

Le Directeur,
C. MOUGEOT

ETABLISSEMENT PUBLIC FONCIER DOUBS BFC

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
DU CONSEIL D'ADMINISTRATION**

Séance du 07 décembre 2022

Délibération n°75

Nombre de membres en exercice : 30
Nombre de membres présents ou représentés : 26
Nombre de votants : 26 Vote pour : 26 Vote contre : Abstention :

Date de convocation : 16 novembre 2022

Membres présents :

Président : M. ALPY

Conseil Départemental du Doubs /Jura : M. BILLOT- Mme CHOUX - M. DALLAVALLE - Mme GUYEN-
M. MAIRE DU POSET - M. MATOCQ-GRABOT - Mme ROGEBOZ

Communautés d'agglomération, urbaines : M. GUY - M. MICHAUD - Mme PRESSE - Mme SAUMIER

Communautés de communes : M. ALPY - M. BOUVERET - M. BRAND - M. FAIVRE-PIERRET - M. JOUVIN -
M. PETIT

Membres excusés et représentés :

Conseil Départemental du Doubs : M. BEAUDREY (pouvoir à M. BILLOT) - Mme LEROY (pouvoir à M. DALLAVALLE)
- M. MOLIN (pouvoir à Mme GUYEN) - Mme TISSOT-TRULLARD (pouvoir à M. MAIRE DU POSET)

Communautés d'agglomération, urbaines : M. BARTHELET (pouvoir à M. MICHAUD) - M. BOURQUIN (pouvoir à
Mme PRESSE) - M. FROEHLI (pouvoir à Mme SAUMIER)

Communautés de communes : M. FRIGO (pouvoir à M. BOUVERET)

**OBJET : ETAT PREVISIONNEL DES RECETTES ET DES DEPENSES 2022 -
BUDGET PRINCIPAL ET BUDGET ANNEXE**

Les perspectives pluriannuelles de financement proposées lors de l'Assemblée Générale guident l'élaboration du budget 2023. Le contexte lié au développement de l'EPF a été pris en compte dans ce projet de budget ainsi que les éléments, connus à ce jour, pour ce qui concerne la crise énergétique.

Il s'agit du troisième budget d'application du nouveau PPI 2021-2025. Les enjeux liés à la revitalisation des centres-bourgs, au renouvellement urbain de certains quartiers de villes, au maintien de l'activité économique et commerciale sont en bonne place dans ce programme pluriannuel. Les questions d'amélioration énergétique, de développement de la biodiversité et de requalification des friches industrielles notamment restent au cœur des projets portés par les collectivités ; l'EPF se donne les moyens d'accompagner ses membres sur ces questions avec un rôle central sur l'Habitat et le développement économique.

Le travail mené jusqu'à présent pour promouvoir l'EPF auprès des EPCI de la région Bourgogne-Franche-Comté sera poursuivi avec l'appui des Départements, du Conseil régional et des représentants de l'Etat.

La DGFIP a engagé un travail de rationalisation des huit plans de comptes réglementaires M4x, appliqués par les services publics industriels et commerciaux.

La première phase, qui a consisté à alléger les plans de comptes M4x et à supprimer les plans de comptes M42 et M43 abrégé au 1er janvier 2022, a été conduite avec succès tant sur les plans réglementaires que techniques.

Depuis le début d'année, la DGFIP a engagé la deuxième étape du projet en initiant de nouveaux travaux d'analyse visant à supprimer au 1er janvier 2023 le plan de comptes M44 applicable aux établissements publics fonciers locaux (EPFL).

Les EPFL appliqueront donc le plan de comptes M4 à compter du 1er janvier 2023.

Le budget principal et le budget annexe de l'EPF Doubs BFC sont donc transposés sur le plan de comptes M4.

✓ **7-1 Budget Principal**

Les principales particularités de l'exercice 2023 peuvent être résumées comme suit :

En recettes :

Le budget s'inscrit dans la logique d'un financement des dépenses principalement par la Taxe Spéciale d'Équipement, les compensations liées à la réforme fiscale de 2020, les recettes résultant des rétrocessions et l'emprunt.

S'agissant de l'emprunt, il a été mobilisé à hauteur de 13,8 M€ à ce jour (tirages et remboursements déduits). Le budget s'équilibre en recourant à l'emprunt pour environ 7.8 M€ dans la mesure où le résultat 2022 ne sera affecté qu'à l'occasion du budget supplémentaire 2023, une fois connu le compte administratif de l'exercice en cours.

Envoyé en préfecture le 16/12/2022

Reçu en préfecture le 16/12/2022

Publié le

ID : 025-493901102-20221207-DEL2022_75_CA-DE

Le montant de la **TSE** est déterminé de telle façon qu'il permette de réaliser le programme d'acquisitions annuelles en tenant compte des perspectives d'extension et en mobilisant, si possible, au moins 20 % de fonds propres. Du fait de la réforme fiscale et des nouvelles adhésions, elle a été estimée à 9,8 M€ en ce compris les compensations d'Etat liées à la réforme de la fiscalité locale de 2020. La dotation de l'Etat reste constante faisant référence au courrier de la DHUP du 6/07/21, pour un montant de 3,2 M€. Le montant de TSE fiscalisé serait donc de 6,6 M€.

Les recettes liées aux **rétrocessions** sont, pour 2023, estimées pour une valeur supérieure à celle de 2022, sachant que ce poste est difficile à établir car tributaire des demandes de prolongations de portage ; elles devraient s'élever à 7 M€ compte tenu des décisions déjà prises et sans tenir compte d'éventuelles demandes de rétrocessions anticipées en cours d'exercice.

Il a été prévu une ligne budgétaire estimée à 764 754 € (compte réel 2763) pour enregistrer les **remboursements partiels** sur les portages de plus de 10 ans et 1 650 704 € sur chaque ligne concernée d'investissement dépenses et recettes pour les constats de créances (comptes d'ordre et comptes réels). Le cas d'un remboursement anticipé, par les collectivités, sur la totalité des opérations concernées a également été prévu.

Les perceptions des **recettes de portage** sont évaluées à 600 000 €, au compte « 706 », compte tenu des acquisitions réalisées par l'EPF et du volume des rétrocessions en 2023.

Les subventions d'exploitation prévues au budget se composent d'une subvention d'exploitation de la part de la Région pour un montant de 41 860 € prévue pour financer la prestation d'accompagnement de la société Neo-Eco retenu dans le cadre d'un marché innovant dans le domaine de l'économie circulaire ; une subvention de 70 000 € au bénéfice de l'EPF sur la base des conventions annuelles à intervenir avec le Département du Doubs (50 000 €) et Pays de Montbéliard Agglomération (20 000 €). Ce dispositif permettra de subventionner l'activité de négociation « sans portage » pour les EPCI membres de l'EPF (et leurs communes) sur le département du Doubs. Il n'est pas envisagé, pour l'instant, de le développer sur les autres départements dans la mesure où ce dispositif fait suite à l'action menée « historiquement » par l'Agence foncière sur ce département ; l'action de l'EPF a vocation à se développer prioritairement sur les négociations dites « avec portage ».

Les produits en atténuation de charges pour un montant total de 1 870 000 € comprennent les perceptions des **locations** évaluées à 700 000 €, compte tenu de l'augmentation du parc locatif géré, le **remboursement des impôts fonciers** porté à 600 000 € fonction du volume et de la nature du stock et **des autres produits** à hauteur de 570 000 € liés aux refacturations de charges notamment en cas de rétrocessions.

En dépenses :

Conformément au **plan pluriannuel 2021-2025**, et au vu du **solde des acquisitions** restant à réaliser sur l'exercice précédent, le résultat du **recensement** des opérations pour 2023 et les demandes d'intervention sur **opportunité**, l'activité de portage s'élève au total à 19,4 M€ comprenant un volume d'acquisitions 2023 de 15 M€ (hors frais d'acte), valeur cohérente par rapport au volume réalisé en 2022 en baisse par rapport à l'année 2021 (21,5 M€). A signaler cependant, la prise en compte de la hausse du coût de l'énergie, des travaux importants initiés en 2023 sur plusieurs friches industrielles (Friche Teen, ancien site ITW RIVEX, ancien BricoStoc ...). Toute évolution fera l'objet, le moment venu et si nécessaire, d'une décision modificative en cours d'année.

Les **frais liés directement au portage** (taxe foncière, assurances, travaux) ont été ajustés, en corrélation directe avec l'évolution du patrimoine et des projets connus.

Les **dépenses de personnel et de fonctionnement de la structure** ont été ajustées de 1 413 650 € à 1 523 650 € pour tenir compte, notamment, du recrutement, en 2023, d'un chargé d'opération foncière soit une augmentation de 7,7 % pour ce poste. A signaler que l'effectif de l'EPF sera, au 01/01/2023 (avec le recrutement en cours), de 17 équivalents-temps-plein pour 21 postes budgétaires.

La **subvention d'équilibre du budget annexe OFS** (936 918 €) a été fixé au compte « 6743 » en fonction du projet de budget annexe présenté ci-après.

Les **frais d'études** étant dorénavant affectées au compte 617 par préférence au compte 604 pour un montant respectivement de 100 000 € et 50 000 € afin de couvrir la réalisation d'études préalables (aménagement, AMO dépollution/déconstruction ...), d'observation du foncier ou la poursuite d'études en cours.

Les **frais de location** (+ 4 000 €) afin d'acquérir (en location) un véhicule supplémentaire et assurer le remplacement d'un véhicule existant.

Les **frais financiers** augmentent + 20 000 € pour tenir compte de la souscription de l'emprunt d'un montant de 10 M€ en avril 2022 pour une durée de 8 ans auprès de la Caisse d'Epargne, de la charge des intérêts courus non échus, de la charge d'emprunts déjà contractés, des nouveaux tirages à réaliser le cas échéant en 2023 et des remboursements réalisés. Le remboursement en capital représente pour 2023 une dotation de 2,5 M€.

Les **autres comptes de fonctionnement** restent identiques ou inférieurs par rapport à 2022 exceptés la ligne assurances (+ 20 000 €) dans la mesure où les coûts correspondants varient en fonction du poste acquisitions et

Envoyé en préfecture le 16/12/2022

Reçu en préfecture le 16/12/2022

Publié le

ID : 025-493901102-20221207-DEL2022_75_CA-DE

rétrocessions, le carburant (+ 2 000 €), les coûts d'énergie du siège (+ 3 000 €), les coûts de location véhicules/copieurs... (+4 000 €), la maintenance des systèmes d'information (+15 000 €) afin de supporter la mise à jour des données cartographiques sur un périmètre plus grand, les ajustements de logiciels (états, fonctionnalités, optimisation...) et la supervision et la sécurité des serveurs informatiques ; la ligne honoraires notamment le suivi RH des recrutements et l'appui à l'équipe de direction (+ 7 000 €); l'affranchissement (+ 1 000 €).

Une dotation de 100 000 € est maintenue pour la réalisation de travaux sur le patrimoine EPF hors stock (toiture siège EPF, cuisine, voire isolation).

Les dépenses informatique et bureautique (20 000 €) sont reconduites afin de poursuivre, notamment, le renouvellement du parc informatique, le mobilier et les aménagements intérieurs (20 000 €). La dépense de matériel de transport (2 500 €) pour l'achat d'équipements supplémentaires.

Le poste Dépôt et cautionnement est maintenu à 900 000 € pour permettre de consigner les sommes nécessaires aux préemptions les plus importantes.

Les postes (frais d'insertion, concessions et droits assimilés, autres immobilisations incorporelles, dépôts et cautionnement versés et à reverser) sont inchangés par rapport à 2022 avec cependant la migration du logiciel Quarks Extranet vers une plateforme standardisée inter-EPF.

Les amortissements s'élèvent en 2023 à 5 000 € pour les installations et aménagements du siège de l'EPF, à 10 000 € pour le matériel informatique, à 1 000 € pour les véhicules de transport et 10 000 € pour le mobilier.

La présentation simplifiée sous forme de tableau ci-après est bien entendu accompagnée du document selon la nomenclature comptable M4 qui sera disponible en séance.

✓ Budget annexe OFS

Les principales particularités de ce premier budget annexe OFS 2023 peuvent être résumées comme suit :

En recettes :

Le budget annexe OFS se construit sur la base de la subvention d'équilibre provenant du budget principal Comme indiqué ci-avant ; cette subvention s'élève à 936 918 € au compte 774 "Subventions exceptionnelles".

Les éventuelles redevances dites "opérateurs" seront perçues sur le compte 7083 "locations diverses" dans la limite d'un montant prévisionnel de 5 000 €.

Compte tenu des délais de constructions, de l'ordre de 18 mois, il n'est pas prévu de percevoir, en 2023, de redevances "Ménages".

La section d'investissement s'équilibre avec le compte 021 "Virement de la section d'investissement" pour un montant de 800 000 €

En dépenses :

Les immobilisations corporelles évaluées à 600 000 € prennent en compte des projets sur terrains nus pour 400 000 € et sur terrains bâtis pour 200 000 €. Les immobilisations en cours prévues pour les travaux seront inscrites au budget pour 200 000 €.

Outre le compte 023 "Virement à la section d'investissement" en Fonctionnement/Dépenses, les charges à caractères générale au compte 011 représentent une dotation de 33 000 € dont 10 000 € au compte 611 pour la prise en charge des frais avant acquisition, de communication; l'entretien et réparation des biens (2 000 €), les assurances complémentaires éventuelles (2 000 €), les frais d'études et de faisabilité des projets OFS (10 000 €), les honoraires (5 000 €), les frais de déplacement (1 000 €), l'affranchissement (500 €), les frais de télécommunication (500 €), les taxes éventuelles (2 000 €).

Les charges de personnel au compte 012 ont été estimés à 20 000 € pour 2023.

Les charges financières (88 918 €) représentent la somme théorique que l'OFS devrait rembourser à l'EPF si le recours aux fonds propres n'était pas retenu. Elles sont estimées de telle manière qu'elles couvrent l'emprunt réalisé par l'EPF en 2022 dont une partie (charges de fonctionnement) bénéficie à l'OFS.

Il est également précisé que la subvention d'équilibre du budget principal vers le budget annexe OFS s'établit à 5 000 € pour l'exercice 2022 ; aussi, il convient d'émettre le mandat et le titre correspondants.

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION

après en avoir délibéré

DECIDE

- d'adopter l'état prévisionnel des dépenses et des recettes 2023 pour le budget principal et le budget annexe OFS
- et prendre acte du montant de la subvention d'équilibre à verser au budget annexe OFS qui s'établit à 5 000 € pour l'exercice 2022 et autoriser le directeur à émettre le mandat correspondant au compte 6743 chapitre 67 du budget principal et en recette au compte 774 chapitre 77 du budget annexe OFS.

Pour extrait conforme,

Le Président,

Philippe ALPY

Envoyé en préfecture le 16/12/2022
 Reçu en préfecture le 16/12/2022
 Publié le
 ID : 025-493901102-20221207-DEL2022_75_CA-DE

Budget principal

| ETABLISSEMENT PUBLIC FONCIER DU DOUBS BPC | | | |
|--|--|-----------------|-----------------|
| Etat prévisionnel des dépenses et des recettes 2023 - Comptabilité M 4 | | | |
| Article | Libellé | BP 2022 | BP 2023 |
| EXPLOITATION | | | |
| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | | | |
| 022 | Vires sur le section d'investissement ext | 6 270 288,00 € | 7 183 887,00 € |
| 011 | Charges à caractère général | 98 016 800,00 € | 20 604 000,00 € |
| 6012 | Portage foncier | | 19 400 000,00 € |
| 60221 | Portage foncier - coût d'achat | 16 000 000,00 € | |
| 60222 | Portage foncier - Frais d'acquisition | 1 000 000,00 € | |
| 60223 | Portage foncier - Frais d'études | 300 000,00 € | |
| 60224 | Portage foncier - Travaux | 300 000,00 € | |
| 60225 | Portage foncier - Impôts fonciers | 600 000,00 € | |
| 60227 | Portage foncier - Frais accessoires | 400 000,00 € | |
| 6028 | Fêtes - Expositions | 8 000,00 € | 8 000,00 € |
| 604 | Achats d'études et prestations de services | 200 000,00 € | 50 000,00 € |
| 605 | Achats de matériel, équipements et travaux | 7 000,00 € | 7 000,00 € |
| 6061 | Fournitures non stockables (eau, papier, énergie, fournitures informatiques, etc.) | 5 000,00 € | 8 000,00 € |
| 6068 | Frais divers de publicité | 6 000,00 € | 6 000,00 € |
| 6069 | Fournitures d'entretien | 4 000,00 € | 2 000,00 € |
| 6064 | Fournitures administratives | 8 000,00 € | 7 000,00 € |
| 6066 | Carburant | 14 000,00 € | 16 000,00 € |
| 6132 | Location immobilière | 1 000,00 € | 1 000,00 € |
| 6135 | Location auto/copie/tirage/Bacs déchets | 30 000,00 € | 34 000,00 € |
| 6152 | Entretien réparation sur bien immobilier | 10 000,00 € | |
| 61521 | Entretien sur bâtiments publics | | 10 000,00 € |
| 61501 | Entretien réparation véhicules et copieurs | 5 000,00 € | 5 000,00 € |
| 6156 | Maintenance informatique | 40 000,00 € | 55 000,00 € |
| 6161 | Prime d'assurance - Multirisques | 800 000,00 € | 120 000,00 € |
| 6168 | Assurances propres | 9 000,00 € | 9 000,00 € |
| 6255 | Frais de démarrage | 1 000,00 € | 1 000,00 € |
| 617 | Services extérieurs Etudes et recherches | 0,00 € | 100 000,00 € |
| 618 | Formation, Documentation et abonnement | 24 000,00 € | 24 000,00 € |
| 6226 | Honoraires (sur portage) | 80 000,00 € | 41 000,00 € |
| 6231 | Annonces et insertions | 4 000,00 € | 4 000,00 € |
| 6236 | Catalogues et imprimés | 8 000,00 € | 6 000,00 € |
| 6241 | Voyages et déplacements | 8 000,00 € | 7 000,00 € |
| 6256 | Frais de mission | 15 000,00 € | 12 000,00 € |
| 6257 | Réceptions | 15 000,00 € | 12 000,00 € |
| 6261 | Frais d'affranchissement | 30 000,00 € | 11 000,00 € |
| 6262 | Frais de télécommunications | 39 000,00 € | 17 000,00 € |
| 627 | Services bancaires et assimilés | 3 000,00 € | 3 000,00 € |
| 628 | services extérieurs (cotés EPFL asso-adhésions) | 19 000,00 € | |
| 6281 | Concours divers (cotisations...) | | 19 000,00 € |
| 6358 | Taxes sur les véhicules de société | 2 500,00 € | 2 500,00 € |
| 6362 | Taxe foncière siège Epf | 5 000,00 € | 5 000,00 € |
| 6363 | Impôts - Taxes - OM - Siège EPF | 300,00 € | 300,00 € |
| 612 | Charges de personnel et frais associés | 1 411 852,00 € | 1 221 450,00 € |
| 6311 | Taxe sur les salaires | 68 000,00 € | 71 000,00 € |
| 6313 | Cotisations FNAAL | 650,00 € | 650,00 € |
| 6333 | Participation Formation | 12 000,00 € | 12 000,00 € |
| 6411 | Salaires de base | 775 000,00 € | 850 000,00 € |
| 6431 | Cotisations Unesef | 170 000,00 € | 185 000,00 € |
| 6452 | Cotisations Prévoyance | 19 000,00 € | 21 000,00 € |
| 6453 | Cotisations Inasatc | 80 000,00 € | 87 000,00 € |
| 6454 | Cotisations Assedic | 27 000,00 € | 29 000,00 € |
| 6456 | Cotisations aux autres organismes sociaux | 36 000,00 € | 38 000,00 € |
| 6478 | Autres charges sociales diverses (Ticket rest...) | 23 000,00 € | 23 000,00 € |
| 648 | Autres charges de personnel | 210 000,00 € | 210 000,00 € |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 84 000,00 € | 84 000,00 € |
| 650 | Indemnités représentatives frais membres CA | 10 000,00 € | |
| 6522 | Frais de missions membres CA | | 10 000,00 € |
| 6541 | créances admises en non valeur (particuliers) | 20 000,00 € | 20 000,00 € |
| 6542 | créances de tiers (professionnels) | 20 000,00 € | 20 000,00 € |
| 658 | Charges diverses de gestion courante | 5,00 € | 5,00 € |
| 651 | Redevances pour concessions | 4 000,00 € | |
| 6518 | Autres charges de gestion courante | | 4 000,00 € |
| 66 | Charges financières | 98 800,00 € | 118 800,00 € |
| 6611 | Intérêts réglés à l'échéance | 90 000,00 € | 110 000,00 € |
| 6612 | Intérêts - Rattachement des ICNE | 9 500,00 € | 9 500,00 € |
| 6688 | Autres charges financières | 300,00 € | 300,00 € |
| 67 | Charges exceptionnelles | 1 481 859,00 € | 1 028 918,00 € |
| 673 | Titres annulés (sur exercices antérieurs) | 100 000,00 € | 100 000,00 € |
| 6748 | subv except. Fonctionnement | 1 351 000,00 € | 886 918,00 € |
| 68 | Dotations aux Amortissements, aux Dépréciations et aux Provisions | | - € |
| 6217 | Dotations aux dépréciations des actifs circulants | | |
| 642 | Chapitre globalité d'ordre - Opérations de transfert entre sections | 98 817 800,00 € | 81 824 000,00 € |
| 6051 | Variation des stocks de terrain | 56 000 000,00 € | 68 000 000,00 € |
| 6211 | Dotation aux amortissements | 17 800,00 € | 24 000,00 € |
| TOTAL | DEPENSES FONCTIONNEMENT | 84 322 888,00 € | 97 801 380,00 € |
| RECETTES DE FONCTIONNEMENT | | | |
| 022 | Excédents antérieurs reportés | | |
| 70 | Ventes de prestations de services | 4 680 000,00 € | 7 300 000,00 € |
| 706 | Ventes de produits finis et intermédiaires | | 7 000 000,00 € |
| 7012 | Portage foncier - Ventes de terrains | 4 000 000,00 € | |
| 7018 | Autres (Indemv, Accessoires retrocession) | 800 000,00 € | |
| 706 | Prestations de services | | 600 000,00 € |
| 7064 | Rémunération des opérations sous mandat (Frais de Portage) | 450 000,00 € | |
| 70 | Produits issus de la fiscalité | 6 180 000,00 € | 6 600 000,00 € |
| 721 | Taxe spéciale d'équipement | 6 180 000,00 € | 6 600 000,00 € |
| 732 | Produits du prélèvement de l'art. 55 Loi 910 | 0,00 € | 0,00 € |
| 74 | Dotations et participations | 3 270 000,00 € | 111 888,00 € |
| 741 | Subventions d'exploitation - Etat | 3 200 000,00 € | |
| 742 | Subventions d'exploitation - Région | | 41 888,00 € |
| 749 | Subventions d'exploitation - Département | 50 000,00 € | 50 000,00 € |
| 745 | Subventions d'exploitation - (ajout Cote activités EPCI) | 20 000,00 € | 20 000,00 € |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 18 000,00 € | 3 213 000,00 € |
| 735 | Compensation de taxe spéciale d'équipement liée à la suppression de la taxe d'habitation | | 3 200 000,00 € |
| 758 | Produit divers de gestion courante | 10 000,00 € | 12 000,00 € |
| 76 | Produits financiers | 5 000,00 € | 8 000,00 € |
| 7688 | Autres produits financiers | 5 000,00 € | 5 000,00 € |
| 77 | Autres produits exceptionnels | 18 000,00 € | 18 000,00 € |
| 773 | Mandats annulés (sur exercices antérieurs) | 15 000,00 € | 15 000,00 € |
| 778 | Autres produits exceptionnels | 1 000,00 € | 1 000,00 € |
| 812 | Atténuation de charges | 1 121 808,00 € | 1 876 800,00 € |
| 8209 | Produits en atténuation de charges | | 1 800 000,00 € |
| 821291 | Locations | 600 000,00 € | |
| 821295 | Remboursements d'impôts fonciers | 450 000,00 € | |
| 821298 | Portage foncier - Travaux | - € | |
| 84191 | Remboursement sur rémunération personnelle | 1 500,00 € | 1 500,00 € |
| 84198 | Autre remboursement | 20 000,00 € | 5 000,00 € |
| 842 | Capex gérées | 60 200 800,00 € | 78 628 000,00 € |
| 8231 | Variation des stocks de terrain | 69 200 000,00 € | 78 530 000,00 € |
| TOTAL | RECETTES FONCTIONNEMENT | 84 322 888,00 € | 97 801 380,00 € |

Envoyé en préfecture le 16/12/2022

Reçu en préfecture le 16/12/2022

Publié le



ID : 025-493901102-20221207-DEL2022_75_CA-DE

| INVESTISSEMENT | | | |
|---------------------------|--|------------------------|------------------------|
| DEPENSES D'INVESTISSEMENT | | | |
| Article | Libellé | BP 2022 | BP 2023 |
| 001 | Solde d'exécution d'investissement reporté | - € | - € |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 2 788 544.00 € | 3 889 544.00 € |
| 1641 | Emprunt en euros | 1 900 000.00 € | 2 500 000.00 € |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 4 000.00 € | 4 000.00 € |
| 1687 | Autre dette - Solde annuités collectivité | 1 485 544.00 € | 1 485 544.00 € |
| 1688 | Intérêts courus | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 242 000.00 € | 242 000.00 € |
| 2031 | Frais d'étude | 200 000.00 € | 200 000.00 € |
| 2039 | Frais d'insertion | 10 000.00 € | 10 000.00 € |
| 2051 | Concessions et droits assimilés (logiciels...) | 30 000.00 € | 30 000.00 € |
| 2087 | Autres Immo Incorporelles reçues au titre d'une mise à disposition | 2 000.00 € | 2 000.00 € |
| 21 | Immobilisations corporelles | 42 500.00 € | 42 500.00 € |
| 2115 | Terrain bâti (Achat siège EPF) | - € | - € |
| 2185 | Bâtiment | | |
| 2182 | matériel de transport | 2 500.00 € | 2 500.00 € |
| 2183 | Matériel de bureau et matériel informatique | 20 000.00 € | 20 000.00 € |
| 2184 | Mobilier | 20 000.00 € | 20 000.00 € |
| 23 | Immobilisations en cours | 100 000.00 € | 100 000.00 € |
| 2313 | Immobilisation en cours construction | 100 000.00 € | 100 000.00 € |
| 27 | Autres immobilisations financières | 900 000.00 € | 900 000.00 € |
| 275 | Dépôts et cautionnements versés | 900 000.00 € | 900 000.00 € |
| 940 | Chapitre globalisé d'ordre transfert entre sections | 68 200 000.00 € | 78 630 000.00 € |
| 312 | Portage | 69 200 000.00 € | 78 530 000.00 € |
| 941 | Chapitre globalisé d'ordre | 1 788 948.00 € | 1 650 704.00 € |
| 2763 | créances sur collectivités publiques | 1 788 948.00 € | 1 650 704.00 € |
| TOTAL | DEPENSES D'INVESTISSEMENT | 75 082 995.00 € | 85 484 748.00 € |
| RECETTES D'INVESTISSEMENT | | | |
| Article | Libellé | BP 2022 | BP 2023 |
| 001 | Solde d'exécution d'investissement reporté | | |
| 10 | Dotation fonds divers et réserves | - € | - € |
| 1068 | Autres réserves | 0 | 0 |
| 16 | Emprunt et dettes assimilées | 10 188 248.00 € | 7 820 303.00 € |
| 1641 | Emprunt | 10 188 248.00 € | 7 820 303.00 € |
| 165 | Dépôts et cautionnement reçus | 6 000.00 € | 6 000.00 € |
| 1687 | Autre dette - Solde annuités collectivité | 0.00 € | 0.00 € |
| 27 | Autres immobilisations financières | 648 751.00 € | 764 754.00 € |
| 275 | Dépôts et cautionnements versés | | |
| 2763 | créances sur collectivités publiques | 846 751.00 € | 764 754.00 € |
| 940 | Chapitre globalisé d'ordre | 68 017 800.00 € | 68 024 000.00 € |
| 312 | Portage | 56 000 000.00 € | 68 000 000.00 € |
| 28136 | Constructions, installations générales (amortissements) | 5 000.00 € | 5 000.00 € |
| 28182 | Véhicule transport | 600.00 € | 1 000.00 € |
| 28183 | Matériel de bureau et informatique (amortissement) | 6 000.00 € | 10 000.00 € |
| 28184 | mobilier (amortissements) | 6 200.00 € | 8 000.00 € |
| 941 | Opérations patrimoniales | 1 788 948.00 € | 1 650 704.00 € |
| 1687 | Autre dette - Solde annuités collectivité | 1 788 948.00 € | 1 650 704.00 € |
| 2763 | créances sur collectivités publiques | | |
| 921 | Virement de la section de fonctionnement | 8 270 290.00 € | 7 188 987.00 € |
| TOTAL | RECETTES D'INVESTISSEMENT | 75 082 995.00 € | 85 484 748.00 € |

Envoyé en préfecture le 16/12/2022
 Reçu en préfecture le 16/12/2022
 Publié le
 ID : 025-493901102-20221207-DEL2022_75_CA-DE

| ETABLISSEMENT PUBLIC FONCIER BOURG BFC - BUDGET ANNEXE OFS 2022 - BA | | | |
|--|--|-----------------------|---------------------|
| FONCTIONNEMENT DEPENSES | | | |
| Article | Libellé | BP OFS 2022 | BP OFS 2023 |
| 000 | Mouvement à la section de fonctionnement | 1 260 000,00 € | 800 000,00 € |
| 001 | Charges à caractère général | 38 000,00 € | 33 000,00 € |
| 002 | Services extérieurs généraux | 20 000,00 € | 30 000,00 € |
| 003 | Mouvements et opérations sur stocks | 2 000,00 € | - |
| 004 | Entretien des bâtiments publics | - | 2 000,00 € |
| 005 | Autres consommations | 2 000,00 € | 2 000,00 € |
| 006 | Services extérieurs études et recherches | - | 30 000,00 € |
| 007 | Recherches | 5 000,00 € | 5 000,00 € |
| 008 | Voyages et déplacements | 1 000,00 € | 1 000,00 € |
| 009 | Autos achetés | 500,00 € | 500,00 € |
| 010 | Frais de véhicules et stations | 300,00 € | 500,00 € |
| 011 | Taxes foncières | 5 000,00 € | 2 000,00 € |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 60 000,00 € | 30 000,00 € |
| 013 | Autre personnel extérieur | 60 000,00 € | 30 000,00 € |
| 014 | Opérations d'inventaire en espèces | 0,00 € | 0,00 € |
| 015 | Variation des stocks de marchandises et de terrains nus | 0,00 € | 0,00 € |
| 016 | Déficits sur amortissements | 0,00 € | 0,00 € |
| 017 | CHARGES FINANCIERES | - | 89 218,00 € |
| 018 | Autres charges financières | - | 89 218,00 € |
| 019 | CHARGES INCERTAINES | - | - |
| 020 | Frais annuels (sur exercices antérieurs) | - | - |
| 021 | Autres Charges Exceptionnelles | - | - |
| 022 | Dépenses sur amortissement | - | - |
| 023 | Dépenses sur provisions pour risques et charges d'exploitation | - | - |
| 024 | Dotations aux dépréciations des actifs immobilisés | - | - |
| TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT | | 1 356 000,00 € | 941 918,00 € |
| FONCTIONNEMENT RECETTES | | | |
| Article | Libellé | BP OFS 2022 | BP OFS 2023 |
| 025 | Dotations annuelles réparties | 0,00 € | 0,00 € |
| 026 | Décisions antérieures reportées | 0,00 € | 0,00 € |
| 027 | Attributions de Charges | 0,00 € | 0,00 € |
| 028 | Produits en attente de charges | 0,00 € | 0,00 € |
| 029 | Opérations d'ordre entre sections | 0,00 € | 0,00 € |
| 030 | Variation des stocks de marchandises et de terrains nus | 0,00 € | 0,00 € |
| 031 | Frais de personnel, prestations sur | 5 000,00 € | 5 000,00 € |
| 032 | Variés sur prestations sur les | 0,00 € | 0,00 € |
| 033 | Produits de services | 0,00 € | 0,00 € |
| 034 | Locations d'immobiliers | 5 000,00 € | 5 000,00 € |
| 035 | Locations de terrains nus sur stocks | 0,00 € | 0,00 € |
| 036 | Locations de terrains nus sur stocks | 0,00 € | 0,00 € |
| 037 | Dotations et participations | - | - |
| 038 | Régies | - | - |
| 039 | Département | - | - |
| 040 | Participations des communes | - | - |
| 041 | Autres Produits de Gestion Courante | - | - |
| 042 | Produits Divers de Gestion Courante | - | - |
| 043 | Produits Financiers | - | - |
| 044 | Autres produits financiers | - | - |
| 045 | Produits Incertains | 1 851 000,00 € | 936 918,00 € |
| 046 | Subventions exceptionnelles | 1 851 000,00 € | 936 918,00 € |
| TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT | | 1 356 000,00 € | 941 918,00 € |
| ETABLISSEMENT PUBLIC FONCIER BOURG BFC - BUDGET ANNEXE OFS 2022 - BA | | | |
| INVESTISSEMENT DEPENSES | | | |
| Article | Libellé | BP OFS 2022 | BP OFS 2023 |
| 047 | Solde d'exécution à l'ouverture de l'exercice | 0,00 € | 0,00 € |
| 048 | Déficits antérieurs reportés investissement | - | - |
| 049 | Opérations d'ordre entre sections | 0,00 € | 0,00 € |
| 050 | Partage | 0,00 € | 0,00 € |
| 051 | Opérations d'ordre entre sections | 0,00 € | 0,00 € |
| 052 | Offences sur des collectivités publiques | 0,00 € | 0,00 € |
| 053 | Immobilisations incorporées | 10 000,00 € | - |
| 054 | Immobilisations incorporées | 10 000,00 € | - |
| 055 | Immobilisations corporelles | 1 000 000,00 € | 600 000,00 € |
| 056 | Terrains nus | - | 400 000,00 € |
| 057 | Terrains bâtis | 1 000 000,00 € | 200 000,00 € |
| 058 | Immobilisations reçues en affectation | - | - |
| 059 | Terrains | - | - |
| 060 | Concessions | - | - |
| 061 | Immobilisations en cours | 250 000,00 € | 200 000,00 € |
| 062 | Immobilisations incorporelles | 150 000,00 € | 50 000,00 € |
| 063 | Constructions travaux réhabilitation | 500 000,00 € | 150 000,00 € |
| TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT | | 1 260 000,00 € | 800 000,00 € |
| INVESTISSEMENT RECETTES | | | |
| Article | Libellé | BP OFS 2022 | BP OFS 2023 |
| 064 | Report excédents antérieurs | 0,00 € | 0,00 € |
| 065 | Report excédents antérieurs | 0,00 € | 0,00 € |
| 066 | Immobilisations incorporées | 1 260 000,00 € | 800 000,00 € |
| 067 | Immobilisations incorporées | 1 260 000,00 € | 800 000,00 € |
| 068 | Immobilisations | 0,00 € | 0,00 € |
| 069 | Emprunt | 0,00 € | 0,00 € |
| 070 | Immobilisations incorporelles | 0,00 € | 0,00 € |
| 071 | Immobilisations incorporelles | 0,00 € | 0,00 € |
| 072 | Immobilisations corporelles | 0,00 € | 0,00 € |
| 073 | Terrains | 0,00 € | 0,00 € |
| 074 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 € | 0,00 € |
| 075 | Terrains | 0,00 € | 0,00 € |
| 076 | Immobilisations en cours | 0,00 € | 0,00 € |
| 077 | Assurances et annuités versés sur exon. taxes incorporées | 0,00 € | 0,00 € |
| 078 | Assurances et annuités versés sur exon. taxes corporelles | 0,00 € | 0,00 € |
| 079 | Opérations d'ordre entre sections | 0,00 € | 0,00 € |
| 080 | Partage | 0,00 € | 0,00 € |
| 081 | Opérations d'ordre entre sections | 0,00 € | 0,00 € |
| 082 | Autres Dotations | 0,00 € | 0,00 € |
| TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT | | 1 260 000,00 € | 800 000,00 € |

Budget annexe OFS

| | |
|-----------------------------|-----------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ARRETE ET SIGNATURES | D |

Nombre de membres en exercice : 0 30
 Nombre de membres présents : 0 26
 Nombre de suffrages exprimés : 0 26
VOTES :
 Pour : 0 26
 Contre : 0
 Abstentions : 0

Envoyé en préfecture le 16/12/2022

Reçu en préfecture le 16/12/2022

Publié le

ID : 025-493901102-20221207-DEL2022_75_CA-DE








Date de convocation : 16/11/2022

Présenté par (1) Le Directeur
 A Besançon le 07/12/2022
 (1) Le Directeur, *Président*

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session
 A Besançon, le 01/01/2000
 Les membres de l'assemblée délibérante (2).

| | |
|-------------------------------|--|
| Mme BARCELO Maud | |
| Mme BARTHELET Catherine | |
| Mme BRAND Marie-Paule | |
| Mme CHOUX Monique | |
| Mme GUYEN Chantal | |
| Mme PRESSE Françoise | |
| Mme ROGEBOSZ Florence | |
| Mme SAUMIER Claude-Françoise | |
| Mme TISSOT-TRULLARD Géraldine | |
| Mr ALPY Philippe | |
| Mr ALPY Philippe CD25 | |
| Mr BEAUDREY Bruno | |
| Mr BILLOT Olivier | |
| Mr BODIN Nicolas | |
| Mr BOURQUIN Martial | |
| Mr BOUVERET Jean-Yves | |
| Mr BRAND Christian | |
| Mr DALLAVALLE Claude | |
| Mr FAIVRE-PIERRET Jean-Louis | |
| Mr FASSETNET Jérôme | |
| Mr FRIGO Jean-Pierre | |

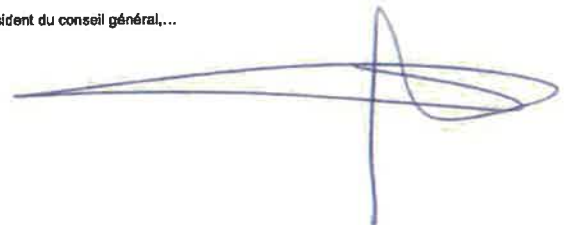
| | |
|-----------------------------|-----------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ARRETE ET SIGNATURES | D |

| | |
|---------------------------|---|
| Mr FROEHLI Patrick | |
| Mr GUY Hervé |  |
| Mr JOUVIN Christophe |  |
| Mr LIME Christophe | |
| Mr MAIRE DU POSET Thierry |  |
| Mr MATOCQ-GRABOT Albert |  |
| Mr MICHAUD Jean-Paul | |
| Mr MOLIN René | |
| Mr PETIT Laurent |  |

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

A Besançon, le

- (1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général,...
- (2) L'assemblée délibérante étant : le Conseil d'administration.



| |
|---|
| Envoyé en préfecture le 16/12/2022 |
| Reçu en préfecture le 16/12/2022 |
| Publié le  |
| ID : 025-493901102-20221207-DEL2022_75_CA-DE |

| | |
|-----------------------------|-----------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ARRETE ET SIGNATURES | D |

Nombre de membres en exercice : 0³⁰
 Nombre de membres présents : 0²⁶
 Nombre de suffrages exprimés : 0²⁶
VOTES :
 Pour : 0²⁶
 Contre : 0
 Abstentions : 0

Envoyé en préfecture le 16/12/2022

Reçu en préfecture le 16/12/2022

Publié le



ID : 025-493901102-20221207-DEL2022_75_CA-DE








Date de convocation : 01/01/2000

Présenté par (1) Le Directeur, *Président*
 A Besançon le 07/12/2022
 (1) Le Directeur, *Président*

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session
 A Besançon, le 01/01/2000
 Les membres de l'assemblée délibérante (2).

| | |
|-------------------------------|--|
| Mme BARCELO Maud | |
| Mme BARTHELET Catherine | |
| Mme BRAND Marie-Paule | |
| Mme CHOUX Monique | |
| Mme GUYEN Chantal | |
| Mme PRESSE Françoise | |
| Mme ROGEBOZ Florence | |
| Mme SAUMIER Claude-Françoise | |
| Mme TISSOT TRULLARD Géraldine | |
| Mr ALPY Philippe | |
| Mr ALPY Philippe CD25 | |
| Mr BEAUDREY Bruno | |
| Mr BILLOT Olivier | |
| Mr BODIN Nicolas | |
| Mr BOURQUIN Martial | |
| Mr BOUVERET Jean-Yves | |
| Mr BRAND Christian | |
| Mr DALLAVALLE Claude | |
| Mr FAIVRE-PIERRET Jean-Louis | |
| Mr FASSETNET Jérôme | |
| Mr FRIGO Jean-Pierre | |

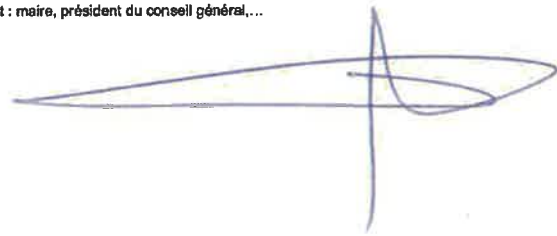
| | |
|-----------------------------|-----------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ARRETE ET SIGNATURES | D |

| | |
|---------------------------|---|
| Mr FROEHLI Patrick |  |
| Mr GUY Hervé |  |
| Mr JOUVIN Christophe |  |
| Mr LIME Christophe | |
| Mr MAIRE DU POSET Thierry |  |
| Mr MATOCQ-GRABOT Albert |  |
| Mr MICHAUD Jean-Paul |  |
| Mr MOLIN René | |
| Mr PETIT Laurent |  |

Certifié exécutoire par (1) Le ^{Président} Directeur, compte tenu de la transmission en préfecture, le . et de la publication le

A Besançon, le

- (1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général...
 (2) L'assemblée délibérante étant : le Conseil d'administration.



| |
|---|
| Envoyé en préfecture le 16/12/2022 |
| Reçu en préfecture le 16/12/2022 |
| Publié le  |
| ID : 025-493901102-20221207-DEL2022_75_CA-DE |