

Envoyé en préfecture le 18/12/2023

Reçu en préfecture le 18/12/2023

Publié le 19/12/2023

ID : 025-493901102-20231206-DEL2023_AG_14-DE

Le Directeur,
C. MOUGEOT

ETABLISSEMENT PUBLIC FONCIER DOUBS BFC

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE**

Séance du 06 décembre 2023

Délibération n°14

Nombre de membres en exercice : 89

Nombre de membres présents ou représentés : 52

Nombre de votants : 52

Vote pour : 52

Vote contre :

Abstention :

Date de convocation : 13 novembre 2023

Membres présents :

Président : M. ALPY

Conseil Départemental du Doubs / Jura / Territoire de Belfort : Mme BRAND – Mme CHOUX – Mme GUYEN – M. GUYON – M. KRUCIEN – Mme LIME-VIEILLE – M. VIENET – M. VALLVERDU

Conseil Régional : Mme RAPENNE

Communautés d'agglomération, urbaines : M. ANDRE - Mme BARTHELET – M. FROEHLI – Mme GAGLIOLLO – Mme MABIRE – Mme MULOT - Mme PRESSE - Mme SAUMIER

Communautés de communes : M. ALPY - M. BASDEVANT – M. COMMEAU – M. CUCHEROUSET - M. FAIVRE-PIERRET - M. FARENC – M. GRESET - M. GUY - M. JOUVIN – M. LAURENT – Mme ROGNON

Membres excusés et représentés :

Conseil Départemental du Doubs / Jura / Territoire de Belfort : M. BEAUDREY (pouvoir à Mme BRAND) – M. BILLOT (pouvoir à Mme GUYEN) – M. CARLES (pouvoir à M. VALLVERDU) – M. CHALUMEAUX (pouvoir à M. VIENET) – M. DALLAVALLE (pouvoir à Mme CHOUX) – Mme MAILLARD (pouvoir à M. GUYON) – M. MAIRE DU POSET (pouvoir à M. ALPY) – M. METHOT (pouvoir à Mme LIME-VIEILLE) – M. MOLIN (pouvoir à M. JOUVIN) – Mme ROGBOZ (pouvoir à Mme ROGNON)

Communautés d'agglomération, urbaines : M. BONNEFOND (pouvoir à M. ANDRE) – M. BOURQUIN (pouvoir à M. FROEHLI) – M. FELT (pouvoir à Mme PRESSE) – M. MORENO (pouvoir à Mme BARTHELET) – Mme NAUDIN (pouvoir à Mme MABIRE) – M. TIROLE (pouvoir à Mme SAUMIER)

Communautés de communes : M. BONNET (pouvoir à M. BASDEVANT) – M. GARCIA (pouvoir à M. CUCHEROUSET) – Mme GUERIN (pouvoir à M. COMMEAU) – M. IDES (pouvoir à M. FARENC) – M. LIEVREMONT (pouvoir à M. LAURENT) – M. PETIT (pouvoir à M. FAIVRE-PIERRET) – Mme RAMBAUD (pouvoir à M. GRESET)

OBJET : TENDANCES BUDGETAIRES AVIS

Le Conseil d'administration est compétent pour arrêter le budget (état prévisionnel des recettes et des dépenses). L'Assemblée générale étant compétente pour sa part pour fixer le montant annuel de la TSE, il paraît opportun qu'elle soit saisie de ces tendances budgétaires.

Le PPI 2021-2025 a été adopté sur la base d'un volume d'acquisitions de 83 M€ sur 5 ans. Le volume des acquisitions pour 2023 s'élève, à ce jour, à 13,9 M€, et les rétrocessions s'établissent à hauteur de 4,3 M€ (valeur provisoire). Avec l'extension du périmètre de l'EPF, les adhésions constatées à ce jour, les perspectives de portages de plus en plus importantes pour les années à venir, il convient d'adapter, en 2024, les moyens que l'EPF devra mobiliser.

Par arrêté du 04/05/2021 signé du Préfet de région, l'EPF a reçu l'agrément « ORGANISME DE FONCIER SOLIDAIRE » aussi, le budget annexe correspondant sera voté par les membres du conseil d'administration.

Il conviendra également de mettre en œuvre le Programme Pluriannuel d'Intervention 2021-2025 (PPI). Pour rappel, ce programme permet de favoriser la création de logements abordables et adaptés, les opérations de revitalisation, la réutilisation des espaces dégradés voire les actions en faveur de la préservation de la biodiversité.

Enfin, le développement de l'EPF sur la Bourgogne sera poursuivi.

Aussi, compte tenu :

- des opérations d'opportunité qui ne manqueront pas de surgir en cours d'exercice,
- de la programmation 2024, non connue à ce jour,
- de l'évolution du périmètre de l'EPF et des adhésions en cours,
- du reliquat d'acquisition à accomplir sur les opérations relevant des deux derniers PPI,
- des projets OFS dont le budget annexe 2024 sera équilibré par le budget principal,

Envoyé en préfecture le 18/12/2023

Reçu en préfecture le 18/12/2023

Publié le

ID : 025-493901102-20231206-DEL2023_AG_14-DE



il est proposé :

- un financement des acquisitions à concurrence de 20 % de fonds propres (a minima)
- la poursuite du développement opérationnel de l'Organisme de Foncier Solidaire Doubs BFC
- la mise en œuvre, pour la 3ème année, du PPI 2021-2025
- le principe d'un budget proposé sur la base des éléments connus avec, en cours d'année, des décisions modificatives en fonction de la réalité des acquisitions et rétrocessions réalisées
- un niveau de ressources propres adapté au nouveau périmètre de l'EPF et au nouveau contexte fiscal applicable depuis 2021
- la perception des frais de portage selon le règlement intérieur
- le recours éventuel à l'emprunt notamment le dispositif long terme GAIA de la Banque des Territoires.

L'ASSEMBLEE GENERALE

après en avoir délibéré

DECIDE

- **de donner un avis favorable sur les évolutions financières présentées.**

Pour extrait conforme,

Le Président,

Philippe ALPY

Envoyé en préfecture le 18/12/2023

Reçu en préfecture le 18/12/2023

Publié le

ID : 025-493901102-20231206-DEL2023_AG_14-DE

Budget principal			
ETABLISSEMENT PUBLIC FONCIER DU DOUBS BFC			
Etat prévisionnel des dépenses et des recettes 2024 - Comptabilité M 4			
Article	Libellé	BP 2023	BP 2024
EXPLOITATION			
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			
023	Virement à la section d'investissement	7 188 987.00 €	8 711 195.00 €
011	Charges à caractère général	20 004 000.00 €	25 879 500.00 €
6012	Portage foncier	19 400 000.00 €	25 200 000.00 €
6233	Foires - Expositions	8 000.00 €	8 000.00 €
604	Achats d'études et prestations de services	50 000.00 €	50 000.00 €
605	Achats de matériels, équipements et travaux	7 000.00 €	7 000.00 €
6061	Fournitures non stockables (eau,	8 000.00 €	8 000.00 €
6238	Frais divers de publicité	6 000.00 €	6 000.00 €
6063	Fournitures d'entretien	2 000.00 €	2 000.00 €
6064	Fournitures administratives	7 000.00 €	7 000.00 €
6066	Carburant	16 000.00 €	16 000.00 €
6132	Location Immobilière	1 000.00 €	1 000.00 €
6135	Location auto/copieur/timbrage/Bacs déchets	34 000.00 €	40 000.00 €
61521	Entretien sur bâtiments publics	10 000.00 €	3 000.00 €
61551	Entretien réparation véhicules et copieurs	5 000.00 €	5 000.00 €
6156	Maintenance informatique	55 000.00 €	55 000.00 €
6161	Prime d'assurance - Multirisques	120 000.00 €	200 000.00 €
6168	Assurances propres	9 000.00 €	9 000.00 €
6255	frais de demenagement	1 000.00 €	1 000.00 €
617	Services extérieurs Etudes et recherches	100 000.00 €	80 000.00 €
618	Formation, Documentation et abonnement	24 000.00 €	24 000.00 €
6226	Honoraires (sur portage)	42 000.00 €	42 000.00 €
6231	Annonces et insertions	4 000.00 €	4 000.00 €
6236	Catalogues et imprimés	6 000.00 €	6 000.00 €
6251	Voyages et déplacements	7 000.00 €	7 000.00 €
6256	Frais de mission	12 000.00 €	12 000.00 €
6257	Réceptions	12 000.00 €	14 000.00 €
6261	Frais d'affranchissement	11 000.00 €	11 000.00 €
6262	Frais de télécommunications	17 000.00 €	17 000.00 €
627	Services bancaires et assimilés	3 000.00 €	3 000.00 €
6281	Concours divers (cotisations...)	19 000.00 €	22 000.00 €
6282	Frais de gardiennage		1 500.00 €
6283	Frais de nettoyage des locaux		10 000.00 €
63512	Taxe foncière siège Epf	5 000.00 €	5 000.00 €
63513	Impôts - Taxes - OM - Siège EPF	500.00 €	500.00 €
6358	Taxes sur les véhicules de société	2 500.00 €	2 500.00 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 523 650.00 €	1 902 000.00 €
6311	Taxe sur les salaires	71 000.00 €	89 000.00 €
6332	Cotisation FNAL	650.00 €	1 000.00 €
6333	Participation formation	12 000.00 €	15 000.00 €
6411	Salaires de base	850 000.00 €	1 100 000.00 €
6451	Cotisations Urssaf	185 000.00 €	240 000.00 €
6452	Cotisations Prévoyance	21 000.00 €	27 000.00 €
6453	Cotisations Ircantec	87 000.00 €	110 000.00 €
6454	Cotisations Assedic	29 000.00 €	37 000.00 €
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	35 000.00 €	44 000.00 €
6478	Autres charges sociales diverses (Tickets rest.)	23 000.00 €	29 000.00 €
648	Autres charges de personnel	210 000.00 €	210 000.00 €
65	Autres charges de gestion courante	54 005.00 €	64 005.00 €
6512	Droits utilisation informatique	10 000.00 €	10 000.00 €
6532	Frais de missions membres CA	10 000.00 €	10 000.00 €
6541	créances admises en non valeur (particuliers)	20 000.00 €	20 000.00 €
6542	créances éteintes (professionnels)	20 000.00 €	20 000.00 €
658	Charges diverses de gestion courante	5.00 €	5.00 €
6518	Autres charges de gestion courante	4 000.00 €	4 000.00 €

Envoyé en préfecture le 18/12/2023

Reçu en préfecture le 18/12/2023

Publié le

ID : 025-493901102-20231206-DEL2023_AG_14-DE

86	Charges financières	119 800.00 €	119 800.00 €
66111	Intérêts réglés à l'échéance	110 000.00 €	110 000.00 €
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	9 500.00 €	9 500.00 €
6688	Autres charges financières	300.00 €	300.00 €
67	Charges exceptionnelles	1 036 918.00 €	404 000.00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	100 000.00 €	100 000.00 €
6743	subv except. Fonctionnement	936 918.00 €	304 000.00 €
68	Dotations aux Amortissements, aux Dépréciations et aux Provisions	- €	1 000.00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants		1 000.00 €
042	Chapitre globalisé d'ordre - Opérations d'ordre de transfert entre sections	68 024 000.00 €	82 028 000.00 €
6031	Variation des stocks de terrain	68 000 000.00 €	82 000 000.00 €
6811	Dotation aux amortissements	24 000.00 €	28 000.00 €
TOTAL	DEPENSES FONCTIONNEMENT	97 951 360.00 €	119 109 500.00 €
RECETTES DE FONCTIONNEMENT		BP 2023	BP 2024
002	Excédents antérieurs reportés		
70	Ventes de prestations de services	7 600 000.00 €	5 600 000.00 €
701	Ventes de produits finis et intermédiaires	7 000 000.00 €	5 000 000.00 €
706	Prestations de services	600 000.00 €	600 000.00 €
73	Produits issus de la fiscalité	6 600 000.00 €	8 000 000.00 €
731	Taxe spéciale d'équipement	6 600 000.00 €	8 000 000.00 €
732	Produits du prélèvement de l'art. 55 Loi SRU	0.00 €	0.00 €
74	Dotations et participations	111 860.00 €	70 000.00 €
742	Subventions d'exploitation - Région	41 860.00 €	
743	Subventions d'exploitation - Département	50 000.00 €	50 000.00 €
745	Subventions d'exploitation - (grpt Collectivités EPCI)	20 000.00 €	20 000.00 €
75	Autres produits de gestion courante	3 212 000.00 €	3 212 000.00 €
755	Compensation de taxe speciale d'équipement liée à la suppression de la taxe d'habitation	3 200 000.00 €	3 200 000.00 €
7588	Produit divers de gestion courante	12 000.00 €	12 000.00 €
76	Produits financiers	5 000.00 €	5 000.00 €
7688	Autres produits financiers	5 000.00 €	5 000.00 €
77	Autres produits exceptionnels	16 000.00 €	16 000.00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs)	15 000.00 €	15 000.00 €
778	Autres produits exceptionnels	1 000.00 €	1 000.00 €
013	Atténuation de charges	1 876 500.00 €	2 206 500.00 €
6019	Produits en atténuation de charges	1 870 000.00 €	2 200 000.00 €
64191	Remboursement sur rémunération personnel	1 500.00 €	1 500.00 €
64198	Autres remboursements	5 000.00 €	5 000.00 €
042	Chapitre globalisé	78 530 000.00 €	100 000 000.00 €
6031	Variation des stocks de terrain	78 530 000.00 €	100 000 000.00 €
TOTAL	RECETTES FONCTIONNEMENT	97 951 360.00 €	119 109 500.00 €

Envoyé en préfecture le 18/12/2023

Reçu en préfecture le 18/12/2023

Publié le

ID : 025-493901102-20231206-DEL2023_AG_14-DE

INVESTISSEMENT			
DEPENSES D'INVESTISSEMENT			
Article	Libellé	BP 2023	BP 2024
001	Solde d'exécution d'investissement reporté	- €	- €
16	Emprunts et dettes assimilées	3 989 544.00 €	3 755 000.00 €
1641	Emprunt en euros	2 500 000.00 €	2 500 000.00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus	4 000.00 €	5 000.00 €
1687	Autre dette - Solde annuités collectivité	1 485 544.00 €	1 250 000.00 €
1688	Intérêts courus		
20	Immobilisations incorporelles	242 000.00 €	242 000.00 €
2031	Frais d'étude	200 000.00 €	200 000.00 €
2033	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 €	54 500.00 €
2115	Terrain bâti (Achat siège EPF)	- €	- €
2135	Batiment		
2181	Installation agencement		2 000.00 €
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 €	30 000.00 €
23	Immobilisations en cours	100 000.00 €	100 000.00 €
2313	Immobilisation en cours construction	100 000.00 €	100 000.00 €
27	Autres immos financières	900 000.00 €	900 000.00 €
275	Dépôts et cautionnements versés	900 000.00 €	900 000.00 €
040	Chapitre globalisé d'ordre transfert entre sections	78 530 000.00 €	100 000 000.00 €
312	Portage	78 530 000.00 €	100 000 000.00 €
041	Chapitre globalisé d'ordre	1 650 704.00 €	1 250 000.00 €
2763	créances sur collectivités publiques	1 650 704.00 €	1 250 000.00 €
TOTAL	DEPENSES D'INVESTISSEMENT	85 454 748.00 €	106 301 500.00 €
RECETTES D'INVESTISSEMENT			
Article	Libellé	BP 2023	BP 2024
001	Solde d'exécution d'investissement reporté		
10	Dotation fonds divers réserves	- €	- €
1068	Autres réserves	0	0
16	Emprunt et dettes assimilées	7 826 303.00 €	13 796 305.00 €
1641	Emprunt	7 820 303.00 €	13 792 305.00 €
165	Dépôts et cautionnement reçus	6 000.00 €	6 000.00 €
27	Autres immobilisations financières	764 754.00 €	514 000.00 €
275	Dépôts et cautionnements versés		
2763	créances sur collectivités publiques	764 754.00 €	514 000.00 €
040	Chapitre globalisé d'ordre	68 024 000.00 €	82 028 000.00 €
312	Portage	68 000 000.00 €	82 000 000.00 €
28135	Constructions, installations générales (amortissements)	5 000.00 €	5 000.00 €
28182	Véhicule transport	1 000.00 €	1 000.00 €
28183	Matériel de bureau et Informatique (amortissement)	10 000.00 €	14 000.00 €
28184	mobilier (amortissements)	8 000.00 €	8 000.00 €
041	Opérations patrimoniales	1 650 704.00 €	1 250 000.00 €
1687	Autre dette - Solde annuités collectivité	1 650 704.00 €	1 250 000.00 €
2763	créances sur collectivités publiques		
021	Virement de la section de fonctionnement	7 188 987.00 €	8 711 195.00 €
TOTAL	RECETTES D'INVESTISSEMENT	85 454 748.00 €	106 301 500.00 €

Envoyé en préfecture le 18/12/2023

Reçu en préfecture le 18/12/2023

Publié le

ID : 025-493901102-20231206-DEL2023_AG_14-DE

Budget annexe OFS

ETABLISSEMENT PUBLIC FONCIER DOUBS EPC - BUDGET ANNEXE OFS 2024 - M4			
FONCTIONNEMENT DEPENSES			
Article	Libellé	BP OFS 2023	BP OFS 2024
023	Virement à la section d'investissement	800 000.00 €	200 000.00 €
011	Charges à caractère général	33 000.00 €	38 000.00 €
611	Sous-traitance générale	10 000.00 €	10 000.00 €
61521	Entretien sur bâtiments publics	2 000.00 €	2 000.00 €
6168	Autres Assurances	2 000.00 €	2 000.00 €
617	Services extérieurs études et recherches	10 000.00 €	10 000.00 €
6226	Honoraires	5 000.00 €	5 000.00 €
604	Achats études - Prestations de service		5 000.00 €
6251	Voyages et déplacements	1 000.00 €	1 000.00 €
6261	Affranchissements	500.00 €	500.00 €
6262	Frais de télécommunications	500.00 €	500.00 €
63512	Taxes foncières	2 000.00 €	2 000.00 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	20 000.00 €	20 000.00 €
6218	Autre personnel extérieur	20 000.00 €	20 000.00 €
042	Opérations d'ordre entre section	0.00 €	0.00 €
6031	Variation des stocks de marchandises et de terrains nus	0.00 €	0.00 €
6811	Dotations aux amortissements	0.00 €	0.00 €
66	CHARGES FINANCIERES	88 918.00 €	58 000.00 €
6688	Autres charges financières	88 918.00 €	58 000.00 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	- €	- €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	- €	- €
678	Autres Charges Exceptionnelles	- €	- €
68	Dotations aux amortissement dépréciations et provisions	- €	- €
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation	- €	- €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	- €	- €
TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT		941 918.00 €	316 000.00 €
FONCTIONNEMENT RECETTES			
Article	Libellé	BP OFS 2023	BP OFS 2024
002	Excédents antérieurs reportés fonctionnement	0.00 €	0.00 €
002	Excédents antérieurs reportés fonctionnement	0.00 €	0.00 €
013	Atténuations de Charges	0.00 €	0.00 €
6019	Produits en atténuation de charges	0.00 €	0.00 €
042	Opérations d'ordre entre section	0.00 €	0.00 €
6031	Variation des stocks de marchandises et de terrains nus	0.00 €	0.00 €
70	Ventes de produits, prestations de services	5 000.00 €	12 000.00 €
701	Ventes de produits finis et intermédiaires	0.00 €	0.00 €
706	Prestations de services	0.00 €	0.00 €
7083	Locations diverses	5 000.00 €	12 000.00 €
70871	Remboursements des frais sur biens en portage	0.00 €	0.00 €
70872	Remboursements des frais hors biens en portage	0.00 €	0.00 €
74	Dotations et participations	- €	- €
742	Région	- €	- €
743	Département	- €	- €
744	Participation des communes	- €	- €
75	Autres Produits de Gestion Courante	- €	- €
758	Produits Divers de Gestion Courante	- €	- €
76	Produits Financiers	- €	- €
7688	Autres produits financiers	- €	- €
77	Produits Exceptionnels	936 918.00 €	304 000.00 €
774	Subventions exceptionnelles	936 918.00 €	304 000.00 €
TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT		941 918.00 €	316 000.00 €

Envoyé en préfecture le 18/12/2023

Reçu en préfecture le 18/12/2023

Publié le

ID : 025-493901102-20231206-DEL2023_AG_14-DE

ETABLISSEMENT PUBLIC FONCIER DOUBS EPC- BUDGET ANNEXE OFS 2024 - M4

INVESTISSEMENT DEPENSES			
Article	Libellé	BP OFS 2023	BP OFS 2024
001	Solde d'exécution d'investissement reporté	0.00 €	0.00 €
001	Déficit antérieur reporté investissement	- €	- €
040	Opérations d'ordre entre section	0.00 €	0.00 €
312	Portage	0.00 €	0.00 €
041	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	0.00 €	0.00 €
2763	Créances sur des collectivités publiques	0.00 €	0.00 €
20	Immobilisations incorporelles	- €	- €
2031	Frais d'études, de recherche et de développement		
21	Immobilisations corporelles	600 000.00 €	760 000.00 €
2111	Terrains nus	400 000.00 €	560 000.00 €
2115	Terrains bâtis	200 000.00 €	200 000.00 €
22	Immobilisations reçues en affectation	- €	- €
2111	Terrains	- €	- €
2231	Constructions	- €	- €
23	Immobilisations en cours	200 000.00 €	200 000.00 €
2313	Constructions travaux proto-aménagement	50 000.00 €	50 000.00 €
23132	Constructions travaux réhabilitation	150 000.00 €	150 000.00 €
TOTAL	DEPENSES D'INVESTISSEMENT	800 000.00 €	960 000.00 €
INVESTISSEMENT RECETTES			
Article	Libellé	BP OFS 2023	BP OFS 2024
001	Report excédents antérieurs	0.00 €	0.00 €
001	Report excédents antérieurs	0.00 €	0.00 €
021	Virement de la section de fonctionnement	800 000.00 €	200 000.00 €
021	Virement de la section de fonctionnement	800 000.00 €	200 000.00 €
16	Emprunt et dettes assimilées	0.00 €	760 000.00 €
1641	Emprunt	0.00 €	760 000.00 €
20	Immobilisations incorporelles	0.00 €	0.00 €
2031	Frais d'études, de recherche et de développement	0.00 €	0.00 €
21	Immobilisations corporelles	0.00 €	0.00 €
2111	Terrains	0.00 €	0.00 €
22	Immobilisations reçues en affectations	0.00 €	0.00 €
2211	Terrains	0.00 €	0.00 €
23	Immobilisations en cours	0.00 €	0.00 €
237	Avances et acomptes versés sur com. immos incorporelles	0.00 €	0.00 €
238	Avances et acomptes versés sur com. immos corporelles	0.00 €	0.00 €
040	Opérations d'ordre entre section	0.00 €	0.00 €
312	Portage	0.00 €	0.00 €
041	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	0.00 €	0.00 €
1687	Autres Dettes	0.00 €	0.00 €
TOTAL	RECETTES D'INVESTISSEMENT	800 000.00 €	960 000.00 €

