

Envoyé en préfecture le 06/01/2025

Reçu en préfecture le 06/01/2025

Publié le 07/01/2025

ID : 025-493901102-20241204-DEL2024_17_AG-DE

ETABLISSEMENT PUBLIC FONCIER DOUBS BFC

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

Séance du 04 décembre 2024

Délibération n°17

Nombre de membres en exercice : 98

Nombre de membres présents ou représentés : 53

Nombre de votants : 53

Vote pour : 53

Vote contre :

Abstention :

Date de convocation : 07 novembre 2024

Membres présents :

Président : M. ALPY

Conseil Départemental du Doubs / Jura / Territoire de Belfort : Mme CHOUX - M. KRUCIEN - Mme LIME-VIEILLE - M. MAIRE DU POSET - M. METHOT - Mme ROGEOZ - M. VIENET - Mme VOIDEY

Conseil Régional : Mme RAPENNE

Communautés d'agglomération, urbaines :

Mme BARTHELET - M. BOTIN - M. FROEHLI - Mme GAGLIOLO - M. GUY - Mme LEMOINE - Mme MABIRE - Mme MULOT - Mme PRESSE - Mme SAUMIER - M. TIROLE

M. SOUVIGNY (suppléant de Mme JARROT)

Communautés de communes : M. ALPY - M. BONNET - M. BONVALOT - M. BOUVERET - M. CHAUVIN - M. COMMEAU - M. COTE-COLISSON - M. CUCHEROUSET - M. DANCOURT - Mme DEPARIS-VINCENT - M. FAIVRE-PIERRET - M. FARENC - M. GARCIA - M. GRESET - Mme JANIAUD-LARCHER - M. JOUVIN - M. LAURENT - M. PETIT - M. PIRALLA - Mme ROGNON - M. SPAHN - Mme WEBER

Membres excusés et représentés :

Conseil Départemental du Doubs / Jura / Territoire de Belfort : M. DALLAVALLE (pouvoir à Mme CHOUX) - M. MOLIN (pouvoir à M. MAIRE DU POSET)

Communautés d'agglomération, urbaines : M. BODIN (pouvoir à Mme PRESSE) - M. BOURQUIN (pouvoir à M. FROEHLI) - M. FELT (pouvoir à Mme GAGLIOLO)

Communautés de communes : Mme DUMOULIN (pouvoir à M. WEBER) - M. IDES (pouvoir à M. CUCHEROUSET) - M. LIEVREMONT (pouvoir à M. LAURENT) - Mme RAMBAUD (pouvoir à M. BONVALOT)

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 2024 s'élève, à ce jour, à 17 M€, et les rétrocessions s'établissent à hauteur de 6 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 2025, 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'opportunités qui ne manqueront pas de surgir en cours d'exercice,
- de la programmation 2025, 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 2025 sera équilibré par le budget principal,

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,

Envoyé en préfecture le 06/01/2025

Reçu en préfecture le 06/01/2025

Publié le

ID : 025-493901102-20241204-DEL2024_17_AG-DE



- la mise en œuvre, pour la dernière 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 d'intervention,
- le recours à l'emprunt notamment les dispositifs proposés par la Banque des Territoires.

L'ASSEMBLEE GENERALE
après en avoir délibéré

DECIDE

- **d'émettre un avis favorable sur les évolutions financières.**

Pour extrait conforme,

Le Président,


Philippe ALPY

Budget principal			
ETABLISSEMENT PUBLIC FONCIER DU DOUBS EPC			
Etat prévisionnel des dépenses et des recettes 2025 - Comptabilité M 4			
Article	Libellé	BP 2024	BP 2025
EXPLOITATION			
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			
023	Virement à la section d'investissement	8 711 195,00 €	8 091 195,00 €
011	Charges à caractère général	26 879 600,00 €	37 064 600,00 €
6312	Portage foncier	25 200 000,00 €	36 200 000,00 €
6233	Faires - Expositions	8 000,00 €	8 000,00 €
634	Achats d'études et prestations de services	50 000,00 €	40 000,00 €
635	Achats de matériels, équipements et travaux	7 000,00 €	3 000,00 €
6361	Fournitures non stockables (eau, ...)	8 000,00 €	8 000,00 €
6238	Frais divers de publicité	6 000,00 €	6 000,00 €
6363	Fournitures d'entretien	2 000,00 €	6 000,00 €
6364	Fournitures administratives	7 000,00 €	7 000,00 €
6366	Carburant	16 000,00 €	16 000,00 €
6132	Location Immobilière	1 000,00 €	1 000,00 €
6135	Location auto/copieur/tirage/Bacs déchets	40 000,00 €	50 000,00 €
6152.1	Entretien sur bâtiments publics	3 000,00 €	3 000,00 €
6155.1	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	200 000,00 €	370 000,00 €
6168	Assurances propres	9 000,00 €	11 000,00 €
6255	Frais de déménagement	1 000,00 €	1 000,00 €
617	Services extérieurs Etudes et recherches	80 000,00 €	80 000,00 €
618	Formation, Documentation et abonnement	24 000,00 €	25 000,00 €
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	14 000,00 €	14 000,00 €
6261	Frais d'artranchissement	11 000,00 €	11 000,00 €
6262	Frais de télécommunications	17 000,00 €	17 000,00 €
627	Services bancaires et assimilés	3 000,00 €	5 000,00 €
6281	Concours divers (cotisations...)	22 000,00 €	22 000,00 €
6282	Frais de gardiennage	1 500,00 €	1 500,00 €
6283	Frais de nettoyage des locaux	10 000,00 €	10 000,00 €
6351.2	Taxe foncière siège Epc	5 000,00 €	5 000,00 €
6351.3	Impôts - Taxes - CM - Siège EPC	500,00 €	500,00 €
6354	Droits enregistrement, timbres	0,00 €	1 000,00 €
6358	Taxes sur les véhicules de société	2 500,00 €	1 500,00 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 902 000,00 €	1 989 000,00 €
6311	Taxe sur les salaires	89 000,00 €	93 000,00 €
6332	Cotisation FNAL	1 000,00 €	1 000,00 €
6333	Participation formation	15 000,00 €	16 000,00 €
6411	Salaires de base	1 100 000,00 €	1 150 000,00 €
6451	Cotisations Urssaf	240 000,00 €	260 000,00 €
6452	Cotisations Prévoyance	27 000,00 €	28 000,00 €
6453	Cotisations Incantec	110 000,00 €	115 000,00 €
6454	Cotisations Assedic	37 000,00 €	39 000,00 €
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	44 000,00 €	46 000,00 €
6478	Autres charges sociales diverses (Tickets rest...)	29 000,00 €	31 000,00 €
648	Autres charges de personnel	210 000,00 €	210 000,00 €
65	Autres charges de gestion courante	64 005,00 €	164 005,00 €
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 €	120 000,00 €
6588	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 06/01/2025

Reçu en préfecture le 06/01/2025

Publié le



ID : 025-493901102-20241204-DEL2024_17_AG-DE

66	Charges financières	118 800,00 €	559 800,00 €
66111	Intérêts réglés à l'échéance	1:0 000,00 €	550 000,00 €
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	9 500,00 €	9 500,00 €
6688	Autres charges financières	900,00 €	900,00 €
67	Charges exceptionnelles	404 000,00 €	610 000,00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	100 000,00 €	100 000,00 €
6743	subexcept. Fonctionnement	304 000,00 €	510 000,00 €
68	Dotations aux Amortissements, aux Dépréciations et aux Provisions	1 000,00 €	1 000,00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	1 000,00 €	1 000,00 €
042	Chapitre globalisé d'ordre - Opérations d'ordre de transfert entre sections	82 028 000,00 €	87 040 000,00 €
6031	Variation des stocks de terrain	82 000 000,00 €	87 000 000,00 €
6811	Dotations aux amortissements	28 000,00 €	40 000,00 €
TOTAL	DEPENSES FONCTIONNEMENT	119 108 800,00 €	136 109 800,00 €
RECETTES DE FONCTIONNEMENT		BP 2024	BP 2026
002	Excédents antérieurs reportés		
70	Ventes de prestations de services	6 800 000,00 €	6 800 000,00 €
701	Ventes de produits finis et intermédiaires	5 000 000,00 €	5 000 000,00 €
706	Prestations de services	600 000,00 €	800 000,00 €
73	Produits issus de la fiscalité	8 800 000,00 €	8 800 000,00 €
731	Taxe spéciale d'équipement	8 800 000,00 €	8 800 000,00 €
732	Produits du prélèvement de l'art. 55 LoisRU	0,00 €	0,00 €
74	Dotations et participations	78 000,00 €	78 000,00 €
742	Subventions d'exploitation - Région		
743	Subventions d'exploitation - Département	50 000,00 €	50 000,00 €
745	Subventions d'exploitation - (gpt 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 spéciale 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	2 206 500,00 €	2 456 500,00 €
6019	Produits en atténuation de charges	2 200 000,00 €	2 450 000,00 €
64191	Remboursement sur rémunération personnel	1 500,00 €	1 500,00 €
64198	Autres remboursements	5 000,00 €	5 000,00 €
042	Chapitre globalisé	100 008 000,00 €	114 758 000,00 €
6031	Variation des stocks de terrain	100 000 000,00 €	114 750 000,00 €
TOTAL	RECETTES FONCTIONNEMENT	119 109 800,00 €	136 109 800,00 €

Envoyé en préfecture le 06/01/2025

Reçu en préfecture le 06/01/2025

Publié le

ID : 025-493901102-20241204-DEL2024_17_AG-DE

INVESTISSEMENT			
DEPENSES D'INVESTISSEMENT			
Article	Libellé	BP 2024	BP 2025
001	Solde d'exécution d'investissement reporté	- €	- €
16	Emprunts et dettes assimilées	3 755 000,00 €	5 605 000,00 €
1641	Emprunt en euros	2 500 000,00 €	2 600 000,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus	5 000,00 €	5 000,00 €
1687	Autre dette - Solde arriérés collectivité	1 250 000,00 €	3 000 000,00 €
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	84 600,00 €	152 600,00 €
2115	Terrain bâti (Achat siège EPF)	- €	- €
2135	Batiment		100 000,00 €
2181	Installation agencement	2 000,00 €	10 000,00 €
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	30 000,00 €	20 000,00 €
23	Immobilisations en cours	100 000,00 €	50 000,00 €
2313	Immobilisation en cours construction	100 000,00 €	50 000,00 €
27	Autres immos financières	900 000,00 €	900 000,00 €
275	Dépôts et cautionnements versés	500 000,00 €	900 000,00 €
040	Chapitre globalisé d'ordre transfert entre sections	100 000 000,00 €	114 750 000,00 €
312	Portage	100 000 000,00 €	114 750 000,00 €
041	Chapitre globalisé d'ordre	1 250 000,00 €	3 000 000,00 €
2763	créances sur collectivités publiques	1 250 000,00 €	3 000 000,00 €
TOTAL	DEPENSES D'INVESTISSEMENT	106 301 600,00 €	124 699 500,00 €
RECETTES D'INVESTISSEMENT			
Article	Libellé	BP 2024	BP 2025
001	Solde d'exécution d'investissement reporté		
10	Dotations fonds divers réserves	- €	- €
1068	Autres réserves	0	0
16	Emprunt et dettes assimilées	13 798 305,00 €	24 462 305,00 €
1641	Emprunt	13 792 305,00 €	24 462 305,00 €
165	Dépôts et cautionnement reçus	6 000,00 €	6 000,00 €
27	Autres immobilisations financières	814 000,00 €	1 500 000,00 €
275	Dépôts et cautionnements versés		
2763	créances sur collectivités publiques	514 000,00 €	1 500 000,00 €
040	Chapitre globalisé d'ordre	82 028 000,00 €	87 040 000,00 €
312	Portage	82 000 000,00 €	87 000 000,00 €
28135	Constructions, installations générales (amortissements)	5 000,00 €	4 500,00 €
28181	Agencements Install. Générales (amortissements)		1 700,00 €
28182	Véhicule transport (amortissements)	1 000,00 €	600,00 €
28183	Matériel de bureau et informatique (amortissement)	14 000,00 €	20 000,00 €
28184	mobilier (amortissements)	8 000,00 €	13 200,00 €
041	Opérations patrimoniales	1 250 000,00 €	3 000 000,00 €
1687	Autre dette - Solde arriérés collectivité	1 250 000,00 €	3 000 000,00 €
2763	créances sur collectivités publiques		
021	Virement de la section de fonctionnement	8 711 195,00 €	8 691 195,00 €
TOTAL	RECETTES D'INVESTISSEMENT	106 301 600,00 €	124 699 600,00 €

Envoyé en préfecture le 06/01/2025

Reçu en préfecture le 06/01/2025

Publié le



ID : 025-493901102-20241204-DEL2024_17_AG-DE

ETABLISSEMENT PUBLIC FONCIER DOUBSBFC- BUDGET ANNEXE OFS 2025 - M4			
FONCTIONNEMENT DEPENSES			
Article	Libellé	BP OFS 2024	BP OFS 2025
023	Virement à la section d'investissement	200 000,00 €	400 000,00 €
011	Charges à caractère général	38 000,00 €	38 000,00 €
611	Scous-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 €	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	Impôts 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	58 000,00 €	58 000,00 €
6688	Autres charges financières	58 000,00 €	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		316 000,00 €	516 000,00 €
FONCTIONNEMENT RECETTES			
Article	Libellé	BP OFS 2024	BP OFS 2025
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	12 000,00 €	6 000,00 €
701	Ventes de produits finis et intermédiaires	0,00 €	0,00 €
706	Prestations de services	0,00 €	0,00 €
7063	Locations diverses	12 000,00 €	6 000,00 €
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	304 000,00 €	510 000,00 €
774	Subventions exceptionnelles	304 000,00 €	510 000,00 €
TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT		316 000,00 €	516 000,00 €

Envoyé en préfecture le 06/01/2025

Reçu en préfecture le 06/01/2025

Publié le

ID : 025-493901102-20241204-DEL2024_17_AG-DE



ETABLISSEMENT PUBLIC FONCIER DOUBS BFC- BUDGET ANNEXE OFS 2025 - M4

INVESTISSEMENT DEPENSES

Article	Libellé	BP OFS 2024	BP OFS 2025
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	760 000,00 €	510 000,00 €
2111	Terrains nus	560 000,00 €	310 000,00 €
2115	Terrains bât's	200 000,00 €	200 000,00 €
22	Immobilisations reçues en affectation	- €	- €
2111	Terrains	- €	- €
2231	Constructions	- €	- €
23	Immobilisations en cours	200 000,00 €	650 000,00 €
2313	Constructions travaux proto-aménagement	50 000,00 €	50 000,00 €
23132	Constructions travaux réhabilitation	150 000,00 €	600 000,00 €
TOTAL	DEPENSES D'INVESTISSEMENT	960 000,00 €	1 160 000,00 €

INVESTISSEMENT RECETTES

Article	Libellé	BP OFS 2024	BP OFS 2025
001	Report excédents antérieurs	0,00 €	0,00 €
001	Report excédents antérieurs	0,00 €	0,00 €
021	Virement de la section de fonctionnement	200 000,00 €	400 000,00 €
021	Virement de la section de fonctionnement	200 000,00 €	400 000,00 €
16	Emprunt et dettes assimilées	760 000,00 €	760 000,00 €
1641	Emprunt	760 000,00 €	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	960 000,00 €	1 160 000,00 €

