68 000 000	88 716 469	31 997 559	56 718 910	83,41%
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	4 000 000			4 000 000	10 461 533	3 914 179	6 547 354	163,68%
7081	VENTE DE KIT COMMERCIAUX	447 850 000			447 850 000	334 997 378	63 905 001	271 092 377	60,53%
7082	LOCATION TERRAIN ANTENNE RELAIS	5 758 000			5 758 000	5 256 127	46 660	5 209 467	90,47%
7083	LOCATION DE VEHICULE	2 800 000			2 800 000	2 674 355	243 960	2 430 395	86,80%
7088	AUTRES PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES	-			-	1 134 800	542 400	592 400	
TOTAL 70	PRODUITS DES ACTIVITÉS	2 335 488 600	-		2 335 488 600	2 603 281 058	634 877 836	1 968 403 222	84,28%

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

Article	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	DM2	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de titres	Total des réductions de titres	Recettes nettes	Taux de réalisations
7133	VARIATION DES STOCKS - IMMEUBLES EN COURS	289 562 893			289 562 893	272 878 914	438 785 784	- 165 906 870	-57,30%
7135	VARIATION DES STOCKS - IMMEUBLES ACHEVÉS	-			-	628 370 939	389 908 469	238 462 470	
TOTAL 71	PRODUCTION STOCKÉE (OU DESTOCKAGE)	289 562 893	-		289 562 893	901 249 853	828 694 253	72 555 600	25,06%
7431	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION PAYS	850 000 000	-		850 000 000	1 988 000 000	1 138 000 000	850 000 000	100,00%
7432	SUBVENTIONS MOUS - PAYS	-	-		-	-	-	-	
7433	SUBVENTIONS MOUS - ETAT	-	-		-	-	-	-	
7434	SUBVENTIONS MOUS - COMMUNES	-	-		-	-	-	-	
TOTAL 74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	850 000 000	-		850 000 000	1 988 000 000	1 138 000 000	850 000 000	100,00%
7511	SUBVENTION HABITAT DISPERSÉ - PAYS	3 594 314 546	2 404 255 461		5 998 570 007	2 593 652 642	109 118 292	2 484 534 350	41,42%
7513	SUBVENTION AAHI	273 707 202			273 707 202	188 972 054	67 380	188 904 674	69,02%
7514	PARTICIPATION FARE DES ATTRIBUTAIRES	76 530 612	30 612 245		107 142 857	108 873 754	-	108 873 754	101,62%
7521	RÉMUNÉRATION MAITRISE D'OUVRAGE - HABITAT GROUPE	168 161 089	86 041 541		254 202 630	409 127 827	263 815 566	145 312 261	57,16%
7522	RÉMUNÉRATION MAITRISE D'OUVRAGE - HABITAT DISPERSÉ FARE	343 632 061	156 920 488		500 552 550	323 759 652	35 458	323 724 194	64,67%
7523	RÉMUNÉRATION MAITRISE D'OUVRAGE - AAHI	25 163 556	2 144 924		23 018 632	23 751 654	9 770	23 741 884	103,14%
7524	RÉMUNÉRATION MAÎTRISE D'OUVRAGE - AUTRES	6 438 568			6 438 568	1 651 760	-	1 651 760	25,65%
7581	COTISATION FSH	-			-	-	-	-	
7588	AUTRES PRODUITS DIVERS	6 840 000			6 840 000	3 840 000	360 000	3 480 000	50,88%
TOTAL 75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	4 494 787 634	2 675 684 812		7 170 472 446	3 653 629 343	373 406 466	3 280 222 877	45,75%
761	PRODUITS DE PARTICIPATIONS	-			-	25 954 065	-	25 954 065	
7638	REVENUS SUR CRÉANCES DIVERSES	-			-	-	-	-	

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

Article	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	DM2	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de titres	Total des réductions de titres	Recettes nettes	Taux de réalisations
TOTAL 76	PRODUITS FINANCIERS	-	-		-	25 954 065	-	25 954 065	
7711	DÉDITS ET PÉNALITÉS PERÇUS SUR ACHATS ET VENTES	-			-	4 267 329	1 441 514	2 825 815	
7713	LIBERALITES RECUES - DONS ET LEGS	-			-	220 748 967	-	220 748 967	
7714	RECOUVREMENTS SUR CRÉANCES ADMISES EN NON-VALEUR	100 000 000			100 000 000	322 947 586	3 958 095	318 989 491	318,99%
7715	SUBVENTIONS D'EQUILIBRE	-	1 138 000 000	- 113 800 000	1 024 200 000	1 138 000 000	-	1 138 000 000	111,11%
7718	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GESTION	1 000 000			1 000 000	299 522 354	-	299 522 354	29952,24%
7721	AVOIRS ENTREPRISES EXERCICES ANTÉRIEURS	-			-	-	-	-	
7724	TITRES DE RÉGULARISATION SUR EXERCICES ANTÉRIEURS	3 000 000			3 000 000	103 418 391	37 238 066	66 180 325	2206,01%
773	MANDATS ANNULÉS (SUR EXERCICES ANTÉRIEURS)	9 000 000			9 000 000	90 589 295	144 511	90 444 784	1004,94%
7752	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50 000 000			50 000 000	17 583 060	-	17 583 060	35,17%
777	QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT VIRÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	1 300 000 000			1 300 000 000	1 623 011 225	-	1 623 011 225	124,85%
7784	INDEMNITÉS D'ASSURANCES	2 500 000			2 500 000	3 237 543	-	3 237 543	129,50%
7788	PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	69 463 045			69 463 045	101 921 117	-	101 921 117	146,73%
TOTAL 77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 534 963 045	1 138 000 000	- 113 800 000	2 559 163 045	3 925 246 867	42 782 186	3 882 464 681	151,71%
78111	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	-			-	-	-	-	
78112	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS-IMMOBILISATIONS CORPORELLES	-			-	4 277 379	-	4 277 379	
78151	PROVISIONS POUR RISQUES	-			-	88 008 504	-	88 008 504	
78157	PROVISIONS POUR GROS ENTRETIEN	-			-	-	-	-	
78158	AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES	-			-	-	-	-	
78173	REPRISES SUR DEPRECIATIONS - STOCKS ET ENCOURS	500 000 000			500 000 000	184 579 456	-	184 579 456	36,92%

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

Article	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	DM2	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de titres	Total des réductions de titres	Recettes nettes	Taux de réalisations
781741	LOCATAIRES	650 000 000			650 000 000	6 468 132	-	6 468 132	1,00%
781742	HORS LOYERS	30 000 000			30 000 000	12 053 235	-	12 053 235	40,18%
7875	REPRISE PROVISION EXCEPTIONNELLE	-			-	-	-	-	
TOTAL 78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DÉPRÉCIATIONS ET PROVISIONS	1 180 000 000	-		1 180 000 000	295 386 706	-	295 386 706	25,03%
79188	AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION - DIVERS	-			-	1 633 558	-	-	
TOTAL 79	TRANSFERTS DE CHARGES	-	-		-	1 633 558	-	-	
TOTAUX		10 733 802 172	3 813 684 812	- 113 800 000	14 433 686 984	13 751 667 926	3 732 422 754	10 017 611 614	69,40%

Annexe (2-6) :**ÉTATS BUDGÉTAIRES SYNTHÈSE FONCTIONNEMENT****LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT**

N° du chapitre	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	DM2	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de mandats	Total des annulations de mandats	Dépenses nettes	Taux de réalisation
60	ACHATS	2 308 443 930	913 268 907	-	3 221 712 837	1 925 095 559	251 984 129	1 673 111 430	51,93%
61	SERVICES EXTERIEURS	630 240 144	-	-	630 240 144	502 792 346	71 573 175	431 219 171	68,42%
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	2 668 631 515	1 496 158 798	-	4 164 790 313	1 404 852 757	216 133 292	1 188 719 465	28,54%
63	IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	8 360 000	-	-	8 360 000	11 739 745	2 911 217	8 828 528	105,60%
64	CHARGES DE PERSONNEL	2 131 300 000	-	50 000 000	2 081 300 000	2 263 330 979	320 069 284	1 943 261 695	93,37%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	209 000 000	9 300 000	-	218 300 000	29 814 295	10 423 622	19 390 673	8,88%
66	CHARGES FINANCIERES	40 159 461	-	-	40 159 461	70 282 990	13 087 057	57 195 933	142,42%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	662 433 112	638 000 000	83 958 231	1 384 391 343	679 120 065	89 901 574	586 868 402	42,39%
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DÉPRÉCIATIONS ET PROVISIONS	2 430 762 030	-	-	2 430 762 030	3 608 622 831	810 541 117	2 785 874 341	114,61%
69	PARTICIPATION DES SALARIÉS - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	1 000 000	-	-	1 000 000	2 084 104	146 000	1 938 104	193,81%
71	PRODUCTION STOCKEE OU DESTOCKAGE	200 000 000	-	-	200 000 000	-	-	-	0,00%
063	CHARGES RECUPERABLES	583 906 000	-	-	583 906 000	737 866 573	177 861 675	560 004 898	95,91%

TOTAUX	11 874 236 193	3 056 727 705	33 958 231	14 964 922 129	11 235 602 244	1 964 632 142	9 256 412 640	61,85%
--------	----------------	---------------	------------	----------------	----------------	---------------	---------------	--------

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

N° du chapitre	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	DM2	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de titres	Total des réductions de titres	Recettes nettes	Taux de réalisation
60	ACHAT VARIATION DE STOCK	-	-	-	-	266 077 697	703 687 102	- 437 609 405	
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	10 500 000	-	-	10 500 000	43 126 038	3 384 615	39 741 423	378,49%
63	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	-	-	-	-	23 258			
64	CHARGES DE PERSONNEL	38 500 000	-	-	38 500 000	48 059 483	7 567 038	40 492 445	105,18%
70	PRODUITS DES ACTIVITÉS	1 942 788 600	-	-	1 942 788 600	2 153 974 473	477 388 141	1 676 586 332	86,30%
71	PRODUCTION STOCKÉE (OU DESTOCKAGE)	289 562 893	-	-	289 562 893	901 249 853	828 694 253	72 555 600	25,06%
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	850 000 000	-	-	850 000 000	1 988 000 000	1 138 000 000	850 000 000	100,00%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	4 494 787 634	2 675 684 812	-	7 170 472 446	3 653 629 343	373 406 466	3 280 222 877	45,75%
76	PRODUITS FINANCIERS	-	-	-	-	25 954 065	-	25 954 065	
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 534 963 045	1 138 000 000	- 113 800 000	2 559 163 045	3 925 246 867	42 782 186	3 882 464 681	151,71%
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DÉPRÉCIATIONS ET PROVISIONS	1 180 000 000	-	-	1 180 000 000	295 386 706	-	295 386 706	25,03%
79	TRANSFERTS DE CHARGES	-	-	-	-	1 633 558			
703	PRODUITS LIES AUX CHARGES REFACTURABLES	392 700 000	-	-	392 700 000	449 306 585	157 489 695	291 816 890	74,31%
TOTAUX		10 733 802 172	3 813 684 812	- 113 800 000	14 433 686 984	13 751 667 926	3 732 399 496	10 017 611 614	69,40%

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

N° de compte	ACTIF	2024				2 022	2 023	EVOLUTION 2024/2023
		Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Totaux partiels			
20	Immobilisations incorporelles	413 783 994	(186 996 095)	226 787 899	226 787 899	114 737 425	165 549 372	37%
201	Frais d'établissement							
2082-2083-2084	Baux emphytéotiques, à construction et à réhabilitation							
203-205-206-2085-2088	Autres (1)	413 783 994	(186 996 095)	226 787 899		114 737 425	165 549 372	37%
232-237	Immobilisations incorporelles en cours/avances et acomptes							
21	Immobilisations corporelles	53 422 421 233	(23 157 247 869)	30 265 173 364	30 265 173 364	24 767 921 667	28 358 511 307	7%
2111	Terrains nus	2 262 459 537		2 262 459 537		1 270 577 743	2 093 541 274	8%
2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	6 734 073 555		6 734 073 555		6 785 252 316	6 760 829 729	0%
212	Agencements et aménagements de terrains			-		-	-	
213 (sf 21315,2138 et 21318)	Constructions locatives (sur sol propre)	34 764 742 785	(17 636 212 220)	17 128 530 565		14 369 484 540	16 038 755 984	7%
214 (sf 21415,2148 et 21418)	Constructions locatives (sur sol d'autrui)	3 307 746 936	(2 806 556 133)	501 190 803		425 885 500	519 065 129	-3%
21315-2135-21415-2145	Bâtiments administratifs	859 687 294	(715 710 667)	143 976 627		145 292 814	143 388 216	0%
21318	Autres bâtiments			-		-	-	
2138-2148	VRD et ouvrages d'infrastructures sur sol propre et sur sol d'autrui	4 437 451 037	(1 219 572 394)	3 217 878 643		1 514 460 454	2 457 705 355	31%
215-218	Installations techniques, matériel et outillage et aut. immo. Corp.	1 056 260 089	(779 196 455)	277 063 634		256 968 300	345 225 620	-20%
22	Immeuble en location - attribution ou reçus en affectation et droits affectants	1 345 298 670	(592 526 482)	752 772 188	752 772 188	286 955 033	606 266 444	
23	Immobilisations corporelles en cours	10 400 922 966	0	10 400 922 966	10 400 922 966	8 954 391 855	10 066 539 786	3%
2312	Terrains	753 854 102		753 854 102		836 590 128	753 854 102	0%
2313-2314-2318-235	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	8 938 035 830		8 938 035 830		6 899 567 494	8 254 404 876	8%
238	Avances et acomptes versés sur immobilisations corporelles	709 033 034		709 033 034		1 218 234 233	1 058 280 808	-33%
26-27	Immobilisations financières (2)	1 303 650 768	(299 535 729)	1 004 115 039	1 004 115 039	885 163 481	1 003 839 269	0%
261-266-267 (sauf 2678)	Participations et créances rattachées à des participations	1 215 600 000	(299 535 729)	916 064 271		150 400 000	916 064 271	0%
2741	Prêts participatifs			-		-	-	
271-274 (sauf 2741)-275-2761	Autres	88 050 768		88 050 768		734 763 481	87 774 998	0%
2678-2768	Intérêts courus			-		-	-	
TOTAL (I) :		66 886 077 631	(24 236 306 175)	42 649 771 456	42 649 771 456	35 009 169 461	40 200 706 178	6%
3	Stocks et en-cours	8 754 771 965	(4 346 549 249)	4 408 222 716	4 408 222 716	6 235 315 421	5 544 408 744	-20%
31 (net 319)	Terrains à aménager			-		-	-	
33	Immeubles en cours	122 452 399		122 452 399		121 306 614	288 233 536	-58%

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

N° de compte	ACTIF	2024				2 022	2 023	EVOLUTION 2024/2023
		Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Totaux partiels			
	<i>Immeubles achevés :</i>			-		-	-	
35 sauf 358 (net 359)	Disponibles à la vente	33 240 236		33 240 236		1 748 446 744	557 827 900	-94%
358	Temporairement loués	8 335 143 801	(4 346 549 249)	3 988 594 552		3 012 831 231	3 995 641 237	0%
37	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat			-		-	-	
321	Stock matériaux - habitat dispersé - FARE et AAHI	263 935 529		263 935 529		1 340 524 832	702 706 071	-62%
322	Stock matériaux - habitat dispersé - COMMERCIAL			-		12 206 000	-	
409	Fournisseurs débiteurs	13 532 991		13 532 991	13 532 991	40 750 776	2 288 371	
	Créances d'exploitation	4 581 283 505	(3 004 025 970)	1 577 257 535	1 577 257 535	597 049 770	1 875 246 424	-16%
411 (sauf 4113 et 4117)	Locataires et Aides au logements	1 515 792 406	(1 464 896 465)	50 895 941		109 972 518	174 629 710	-71%
4113-412-414	Créances sur acquéreurs	557 974 752	(556 282 493)	1 692 259		65 333 819	989 703	71%
4117	Organismes payeurs d'AFL et d'allocations diverses	464 440 743	(1 507 792)	462 932 951		213 500 364	213 809 444	117%
416	Clients douteux ou litigieux			-		-	-	
418	Produits non encore facturés	1 038 164 062	(981 339 220)	56 824 842		5 285 737	12 990 708	337%
42-43-44 sauf 441	Autres	125 271 495		125 271 495		169 892 233	214 130 217	-41%
441	Etat et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	879 640 047		879 640 047		33 065 100	1 258 696 642	-30%
	Créances diverses (3)	5 969 267 454	(118 397 452)	5 850 870 002	5 850 870 002	14 228 341 571	5 212 959 128	12%
46 (sauf 4684, 4682 et 4687)	Débiteurs divers	561 868 633	(40 656 779)	521 211 854		31 260 425	86 852 003	500%
4684	Ressources affectées - Produits à recevoir - Fare et AAHI	5 272 551 521		5 272 551 521		14 181 163 429	5 111 422 718	3%
4687	Produits à recevoir	18 149 902		18 149 902		15 883 999	14 650 689	24%
47 (sauf 476-4781)	Comptes transitoires ou d'attente	33 718		33 718		33 718	33 718	0%
4511	Compte courant Arana	116 663 680	(77 740 673)	38 923 007				
50	Valeurs mobilières de placement							
	Disponibilités	791 207 907	0	791 207 907	791 207 907	1 348 762 693	1 078 052 684	-27%
511	Valeurs à l'encaissement	5 396 800		5 396 800		9 296 919	11 984 280	-55%
515	Compte au Trésor	781 824 878		781 824 878		1 338 105 070	1 062 973 374	-26%
Autres 51	Comptes courant - Autres que le Trésor			-		-	-	
53-54	Caisse	3 986 229		3 986 229		1 360 704	3 095 030	29%
486	Charges constatées d'avance	10 364 285		10 364 285	10 364 285	12 788 179	41 591 543	-75%
SATON	TOTAL (II) :	20 120 428 107	(7 468 972 671)	12 651 455 436	12 651 455 436	22 463 008 410	13 754 546 894	-8%



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

N° de compte		ACTIF	2024				2 022	2 023	EVOLUTION 2024/2023
			Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Totaux partiels			
COMPTES DE RÉGULARI	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)			87 006 505 738	(31 705 278 846)	55 301 226 892	55 301 226 892	57 472 177 871	53 955 253 072	2%

(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		2024		2022	2023	EVOLUTION 2024/2023
				Détail	Totaux partiels			
CAPITAUX PROPRES	10	DOTATIONS ET RESERVES		2 724 790 570	2 724 790 570	2 724 790 570	2 724 790 570	0%
	102	Dotations		409 131 909		409 131 909	409 131 909	0%
	106	Réserves :						0%
	1067	Excédents d'exploitation affectés à l'investissement						0%
	10685	Réserves sur cessions immobilières		79 711 245		79 711 245	79 711 245	0%
	10688	Réserves diverses		2 235 947 416		2 235 947 416	2 235 947 416	0%
	11	REPORT À NOUVEAU (a)		4 894 526 411	4 894 526 411	4 573 239 350	4 139 228 543	18%
	12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (a)		735 867 868	735 867 868	(434 010 807)	(1 900 936 446)	-139%
		Montant brut	Inscrit au résultat					0%
	13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT 57 444 152 389 23 408 529 595		34 035 622 794	34 035 622 794	27 385 664 890	31 774 275 507	7%
14	PROVISIONS REGLEMENTEES			-		0	0%	
145	Amortissements dérogatoires						0%	
TOTAL (I) :				42 390 807 643	42 390 807 643	34 249 684 003	36 737 358 174	15%
PROV. R&C	15	PROVISIONS		1 742 353 119	1 742 353 119	602 915 619	1 519 082 948	15%
	151 -152	Provisions pour risques		60 418 513		74 797 953	96 334 204	-37%
	1572	Provisions pour gros entretien		518 672 918		136 852 800	518 672 918	0%
	153-158	Autres provisions pour charges		1 163 261 688		391 264 866	904 075 826	29%
	TOTAL (II) :				1 742 353 119	1 742 353 119	602 915 619	1 519 082 948
	16	DETTES FINANCIERES (1) (2)		2 378 909 464	2 378 909 464	2 690 943 935	2 544 717 997	-7%
	162	Participation des employeurs à l'effort de construction						0%
	164	Emprunts auprès des Etablissements de Crédit :						0%
	1641	Caisse des Dépôts et Consignations						0%
	1642	A.F.D		880 143 631		1 229 086 567	1 056 760 329	-17%

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

N° de compte	PASSIF	2024		2022	2023	EVOLUTION 2024/2023
		Détail	Totaux partiels			
1643	Banque de Tahiti	-		12 287	12 287	-100%
1647	Pays	487 125 587		573 263 211	531 068 262	-8%
165	Dépôts et cautionnements reçus :					0%
1651	Dépôts de garantie des locataires					0%
1652	Dépôts de caution étudiants	8 946 000		6 988 000	7 286 000	23%
1654	Redevances (location-accession)	991 233 353		867 049 435	936 504 062	6%
1658	Autres dépôts	-				0%
	Emprunts et dettes financières diverses :					0%
1677	Dettes consécutives à la mise en jeu de la garantie des emprunts					0%
168 (sauf 1688)	Autres emprunts et dettes assimilées					0%
16881	Intérêts courus non échus	11 460 893		14 544 435	13 087 057	-12%
5181 - 519	CRÉDITS ET LIGNE DE TRÉSORERIE	-	-	0	0	0%
419	LOCATAIRES, ACQUÉREURS, CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS CRÉDITEURS	30 604 024	30 604 024	31 962 562	33 239 877	-8%
4191-4192- 4197-4198	Autres comptes créditeurs	27 050 067		31 962 562	33 239 877	-19%
4195	Locataires-Excédents d'acomptes	3 553 957		0	0	0%
	DETTES D'EXPLOITATION	1 085 961 045	1 085 961 045	2 060 515 168	2 166 118 000	-50%
401-4031-4081	Fournisseurs	714 741 078		1 583 823 201	1 634 746 946	-56%
402-4032-4082	Fournisseurs de stocks immobiliers	10 308 557		30 306 841	93 856 280	-89%
42-43-44	Dettes fiscales, sociales et autres	360 911 410		446 385 126	437 514 774	-18%
	DETTES DIVERSES	7 608 674 552	7 608 674 552	17 730 380 563	10 868 024 422	-30%
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :					0%
404-4084	Fournisseurs d'immobilisations	617 049 221		843 662 058	1 775 841 827	-65%
	Autres dettes :					0%

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

N° de compte	PASSIF	2024		2022	2023	EVOLUTION 2024/2023
		Détail	Totaux partiels			
46 (sauf 4671, 4682 et 46843)	Opérations pour le compte de tiers	1 012 044 004		10 579 732	852 752 019	19%
4671	Créditeurs divers	416 834 515		9 313	416 726 406	0%
4682	Ressources affectées - Charges à payer - FARE et AAHI	5 549 205 420		16 750 667 554	7 669 324 155	-28%
46843	Ressources Affectées - Participations Fare Partielles	4 919 730		10 863 216	4 678 925	5%
47 (sauf 4714)	Comptes transitoires ou d'attente	8		11 400 497	727 777	-100%
4714	Recettes Perçues Participations Fare Avant Arrêté	8 621 654		103 198 193	147 973 313	-94%
487	PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	63 917 045	63 917 045	105 776 022	86 711 654	-26%
487 - 4878	Au titre de l'exploitation et autres	63 917 045		105 776 022	86 711 654	-26%
	TOTAL (III) :	11 168 066 130	11 168 066 130	22 619 578 250	15 698 811 950	-29%
477-4782	DIFFÉRENCES DE CONVERSION OU D'INDEXATION - PASSIF	TOTAL (IV) :	-		0	0%
	TOTAL GÉNÉRAL (I) + (II) + (III) + (IV) :	55 301 226 892	55 301 226 892	57 472 177 872	53 955 253 072	2%

(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	2024			2021	2022	2023	VARIATION 2024/2023
		CHARGES RÉCUPÉRABLES	CHARGES NON RÉCUPÉRABLES	TOTAUX PARTIELS				
	CHARGES D'EXPLOITATION (1)	548 749 042	8 324 331 642	8 873 080 684	11 520 103 900	10 500 082 177	13 766 945 119	-36%
60 (net de 6092)	Achats stockés	236 165 902	2 090 921 437	2 327 087 339	3 727 939 007	3 362 206 319	5 026 932 396	-54%
601	Terrains		0	-	0	96 839 500	0	
6021	Achats marchandises ressources affectées - FARE		1 056 254 635	1 056 254 635	2 066 742 132	1 628 525 119	3 118 123 810	-66%
6022	Achats marchandises ressources affectées - AAHI		182 464 678	182 464 678	1 089 633 884	342 507 036	489 367 043	-63%
6023	Achats marchandises - Fare commerciaux		195 168 246	195 168 246	97 706 723	212 965 650	222 587 541	-12%
6024	Achats marchandises ressources affectées - Colisage Entreposage - OPH		15 068 372	15 068 372	47 780 909	41 236 411	12 701 382	19%
607	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat			-	0	0	0	
603	Variations des stocks (a) :			-		0	0	
6031	Terrains			-	0	0	0	
6032	Approvisionnements		438 770 542	438 770 542	(178 270 486)	(484 966 737)	650 024 761	-32%
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		93 048 729	93 048 729	320 310 063	1 142 958 579	214 496 469	-57%
606 (net de 6096)	Achats non stockés de matières et fournitures	236 165 902	110 146 235	346 312 137	284 035 782	382 140 761	319 631 390	8%
61-62 (net de 619 et 629)	Services extérieurs	266 834 793	1 615 590 701	1 882 425 494	2 810 347 876	2 946 500 797	2 875 886 033	-35%
611	Sous traitance générale (travaux relatifs à l'exploitation)	129 064 126	24 987 286	154 051 412	186 058 322	182 745 633	135 300 618	14%
613	Locations		137 619 066	137 619 066	116 738 546	135 676 688	142 467 900	-3%
614	Charges locatives et de copropriété	93 473 205	243 243	93 716 448	45 313 664	179 804 080	143 428 950	-35%
6151	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	23 317 826	56 680 494	79 998 320	85 770 626	74 433 826	56 563 143	41%
6152	Gros entretien sur biens immobiliers locatifs	19 402 126	144 232 070	163 634 196	200 959 019	292 602 829	299 672 541	-45%
6156	Maintenance		20 439 493	20 439 493	14 554 132	25 413 406	24 802 309	-18%
6158	Autres travaux d'entretien		10 120 064	10 120 064	9 972 325	14 158 463	8 595 802	18%
616	Primes d'assurances		32 964 047	32 964 047	27 097 586	37 013 061	31 345 275	5%
621	Personnel extérieur à l'organisme	60 000	52 588 304	52 648 304	62 881 046	73 193 640	58 095 036	-9%
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	485 349	57 044 800	57 530 149	74 196 845	101 914 655	106 920 637	-46%
623	Publicité, publications, relations publiques		4 914 520	4 914 520	17 008 771	34 260 715	24 239 255	-80%
624 (sauf 6241)	Transport de biens et de personnel		9 361 826	9 361 826	12 028 689	23 116 907	21 813 707	-57%
6241	Transport de biens - FARE et AAHI		66 890 838	66 890 838	180 444 825	87 419 097	84 950 967	-21%
625 (sauf 62561)	Déplacements, missions et réceptions		9 529 641	9 529 641	9 824 983	30 166 499	29 692 638	-68%
62561	Missions FARE et AAHI		13 954 329	13 954 329	20 733 482	18 624 517	30 235 187	-54%
6286	Mise en œuvre FARE		936 103 712	936 103 712	1 704 666 766	1 598 341 991	1 635 524 256	-43%
Autres 61 et 62	Autres	1 032 161	37 916 968	38 949 129	42 098 249	37 614 790	42 237 812	-8%
63 (net de 6319, 6339 et 6359)	Impôts, taxes et versements assimilés	45 748 347	8 802 939	54 551 286	41 409 206	53 294 811	52 546 430	4%
631 à 633 (net de 6319, 6339)	Sur rémunérations		7 384 570	7 384 570	6 215 609	6 879 027	8 240 985	-10%
636	Redevance Ordures Ménagères	45 748 347	965 200	46 713 547	34 845 297	45 991 222	43 554 111	7%
Autres 635-637 (net de 6359)	Autres		453 169	453 169	348 300	424 562	751 334	-40%
64 (net de 6419, 6459, 6479 et 6489)	Charges de personnel	0	1 869 295 226	1 869 295 226	1 658 660 411	1 805 884 390	2 029 227 611	-8%
641-6481 (net du 6419 et 64891)	Salaires et traitements		1 443 455 348	1 443 455 348	1 260 509 817	1 412 663 355	1 562 909 977	-8%
645-647-6485 (net du 6459, 6479, 64895)	Charges Sociales		425 839 878	425 839 878	398 150 594	393 221 035	466 317 634	-9%
681	Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions	0	2 720 341 041	2 720 341 041	3 098 864 488	2 217 070 396	3 684 461 422	-26%
	Dotations aux amortissements :	0	2 409 062 366	2 409 062 366	2 696 172 753	2 206 299 596	2 005 455 545	20%
681115	Immobilisations incorporelles		23 310 969	23 310 969	10 331 296	9 201 796	17 279 203	35%
68112311 - 68112411	Immeubles de rapport		938 669 063	938 669 063	706 894 180	753 998 522	1 006 145 416	-7%

Annexe (4) : COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

N°COMPTE	CHARGES	2024			2021	2022	2023	VARIATION 2024/2023
		CHARGES RÉCUPÉRABLES	CHARGES NON RÉCUPÉRABLES	TOTAUX PARTIELS				
68112315, 68112415	Batiments administratifs		10 005 793	10 005 793	47 253 904	7 424 955	7 656 569	31%
681125 et 681128	Autres immobilisations		97 156 321	97 156 321	63 148 722	72 930 312	97 753 135	-1%
68112381 - 68112382 et 6811234	VRD, STEP et maisons de quartiers		184 051 350	184 051 350	76 481 131	93 360 634	165 255 119	11%
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		1 155 868 870	1 155 868 870	1 792 063 520	1 269 383 377	711 366 103	62%
6815	Dotations aux provisions d'exploitation :	0	311 278 675	311 278 675	410 702 535	10 770 800	1 679 005 877	-81%
68157	Provisions pour gros entretien		0	-	8 010 800	8 010 800	381 820 118	-100%
Autres 6815	Autres provisions		311 278 675	311 278 675	402 691 735	2 760 000	1 297 185 759	-76%
65 (sauf 655)	Autres charges de gestion courante	0	19 380 298	19 380 298	182 882 912	115 125 464	97 891 227	-80%
654	Pertes sur créances irrécouvrables		0	-	174 489 961	94 777 488	80 122 224	-100%
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante		19 380 298	19 380 298	8 392 951	20 347 976	17 769 003	9%
655	Quotes - Parts de résultat sur opération faites en commun			-	0	0	0	
CHARGES FINANCIÈRES (2)		0	57 195 933	57 195 933	66 183 130	51 169 213	53 440 792	7%
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		54 859 536	54 859 536	66 182 119	51 168 173	53 440 791	3%
667	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			-	0	0	0	
664-666-668	Autres charges financières		2 336 397	2 336 397	1 011	1 040	1	233639600%
CHARGES EXCEPTIONNELLES (3)		0	640 855 490	640 855 490	446 281 090	117 449 682	1 992 588 468	-68%
671	Sur opérations de gestion		373 790 709	373 790 709	96 479 624	83 233 837	59 071 798	533%
672	Charges sur exercices antérieurs	0	0	-	0	0	0	
6731	Titres annulés (sur exercices antérieurs)		10 098 506	10 098 506	156 749 476	751 527	89 031 089	-89%
6732	Réduction de récupération de charges locatives			-	0	0	0	
	Sur opérations en capital :	0	179 225 602	179 225 602	193 051 990	33 464 318	1 844 485 581	-90%
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés (b) :		45 581 978	45 581 978	58 418 948	28 719 068	111 709 967	-59%
678	Autres		133 643 624	133 643 624	134 633 042	4 745 250	1 732 775 614	-92%
687	Dotations aux amortissements, dépréciation et aux provisions :	0	77 740 673	77 740 673	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		77 740 673	77 740 673	0	0	0	
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS AUX RÉSULTATS - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES (4)		0	1 938 104	1 938 104	262 710	154 000	529 969	266%
691	Participations des salariés aux résultats			-	0	0	0	
695	Impôts sur les bénéfices		1 938 104	1 938 104	262 710	154 000	529 969	266%
TOTAL DES CHARGES (1+2+3+4)		548 749 042	9 024 321 169	9 573 070 211	12 032 830 830	10 668 855 072	15 813 504 348	-39%
		Solde créditeur : EXCEDENT			0			
		TOTAL GÉNÉRAL			9 573 070 211	12 032 830 830	15 813 504 348	-39%
(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) C/6721 (part non récupérable) C/6722 (part récupérable)		0	0		570 246			

Annexe (4) : COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

N°COMPTE	PRODUITS	2024		2021	2022	2023	VARIATION 2024/2023
		DETAIL	TOTAUX PARTIELS				
	PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		6 464 501 067	9 376 191 643	9 017 804 589	10 364 579 017	-38%
70	Produits des activités		1 940 771 190	1 944 238 618	1 687 070 059	1 845 212 687	5%
	<i>Ventes d'immeubles:</i>		12 288 060	0	0	0	0%
7011	Ventes de terrains lotis						0%
7012-7013	Ventes d'immeubles bâtis	12 288 060		159 268			0%
7014	Ventes de maisons individuelles (CCMI)						0%
7017-7018	Ventes d'autres immeubles et terrains						0%
703	Récupération des charges locatives	291 816 890	291 816 890	530 190 363	224 819 522	207 881 136	40%
704	Loyers		1 375 658 599	1 215 955 086	1 282 665 878	1 345 900 102	2%
7041	Loyers des logements	1 065 306 287		919 807 993	977 920 028	1 033 616 618	3%
7042	Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales	75 967 208		74 291 537	69 943 709	68 174 471	11%
7044	Locaux commerciaux	3 972 000		2 640 000	3 445 710	3 972 000	0%
7045	Garages et parkings	0		0		0	0%
7047	Logements en location - accession et accession	173 694 194		152 934 001	168 614 207	180 106 912	-4%
7048	Indemnités d'occupation	56 718 910		66 281 555	62 742 224	60 030 101	-6%
706 - 708	Prestations de services		261 007 641	198 093 169	179 584 659	291 431 449	-10%
7066	Gestion d'immeubles appartenant à des tiers (SCI)	3 240 000		3 240 000	3 240 000	3 240 000	0%
7068	Autres prestations de services (droits de raccordement)	6 748 074		1 957 211	15 643 962	4 441 398	52%
7081	Vente de kits commerciaux	243 129 400		185 257 388	151 970 153	276 384 692	-12%
7082	Location terrain antenne relais	5 209 467		5 036 800	4 937 994	5 002 800	4%
7083	Location Véhicule	2 150 700		2 601 770	3 792 550	2 362 559	-9%
7088	Autres produits des activités annexes	530 000					
71	Production stockées immeubles location accession	72 555 600	72 555 600	319 811 214	1 239 673 965	254 846 934	-72%
74	Subvention d'exploitation		850 000 000	800 000 000	850 000 000	850 000 000	0%
742	Primes à la construction						0%
743	Subventions d'exploitation	850 000 000		800 000 000	850 000 000	850 000 000	0%
744	Subventions pour travaux de gros entretien						0%
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		295 386 706	610 163 816	1 454 109 005	263 445 773	12%
78111	Reprises sur amortissements	4 277 379		0	0		0%
78151	Reprises pour risques	88 008 504		0	160 664 232	5 000 000	1660%
78157	Reprises pour Gros Entretien			27 918 000			0%
7817	Reprises sur dépréciations des créances	18 521 367		582 245 816	1 293 413 998	258 445 773	-93%
Autres 781	Autres reprises	184 579 456			30 775	-	0%
791	Transferts de charges d'exploitation						0%
75	Autres produits de gestion courante		3 305 787 571	5 701 818 727	3 786 951 560	7 151 073 623	-54%
7511	Subvention habitat dispersé - pays	2 484 534 350		3 465 590 912	2 727 019 744	5 417 536 715	-54%

Annexe (4) : COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

N°COMPTE	PRODUITS	2024		2021	2022	2023	VARIATION 2024/2023
		DETAIL	TOTAUX PARTIELS				
7512	Subvention habitat dispersé - état						0%
7513	Subvention AAHI	188 904 674		1 259 146 333	372 213 678	523 513 710	-64%
7514	Participation des FARE attributaires	108 873 754		173 270 418	177 398 472	135 224 254	-19%
7521	Rémunération maîtrise d'ouvrage - habitat groupé	170 013 179		182 230 399	114 723 565	282 063 777	-40%
7522	Rémunération maîtrise d'ouvrage - habitat dispersé FARE	323 724 194		475 855 532	370 872 896	693 593 303	-53%
7523	Rémunération maîtrise d'ouvrage - AAHI	23 741 884		123 636 956	22 693 760	31 921 037	-26%
7524	Rémunération maîtrise d'ouvrage - autres	2 362 412		20 019 126	463 479	65 780 827	-96%
758	Produits divers de gestion courante	3 633 124		2 069 051	1 565 966	1 440 000	152%
	PRODUITS FINANCIERS (2)		25 954 065	0	0	77 862 195	-67%
761	Produits de participations	25 954 065		0	0	77 862 195	-67%
763	Revenus des autres créances		0	0	0		0%
766	Gains de change						0%
	PRODUITS EXCEPTIONNELS (3)		3 818 482 947	1 277 247 007	1 217 039 676	3 470 126 690	10%
771	Sur opérations de gestion	1 980 086 627		98 650 360	99 067 345	1 080 010 297	83%
772	Titres de régularisation sur exercices antérieurs	-		0	0	0	0%
7731	Mandats annulés sur exercices antérieurs hors charges récupérables	90 378 292		10 520 997	97 368 780	217 014 103	-58%
7732	Mandats annulés sur exercices antérieurs relatifs aux charges récupérables						0%
775 - 777 - 778	Sur opération en capital						0%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif (b) :						0%
7751	- Immobilisations incorporelles						0%
7752	- Immobilisations corporelles	17 583 060		9 864 996	(1 253 600)	1 810 346	871%
7756	- Immobilisations financières						0%
777	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	1 623 011 225		1 070 517 182	1 019 449 620	1 654 827 608	-2%
778	Autres	105 158 660		87 693 472	2 407 531	58 161 517	81%
787	Reprises sur dépréciations et provisions			0	0	458 302 819	-100%
791	Autres charges d'exploitation divers	2 265 083					
797	Transfert de charges exceptionnelles			0	0	0	0%
	TOTAL DES PRODUITS	10 308 938 079	10 308 938 079	10 653 438 650	10 234 844 265	13 912 567 902	-26%
	Solde créditeur : BENEFICE	(735 867 868)	(735 867 868)	1 379 392 180	434 010 807	1 900 936 446	-139%
	TOTAL GENERAL	9 573 070 211	9 573 070 211	12 032 830 830	10 668 855 072	15 813 504 348	-39%
(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	0	0	
C/7721 (hors récupération de charges locatives)				0		0	
C/7723 (complément de récupération de charges locatives)				0		0	

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

ORIGINES :		
11 - Report à nouveau avant affectation du résultat		4 139 228 543
12 - Résultat de l'exercice N - 1		
dont résultat courant (1)	-1 900 936 446	
- Prélèvement sur les réserves (2)		- 1 900 936 446
AFFECTATIONS :		
- Affectations aux réserves		
1067 Excédents d'exploitation affectés à l'investissement	-	
1068 Autres réserves	-	
10685 Plus-values nettes sur cessions immobilières	-	
10687 Réserve pour couverture du financement des immobilisations non amorti	-	
10688 Réserves diverses	-	
11 - Report à nouveau après affectation du résultat (hors correction d'erreur)	2 238 292 097	
TOTAL	2 238 292 097	2 238 292 097

(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

	2020	2021	2022	2023	2024
Opérations & résultats de l'exercice					
- Chiffre d'affaires	1 209 764 982	1 414 207 523	1 462 250 537	1 637 331 551	1 636 666 240
- Résultat avant charges et produits calculés (amortissements, dépréciations & provisions)	- 544 688 212	38 791 310	- 690 499 036	- 593 051 224	1 615 551 651
- Résultat après charges et produits calculés (amortissements, dépréciations & provisions)	- 783 655 628	- 1 379 392 180	- 434 010 807	- 1 900 936 446	735 867 868
Personnel					
- Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	220	241	253	263	256
- Montant de la masse salariale de l'exercice	1 221 275 589	1 260 509 817	1 412 663 355	1 562 909 977	1 443 455 348
- Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, œuvres sociales, etc.)	348 083 056	398 150 594	393 221 035	466 317 634	425 839 878

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 7 (2 + 3 + 4 - 5 - 6)
		Acquisitions, Créations, Apports	Virements de poste à poste (3)	Virements de poste à poste abandons de projet, remboursements anticipés	Sorties d'actif (sauf abandon projet) et remboursement courant des prêts (1)	
2	3	4	5	6		
INCORPORELLES						
Frais d'établissement						-
Baux emphytéotiques, à construction et à réhabilitation						-
Autres immobilisations incorporelles	329 234 498,00	79 318 312,00	5 517 639,00	286 455,00	-	413 783 994,00
TOTAL I	329 234 498	79 318 312	5 517 639	286 455	-	413 783 994
CORPORELLES						
TERRAINS						
Terrains nus	2 093 541 274	6 212 726	162 705 537			2 262 459 537
Terrains aménagés, loués, bâtis	6 760 829 729	-		-	26 756 174	6 734 073 555
Agencements - Aménagements de terrains						-
TOTAL II	8 854 371 003	6 212 726	162 705 537	-	26 756 174	8 996 533 092
CONSTRUCTIONS						
Constructions locatives sur sol propre (213 sauf 21315-2135) [A]	35 924 775 492	29 425 932	2 758 872 442		125 485 310	38 587 588 556
[dont Additions et remplacements de composants] (4)						
Constructions locatives sur sol d'autrui (214 sauf 21415-2145) [B]	3 736 995 280	1 190 888	186 401 545		2 235 511	3 922 352 202
[dont Additions et remplacements de composants] (4)						
Bâtiments administratifs (21315-2135-21415-2145) [C]	851 364 137	8 619 274	-	296 117		859 687 294
[A+B+C] TOTAL III	40 513 134 909	39 236 094	2 945 273 987	296 117	127 720 821	43 369 628 052
Installations techniques - Matériel - Outillage	73 061 501	385 364	-	-	-	73 446 865
TOTAL IV	73 061 501	385 364	-	-	-	73 446 865
DIVERS						
Installations générales, agencements et aménagements divers (compte 2181)	370 639 288	15 334 010	-	27 495 275	-	358 478 023
Matériel de transport	191 736 920		-	-		191 736 920
Matériel de bureau et matériel informatique	157 420 209	6 560 488	-	-	-	163 980 697
Mobilier	150 664 095	29 932 369	-	-	-	180 596 464
Diverses	88 021 120		-	-	-	88 021 120
TOTAL V	958 481 632	51 826 867	-	27 495 275	-	982 813 224
Immeubles en location - vente et affectation	1 198 792 926	146 505 744		-		1 345 298 670
TOTAL VI	1 198 792 926	146 505 744	-	-	-	1 345 298 670
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS						
Terrains et aménagements terrains	753 854 102					753 854 102
Constructions et autres immobilisations corporelles :						
. Construction et acquisition-amélioration	8 254 404 876	3 556 253 258	210 887 927	3 083 510 231		8 938 035 830
. Additions et remplacements de composants (4)						-
Avances et acomptes	1 058 280 808	67 606 485		416 854 259		709 033 034
TOTAL VII	10 066 539 786	3 623 859 743	210 887 927	3 500 364 490	-	10 400 922 966
(II + III + IV + V + VI + VII) TOTAL VIII	61 664 381 757	3 868 026 538	3 318 867 451	3 528 155 882	154 476 995	65 168 642 869
FINANCIERES						
Participations et créances rattachées	1 215 600 000					1 215 600 000
Titres immobilisés	-					-
Prêts principaux pour accession et amélioration	-					-
Prêts complémentaires pour accession et amélioration	-					-
Autres prêts	80 322 408					80 322 408
Dépôts et cautionnements versés - Créances divers	7 452 590	443 047			167 277	7 728 360
Intérêts courus						-
TOTAL IX	1 303 374 998	443 047	-	-	167 277	1 303 650 768
TOTAL GENERAL (I + VIII + IX) (2)	63 296 991 253	3 947 787 897	3 324 385 090	3 528 442 337	154 644 272	66 886 077 631

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

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

(3) Y compris la production immobilisée (compte 72 sauf 72232)

(4) Y compris les virements de stocks en immobilisations.

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

Annexe (5-5) : SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE - AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	MONTANT DES AMORTISSEMENTS AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE		DIMINUTIONS : amortissements des éléments sortis de l'actif et reprises (2)	MONTANT DES AMORTISSEMENTS A LA FIN DE L'EXERCICE
		Amortissement linéaire	Autres méthodes (1)		
	2	3	4	5	6
INCORPORELLES					
Frais d'établissement					-
Baux emphytéotiques, à construction et à réhabilitation					-
Autres immobilisations incorporelles	163 685 126	23 310 969			186 996 095
TOTAL I	163 685 126	23 310 969	-	-	186 996 095
CORPORELLES					
Agencements - Aménagements de terrains					-
TOTAL II	-	-	-	-	-
CONSTRUCTIONS					
Constructions locatives sur sol propre (4)	17 437 232 133	1 085 735 953		107 502 139	18 415 465 947
Constructions locatives sur sol d'autrui (4)	3 209 012 171	39 255 507		1 392 878	3 246 874 800
Bâtiments administratifs	707 975 921	7 734 746			715 710 667
TOTAL III	21 354 220 225	1 132 726 206	-	108 895 017	22 378 051 414
Installations techniques. - Matériel - Outillage	69 325 665	2 592 698			71 918 363
TOTAL IV	69 325 665	2 592 698	-	-	71 918 363
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Installations générales, agencements et aménagements divers	219 600 629	42 562 204	-	4 277 379	257 885 454
Matériel de transport	129 919 003	20 092 824			150 011 827
Matériel de bureau et matériel informatique	123 067 454	16 726 445			139 793 899
Mobilier	95 899 739	9 594 256			105 493 995
Diverses	48 505 023	5 587 894			54 092 917
TOTAL V	616 991 848	94 563 623	-	4 277 379	707 278 092
Travaux d'amélioration (Immeubles en affectation) TOTAL VI	-	-	-	-	-
TOTAL GENERAL (3)	22 204 222 864	1 253 193 496	-	113 172 396	23 344 243 964

(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)		107 502 139			107 502 139
Constructions locatives sur sol d'autrui (4)		1 392 878			1 392 878
Bâtiments administratifs					-
TOTAL III	-	108 895 017	-	-	108 895 017
Installations techniques. - Matériel - Outillage					-
TOTAL IV	-	-	-	-	-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Installations générales, agencements et aménagements divers (c/2181)				4 277 379	4 277 379
Matériel de transport					-
Matériel de bureau et matériel informatique					-
Mobilier					-
Diverses					-
TOTAL V	-	-	-	4 277 379	4 277 379
Travaux d'amélioration (Immeubles en affectation)					-
TOTAL VI	-	-	-	-	-
TOTAL GENERAL (3)	-	108 895 017	-	4 277 379	113 172 396

(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	96 334 204	52 092 813	88 008 504	60 418 513
Provisions pour amendes et pénalités	-			-
Provisions pour pertes sur contrats	-			-
Provisions pour pensions et obligations similaires	-			-
Provisions pour gros entretien	518 672 918			518 672 918
Provisions pour charges sur opérations immobilières	-			-
Provision pertes ressources affectées	904 075 826	259 185 862		1 163 261 688
TOTAL II	1 519 082 948	311 278 675	88 008 504 ⁽²⁾	1 742 353 119
DEPRECIATIONS IMMOBILISATIONS				
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-
Financières	299 535 729	-	-	299 535 729
TOTAL III	299 535 729	-	-	299 535 729
STOCKS ET EN-COURS				
Terrains à aménager	-	-	-	-
Approvisionnements	-			-
Immeubles en cours	-			-
Immeubles achevés	3 723 415 225	807 713 480	184 579 456	4 346 549 249
Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat	-	-	-	-
TOTAL IV	3 723 415 225	807 713 480	184 579 456	4 346 549 249
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT				
Locataires	2 668 606 681	341 887 421	6 468 132	3 004 025 970
Acquéreurs, emprunteurs et locataires acquéreurs/attributaires	-			-
Clients-autres activités	-			-
Débiteurs divers	46 442 045	6 267 969	12 053 235	40 656 779
Autres actifs à court terme	-			-
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-
TOTAL V	2 715 048 726	348 155 390	18 521 367	3 044 682 749
TOTAL VI	6 737 999 680	1 155 868 870	203 100 823	7 690 767 727
TOTAL GENERAL (I + II + VI)	8 257 082 628	1 467 147 545 ⁽¹⁾	291 109 327 ⁽¹⁾	9 433 120 846

RENOIS

(1) Dont dotations et reprises	Exploitation	1 467 147 545	291 109 327
	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)	1 367 269 218	195 679 880	664 867 581	506 721 757	
165	Dépôts et cautionnement reçus	1 000 322 129	Non ventilable (3)		1 000 322 129	
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	11 460 893	11 460 893		-	
16882	Intérêts courus capitalisables				-	
16883	Intérêts compensateurs				-	
	TOTAL I	2 379 052 240	207 140 773	664 867 581	1 507 043 886	-
	dont emprunts remboursables <i>in fine</i>				-	
229	Droits sur immobilisations	592 526 482		592 526 482		
401 à 408	Fournisseurs et comptes rattachés	1 342 098 856	1 342 098 856		-	
412 / 413 / 414 / 415	Autres créanciers acquéreurs, emprunteurs et comptes rattachés	36 941 191	36 941 191			
419	Clients créditeurs	30 604 024	30 604 024		-	
42	Personnel et comptes rattachés	159 954 486	159 954 486		-	
43	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	188 869 581	188 869 581			
44	État et collectivités publiques (1)	12 087 343	12 087 343			
45	Groupes, associés et opérations de coopération		-			
46	Créditeurs divers	6 983 003 669	6 983 003 669		-	
47	Comptes transitoires ou d'attente	29 114 791	29 114 791		-	
	TOTAL II	9 375 200 423	8 782 673 941	592 526 482	-	-
487	Produits constatés d'avance :					
	4871 - Location accession	12 044	12 044		-	
	4872 - Autres	63 905 001	63 905 001		-	
		-			-	
		-			-	
	TOTAL III	63 917 045	63 917 045	-	-	-
	TOTAL GENERAL (I+II+III) (4)	11 818 169 708	9 053 731 759	1 257 394 063	1 507 043 886	-

RENOIS	(1) Emprunts réalisés en cours d'exercice	-
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	214 521 187
	(2) Dont à 2 ans maximum à l'origine	

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

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

(5) Y compris soldes créditeurs de banques.

Annexe (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	1 215 600 000		1 215 600 000
271/272	Titres immobilisés			-
274/275/276	Immobilisations financières diverses	88 050 768	435 770	87 614 998
278	Prêts pour accession			-
TOTAL I		1 303 650 768	435 770	1 303 214 998
EN ACTIF CIRCULANT				
401 à 408	Fournisseurs et comptes rattachés			
409	Fournisseurs débiteurs	13 532 991	13 532 991	
411	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L.	2 546 631 746	2 546 631 746	
416	Locataires douteux ou litigieux	-	-	
412 / 413 / 414 / 415 / 418	Autres créanciers acquéreurs, emprunteurs et comptes rattachés	1 066 681 408	1 066 681 408	
42	Personnel et comptes rattachés	8 552 534	8 552 534	
43	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	106 098 705	106 098 705	
44	État et collectivités publiques (1)	890 260 303	890 260 303	
45	Groupes, associés et opérations de coopération	116 663 680	116 663 680	
46	Créditeurs divers	5 852 570 056	5 852 570 056	
47	Comptes transitoires ou d'attente	33 718	33 718	
TOTAL II		10 601 025 141	10 601 025 141	-
486	Charges constatées d'avance	10 364 285	10 364 285	
TOTAL III		10 364 285	10 364 285	-
TOTAL GENERAL (I + II + III)		11 915 040 194	10 611 825 196	1 303 214 998

(1) RENVOIS	
Dont : subventions d'investissement à recevoir	764 014 882
autres subventions à recevoir	1 825 165
Impôt sur les sociétés	
subventions d'exploitation à recevoir	113 800 000
TVA	10 384 669

Annexe (5-10) : ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

POSTES CONCERNES 1	ENTREPRISES LIEES 2	ENTREPRISES AVEC LESQUELLES L'OFFICE A UN LIEN DE PARTICIPATION 3	CREANCES ET DETTES REPRESENTÉES PAR DES EFFETS DE COMMERCE 4
BILAN :			
- Immobilisations financières :	-	1 295 922 408	-
Part SCI 2 T		1 214 600 000	
Crédits-vendeurs SCI 2 T		80 322 408	
Parts SAS ARANA		1 000 000	
- Créances diverses :	-	116 663 680	-
Avance en compte courant SAS ARANA		116 663 680	
- Dettes financières :	-	-	-
- Dettes diverses :	-	-	-
COMPTE DE RESULTAT :			
- Charges financières :	-		
- Produits financiers :	-		



Annexe (5-11) : FILIALES ET PARTICIPATIONS

Informations financières Filiales et participations (1)		CAPITAL	RESERVES ET REPORT A NOUVEAU avant affectation	QUOTE-PART DU CAPITAL DETENUE (en %)	VALEUR COMPTABLE DES TITRES DETENUS		PRETS ET AVANCES CONSENTIS PAR L'OFFICE ET NON ENCORE REMBOURSES	MONTANT DES CAUTIONS ET AVALS DONNES PAR L'OFFICE	CHIFFRES D'AFFAIRES HORS TAXES DU DERNIER EXERCICE CLOS	RESULTAT (BENEFICE NET OU PERTE DU DERNIER EXERCICE CLOS)	DIVIDENDES ENCAISSES PAR L'OFFICE AU COURS DE L'EXERCICE
Nom	SIREN ou N° Tahiti				BRUTE	NETTE					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Filiales et participations											
- Filiales											
SAS ARANA	F34153	1 000 000	- 2 336 397	100%	1 000 000	1 000 000	116 663 680	-	-	- 15 955 371	-
- Participations											
SCI 2T	783 951	1 346 600 000	- 391 173 651	90,19%	1 214 600 000	1 214 600 000	371 867 612	-	29 879 928	- 454 199 314	-



Annexe (5-11) : FILIALES ET PARTICIPATIONS

Informations financières Filiales et participations (1)		CAPITAL	RESERVES ET REPORT A NOUVEAU avant affectation	QUOTE-PART DU CAPITAL DETENUE (en %)	VALEUR COMPTABLE DES TITRES DETENUS		PRETS ET AVANCES CONSENTIS PAR L'OFFICE ET NON ENCORE REMBOURSES	MONTANT DES CAUTIONS ET AVALS DONNES PAR L'OFFICE	CHIFFRES D'AFFAIRES HORS TAXES DU DERNIER EXERCICE CLOS	RESULTAT (BENEFICE NET OU PERTE DU DERNIER EXERCICE CLOS)	DIVIDENDES ENCAISSES PAR L'OFFICE AU COURS DE L'EXERCICE
Nom	SIREN ou N° Tahiti				BRUTE	NETTE					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
- Autres filiales ou participations											
TOTAL					1 215 600 000	1 215 600 000	488 531 292	-	29 879 928	- 470 154 685	-

Observations :

Rachat sur 2023 de 10 642 parts de la SCI2T
Dépréciation de la valeur des titres de la SCI2T dans les comptes de l'OPH à hauteur de 299 535 729 F CFP
Refacturation à la SCI2T de 297 528 822 F de travaux et dépenses relatifs à l'opération Teiatio

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	263 935 529		263 935 529	
			-	
322 - Fournitures consommables :				
Stock matériaux AAHI	-		-	
			-	
322 - Fournitures consommables :				
Stock matériaux COMMERCIAL	-		-	
			-	
TOTAL I	263 935 529	-	263 935 529	-
50 - Valeurs mobilières de placement :				
	-		-	
	-		-	
TOTAL II	-	-	-	-
TOTAL (I + II)	263 935 529	-	263 935 529	-

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	MONTANT	TOTAUX PARTIELS
	1	2	3
211 - Terrains			6 212 726
	Achat du foncier à Erima	6 212 726	
	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			6 212 726

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		<h1>Néant</h1>			-
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	909 301 088	Diverses factures non parvenues des fournisseurs
4282-4284-4286	Personnel	159 954 486	Divers rappels sur salaires et la provision pour congés payés au 31/12/2024
4382-4386	Organismes sociaux	87 719 804	Cotisations patronales et salariales sur rappels de salaires et paie de décembre 2024
4482-4486	État	6 703 766	CST sur rappels de salaires et paie de décembre 2024
4686	Divers	612 553	Remboursement au SEFI des salaires des apprentis (fin de contrat avancée)
TOTAL		1 164 291 697	

PRODUITS A RECEVOIR

N° DE COMPTE	LIBELLES	MONTANT	OBSERVATIONS (a)
1	2	3	4
418	Locataires	994 329 928	Diverses charges à refacturer aux locataires
4287	Personnel	-	
4387	Organismes sociaux	106 098 705	IJ de 2019 à 2024 à encaisser
4487	État	-	
4687	Divers	18 149 902	Produits à recevoir au 31/12/2024 (Remboursement de formations, refacturation eau à la commune de Faa'a, production d'énergie solaire, remboursement de salaires, ...)
TOTAL		1 118 578 535	

(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) :	10 364 285	
TOTAL	10 364 285	

COMPTES DE REGULARISATION PASSIF

487 - Produits constatés d'avance

NATURE 1	MONTANT 2	OBSERVATIONS 3
Produits des ventes sur lots en cours (b)	12 044	
Autres (détailler si significatif) :	63 905 001	
Kits FARE commerciaux non livrés entièrement	63 905 001	
TOTAL	63 917 045	

(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	12 044	

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 :			
Promotion de l'activité commerciale		4 482 759	6232
Rappels salaires		4 033 160	6411
CAP - Conso eau		17 277 978	606121
Appel de fond Syndic	4 778 181		6142
Facture de conso d'eau	17 735 068		606122
EXT CAP - Promotion de l'activité commerciale	- 4 482 759		6232
Divers (total des montants non significatifs) :			
Assistance informatique		184 680	651
Marchandises kit commercial		701 446	6023
REGUL CAP - Fournitures diverses		330	6063
CAP - Fournitures diverses		8 000	6063
Appel de fond Syndic		55 000	6141
Mission Métropole		196 808	6243
Mission Métropole		605 908	6251
Gerbe decés		12 430	6257
Abonnement téléphone		134 294	6261
EXT CAP - Cotisations salariales	-	2 331	6313
EXT CAP - Cotisations salariales	-	89 559	6411
EXT CAP - Cotisations patronales	-	63 266	6451
Déchet encombrants		59 987	61111
CAP - Intervention ascenseur		103 890	61161
Entretien et maintenance		264 919	61511
REGUL CAP		576	61511
CAP - Entretien véhicule		432 478	61581
Mission Métropole		333 114	62563
Facture de conso d'eau		804 969	606121
REGUL CAP - Facture de conso d'eau		722 444	606121
TOTAL	18 030 490	30 260 014	

772 - Produits sur exercices antérieurs

NATURE 1	MONTANT 2	N° DE COMPTE DE VIREMENT 3
Détail des produits :		
Remboursements IJ	39 073 530	6411
RMO groupé	25 411 570	7521
Divers (total des montants non significatifs) :		
Remboursement CPS 1%	1 992	6233
Remboursement cotisations salariales	140 595	6411
Production panneaux solaires	89 801	7068
Reversement des cotisations HABITAT	153 124	7581
Remboursement frais de mission	486 223	62563
Refacturation de la conso d'eau et électricité de la DSFE à Fare ute	631 525	791888
Cessios des lots stock location accession	472 320	7012
TOTAL	66 460 680	

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)		289 421 003
Pénalités et amendes	14 363 739	289 421 003
Créances effacées dans le cadre des Commissions de Surendettement	81 430 710	
Régularisations des commissions de surendettements	193 626 554	
Divers : montants non significatifs		
673 - Titres annulés sur exercices antérieurs		10 098 506
Titres annulés sur exercices antérieurs	10 098 506	10 098 506
Divers : montants non significatifs		
675 - Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mises au rebut (1)		45 581 978
Cessions :		45 581 978
Cessions de parcelles et logements (9)	45 581 978	
Divers : montants non significatifs		
Démolitions, sortie de composants, mises au rebut :		-
Remplacement de composants	-	
Divers : montants non significatifs		
678 - Autres (1) (2)		133 643 624
Perte sur programmes Fare cloturés sur les années précédentes	120 581 107	133 643 624
Charges à payer sur exercice antérieur	13 062 517	
687 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions (1)		77 740 673
Provision pour dépréciation de l'avance en compte courant Arana suite Abandon acté en 2025	77 740 673	
Divers : montants non significatifs		
TOTAL	556 485 784	556 485 784

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

II. PRODUITS

NATURE 1	MONTANT 2	TOTAUX PARTIELS 3
771 - Sur opérations de gestion (1)		1 980 086 627
Recouvrement sur créances admises en non valeur	318 989 491	
Produit sur clôture programmes ressources affectées 2020	220 748 967	
Subvention d'équilibre	1 138 000 000	
Pénalités perçues sur achats	2 825 815	
Refacturation des dépenses sur Teiato	299 522 354	
773 - Mandats annulés sur exercices antérieurs		90 378 292
Régularisation des CAP de 2023 - erreur d'imputation	90 378 292	
Divers : montants non significatifs		
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif (1) (2)		17 583 060
Vente du logement n°409 - Jardins de Paea	17 583 060	
Divers : montants non significatifs		
777 - Subventions d'investissement virées au résultat		1 623 011 225
Subventions de l'Etat ou du Pays	1 623 011 225	
Divers : montants non significatifs		
778 - Autres (1)		105 158 660
Indemnités d'assurances suite à un sinistre	3 237 543	
Subvention Pays sur Fare et AAHI	18 535 855	
Produits exceptionnels sur litiges	5 644 589	
Subvention exceptionnelle perçue pour le compte de Arana	77 740 673	
Divers : montants non significatifs		
787 - Reprises sur dépréciations et provisions (1)		-
Divers : montants non significatifs		
797 - Transferts de charges exceptionnelles		-
TOTAL	3 816 217 864	3 816 217 864

(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	92 032 521	

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	188	-	-	203
Direction et conseillers chargés de mission	8			10
Administratifs	81			85
Techniques	71			75
Sociaux	28			33
Employés	25	-	-	27
Administratifs	9			10
Techniques	15			16
Sociaux	1			1
Ouvriers	24			24
Gardiens d'immeubles	2			2
EFFECTIF TOTAL	239	-	-	256

Annexe (6-1) : INFORMATIONS GENERALES OPH

1. IDENTITE (au 31 décembre)

- Nom de l'organisme (le cas échéant, nom précédent) (1)	Office Polynésien de l'Habitat		N° Siret :	002758
- Statut juridique (le cas échéant)	EPIC		Comptabilité de l'OPH :	Publique : <input checked="" type="checkbox"/>
Siège social :	1ère ligne d'adresse	Rue Afareni Pirae, BP 1705 - 98713 Papeete	Privée : <input type="checkbox"/>	Avez-vous des emprunts complexes ou des instruments de couverture ?
	2ème ligne d'adresse			Out <input type="checkbox"/>
	3ème ligne d'adresse			Non <input checked="" type="checkbox"/>
	4ème ligne d'adresse			
	code postal	98713		
	commune	Papeete		
	cedex			
	téléphone	41 46 36 36		
	e-mail			
Président (Titre, Nom, Prénom) :	M.	Présidente du CA : Minarii GALENON -TAUPUA	Date de prise de fonction :	15/05/2023
Directeur général (Titre, Nom, Prénom)	M.	Orahoomana TEURURAI	Date de prise de fonction :	22/09/2023
	M.	Mike AH TCHOY	Fin de fonction	29/02/2024
	M.	Simon POCHARD	Date de prise de fonction :	06/12/2023
Adjoint Comptable	M.	Simon POCHARD	Année de 1er mandat :	01/01/2016
- Commissaires aux comptes (noms et adresses)	SARL KPMG Centre Pacifai - Boulevard Pomare Papeete			
- 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"/>	Département <input type="checkbox"/>		
	EPIC <input type="checkbox"/>	Région <input type="checkbox"/>		
		Métropole <input checked="" type="checkbox"/>		
- Convention d'utilité sociale : date de signature				
- Autres conventions avec l'Etat :	Date de signature :		Date de fin :	
- Appartenance à un groupement de fait ou de droit (à préciser) -nom, forme :				
Autres membres du groupement :				

2. CONSEIL D'ADMINISTRATION

NOM	ADRESSE	ACTIVITE OU PROFESSION	DATE DE NAISSANCE	DATE D'ENTREE AU CONSEIL	DATE D'EXPIRATION DU MANDAT ACTUEL
Mme Minarii GALENON -TAUPUA	Avenue Dupetit-THOUARS - Papeete	Ministre en charge du Logement		15/05/2023	1 - 03/06/2024
M. Moetal BROTHERSON	Présidence avenue Pouvanaa a Oopa	Président, en charge du tourisme, des transports aériens internationaux, de l'égalité des territoires, de l'aménagement, du foncier, des affaires internationales, de l'économie numérique et des conséquences des essais nucléaires		ATE N° 398 PR du 15/05/2023 Parution au JOPF de l'ATE N° 815 PR du 03/06/2024 le 03/06/2024	2 - 14/02/2025
M.Jordy CHAN	Bâtiment administratif - Rue Commandant DESTREMAU - Papeete	Ministre en charge des grands travaux		15/05/2023	Parution au JOPF de l'ATE N° 1075 /CM du 18/07/2024 le 24/07/2024
Mme Vanina CROLAS	Immeuble Uupa - Papeete	Ministre en charge de l'emploi		Parution au JOPF de l'ATE N° 1075 CM du 18/07/2024 le 24/07/2024	
M. Xavier MAROTEL	Avenue Pouvanaa a Oopa en face du monument aux morts de Papeete	Secrétaire Général du Haut-Commissariat de la République en Polynésie française ou son représentant		18/10/2023	
M. Franck BLETTERY	27 rue Anne-Marie JAVOUHEY - Papeete	Directeur des Finances Publiques de l'Etat ou son représentant		15/07/2022	
Mme Béatrice FLORES -LEGAYIC	Rue du Docteur CASSIAU - Papeete	Présidente de la commission législative chargée du logement au sein de l'APF		19/05/2023	
Mme Frangelica BOURGEOIS TARAHU	Rue du Docteur CASSIAU - Papeete	Représentante à l'Assemblée de la Polynésie française		19/05/2023	03/05/2024
Renouvellement des commissions à l'APF le 26/04/2024 arrêté n° 26-2024-APF-SG du 26 avril 2024 titulaire Mme Jeanne VAJANUI	Rue du Docteur CASSIAU - Papeete	Représentante à l'Assemblée de la Polynésie française		Parution au JOPF de l'ATE 26-2024 APF/SG du 26/04/2024 le 03/05/2024	
M. Jean-Paul LEHARTEL	Immeuble FARNHAM - 1er étage 98714 Papeete	Réprésentant 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 Claplier - Immeuble Gallieni - 1er étage - Papeete	Réprésentant 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 TTA I MUA		25/03/2019	19/06/2024
M. Firipa TEARA	Rue Claplier - Immeuble Gallieni - 1er étage - Papeete	Réprésentant 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 TTA I MUA		Parution au JOPF de l'ATE N° 947/PR du 17/06/2024 le 19/06/2024	
M. Jules CHANGUES	Coutimex.coutimex@mail.pf	Réprésentant 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	Réprésentant des organisations professionnelle 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 Ministère chargé du logement (DGALN/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 31-12 : - Réserves pour locatif (compte 21)	632 464	m²	dont acquis
- Stocks non affectés (compte 31)		m²	pendant l'exercice
TOTAL	632 464	m²	0 m²
Valeur comptable (en F)	500 238 098		
Utilisation pendant l'exercice : - Pour opérations locatives		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		3 491			
3.2 Ventilation du nombre de logements :		3 491			
<ul style="list-style-type: none"> en fonction de la nature juridique : <ul style="list-style-type: none"> - en pleine propriété - en bail emphytéotique ou à construction - en affectation - en usufruit - en bail à réhabilitation en fonction du type de logement <ul style="list-style-type: none"> - individuel - collectif en fonction du type de gestion : <ul style="list-style-type: none"> - gérés en direct - gérés par des tiers - gestion globale au profit de personnels particuliers 		-			
		-			
		-			
		-			
		-			
		800			
		2 645			
(L422-2 code constr. et de l'habitation : gendarmerie, police nationale, S . Incendie et secours, ... (c)					
3.3 Surface totale des logements (en m²) :		262 246			
<ul style="list-style-type: none"> 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)	181				
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	+	99	-
4.2 Acquisitions - améliorations mises en service dans l'année	+		
4.3 Acquisitions effectuées dans l'année (sauf acquisition - amélioration)	+		
4.4 Ventes	-	15	-
dont - ventes HLM à personnes physiques		15	
- 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		84	-

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)		

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)	53	
- vacants depuis + de 3 mois (hors vacants techniques)	53	
- 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	593	-	593
- entre 1991 et 2000	888	-	888
- entre 2001 et 2010	694	-	694
- entre 2011 et 2015	206	-	206
- entre 2016 et 2020	892	-	892
TOTAL (= Tableau 3 rubrique 3.1)	3 491	-	3 491
Age moyen du parc (en années)			

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

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

FINANCEMENT PRINCIPAL D'ORIGINE	PATRIMOINE LOCATIF (a)			CONSTRUCTIONS EN COURS AU 31/12 (d)	TOTAL	
	LOGEMENTS NEUFS réalisés par l'Office (b)	ACQUIS (c)	FOYERS ET RESIDENCES		NOMBRE	%
Financements "ancien régime" (HLM0, ILM, ILN, PSR, PLR,...)					-	0,00%
PLA CDC, RAPAPLA, et LLS (DOM)					-	0%
PLUS					-	0%
PLA "Très social" (PLAI, PLALM, PLAHA, 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, ...)	2 071	1 420			3 491	100%
TOTAL	2 071	1 420	-	-	3 491	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)	LOGEMENT S EN SCI, SCCV, SCCC
	INDIVIDUEL NEUF	ACQ.- REHAB.- REVENT E	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 (résolut., 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) Nombres au prorata des participations au capital des SCI et des SCCC.

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

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

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

10. Autres activités au 31/12

10.1 Activité d'aménageur - Nombre d'opérations en cours au 31/12 <i>"dont quartiers anciens (OPAH)"</i> - Nombre d'opérations mises en chantier au cours de l'exercice - Nombre de logements à réaliser 10.2 Lotissements - Nombre d'opérations en stock (terminées/en cours) - Nombre de lots correspondant <i>"Dont lots terminés depuis plus d'un an"</i> 10.3 Hébergement de loisir à vocation sociale - Nombre d'opérations achevées depuis l'origine <i>"soit en nombre de lits correspondants"</i> - Nombre d'opérations en chantier (o.s. donné) <i>"soit en nombre de lits correspondants"</i>	10.4 Activité de prêteur - Nombre de prêts en gestion <i>"dont principaux (accession et vente HLM)"</i> <i>"dont complémentaires (accession et vente HLM)"</i> <i>"dont autres prêts"</i> 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.) facturé 10.7 Syndic de copropriété - Nombre de copropriétés gérées au 31-12 à l'Office - Nombre de lots (toute nature) <i>"dont appartenant à l'Office"</i>	à des tiers
--	---	-------------



Annexe (7bis-2) : IMMEUBLES EN COURS

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) (a)
337 - DIVERS

Opérations							Prévisions				Réalisation en fin d'exercice												Reste à vendre		Dépréciation (c)(35)	
N° d'exercice	N° de compte	Localisation - Désignation	Dates		Nature (b)	Lots	Prix de revient		Prix de vente		Prix de revient en fin d'exercice					Montant sorti des stocks (c)(32) (f)	Commercialisation				Réservation €					
			Ouverture chantier (05)	Achèvement des travaux			Initial	Actualisé	Initial	Actualisé	Impôts (c)(3)	Coûts non imputés			Total (12 & 15)		Nombre	Montant	Dont montants chiffres d'affaires constatés (c)	Nombre	Montant	Nombre	Montant			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23 (7-18-21)	24 (15-19-22)	25		
	331	NUNU HUA - HATIBEU - ETUDES VAB PARCELLES (2207C1)	07/02/2020		LA		10 000 000	10 000 000			10 829 013				10 829 013								0	-		
	331	NUNU HUA - HATIBEU - VAB PARCELLES TRAVAUX (2207C2)	08/03/2023		LA		150 000 000	150 000 000			76 688 577				76 688 577								0	-		
	331	NUNU HUA - HATIBEU - ETUDES VAB 8 TERRAINS TUAMOTU MARQUISES (2193C1)	2017		LA		80 500 000	80 500 000			2 122 644				2 122 644								0	-		
	331	HUA OA - VAB PROJET MARQUISES - ETUDES (2224C1)	28/03/2022		LA		80 000 000	80 000 000			9 911 840				9 911 840								0	-		
	331	TAHIAATA - VAB PROJET MARQUISES - ETUDES (2224C1)	28/03/2022		LA						957 159				957 159									0	-	
	331	UA HUKA - VAB PROJET MARQUISES - ETUDES (2224C1)	28/03/2022		LA						9 299 776				9 299 776									0	-	
	331	UA POU - VAB PROJET MARQUISES - ETUDES (2224C1)	28/03/2022		LA						7 489 607				7 489 607									0	-	
	331	VAB UA POU - HUNANU 2 (2233C2)			LA		200 000 000	200 000 000			41 503				41 503								0	-		
	331	VAB PARCELLES AUSTRALES, SOCIETES, TUAMOTU (2233C1)	10/03/24		LA		65 500 000	65 500 000			3 946 784				3 946 784								0	-		
	332	TEROMA 2.1 - ELAGAGE - ABBATAGE TALUS (TALU 23)	04/11/2024		LA		85 000 000	85 000 000			1 080 000				1 080 000								0	-		
	332	COTEAUX DE HAMUTA (CESIHE)			LA		3 302 611	3 302 611			80 456				80 456								0	-		
TOTAL							654 302 611	654 302 611	-	-	-	-	-	-	122 462 399	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

(a) Des opérations peuvent être regroupées sur une ligne dans le tableau.
(b) L. (département isolé), L.C. (département isolé), L.A. (département isolé), L.T. (département), C. (deux communes).
(c) Total colonne 12 + colonne 33 total au bilan.
(d) L'équipement des frais financiers sur financement adossés qui n'ont pas été réglés au compte 35.
(e) Contrats préfinancés de réservation, non encore consolidés en contrat notarié.

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	86 914 847	34 205 847			679 249	513 000		121 286 943	34 372 096
332 - Opérations groupées, constructions neuves	201 318 689					-	200 153 233	1 165 456	- 200 153 233
333 - Opérations d'acquisition-réhabilitation-revente								-	-
334 - Constructions de maisons individuelles (CCMI)								-	-
337 - Autres travaux en cours								-	-
33 - IMMEUBLES EN COURS (net du 339)	288 233 536	34 205 847	-	-	679 249	513 000	200 153 233	122 452 399	- 165 781 137
351 - Lotissements et terrains aménagés	355 306 690	20 493 129			104 270 166	244 954 004	169 051 510	66 064 471	- 289 242 219
352 - Opérations groupées, constructions neuves	204 059 327				41 918 055	77 415 966	179 354 405	- 10 792 989	- 214 852 316
353 - Opérations d'acquisition, de réhabilitation, de revente	-							-	-
354 - Constructions de maisons individuelles (CCMI)	-							-	-
357 - Autres travaux achevés	-							-	-
358 - Logements temporairement loués	7 719 056 462	586 908 901	-	-	29 178 438	-	-	8 335 143 801	616 087 339
3581 - Location - accession	7 719 056 462	586 908 901			29 178 438			8 335 143 801	616 087 339
3582 et 3587 - Autres	-							-	-
35 - IMMEUBLES ACHEVES (net du 359)	8 278 422 479	607 402 030	-	-	175 366 659	322 369 970	348 405 915	8 390 415 283	111 992 804

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)
37 - IMMEUBLES ACQUIS PAR RESOLUTION DE VENTE OU ADJUDICATION									
								-	-
TOTAL	8 566 656 015	641 607 877	-	-	176 045 908	322 882 970	548 559 148	8 512 867 682	- 53 788 333

(a) Y compris les virements en classe 2.

(b) Sorties de stocks lors de livraisons à l'acquéreur.



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) 15	Emprunts à taux variables (f) 16	Emprunts à taux fixe (f) 17	Autres emprunts (g) 18		
				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
	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	5 291 051 408	1 232 772 417	220 571 660	0	5 511 623 068	1 232 772 417	1 367 269 218	0	0	67 098 751	1 300 170 467	0	54 631 956
1641	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS					0					0	0	0						
1642	EMPRUNTS AFD	4 875 444 800	4 875 444 800			4 875 444 800	3 818 684 471	0	176 616 698		3 995 301 169	0	880 143 631			67 098 751	813 044 880		35 883 418
16403	EMPRUNTS BANQUE DE POLYNESIE	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		12 287		115 700 000		0				0		
1646	REFINANCEMENT DE LA DETTE	878 200 000	878 200 000			878 200 000	878 200 000	0			878 200 000	0	0				0		
1647	EMPRUNTS PAYS	825 195 695	825 195 695			825 195 695	294 127 433	0	43 942 675		338 070 108	0	487 125 587				487 125 587		18 748 538
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	5 291 051 408	1 232 772 417	220 571 660	0	5 511 623 068	1 232 772 417	1 367 269 218	0	0	67 098 751	1 300 170 467	0	54 631 956
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	5 291 051 408	1 232 772 417	220 571 660	0	5 511 623 068	1 232 772 417	1 367 269 218	0	0	67 098 751	1 300 170 467	0	54 631 956
	PAR NATURE D'AFFECTATION												1 367 212 997	(56 221)					
...1	RESERVES FONCIERES					0					0	0	0						



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) 15	Emprunts à taux variables (f) 16	Emprunts à taux fixe (f) 17	Autres emprunts (g) 18		
				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)					19	20
...2.1	OPERATIONS LOCATIVES (CREDIT RELAIS-AVANCES) (b)					0					0	0	0						
...2.21	OPERATIONS LOCATIVES (FI DEFINITIF - Y.C. SORTIES DE COMPOSANTS) (b)	6 245 245 377	6 245 245 377			6 245 245 377	3 530 438 166	1 232 772 417	182 735 499		3 713 173 665	1 232 772 417	1 299 299 295				1 299 299 295		46 838 708
...2.22	OPERATIONS LOCATIVES DEMOLIES OU CEDES (c)					0	0	0			0	0	0						
...3	EMPRUNTS GR ANTERIEURS A 2005					0	0	0			0	0	0						
...4	ACCESSION A LA PROPRIETE (FINANCEMENT DE STOCKS IMMOBILIERS)	1 753 721 452	1 753 721 452			1 753 721 452	1 649 596 316	0	37 694 110		1 687 290 426	0	66 431 026				66 431 026		6 236 159
...5	ACCESSION A LA PROPRIETE (GESTION DE PRETS)	2 541 786	2 541 786			2 541 786	860 838	0	142 051		1 002 889	0	1 538 897				1 538 897		23 590
...6	OPERATIONS D'AMENAGEMENT					0	0	0			0	0	0						
...7	BÂTIMENTS ET INSTALLATIONS ADMINISTRATIFS	110 156 088	110 156 088			110 156 088	110 156 088	0	0		110 156 088	0	0						
...8	AUTRES DESTINATIONS (d)					0					0	0	0						
	TOTAL GENERAL	8 111 664 703	8 111 664 703	0	0	8 111 664 703	5 291 051 408	1 232 772 417	220 571 660	0	5 511 623 068	1 232 772 417	1 367 269 218	0	0	0	1 367 269 218	0	53 098 457

(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 accession) et financements non affectés (lignes de trésorerie).
(e) Minoration de dettes lors de la clôture d'opérations locatives, 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 "Réalizations").
(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 rbt (d)	Périodicité des rbt (e)	Conditions de rbt 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)		Échéances	Rbts anticipés	Échéances	Rbts anticipés	Échéances									Rbts anticipés
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 ATIMAONO 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		S2
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		S2
16402	1118 04 U-EMPRUNT ATIMAONO 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	-			509 440 700	-	P	X				378		S1
	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	170 602 905	-	0		170 602 905	-	P	X				95		S1
16402	1148 02 V-EMPRUNT ATIMAONO 3	XPF	4,15%	F		30/04/2004	30/04/2021	27 973 800	27 973 800			27 973 800	27 973 760	-	0		27 973 760	-	P	X				40		S2
16402	1205 01 M-REPRISE DES 5 TRANCHES à partir de 2013 - MAHITHITI EXT-RHI TIMONA 1-HAUTS DU TIRA EXT-TAOE-POFATU-PUNA NUI	XPF	1,50%	F		30/04/2013	31/10/2020	451 901 216	451 901 216			451 901 216	451 900 925	-	0		451 900 925	-	P	X				291		S1
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	159 415 909	-	14 567 272		173 983 181	-	P	X				7 456 795	2 485 571	S2
16402	1205 03 P-TRANCHE 4 - AMOE LOING 27 lgts	XPF	3,12%	F		30/04/2007	30/04/2025	181 034 964	181 034 964			181 034 964	159 118 682	-	14 497 487		173 616 169	-	P	X				7 418 795	2 472 932	S1
16402	1205 03 P-TRANCHE 5 - MAMAO AH FAT S1-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	64 129 035	-	6 321 438		70 450 473	-	P	X				3 260 864	1 086 954	S1-S2
16402	1205 03 P-TRANCHE 2 - MAMAO AH FAT S1-VAIHI	XPF	2,91%	F		30/04/2005	30/04/2025	300 555 012	300 555 012			300 555 012	264 677 857	-	23 744 935		288 422 792	-	P	X				12 132 220	4 044 072	S1-S2
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	173 014 078	-	19 690 294		192 704 372	-	P	X				92 412 573	4 978 021	S1
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	303 163 473	-	36 264 544		339 428 017	-	P	X				174 938 212	9 235 112	S1
16402	1236 01 S-TRANCHE 3 - PERETUNA-TEPAPA 3-OUTUAMOORO NINA PEATA	XPF	1,50%	F		31/03/2013	31/03/2029	207 179 714	207 179 714			207 179 714	125 720 383	-	14 307 919		140 028 302	-	P	X				67 151 412	3 617 270	S1
16402	1397 01 A-CdP 1 - TR 1 & 2 - LABBE-TEROMA EXT	XPF	1,45%	F		30/04/2015	30/10/2034	582 682 339	582 682 339			582 682 339	197 242 085	-	37 663 691		234 905 776	-	P	X				347 776 563	5 486 436	S1
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	60 241 912	-	5 049 396		65 291 308	-	P	X				118 450 697	1 716 794	S1
16402	1397 01 A-CdP 1 - TR 4 - FARIIPITI	XPF	1,53%	F		30/04/2016	30/10/2034	80 831 026	80 831 026			80 831 026	27 233 598	-	4 509 722		31 743 320	-	P	X				49 087 706	760 256	S2
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		Bât. Administr.
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		S1
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		S1
16405	23353 01-EMPRUNT PAPAEOA, OUTUOFAI, MARAETEUA, GABI	XPF	2,65%	F		03/02/2006	03/08/2020	115 700 000	115 700 000			115 700 000	115 687 713	-	12 287		115 700 000	-	P	X				0		S1-S2
16406	244465-EMPRUNT TEUEUE - 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		S1
16407	REMBOURSEMENT GARANTIE DU PAYS	XPF	4,10%	F		01/02/2016	01/08/2033	825 195 695	825 195 695			825 195 695	294 127 433	-	43 942 675		338 070 108	-	P	X				487 125 587	18 748 538	S1
TOTALX (ou à reporter)									8 111 664 703	8 111 664 703		8 111 664 703	5 291 107 629	1 232 772 417	220 571 660		5 511 679 289	1 232 772 417						1 367 212 997	54 631 956	

(a) Exemples : HLMA-HLMO-ILM-ILN-PLR-PLS-PAP-PAJ-PLA-PLAI-PLUS-PLS-PEX ...

(b) Nature des taux : Actuels indexés sur le livret A - Fixe - Variable - Croule.

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

(d) Modalité de remboursement du capital : C-remboursement annuel constant - F-remboursement annuel progressif - F-remboursement en fin - X-raute.

(e) Périodicité des remboursements du capital : A-annuelle - T-trimestrielle - M-mensuelle - X-raute.

(f) Conditions de remboursement anticipé : A-sans pénalité - B-pénalité assise sur le capital restant dû - C-pénalité actuarielle - D-raute - N-remboursement anticipé non possible.

(g) Niveau de risque : se reporter à la "Charte de bonne conduite entre les établissements bancaires et les collectivités locales" dite Gissler (1A, 1B, 1C, 1D, 1E, autres...). Les produits non énumérés dans cette charte sont classés en F6.

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



Locataires du parc immobilier

CLIENTS	CRÉANCES Créances fin 2024	PROVISIONS au 491					
		Provisions 2023 nettes des reprises	Dotations de l'exercice (68174)	Reprises de l'exercice (78174)	Régularisation compte 491 années antérieures	Provisions fin de l'exercice	Taux de Provision Cumulé
Créances à plus d'un an (100%)	1 757 560 332	1 473 009 516	284 550 816			1 757 560 332	100%
Créances de plus de 6 mois à moins d'un an (50%)	201 043 442	106 989 853		6 468 132		100 521 721	50%
Créances de moins de 6 mois (25%)	579 175 744	107 151 479	37 642 457			144 793 936	25%
		-				-	
Ecart entre la gestion locative et la comptabilité générale	8 852 228	116 614	8 735 614			8 852 228	100%
Total des créances locatives 4911	2 546 631 746	1 687 267 462	330 928 887	6 468 132	-	2 011 728 217	

Hors locations

Créances à plus d'un an (100%)	33 162 278	42 929 725		9 767 447		33 162 278	100%
Créances de plus de 6 mois à - d'un an (50%)	820 000	2 695 788		2 285 788		410 000	50%
Créances de moins de 6 mois (25%)	25 071 874	816 532	6 267 969			7 084 501	25%
Créances hors Gestion Locative 4918	59 054 152	46 442 045	6 267 969	12 053 235	-	40 656 779	

Charges Pmts à recevoir

Charges récupérables 2023 - Pmts à recevoir de plus de 1 an	977 008 984	977 008 984				977 008 984	100%
Charges récupérables - Pmts à recevoir de 6 mois à 1 an		-				-	50%
Charges récupérables 2024 - Pmts à recevoir de moins de 6 mois	61 155 078	4 330 236	10 958 534			15 288 770	25%
A PASSER AU 4911							
Créances Pmts à recevoir - charges récupérables 4911	1 038 164 062	981 339 220	10 958 534	-	-	992 297 754	
TOTAL DES CRÉANCES CLIENTS	3 643 849 960	2 715 048 727	348 155 390	18 521 367	-	3 044 682 750	

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	56 680 494
C/611 Partiel NR	Charges relatives à l'exploitation : part assimilable à de l'entretien courant	24 987 286
Total colonne 2 (*)	Entretien courant réalisé en régie	-
	Total entretien courant	81 667 780
C/6152 NR	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs	144 232 070
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	144 232 070
	TOTAL maintenance non récupérable du patrimoine locatif	225 899 850

* Montants issus du tableau 1.

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

Entretien courant de l'exercice (1)	Total A	81 667 780
Gros entretien de l'exercice		
Gros entretien (2)		144 232 070
- Subventions pour travaux d'entretien (c/ 744)		-
- Reprises sur provisions pour gros entretien (c/ 78157)		-
	Total B	144 232 070
Dotation aux provisions pour gros entretien (P.G.E) (c/ 68157)	Total C	
CHARGE NETTE TOTALE	Total D (A+B+C)	225 899 850

(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)

L'Office comptabilise dans ses comptes une provision pour gros entretien, notion définie par la M31, qui permet d'étaler l'impact comptable de son programme pluriannuel d'entretien. Malheureusement, l'absence de programme pluriannuel précis et mis à jour, et surtout validé par le Conseil d'Administration, ainsi que la difficulté intrinsèque de l'Office à anticiper ses travaux compte-tenu de ses difficultés de trésorerie et de l'ancienneté importante de ses bâtiments (qui imposent souvent d'intervenir en urgence plutôt que selon un programme précis) implique que cette provision, qui a beaucoup varié ces 5 dernières années, est systématiquement mal-évaluée.

Pour l'exercice 2024, afin d'éviter de passer à nouveau une provision qui ne correspondra pas à la réalité des dépenses de l'Office et ainsi d'impacter le résultat de façon erronée, il a été décidé ne passer aucune écriture et de rester sur la provision 2023.

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	ACCESSION & LOTISSEMENT (5)		GESTION DES PRETS ACCESSION	AUTRES ACTIVITES (4)	STRUCTURE ET DIVERS NON VENTILABLES (7)
				Avec garantie SGA (6)	Sans garantie SGA			
				5A	5B	6	7	8
	CHARGES D'EXPLOITATION	8 873 080 684	2 311 396 520				4 062 109 138	2 499 575 026
60-61-62	Consommations de l'exercice en provenance de tiers							
60 (net de 609)	Achats stockés :							
601	Terrains							
602	Approvisionnements	1 448 955 931					1 448 955 931	
607	Immeubles acquis par résolution de vente, adj. ou g. de rachat							
603	Variation des stocks :							
6031	Terrains							
6032	Approvisionnements	438 770 542					438 770 542	
	Immeubles acquis par résolution de vente, adj. ou g. de rachat							
604-605-608	Achats liés à la production de stocks immobiliers	93 048 729					93 048 729	
606	Achats non stockés de matières et fournitures	346 312 137	282 699 217					63 612 920
61-62 (nets de 619 et 629)	Services extérieurs	1 882 425 494	483 568 037				1 014 434 594	384 422 863
63	Impôts, taxes et versements assimilés	54 551 286	45 984 500					8 566 786
64	Charges de personnel	1 869 295 226						1 869 295 226
6811-6812	Dotations aux amortissements	1 253 193 496	1 150 989 376					102 204 120
	Dotations aux dépréciations et provisions							
6816	Dépréciations d'immobilisations							
6817	Dépréciation des actifs circulants	1 155 868 870	348 155 390				807 713 480	
68157	Provisions pour gros entretien							
Autres 681	Autres	311 278 675					259 185 862	52 092 813
654	Pertes sur créances irrécouvrables							
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante	19 380 298						19 380 298
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	-	-		-		-	-
	CHARGES FINANCIERES	57 195 933						57 195 933
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions							
661	Charges d'intérêts	54 859 536						54 859 536
667	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							
664-665-666-668	Autres charges financières	2 336 397						2 336 397
	CHARGES EXCEPTIONNELLES	640 855 490	320 639 248				230 211 538	90 004 704
671/672/673	Sur opérations de gestion	383 889 215	275 057 270				107 108 298	1 723 647
	Sur opérations en capital							
675	Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés, démolis, rempl	45 581 978	45 581 978					
678	Autres	133 643 624					123 103 240	10 540 384
6871	Dotations aux amortissements							
6872-6875-6876	Dotations aux dépréciations et aux provisions	77 740 673						77 740 673
691	PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS							
Autres 69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES	1 938 104						1 938 104
	SOUS-TOTAL (1)							2 859 526 348
	INSUFFISANCE DE RECUPERATION DES CHARGES (2)							
	TOTAL DES CHARGES	9 573 070 211						2 648 713 767
	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 rappelé que ces comptes sont soldés en fin d'exercice par virement en comptes de charges et produits par nature.

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

(5) Y compris en SCI.

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

(7) Y compris charges de gestion de trésorerie.

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	VENTILATION				
				ACCESSION & LOTISSEMENT (5)		GESTION DES PRETS ACCESSION	AUTRES ACTIVITES (4)	STRUCTURE ET DIVERS NON VENTILABLES (7)
				Avec garantie SGA (6)	Sans garantie SGA			
1	2	3	4	5A	5B	6	7	8
Hors 703	PRODUITS D'EXPLOITATION (hors récupération des charges locatives) :	2 869 018 913	1 409 520 832				521 489 577	938 008 504
70 (net du 709)	Produits des activités :							
701	Ventes d'immeubles	12 145 284					12 145 284	
704	Loyers	1 375 658 599	1 375 658 599					
706	Prestations de services	9 988 074	8 798 404				1 189 670	
708	Produits des activités annexes	251 019 567					251 019 567	
71	Production stockée (déstockage)	72 555 600					72 555 600	
72	Production immobilisée							
74	Subventions d'exploitation	850 000 000						850 000 000
78157	Reprises sur provisions pour gros entretien							
Autres 781	Autres reprises	295 386 706	22 798 746				184 579 456	88 008 504
791	Transferts de charges d'exploitation	2 265 083	2 265 083					
75 (sauf 755)	Autres produits de gestion courante							
755	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun							
	PRODUITS FINANCIERS :	25 954 065						25 954 065
761	Des participations	25 954 065						25 954 065
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							
796	Transferts de charges financières							
767	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							
	PRODUITS EXCEPTIONNELS :	3 819 937 396	2 293 675 115				248 648 181	1 277 614 100
771/772/773	Sur opérations de gestion	2 074 184 451	649 617 761				230 112 326	1 194 454 364
	Sur opérations en capital :							
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	17 583 060	17 553 060					30 000
777	Subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	1 623 011 225	1 623 011 225					
778	Autres	105 158 660	3 493 069				18 535 855	83 129 736
787	Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles							
797	Transfert de charges exceptionnelles							
	SOUS-TOTAL (1)	6 714 910 374	3 703 195 947				770 137 758	2 241 576 669
	EXCEDENT DE RECUPERATION DES CHARGES (2)	267 785 872	267 785 872					
	TOTAL DES PRODUITS (A)	6 982 696 246	3 970 981 819				770 137 758	2 241 576 669
	Dont produits sur exercices antérieurs (c/772)(3)	92 238 058	33 091 002				4 702 458	54 444 598
	TOTAL DES CHARGES (Report de la fiche n°1) (B)							2 648 713 767
	RESULTAT (A-B)	6 982 696 246	3 970 981 819				770 137 758	-407 137 098
[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) Notamment : syndic de copropriété, aménagement pour compte de tiers, maîtrise d'ouvrage en locatif, maîtrise d'ouvrage déléguée, prestation de service (sauf accession), ...

(5) Y compris en SCI.

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

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

ANNEXE (12) : SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

PRODUITS			CHARGES			SOLDES INTERMEDIAIRES			
							2024	2023	2022
70471	Loyers des logements en location-accession	173 694 194	604	Travaux et honoraires	93 048 729				
7524	Rémunération maîtrise d'ouvrage - Autres	2 362 412	68173	Dépréciation Stocks et en-cours	482 572 840				
			601	Achat de terrains	0				
			66114	Financements accession propriété	1 934 512				
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice (location accession)	482 572 840	7133	Immeubles en cours (signe inversé)	165 906 870				
			7135	Immeubles achevés (signe inversé)	(238 462 470)				
Total Produits sur accession		658 629 446	Total Charges sur accession		505 000 481	Marge sur accession	153 628 965	283 162 002	168 953 572
7061-7062	Rémunération gestion, location-attr...	0	66115	Intérêts liés à la gestion de prêts accession	0				
76261 - 76262	Revenus des prêts accession	0							
Total Produits sur prêts en accession		0	Total Charges sur prêts en accession		0	Marge sur prêts en accession	0	0	0
7511	Subvention Habitat dispersé - Pays	2 484 534 350	6021	Achat Marchandises Ressources Affectées - FARE	1 056 254 635				
7513	Subvention AAHI	188 904 674	6022	Achat Marchandises Ressources Affectées - AAHI	182 464 678				
7514	Participation FARE des attributaires	108 873 754	6024	Achat Marchandises - Colisage et Entreposage	15 068 372				
7522	Rémunération maîtrise d'ouvrage habitat dispersé FARE	323 724 194	6032	Variation de stocks des approvisionnements - FARE et AAHI	438 770 542				
7523	Rémunération maîtrise d'ouvrage AAHI	23 741 884	6241	Transports de biens - FARE et AAHI	66 890 838				
			62561	Missions - FARE et AAHI	13 954 329				
			6286	Mise en œuvre FARE	936 103 712				
			6132	Locations immobilières (entrepôts)	86 760 000				
			68151	Provision pour perte à terminaison	38 436 896				
Total Produits sur FARE et AAHI		3 129 778 856	Total Charges sur FARE et AAHI (directement imputables)		2 834 704 002	Marge sur FARE et AAHI	295 074 854	(203 224 213)	357 638 116
7041 - 7042	Loyers des logements	1 141 273 495	Dotations aux amortissements :						
7048	Indemnités d'occupations	56 718 910	681114 - 681115	Baux emphytéotiques, à construction, à réhabilitation, droit d'usufruit	23 310 969				
7521	Rémunération maîtrise d'ouvrage habitat groupé	170 013 179	681123 et 681124	Constructions locatives (sauf 68112315, 6811235, 68112415 et 6811245) :	1 122 720 413				
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	1 140 438 385	66112	Financements locatif	52 925 024				
701	Vente d'immeubles	12 288 060							
7432 - 7433 - 7434	Subvention MOUS								
	Récupération des charges locatives (et réductions de charges locatives pour les OPH à comptabilité publique)	291 816 890	606 - 611 - 614 - 613 615 - 621 - 622 - 626	Charges locatives récupérables	503 000 695				
703									
			636	Redevances OM	46 713 547				
Total des Produits sur le locatif		2 812 548 919	Total des Charges sur le locatif		1 748 670 648	Marge sur locatifs	1 063 878 271	1 182 537 514	800 086 027
72 sauf 7222 et 72232	Production immobilisée								
7064 - 7065 - 7066 - 7068 - 7082 - 7044 - 7083 - 7088	Autres prestations commerciales	21 850 241	6023	Achat Marchandises - Kit commerciaux	195 168 246				
			6032	Variation de stock commercial					
7081	Vente de kits commerciaux	243 129 400	6232	Promotion activité commerciale	1 200 005				
			6352	Contributions des patentes	340 800				
			6032	Variation de stocks des approvisionnements - Commercial	0				
Total des Produits commerciaux		264 979 641	Total des Charges commerciales		196 709 051	Marge commerciale	68 270 590	60 733 229	(28 845 638)
						MARGE BRUTE TOTALE	1 580 852 680	1 323 208 532	1 297 832 077
7431	Subventions d'exploitation	850 000 000	Consommations de l'exercice en provenance de tiers (1) :						
			602	Achats d'approvisionnements					
			606	Achats non stockés de matières et fournitures	110 146 235				
			611	Sous-traitance générale	24 987 286				
			612	Redevances de crédits-bail et loyers des baux					
			61511	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers	56 680 494				
			6152	Gros entretien sur biens immobiliers	144 232 070				
			61561	Maintenance	20 439 493				
			61581	Autres travaux d'entretien	10 120 064				
			Autres 61 et 62	Autres, part non récupérable	254 222 410				
			635 - 636 - 637	Autres impôts, taxes et versements assimilés	112 369				

ANNEXE (12) : SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

PRODUITS				CHARGES				SOLDES INTERMEDIAIRES			
										2024	2023
Total des Produits d'exploitation		850 000 000	Total des Charges d'exploitation		620 940 421	Marge d'exploitation		229 059 579	(37 899 313)	(81 119 274)	
						VALEUR AJOUTEE		1 809 912 259	1 285 309 219	1 216 712 803	
						VALEUR AJOUTEE		1 809 912 259	1 285 309 219	1 216 712 803	
			Charges de personnel :								
			631 - 633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations		7 384 570						
			641 - 6481 Rémunérations		1 443 455 348						
			645 - 647 et 6485 Charges sociales		425 839 878						
			Total des Charges de fonctionnement		1 876 679 796			(1 876 679 796)	(2 037 468 596)	(1 812 763 417)	
						EXCEDENT (OU INSUFFISANCE) BRUT(E) D'EXPLOITATION		(66 767 537)	(752 159 377)	(596 050 614)	
Reprises :			Dotations :								
7811	Sur amortissements	4 277 379	68112315 - 6811235- Amortissements des autres constructions		10 005 793						
78157	Sur provisions pour gros entretien	0	68112415-6811245 Amortissements des autres immobilisations								
Autres 7815	Sur autres provisions d'exploitation	88 008 504	681125 - 681128 Amortissements des charges d'exploitation à répartir		97 156 321						
7816	Sur provision pour dépréciation des immobilisations	0	6812 Provisions pour gros entretien		0						
78173	Sur provision pour dépréciation des stocks et en-cours	184 579 456	68157 Autres provisions d'exploitation		0						
78174	Sur provision pour dépréciation des créances	18 521 367	Autres 6815 Dotations pour dépréciations des immobilisations		52 092 813						
791	Transferts de charges d'exploitation	2 265 083	6816 Dotations des créances		0						
75 sauf 755	Autres produits de gestion courante	3 633 124	68174 Pertes sur créances irrécouvrables		348 155 390						
			654 Redevances et charges diverses de gestion courante		0						
			651-658 Dépréciation Stocks et en-cours		19 380 298						
			68173		325 140 640						
Total des reprises sur exploitation		301 284 913	Total des dotations d'exploitation		851 931 255			(550 646 342)	(1 048 819 908)	133 222 646	
						RESULTAT D'EXPLOITATION		(617 413 879)	(1 800 979 285)	(462 827 968)	
755 Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			655 Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			RESULTAT NET SUR QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OP. FAITES EN COMMUN					
Total		0	Total		0			0	0		
761	Produits des participations	25 954 065	661 Autres charges d'intérêts								
762 sauf 76261 et 76262	Produits des autres immobilisations financières		6641 Abandon de créances liées à des participations		2 336 397						
763 - 764	Produits versés par les établissements financiers et revenus des VMP		667 Charges nettes sur cessions de VMP								
765 - 766 - 768	Autres produits financiers		666 - 668 Autres charges financières								
767	Produits nets sur cessions de VMP		686 sauf 6863 Autres dotations aux amortissements et aux provisions financières								
786	Reprises sur provisions financières										
796 sauf 7963	Autres transferts de charges financières										
Total des Produits financiers		25 954 065	Total des Charges financières		2 336 397	RESULTAT FINANCIER		23 617 668	77 862 194	(51 169 213)	
						RESULTAT COURANT		(593 796 211)	(1 723 117 091)	(513 997 181)	
771 - 773	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 070 464 919	671 - 673 Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		383 889 215						
772	Avoirs entreprises sur exercices antérieurs	0	6721 Charges sur exercices antérieurs		0						
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	17 583 060	675 Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, remplacés		45 581 978						
778	Autres produits exceptionnels	105 158 660	678 Autres charges exceptionnelles		133 643 624						
787 sauf 78725	Autres reprises sur provisions exceptionnelles	0	687 sauf 68725 Autres dotations aux amortissements et aux provisions exceptionnelles		298 489 639						
797	Transferts de charges exceptionnelles	0									
Total des Produits exceptionnels		2 193 206 639	Total des Charges exceptionnelles		861 604 456	RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 331 602 183	(177 289 386)	80 140 374	
			69 Participation des salariés								
			Impôts sur les bénéfices et assimilés		1 938 104						
			Total		1 938 104			(1 938 104)	(529 969)	(154 000)	
(1) part non récupérable						RESULTAT DE L'EXERCICE		735 867 868	(1 900 936 446)	(434 010 807)	

Annexe (13) : CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

		2024	2023	2022
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (OU INSUFFISANCE BRUTE D'EXPLOITATION)	*	- 66 767 537	- 752 159 377	- 596 050 614
+ ou - Variations intérêts compensateurs (c/16883)(1)	*			
+ Dotations aux amortissements des immobilisations locatives et baux à long terme (c/681112-681113-681114-681115-681122-681123 (sauf 68112315 et 6811235) - 681124 (sauf 68112415 et 6811245))	*	1 667 041 118	1 564 571 142	1 009 743 535
- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice (c/777)	*	- 1 623 011 225	- 1 654 827 608	- 1 019 449 620
+ Autres produits d'exploitation				
Autres transferts de charges d'exploitation (c/791)	*	2 265 083		
Autres produits de gestion courante (c/75 sauf 755)	*	3 633 124	1 440 000	1 565 966
- Autres charges d'exploitation				
Pertes sur créances irrécouvrables (c/654)	*	-	80 122 224	- 94 777 488
Redevances et charges diverses de gestion courante (c/651 et 658)	*	- 19 380 298	- 17 769 003	- 20 347 976
+ ou - Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	*			
+ Produits financiers				
Sous-total	*	25 954 065,00		
Sauf reprises sur provisions financières (c/786)	*			
		25 954 065,00	77 862 195	
- Charges financières				
Sous-total	*	57 195 933,00		
Sauf charges d'intérêts sur financement locatif (c/6611)	*	54 859 536,00		
Sauf dotations aux amortissements et aux provisions (c/686 sauf c/6863)	*	0,00		
		2 336 397,00	- 1	- 51 169 213
- REMBOURSEMENTS D'EMPRUNTS LOCATIFS (Etat du passif codes 2-21, 2-22 "financements définitifs") (3)				
AUTOFINANCEMENT COURANT HLM		- 12 602 067	- 861 004 876	- 770 485 410
+ Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion (c/771)	*	1 980 086 627	1 080 010 297	99 067 345
Mandats annulés (sur exercices antérieurs) (c/7731) (4)	*	90 378 292	217 014 103	97 368 780
Autres produits exceptionnels (c/778)	*	105 158 660	58 161 517	2 407 531

Annexe (13) : CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Avoirs entreprises sur exercices antérieurs (c/772)	*	-	-	-
- Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (c/671)	*	- 373 790 709	- 59 071 798	- 83 233 837
Titres annulés (sur exercices antérieurs) (c/6731) (4)		- 10 098 506	- 89 031 089	- 751 527
Autres charges exceptionnelles (c/67 sauf 675)	*	- 133 643 624	- 1 732 775 614	- 4 745 250
- Participation des salariés - Impôts sur les bénéfices et assimilés (c/69)	*	- 1 938 104	- 529 969	- 154 000
AUTOFINANCEMENT NET HLM		1 643 550 569	- 1 387 227 429	- 660 526 368

RESULTAT DE L'EXERCICE		735 867 868	- 1 900 936 446	- 434 010 807
+ Dotations aux amortissements et aux dépréciations (c/68)		2 798 081 714	2 780 385 596	2 217 070 396
- Reprises sur amortissements et dépréciations (c/78)	-	295 386 706	721 748 592	1 454 109 005
+ Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, remplacés, mis au rebut (c/675)		45 581 978	111 709 967	28 719 068
- Produits des cessions d'éléments d'actifs (c/775)	-	17 583 060	1 810 346	1 253 600
- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice (c/777)	-	1 623 011 225	1 654 827 608	1 019 449 620
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (PCG.) (2)		1 643 550 569	- 1 387 227 429	- 660 526 368
- Remboursements emprunts locatifs (Etat du passif codes 2.21, 2-22 "financements définitifs") (3)				
+ ou -Variations intérêts compensateurs ou différés (c/16883) (1)				
- Dotations aux amortissements des charges intérêts compensateurs à répartir (c/6863)				
AUTOFINANCEMENT NET HLM		1 643 550 569	- 1 387 227 429	- 660 526 368

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

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

(2) A reporter au tableau de financement.

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

(4) Compte spécifique aux offices à comptabilité publique

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	2024			2023
		BESOINS 3	DEGAGEMENT 4	SOLDE 5	SOLDE 6
	VARIATIONS EXPLOITATION - LOCATION - ACCESSION				
	VARIATIONS DES ACTIFS D'EXPLOITATION				
31	- Terrains à aménager				
33	- Immeubles en cours	34 372 096	200 153 233		
35 net du 359 sauf 358	- Immeubles achevés		504 094 535		
358	- Logements temporaires loués	616 087 339			
359/395	- Coût lots vendus		643 627 153		
37	- Immeubles acquis par résolution de vente ou adjudication				
454	- Société 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		3 891 000		
4162 - 41682	- Acquéreurs douteux ou litigieux				
44	- Subvention d'investissement à recevoir		492 856 595		
4862	- 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	47 451 539			
4032	- Effets à payer				
40712 - 40722	- Différences de conversion ou d'indexation - Fournisseurs de stocks immobiliers				
4082	- Fournisseurs de stocks immobiliers factures non parvenues	36 096 184			
41912 - 41915	- Avances - Acquéreurs et location-accession - SCI / SCCC	1 057 955			
41922	- Locataires Loc Ac - Quittancement en instance	1 513 917			
44	- Subvention d'investissement				
4871	- Produits des ventes sur lots en cours	288 308			
	TOTAL	736 867 338	1 844 622 516		

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	2024			2023
		BESOINS 3	DEGAGEMENT 4	SOLDE 5	SOLDE 6
	A - VARIATIONS EXPLOITATION - CONSTRUCTION / ACCESSION			(1 107 755 178)	1 126 663 953
	VARIATIONS EXPLOITATION - RESSOURCES AFFECTEES				
	VARIATIONS DES ACTIFS D'EXPLOITATION				
32	- Stocks de matériaux FARE et AAHI		438 770 542		
454	- Société civiles immobilières (ou SCCC)				
40712 - 40722	- Différences de conversion ou d'indexation - Fournisseurs de stocks immobiliers				
409	- Fournisseurs débiteurs	11 252 937	8 317		
412	- Créances sur acquéreurs				
4162 - 41682	- Acquéreurs douteux ou litigieux				
46713	- Créiteurs Divers - Participation Fare - Avance		39 824 109		
4684	- Ressources affectées - Produits à recevoir - FARE et AAHI	161 128 803			
4862	- Frais de commercialisation sur lots vendus non livrés				
	VARIATIONS DES DETTES D'EXPLOITATION				
4032	- Effets à payer				
404	- Fournisseurs d'immobilisations	936 942 621	26 059 672		
40712 - 40722	- Différences de conversion ou d'indexation - Fournisseurs de stocks immobiliers				
40811	- Fournisseurs - Habitat d'exploitation - factures non parvenues	113 627 068			
4682 - 4684	- Ressources affectées - Charges à payer - FARE et AAHI	2 120 118 735	240 805		
4665	- Excédent de versement - Participation FARE	2 383 538			
41913 - 4714	- Avances - Attributaire	139 351 659			
487	- Produits des ventes sur attribution en cours				
	TOTAL	3 484 805 361	504 903 445		
	B - VARIATIONS EXPLOITATION - RESSOURCES AFFECTEES			2 979 901 916	(1 113 611 293)
	VARIATIONS EXPLOITATION - COMMERCIAL				
	VARIATIONS DES ACTIFS D'EXPLOITATION				
32	- Stocks de matériaux commerciaux				

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	2024			2023
		BESOINS 3	DEGAGEMENT 4	SOLDE 5	SOLDE 6
40913	- Fournisseurs débiteurs de stocks commerciaux				
4862	- Frais de commercialisation sur lots vendus non livrés				
414	- Clients - Autres activités		4 610 969		
42-43-44	- Autres	8 917 093	6 333 405		
4861	- Charges constatées d'avance (commercial)		31 227 258		
	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	3 584 909	157 667		
487	- Produits des ventes kits en cours	22 506 301			
	TOTAL	35 008 303	42 329 299		
	C - VARIATIONS EXPLOITATION - COMMERCIAL			(7 320 996)	41 895 560
	VARIATIONS "EXPLOITATION - LOCATIF ET GESTION DE PRÊTS "				
	VARIATIONS DES ACTIFS D'EXPLOITATION				
32 (sauf 321 et 322)	- Approvisionnements				
41111	- Locataires	119 004 242			
41151	- Etudiants		562 363		
41131	- Locataires accédants	103 571 210			
41171 - 41172	- Organismes payeurs d'allocations - locataires	249 127 107			
41173 - 71174	- Organismes payeurs d'allocations - étudiants		24 193		
413 - 414	- Clients - Effets à recevoir et autres activités				
415	- Emprunteurs, locataires acquéreurs et organismes payeurs d'allocations				
416 sauf (4162 et 41682)	- Locataires douteux				
417	- Différences de conversion ou d'indexation - Redevables				

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	2024			2023
		BESOINS 3	DEGAGEMENT 4	SOLDE 5	SOLDE 6
4181	- Locataires, Produits non encore facturés	43 834 134			
4185	- Etudiants, Produits non encore facturés				
40711 - 40721	- Différences de conversion ou d'indexation - Fournisseurs				
40911	- Fournisseurs d'exploitation et d'immobilisation				
2678-2768	- Intérêts courus				
42-43-44	- Autres	236 289 412	7 930 083		
4687	- Produits à recevoir	3 499 213			
4861	- Charges constatées d'avance (exploitation)				
	VARIATIONS DES DETTES D'EXPLOITATION				
16 partiel (1) - 168812	- Emprunts accession relais préfinancement (code 4) (1)				
4195	- Locataires (excédents d'acomptes)				
41911	- Locataires - Avances		1 024 013		
41916	- Etudiants - Avances	12 106			
41921	- Locataires - Quittancement en instance		254 563		
41923	- Etudiants - Quittancement en instance	228 000			
401	- Fournisseurs (exploitation, gestion)	904 130 179	37 310 115		
4031	- Effets à payer				
40711 - 40721	- Différences de conversion ou d'indexation - Fournisseurs				
40813	- Factures non parvenues (exploitation, gestion)		60 441 264		
168811 et 168813	- Intérêts courus (sauf accession relais)				
168821 - 168823	- Intérêts courus capitalisables (hors opérations d'accession)				
42-43-44	- Autres		132 825 617		
4661	- Excédent de versement - Locataires	141 190			
4662	- Excédent de versement - C.F.		21 833		
4663	- Excédent de versement - ALE				
4664	- Excédent de versement - Etudiant				
4667	- Excédent de versement - Organismes payeurs		13 605		
4871-4872	- Produits constatés d'avance (exploitation et frais de gestion PAP)				
	TOTAL	1 659 836 793	240 407 649		

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	2024			2023
		BESOINS 3	DEGAGEMENT 4	SOLDE 5	SOLDE 6
	D - VARIATION NETTE EXPLOITATION - LOCATIF ET GESTION DE PRÊTS			1 419 429 144	(120 284 566)
	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	38 923 007			
461	- Opérations pour comptes de tiers	296 842 959	10 000 000		
46 sauf 461 et 4684	- Autres	145 663 520	4 544 447		
47	- Comptes transitoires ou d'attente				
4868	- Autres charges constatées d'avance				
	VARIATIONS DES AUTRES CREDITEURS				
404 - 4084	- Fournisseurs d'immobilisations	247 909 657			
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		121 452 722		
47 (sauf 4714)	- Comptes transitoires ou d'attente	727 777	8		
4872	- Autres produits constatés d'avance				
	- Variation des provisions d'exploitation		329 634 023		
	TOTAL	730 066 920	465 631 200		
	E - VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION			264 435 720	(1 597 874 800)

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	2024			2023
		BESOINS 3	DEGAGEMENT 4	SOLDE 5	SOLDE 6
50 51-53-54 (sauf 5181 et 519) 5181 - 519	VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT - TOTAL A + B + C + D + E			3 548 690 606	(1 663 211 146)
	VARIATIONS "TRESORERIE"				
	-Variation des valeurs mobilières de placement				
	- Variations des disponibilités (actif)		286 844 777		
	- Variations des crédits de trésorerie (passif)	0			
	TOTAL	0	286 844 777		
	D - VARIATION NETTE DE TRESORERIE			(286 844 777)	(270 710 009)
	VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (TOTAL E + D) :			3 261 845 829	(1 933 921 155)
	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					-	-	**

Néant

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

NEUTRALISATION		46822 - Charges à payer AAHI		46842 - Produits à recevoir AAHI		ENCAISSEMENT	
AAHI 2021 HIDV							
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
2020	CONVENTION		1 066 000 000	1 066 000 000		CONVENTION	
	RMO					Subvention	2020
2021	Neutralisation des dépenses						
	RMO	7 240 275				Subvention	2021
2022	Neutralisation des dépenses	64 352 236					
	RMO	15 819 521			156 816 769	Subvention	2022
2023	Neutralisation des dépenses	194 624 001					
	RMO	179 004			31 835 839	Subvention	2023
2024	Neutralisation des dépenses	2 955 823					
	RMO	35 606			6 029 683	Subvention	2024
	Neutralisation des dépenses	284 850					
	TOTAL	285 491 316	1 066 000 000	1 066 000 000	194 682 291	TOTAL	
		780 508 684			871 317 709		
AAHI 2021 IDV							
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
2020	CONVENTION		900 000 000	900 000 000		CONVENTION	
	RMO					Subvention	2020
2021	Neutralisation des dépenses						
	RMO	5 135 419				Subvention	2021
2022	Neutralisation des dépenses	40 730 755					
	RMO	11 083 451			72 903 784	Subvention	2022
2023	Neutralisation des dépenses	131 566 841					
	RMO	779 305			219 739 158	Subvention	2023
	Neutralisation des dépenses	12 914 189					
	TOTAL	202 209 960	900 000 000	900 000 000	292 642 942	TOTAL	
		697 790 040			607 357 058		
AAHI 2022 HIDV							
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
2022	CONVENTION		305 160 192	305 160 192		CONVENTION	
	RMO	6 231 888				Subvention	2022
2023	Neutralisation des dépenses	102 282 140					
	RMO	9 405 353			289 578 278	Subvention	2023
2024	Neutralisation des dépenses	154 685 518					
	RMO	9 770			8 962 123	Subvention	2024
	Neutralisation des dépenses	67 380					
	TOTAL	272 527 749	305 160 192	305 160 192	298 540 401	TOTAL	
		32 632 443			6 619 791		
AAHI 2022 IDV							
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
2020	CONVENTION		360 340 155	360 340 155		CONVENTION	
	RMO					Subvention	2020
2021	Neutralisation des dépenses						
	RMO	27 077				Subvention	2021
2022	Neutralisation des dépenses	186 911					
	RMO	4 039 354				Subvention	2022
2023	Neutralisation des dépenses	66 937 863					
	RMO	15 307 715			349 067 111	Subvention	2023
	Neutralisation des dépenses	249 556 815					
	TOTAL	336 055 735	360 340 155	360 340 155	349 067 111	TOTAL	
		24 284 420			11 273 044		
AAHI 2023 HIDV							
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
2023	CONVENTION		59 574 385	59 574 385		CONVENTION	
	RMO	2 789 324			21 689 891	Subvention	2023
2024	Neutralisation des dépenses	46 153 736					
	RMO				37 799 098	Subvention	2024
	Neutralisation des dépenses						
	TOTAL	48 943 060	59 574 385	59 574 385	59 488 989	TOTAL	
		10 631 325			85 396		
AAHI 2023 IDV							
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
2023	CONVENTION		59 942 403	59 942 403		CONVENTION	
	RMO	3 186 054			39 888 175	Subvention	2023
2024	Neutralisation des dépenses	52 773 628			20 033 790	Subvention	2024
	RMO						
	Neutralisation des dépenses						
	TOTAL	55 959 682	59 942 403	59 942 403	59 921 965	TOTAL	
		3 982 721			20 438		
AAHI 2024							
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
2024	CONVENTION		199 753 255	199 753 255		CONVENTION	
	RMO	20 215 384			109 254 740	Subvention	2024
	Neutralisation des dépenses	160 947 165					
	TOTAL	181 162 549	199 753 255	199 753 255	109 254 740	TOTAL	
		18 590 706			90 498 515		
AAHI 2024 CAL							
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
2024	CONVENTION		35 258 593	35 258 593		CONVENTION	
	RMO	3 220 423				Subvention	2024
	Neutralisation des dépenses	25 763 380					
	TOTAL	28 983 803	35 258 593	35 258 593	-	TOTAL	
		6 274 790			35 258 593		
AAHI 2024 SUPP							
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		

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

NEUTRALISATION		46822 - Charges à payer AAHI		46842 - Produits à recevoir AAHI		ENCAISSEMENT	
2024	CONVENTION		709 630	709 630		CONVENTION	2024
	RMO				469 164	Subvention	
	Neutralisation des dépenses						
	TOTAL		709 630	709 630	469 164	TOTAL	
		709 630			240 466		

VARIATION DE STOCK					
DEBIT		CREDIT			
Neutralisation 2020				Neutralisation 2020	
RMO sur neutralisation 2020					
TOTAL				TOTAL	

Solde des programmes AAHI	DEBIT		CREDIT		Solde des programmes AAHI
	TOTAUX		TOTAUX		
	1 411 333 854		2 986 738 613		
	1 575 404 759		-		
	Programmes au 31/12/2024		1 622 671 010		Programmes au 31/12/2024
	Balance au 31/12/2024		1 622 671 010		Balance au 31/12/2024
	Ecartés cotés		-		Ecartés cotés

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

NEUTRALISATION		46821 - Charges à payer FARE		46841 - Produits à recevoir FARE		ENCAISSEMENT	
		FARE BOIS HIDV 2021					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
CONVENTION			2 105 263 158	2 105 263 158		CONVENTION	
2021	RMO	30 829 764			819 345 105	Subvention Pays	2021
	Neutralisation des dépenses	192 165 612				Subvention état	
	Participation	50 443 621			50 443 621	Participation	
2022	RMO	104 533 336			560 082 646	Subvention Pays	2022
	Neutralisation des dépenses	812 217 910				Subvention état	
	Participation	3 991 890			3 991 890	Participation	
2023	RMO	16 204 116			300 423 504	Subvention Pays	2023
	Neutralisation des dépenses	123 988 645				Subvention état	
	Participation	1 002 560			1 307 540	Participation	
2024	RMO	1 712 430			21 338 484	Subvention Pays	2024
	Neutralisation des dépenses	13 253 705				Subvention état	
	Participation	2 949 290		-	3 254 270	Participation	
TOTAL		1 347 394 299	2 105 263 158	2 105 263 158	1 753 678 520	TOTAL	
		757 868 859			351 584 638		
		FARE BOIS IDV 2021					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
CONVENTION			3 157 894 737	3 157 894 737		CONVENTION	
2021	RMO	36 780 366			1 196 071 475	Subvention Pays	2021
	Neutralisation des dépenses	210 066 895			22 808 550	Subvention état	
	Participation	79 757 323			79 757 323	Participation	
2022	RMO	185 415 242			897 166 529	Subvention Pays	2022
	Neutralisation des dépenses	1 421 160 444				Subvention état	
	Participation	37 640 440			37 640 440	Participation	
2023	RMO	671 522			236 136 546	Subvention Pays	2023
	Neutralisation des dépenses	9 427 136				Subvention état	
	Participation	1 761 320			1 978 420	Participation	
2024	RMO	1 884 014			1 455 617	Subvention Pays	2024
	Neutralisation des dépenses	14 834 663		-	22 808 550	Subvention état	
	Participation	1 862 850		-	2 079 950	Participation	
TOTAL		1 977 339 199	3 157 894 737	3 157 894 737	2 448 126 400	TOTAL	
		1 180 555 538			709 768 337		
		FARE BOIS CDT 2021					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
CONVENTION			134 728 966	134 728 966		CONVENTION	
2022	RMO	238 076			2 953 965	Subvention Pays	2022
	Neutralisation des dépenses	733 150				Subvention état	
	Participation	2 588 500			2 588 500	Participation	
2023	RMO	14 839 264			60 597 548	Subvention Pays	2023
	Neutralisation des dépenses	114 818 188			38 014 250	Subvention état	
	Participation	2 760 660			3 495 960	Participation	
2024	RMO	608 478			8 585 035	Subvention Pays	2024
	Neutralisation des dépenses	4 689 599			38 014 249	Subvention état	
	Participation			-	735 300	Participation	
TOTAL		139 809 615	134 728 966	134 728 966	153 514 207	TOTAL	
			5 080 649	18 785 241			
		FARE BOIS HIDV 2022					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
CONVENTION			2 595 091 794	2 595 091 794		CONVENTION	
2022	RMO	44 795 051			891 846 064	Subvention Pays	2022
	Neutralisation des dépenses	299 744 296				Subvention état	
	Participation	52 410 173			52 430 173	Participation	
2023	RMO	115 727 829			807 109 623	Subvention Pays	2023
	Neutralisation des dépenses	907 509 038				Subvention état	
	Participation	1 728 940			1 708 940	Participation	
2024	RMO	3 867 226			49 631 429	Subvention Pays	2024
	Neutralisation des dépenses	29 660 654				Subvention état	
	Participation	324 870		-	324 870	Participation	
TOTAL		1 455 118 337	2 595 091 794	2 595 091 794	1 802 401 359	TOTAL	
		1 139 973 457			792 690 435		
		FARE BOIS IDV 2022					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
CONVENTION			2 377 220 810	2 377 220 810		CONVENTION	
2022	RMO	80 091 412			629 725 609	Subvention Pays	2022
	Neutralisation des dépenses	552 927 664				Subvention état	
	Participation	77 998 010			77 998 010	Participation	
2023	RMO	200 413 489			1 363 644 557	Subvention Pays	2023
	Neutralisation des dépenses	1 554 925 945				Subvention état	
	Participation	24 878 480			24 878 480	Participation	
2024	RMO	6 086 842			56 893 064	Subvention Pays	2024
	Neutralisation des dépenses	47 668 688				Subvention état	
	Participation	1 775 850		-	1 775 850	Participation	
TOTAL		2 543 214 680	2 377 220 810	2 377 220 810	2 151 363 870	TOTAL	
			165 993 870		225 856 940		
		FARE BOIS HIDV 2023					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
CONVENTION			975 335 506	975 335 506		CONVENTION	
2023	RMO	86 156 599			528 437 536	Subvention Pays	2023
	Neutralisation des dépenses	657 444 721				Subvention état	

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

NEUTRALISATION		46821 - Charges à payer FARE		46841 - Produits à recevoir FARE		ENCAISSEMENT	
2024	Participation	26 239 354			26 475 414	Participation	2024
	RMO	13 315 471			339 135 400	Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	98 225 491				Subvention état	
	Participation	4 104 167			3 868 107	Participation	
	TOTAL	885 485 803	975 335 506	975 335 506	897 916 457	TOTAL	
		89 849 703			77 419 049		

FARE BOIS IDV 2023					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
2023	CONVENTION		1 512 083 978	1 512 083 978	
	RMO	172 561 909			869 215 525
	Neutralisation des dépenses	1 304 914 995			
	Participation	66 945 830			68 019 630
	TOTAL	1 647 394 868	1 512 083 978	1 512 083 978	1 480 133 362
2024	CONVENTION				
	RMO	11 892 378			543 532 321
	Neutralisation des dépenses	90 640 070			
	Participation	439 686			634 114
	TOTAL	1 647 394 868	1 512 083 978	1 512 083 978	1 480 133 362
			135 310 890		31 950 616

FARE BOIS CAL 2024					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
2024	CONVENTION		251 260 891	251 260 891	
	RMO	3 017 222			46 042 795
	Neutralisation des dépenses	26 671 886			
	Participation				
	TOTAL	29 689 108	251 260 891	251 260 891	46 042 795
		221 571 783			205 218 096

FARE BOIS 2024					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
2024	CONVENTION		3 585 899 824	3 585 899 824	
	RMO	207 704 977			2 207 896 319
	Neutralisation des dépenses	1 611 566 851			
	Participation	103 825 864			103 825 864
	TOTAL	1 923 097 692	3 585 899 824	3 585 899 824	2 311 722 183
		1 662 802 132			1 274 177 641

Neutralisation dépenses Fournitures depuis 2017 (16 FOUR et 1500 FARE) dont collisage					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
2021	RMO	2 473 356			
	Neutralisation des dépenses	19 695 836			
2022	RMO	35 001 398			
	Neutralisation des dépenses	279 607 363			
	TOTAL	336 777 953			

VARIATION DE STOCK					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
Neutralisation 2021		91 011 520			
RMO sur neutralisation 2021		309 568 384			
Neutralisation 2022		493 766 331			
RMO sur neutralisation 2022		61 720 791			
Neutralisation 2023		637 818 761			
RMO sur neutralisation 2023		73 403 924			
Neutralisation 2024		438 770 543			
RMO sur neutralisation 2024		59 708 207			
TOTAL		435 657 449	-	-	-

		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
Solde des programmes FARE	TOTAUX	12 720 979 003	16 694 779 664	16 694 779 664	13 044 899 153	TOTAUX	Solde des programmes FARE
	Programmes au 31/12/2024	3 973 800 661	-	-	3 649 880 511	Programmes au 31/12/2024	
	Balance au 31/12/2024		3 973 800 661	3 649 880 511		Balance au 31/12/2024	
Ecartés comptés		-	-	-	-	Ecartés comptés	

Annexe (18) : PROGRAMME DE GROS ENTRETIENS

En l'absence de validation par le CA d'un plan pluriannuel d'entretien et d'informations suffisantes, il a été décidé de ne pas effectuer de modifications relative à la PGE sur l'exercice 2024.

CODE LOTISSEMENT	RESIDENCE PATRIMOINE	PGE 2024 PREVISIONNEL	PGE 2025 PREVISIONNEL	PGE 2026 PREVISIONNEL	PGE 2027 PREVISIONNEL	PGE 2028 PREVISIONNEL
TARAVAO		-				-
1050	AMURIAVAI	480 000				
2051	ATIMAONO	-				
1038	AUEHI	-				
2228	AUEHI 2	-				
1012	MAHITIHI	-				
2081	MAHITIHI EXTENSION	-				
1020	MAIRE NUI	-				
2187	MARIANI	-				
1035	PAPATEA	-				
2067	PARCELLES ATIMAONO 4	-				
2072	PARCELLES OUTUOFI	1 120 000				
2073	PARCELLES PAPAROA HITIAA	-				
2153	TE AROHA	-				
2168	TEFAAO	-				
2085	TEIATO	-				
1047	TEIVIHONU	3 780 000				
1049	TENIUPUPURE	-				
1034	TEOTUU	480 000				
1005	TEUEUE	-				
1028	TIAMAO	-				
2130	TITAAVIRI	3 120 000				
2086	VAIHI	-				
1046	VAIHIRIA	-				
3014	VAIMARUIA	-	450 000	450 000		
2196	TARAVAO (VIENNOT)	-				
2208	AUEHI 2	-				
PIRAE		-				-
2098	AMOE	-		550 000		
2174	AMOE 2	3 500 000				
2170	ATIMA ITI	650 000				
3011	ATIMA NUI	-				
3111	ATIMA NUI	3 200 000				
2058	ATIMARO			11 000 000		
2052	BALCONS DE TEPAPA	6 000 000		5 000 000		1 500 000
1152	CHALET DE PATER	-	10 500 000			
6001	CHE OUTUMAORO	500 000	1 000 000			
6003	CHE OUTUMAORO 2	800 000				
6002	CHE PARAITA		2 500 000			
2188	CITE GRAND					
2056	COTEAUX DE HAMUTA	4 901 564	700 000			
1017	ERIMA	2 500 000	38 000 000	40 000 000	40 000 000	40 000 000
2140	FARETAHORA	-	21 350 000			1 500 000
1029	FAUTAU VAL	-				
2103	GABI PIAFAU	-				
1031	HAMUTA	3 850 000		30 000 000		
1043	HAMUTA VAL	2 700 000	10 000 000			
2099	HAUTS DE TEROMA	-				
2057	HAUTS DE VALLONS	-	630 000			
1036	HAUTS DU TIRA	-	550 000			
2079	HAUTS DU TIRA 2	2 500 000	250 000			
1026	IMMEUBLE TIPAEUI	-				160 000
2148	LE DIADEME	-				800 000
2225	LES JARDINS DE PAEA					
2133	LUINE	2 200 000		18 200 000		
2150	MA'A IPA	-				500 000
2093	MOTIO	1 385 055				
1123	NAHOATA	4 000 000				
1024	NOHORAA i PUATEHU	-				
2172	NUUMEHA	-				
2218	OKAUAGA					
2060	O'MAMA'O	-	2 500 000			
1015	OREMU	3 420 000	37 000 000	2 065 140		
1010	OREMU 3	-				
2163	PAHANI	-				
2068	PAPAROA PAPEETE	600 000				
1032	PAPEAVA	-		3 500 000		
2054	PARCELLES BONNEFIN 1	4 264 338				
2101	PARCELLES BONNEFIN 2	-				
2062	PARCELLES FANATEA	-				
1153	PARCELLES HAUTS DE TEROMA	2 200 000				
2082	PARCELLES MARAETEU	-				
2055	PARCELLES PUNA ITI	-				
1030	PARCELLES TAAPUNA	-				
1014	PARCELLES TENAHO	5 400 000				
1119	PETEA	1 130 000				
1025	PIRAE UTA	-				
2083	POFATU	-				
2070	PUNA NUI	-				
2219	PURAO POTOTORO					
1051	RAIMANUTEA	-				
2053	SOUKY	1 782 821				
2124	TAOE	1 300 000		5 000 000		
2209	TAPIRIOTIA					
2217	TAPIRIVAEVAE					

Annexe (18) : PROGRAMME DE GROS ENTRETIENS

En l'absence de validation par le CA d'un plan pluriannuel d'entretien et d'informations suffisantes, il a été décidé de ne pas effectuer de modifications relative à la PGE sur l'exercice 2024.

CODE LOTISSEMENT	RESIDENCE PATRIMOINE	PGE 2024 PREVISIONNEL	PGE 2025 PREVISIONNEL	PGE 2026 PREVISIONNEL	PGE 2027 PREVISIONNEL	PGE 2028 PREVISIONNEL
1016	TAUPEAHOTU	-	20 000 000			
2167	TEFATUFATU	-		400 000		
2085AD	TEIATO	-				
2114	TEIRIIRI	-				
2138	TEIVIROA	-		5 000 000		
1037	TEMAURI VILLAGE	-				
1033	TEPAPA	-				
2151	TEPAPA 3	200 000	1 200 000			
1018	TEPUHAPA 1 et 2	-				
1022	TEROMA	-				
2059	TEROMA 2.1	3 500 000	600 000			
2077	TEROMA 2.2	399 000				
2152	TEROMA EXTENSION	1 500 000				
2193	TERUKUGA					
1048	TETAUUAU	-				
2122	TIMIONA 2.1	-				
2171	TIMIONA 2.2	-				
1045	TIPAERUI GRAND	1 300 000	1 300 000			260 000
2198	TITIORO ITI	-				
1042	TITIORO UTA	4 080 000	2 015 000	16 500 000		
2135	TRANSIT BEL AIR	-				
1008	TRANSIT FAUTAUUA	-				
2108	TRANSIT TAAPUNA	-				
2186	TRANSIT TEROMA	-				
2182	TUTUAPARE	-				
1109	VAIOPU 2	-				
2145	VAIRAI	-				
1013	VAITAVATAVA	-				
1006	VAITEA	-				
2063	VAITEMANU	-			67 000 000	
2139	VAITEMANU 2	-				
2193	VAITEMANU 2	-				
1039	VAITERUPE	-				
Total général		78 742 778	150 545 000	137 665 140	107 000 000	44 720 000

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 2024 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

À Papeete, le 12 septembre
2025

L'Agent comptable



A circular blue ink stamp from the 'Agence Comptable de l'O.P.H. Tahiti'. The outer ring contains the text 'POLYNÉSIE FRANÇAISE' at the top and 'TAHITI' at the bottom, separated by two stars. The center contains the text 'Agence Comptable de l'O.P.H.'.

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 12 septembre
2025

Le Directeur général



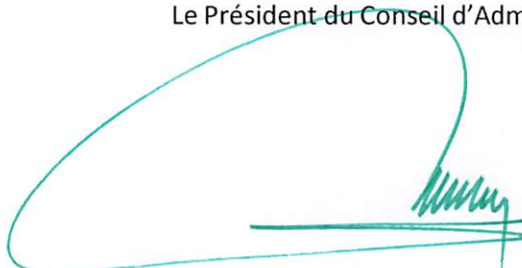
A circular blue ink stamp from the 'Office Polynésien de l'Habitat Tahiti'. The outer ring contains the text 'POLYNÉSIE FRANÇAISE' at the top and 'TAHITI' at the bottom, separated by two stars. The center contains the text 'OFFICE POLYNÉSIE DE L'HABITAT'.

Mike AH-TCHOY

Adopté par le Conseil d'Administration dans sa séance du 12 septembre 2025.

À Papeete, le 12 septembre
2025

Le Président du Conseil d'Administration



A large, stylized signature in green ink, consisting of a large loop and a horizontal line with a flourish.

Oraihoomana TEURURAI