

Compte financier 2024

Délibération n° C-25-01

Le Conseil d'administration, réuni le 4 mars 2025

Vu le décret n°2009-636 du 8 juin 2009 modifié portant création de l'Etablissement public foncier de Bretagne (EPF) ;

Vu le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique ;

Vu l'arrêté du 7 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes ;

Vu le règlement intérieur modifié de cet établissement, approuvé par délibération n° C-23-08 du Conseil d'Administration en date du 4 juillet 2023;

Vu le budget rectificatif n°1 de l'établissement pour 2024, approuvé par la délibération du Conseil d'Administration C-24-12 en date du 26 novembre 2024 ;

Vu le rapport de l'ordonnateur 2024 présenté par la directrice générale ;

Le Conseil d'administration, après en avoir délibéré :

Article 1 :

Arrête les éléments d'exécution budgétaires suivants :

45.63 ETPT

50 946 314,47 € d'autorisations d'engagement dont :

3 531 612,55 € personnel

47 226 721,56 € fonctionnement

187 980,36 € investissement

40 650 069,38 € de crédits de paiement dont :

3 531 612,55 € personnel

36 975 148,21 € fonctionnement

143 308,62 € investissement

43 472 964,52 € de recettes

2 822 895,14 € d'excédent budgétaire

Article 2 :

Arrête les éléments d'exécution comptable suivants :

2 859 092,33 € de variation de trésorerie

1 697 812,00 € de résultat patrimonial

4 439 889,62 € de capacité d'autofinancement

4 196 981,31 € de variation de fonds de roulement

Article 3 :

Décide d'affecter le résultat à hauteur de 1 697 812,00 € en report à nouveau et de 4 515 954,37 € en réserves.

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, de la situation patrimoniale, du bilan, du compte de résultat et de la balance sont annexés à la présente délibération.

Nombres de votants : 30
Nombre de voix POUR : 30
Nombre de voix CONTRE : 0
Nombre d'abstentions : 0

Le Président du Conseil d'administration

Philippe HERCOUET

Approuvé par le Préfet de Région

Le Préfet de Région

*Pour le Préfet de région, et par délégation,
l'adjoint au Secrétaire général
pour les affaires régionales*

Ludovic MAGNIER

Signé électroniquement le 18/03/2025
par Ludovic MAGNIER

Philippe
HERCOUET

Signature numérique
de Philippe
HERCOUET
Date : 2025.03.11
10:44:03 +01'00'

La présente délibération sera publiée au recueil des actes administratifs de l'établissement public foncier de Bretagne

La présente délibération et les pièces s'y rapportant sont également consultables au siège de l'établissement public foncier de Bretagne.

TABLEAU 1
Autorisations d'emplois
Compte financier 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des autorisations d'emplois

	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	0	45,63	45,63

Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) : 51,1

NB: Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI (a) doit être inférieure ou égale au plafond notifié par le responsable du programme chef de file du budget général de l'Etat (c).

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires
Compte financier 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	DÉPENSES				RECETTES		
	Prévision		Exécution		Exécution	Prévision	
	AE	CP	AE	CP			
Personnel	3 790 000,00 €	3 790 000,00 €	3 531 612,55 €	3 531 612,55 €	38 309 105,25 €	36 726 465,00 €	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>							Subvention pour charges de service public
					5 915 817,00 €	5 909 932,00 €	Autres financements de l'Etat
					7 240 194,00 €	7 132 580,00 €	Fiscalité affectée
							Autres financements publics
Fonctionnement	48 121 235,00 €	37 895 561,00 €	47 226 721,56 €	36 975 148,21 €	25 153 094,25 €	23 683 953,00 €	Recettes propres
Intervention							
Investissement	204 238,00 €	152 740,00 €	187 980,36 €	143 308,62 €	5 163 859,27 €	5 571 647,00 €	Recettes fléchées
					2 812 452,01 €	3 396 350,00 €	Financements de l'Etat fléchés
					1 273 414,83 €	1 255 415,00 €	Autres financements publics fléchés
					1 077 992,43 €	919 882,00 €	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	52 115 473,00 €	41 838 301,00 €	50 946 314,47 €	40 650 069,38 €	43 472 964,52 €	42 298 112,00 €	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		459 811,00 €		2 822 895,14 €	- €	- €	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 4
Equilibre financier
Compte financier 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau d'équilibre financier 2024

BESOINS			FINANCEMENTS		
	Prévision	Exécution	Exécution	Prévision	
Solde budgétaire (déficit) (D2)	- €	- €	2 822 895,14 €	459 811,00 €	Solde budgétaire (excédent) (D1)
Remboursements d'emprunts (capital)					Nouveaux emprunts (capital)
Nouveaux prêts (capital)	157 788,00 €	146 288,08 €	55 087,60 €	68 580,60 €	Remboursements de prêts (capital)
Dépôts et cautionnements (b1)					Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)	2 786 952,78 €	2 466 657,83 €	2 409 649,82 €	1 896 462,79 €	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)		828 937,70 €	1 013 343,38 €		Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	2 944 740,78 €	3 441 883,61 €	6 300 975,94 €	2 424 854,39 €	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (II)=(2) - (1)	- €	2 859 082,33 €	- €	519 886,39 €	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)	5 571 647,00 €	5 163 859,27 €	- €	- €	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	- €	- 2 304 766,94 €	- €	6 091 533,39 €	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	2 944 740,78 €	6 300 975,94 €	6 300 975,94 €	2 944 740,78 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)



TABLEAU 6
Situation patrimoniale
Compte financier 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat 2024

CHARGES	Prévision		Exécution		PRODUITS	Prévision		Exécution	
Personnel	3 790 000,00 €		3 319 650,72 €		Subventions de l'Etat	9 306 282,00 €		8 741 047,36 €	
<i>dont charges de pensions civiles</i>					Fiscalité affectée	7 132 580,00 €		7 240 194,00 €	
Fonctionnement autre que les charges de personnel	45 776 341,00 €		42 647 156,05 €		Autres subventions	2 175 297,00 €		2 115 810,78 €	
Intervention (le cas échéant)					Autres produits	34 386 482,21 €		29 567 566,65 €	
TOTAL DES CHARGES (1)	49 566 341,00 €		45 966 806,77 €		TOTAL DES PRODUITS (2)	53 000 621,21 €		47 664 618,77 €	
Résultat : bénéfice (3) = (2) - (1)	3 434 280,21 €		1 697 812,00 €		Résultat : perte (4) = (1) - (2)	- €		- €	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	53 000 621,21 €		47 664 618,77 €		TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	53 000 621,21 €		47 664 618,77 €	

Capacité d'autofinancement 2024

	Prévision	Exécution
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	3 434 280,21 €	1 697 812,00 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7 940 000,00 €	5 478 810,78 €
- repris sur amortissements, dépréciations et provisions	4 080 000,00 €	2 736 733,16 €
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés		
- produits de cession d'éléments d'actifs		
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs		
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	7 294 280,21 €	4 439 889,62 €

Etat de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés 2024

EMPLOIS	Prévision		Exécution		RESSOURCES	Prévision		Exécution	
Insuffisance d'autofinancement	- €		- €		Capacité d'autofinancement	7 294 280,21 €		4 439 889,62 €	
Investissements	152 740,00 €		342 512,83 €		Financement de l'actif par l'Etat			5 885,00 €	
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat				
					Autres ressources	66 580,60 €		71 627,00 €	
Remboursement des dettes financières	157 788,00 €		5 470,58 €		Augmentation des dettes financières			27 363,10 €	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	310 528,00 €		347 983,41 €		TOTAL DES RESSOURCES (6)	7 362 860,81 €		4 544 964,72 €	
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	7 052 332,81 €		4 196 981,31 €		Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	- €		- €	

Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie 2024

	Prévision	Exécution
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	7 052 332,81 €	4 196 981,31 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	15 680 676,81 €	1 337 888,98 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)	- 8 628 344,00 €	2 859 092,33 €
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	172 199 494,00 €	197 254 258,01 €
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	151 907 093,00 €	170 891 156,05 €
Niveau final de la TRESORERIE	20 292 402,00 €	26 363 101,96 €



Bilan 2024 POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT					Bilan 2024 POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT			
ACTIF	Exercice N			Exercice N-1	PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Net				
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPRES			
Immobilisations incorporelles	524 666,08 €	403 871,74 €	120 794,34 €	70 951,90 €	Financements reçus	5 885,00 €		
Immobilisations corporelles					Financement de l'actif par l'Etat			
Terrains			- €		Financement de l'actif par des tiers			
Constructions			- €		Ecart de réévaluation			
Installations techniques, matériels, et outillage			- €		Réserves	174 098 346,51 €	169 923 569,05 €	
Collections			- €		Report à nouveau	4 515 954,37 €	4 174 777,46 €	
Biens historiques et culturels			- €		Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 697 812,00 €	4 515 954,37 €	
Autres immobilisations corporelles	850 255,72 €	465 799,15 €	384 456,57 €	401 104,26 €	Provisions réglementées			
Immobilisations mises en concession			- €		TOTAL FONDS PROPRES	180 317 997,88 €	178 614 300,88 €	
Immobilisations corporelles en cours			- €		Provisions pour risques et charges			
Avances et acomptes sur commandes			- €		Provisions pour risques	658 000,00 €	667 000,00 €	
Immobilisations corporelles (biens vivants)			- €		Provisions pour charges	117 594,43 €	103 135,55 €	
Immobilisations financières	935 414,50 €		935 414,50 €	843 516,00 €	TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	775 594,43 €	770 135,55 €	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 310 336,30 €	869 670,89 €	1 440 665,41 €	1 315 572,16 €	DETTES FINANCIERES			
					Emprunts obligataires			
					Emprunts souscrits auprès des établissements financiers			
					Dettes financières et autres emprunts	57 721,61 €	35 829,09 €	
					TOTAL DES DETTES FINANCIERES	57 721,61 €	35 829,09 €	
ACTIF CIRCULANT					DETTES NON FINANCIERES			
Stocks	168 872 409,44 €	17 543 609,50 €	151 328 799,94 €	146 410 642,70 €	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 892 195,75 €	1 219 415,61 €	
Créances					Dettes fiscales et sociales	473 777,10 €	409 515,38 €	
Créances sur des entités publiques (Etat, autres entités publiques) des organismes internationaux et la Commission européenne	1 770 318,54 €		1 770 318,54 €	2 089 347,61 €	Avances et acomptes reçus	2 430 968,65 €	1 140 000,00 €	
Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)			- €		Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)			
Créances clients et comptes rattachés	4 714 393,13 €		4 714 393,13 €	8 910 755,28 €	Autres dettes non financières	362,54 €	93,75 €	
Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)			- €		Produits constatés d'avance	786 253,92 €	662 172,55 €	
Avances et acomptes versés sur commandes	465 970,33 €		465 970,33 €	288 942,23 €	TOTAL DETTES NON FINANCIERES	5 883 987,96 €	3 431 197,29 €	
Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)	83 458,18 €		83 458,18 €	126 750,51 €	TRESORERIE			
Créances sur les autres débiteurs	547 780,00 €		547 780,00 €	187 686,72 €	Autres éléments de trésorerie passive			
Charges constatées d'avance (dont primes de remboursement des emprunts)	20 414,39 €		20 414,39 €	17 746,97 €	TOTAL TRESORERIE	- €	- €	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)	176 474 744,01 €	17 543 609,50 €	158 931 134,51 €	158 301 881,02 €	TOTAL DES DETTES NON FINANCIERES	5 883 987,96 €	3 431 197,29 €	
TRESORERIE					TOTAL DES DETTES FINANCIERES	57 721,61 €	35 829,09 €	
Valeurs mobilières de placement			- €		DETTES NON FINANCIERES			
Disponibilités	26 363 101,96 €		26 363 101,96 €	23 504 009,63 €	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 892 195,75 €	1 219 415,61 €	
Autres			- €		Dettes fiscales et sociales	473 777,10 €	409 515,38 €	
TOTAL TRESORERIE	26 363 101,96 €	- €	26 363 101,96 €	23 504 009,63 €	Avances et acomptes reçus	2 430 968,65 €	1 140 000,00 €	
Comptes de régularisation			- €		Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)			
Ecart de conversion Actif			- €		Autres dettes non financières	362,54 €	93,75 €	
TOTAL GENERAL	205 148 182,27 €	18 413 280,39 €	186 734 901,88 €	182 851 462,81 €	Produits constatés d'avance	786 253,92 €	662 172,55 €	
					TOTAL DES DETTES FINANCIERES	57 721,61 €	35 829,09 €	
					TOTAL DES DETTES NON FINANCIERES	5 883 987,96 €	3 431 197,29 €	
					TOTAL DES DETTES FINANCIERES	57 721,61 €	35 829,09 €	

Compte de résultat 2024

Compte de résultat 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT				POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT			
CHARGES	Exercice N		Exercice N-1	PRODUITS	Exercice N		Exercice N-1
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				PRODUITS DE FONCTIONNEMENT			
Achats	26 298 274,15 €		26 530 036,31 €	Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)			
Consommation de marchandises et approvisionnements, réalisation de travaux et consommation directe de service par l'organisme au titre de son activité ainsi que les charges liées à la variation des stocks	1 955 657,94 €		13 551 933,54 €	Subventions pour charges de service public			
Charges de personnel				Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	10 856 858,12 €	10 407 600,26 €	
Salaires, traitements et rémunérations diverses	2 240 944,73 €		1 872 548,96 €	Subventions spécifiquement affectées au financement de certaines charges d'intervention en provenance de l'Etat et des autres entités publiques			
Charges sociales	933 397,59 €		763 519,41 €	Dons et legs	7 240 194,00 €	7 240 495,00 €	
Intéressement et participation	80 691,57 €		74 901,88 €	Produits de la fiscalité affectée			
Autres charges de personnel	64 626,83 €		52 220,91 €	Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)			
Autre charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)	8 874 413,18 €		5 195 949,95 €	Ventes de biens ou prestations de services	18 741 312,10 €	11 140 918,89 €	
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables des actifs cédés	5 478 810,78 €		5 054 081,15 €	Produits de cessions d'éléments d'actif	580 336,99 €	14 676,76 €	
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	45 966 806,77 €		26 011 327,03 €	Autres produits de gestion	7 509 184,40 €		
CHARGES D'INTERVENTION				Production stockée et immobilisée			
Dispositif d'intervention pour compte propre				Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public			
Transferts aux ménages				Autres produits			
Transferts aux entreprises				Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)	2 736 733,16 €	1 746 268,49 €	
Transferts aux collectivités territoriales				Reprises du financement rattaché à un actif			
Transferts aux autres collectivités				TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	47 664 618,77 €	30 549 959,40 €	
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme				PRODUITS FINANCIERS			
Dotations aux provisions et dépréciations				Produits des participations et des prêts			
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION	- €		- €	Produits nets sur cessions des immobilisations financières			
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	45 966 806,77 €		26 011 327,03 €	Intérêts sur créances non immobilisées			
CHARGES FINANCIERES				Produits des valeurs mobilières de placement et de la trésorerie			
Charges d'intérêt				Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				Gains de change			
Pertes de change				Autres produits financiers			
Autres charges financières				Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières			
Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières				TOTAL PRODUITS FINANCIERS	- €	- €	
TOTAL CHARGES FINANCIERE	- €		- €	RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)	47 664 618,77 €	30 549 959,40 €	
Impôts sur les sociétés			22 678,00 €	TOTAL PRODUITS	47 664 618,77 €	30 549 959,40 €	
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)	1 697 812,00 €		4 515 954,37 €				
TOTAL CHARGES	47 664 618,77 €		30 549 959,40 €				



Balance définitive des comptes 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

Compte et intitulé	Débit			Crédit			Solde	
	Bilan d'entrée	Opérations	Total	Bilan d'entrée	Opérations	Total	Débit	Créditeur
104131 Etat					5 885,00 €	5 885,00 €		5 885,00 €
10662 Réserves facultatives				169 923 569,05 €	4 174 777,46 €	174 098 346,51 €	174 098 346,51 €	
110 Report à nouveau (solde créditeur)		4 174 777,46 €	4 174 777,46 €		4 515 954,37 €	8 690 731,83 €		4 515 954,37 €
120 Résultat de l'exercice (bénéfice)		4 515 954,37 €	4 515 954,37 €		1 697 812,00 €	6 213 766,37 €		1 697 812,00 €
1511 Provisions pour litiges		12 000,00 €	12 000,00 €		3 000,00 €	6 700 000,00 €		6 580 000,00 €
1582 Provisions pour CET		2 804,25 €	2 804,25 €		70 076,32 €	12 206,23 €		79 678,30 €
15831 Provisions pour CET Charges fiscales		110,78 €	110,78 €		2 467,00 €	504,62 €		2 881,60 €
15832 Provisions pour CET - charges sociales		1 255,33 €	1 255,33 €		5 716,39 €	36 310,62 €		35 055,29 €
1651 Dépôts		10 941,16 €	10 941,16 €		32 833,68 €	88 662,77 €		57 721,61 €
205 Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés	451 959,59 €	100 936,29 €	552 894,88 €		28 226,80 €	28 226,80 €	524 666,08 €	
2101 Installations générales, agencements, aménagements divers (dans de	225 143,99 €	10 349,66 €	235 493,65 €		7 352,92 €	7 352,92 €	228 140,95 €	
21827 Matériel de transport acquis	197 780,00 €	34 805,22 €	232 585,22 €				232 585,22 €	
218327 Matériel informatique acquis	262 440,88 €	33 347,63 €	295 788,51 €		26 136,73 €	26 136,73 €	269 649,78 €	
21847 Mobilier acquis	96 622,47 €	22 457,31 €	119 079,78 €		0,01 €	0,01 €	119 079,77 €	
2611 Actions (BreizhCité)	500 000,00 €		500 000,00 €				500 000,00 €	
2751 Dépôts		135,00 €	135,00 €				135,00 €	
2755 Cautionnements	343 516,00 €	140 682,50 €	484 198,50 €		48 919,00 €	48 919,00 €	435 279,50 €	
2805 Concessions et droits similaires, brevets, licences, droits et valeurs similaires		20 382,19 €	20 382,19 €	361 007,69 €	43 246,24 €	404 253,93 €		403 871,74 €
28161 Installations générales, agencements, aménagements divers (dans des constructions dor		11 120,69 €	11 120,69 €		38 069,34 €	29 785,24 €		56 733,89 €
281827 Matériel de transport acquis					89 854,30 €	38 151,19 €		128 005,49 €
2818327 Matériel informatique acquis		28 578,26 €	28 578,26 €		180 859,62 €	50 147,14 €		202 428,50 €
281847 Mobilier acquis		184,24 €	184,24 €		73 099,82 €	5 715,69 €		78 631,27 €
333161 Coût d'achat - Portage	134 012 857,32 €	28 167 557,31 €	162 180 414,63 €	316 110,77 €	24 044 172,37 €	24 360 283,14 €	137 820 131,49 €	
333162 Frais d'acquisition - Portage	3 253 745,97 €	1 269 572,18 €	4 523 318,15 €	71 601,63 €	1 361 562,56 €	1 463 164,19 €	3 060 153,96 €	
333163 Frais d'études - Portage	4 147 005,84 €	1 363 927,00 €	5 510 932,84 €	2 456,49 €	759 355,70 €	761 812,19 €	4 779 120,65 €	
333164 Travaux - Portage	22 688 026,83 €	7 256 372,36 €	29 944 399,19 €	216 305,48 €	4 054 367,14 €	4 270 672,62 €	25 674 726,57 €	
333165 Frais annexes - Portage	4 343 181,13 €	2 441 285,84 €	6 784 466,97 €	21 167,78 €	760 685,96 €	781 853,74 €	6 002 613,23 €	
333166 Frais d'actualisation - Portage	135 637,96 €		135 637,96 €		41 279,81 €	41 279,81 €	94 358,15 €	
33317 Produits rattachables (en atténuation des charges)	303 933,17 €	745 353,34 €	1 049 286,51 €	6 894 521,03 €	2 713 460,09 €	9 607 981,12 €		8 558 694,61 €
363311 Dépréciation de stocks - Coût d'achat		91 955,00 €	91 955,00 €		2 023 257,00 €	3 080 595,00 €		2 988 640,00 €
363313 Dépréciation de stocks - Frais d'études		297 960,00 €	297 960,00 €		1 723 571,50 €	564 573,63 €		1 990 185,13 €
363314 Dépréciation de stocks - Travaux		2 281 390,24 €	2 281 390,24 €	10 862 453,27 €	3 632 083,07 €	14 294 536,34 €		12 013 146,10 €
363315 Dépréciation de stocks - Frais annexes		49 457,56 €	49 457,56 €		543 300,57 €	57 795,26 €		551 638,27 €
40111 Fournisseurs - Biens & prestations de services	659,00 €	40 066 236,64 €	40 066 995,64 €		659,00 €	40 065 580,80 €	655,84 €	
40112 Fournisseurs - Achats de terrains		440 483,65 €	440 483,65 €	52 140,00 €	440 483,65 €	482 623,65 €		52 140,00 €
40171 Fournisseurs - Retenue de garantie marchés publics		31 358,87 €	31 358,87 €	38 545,97 €	38 135,35 €	76 691,32 €		45 322,45 €
40172 Fournisseurs - oppositions		27 800,00 €	27 800,00 €		27 800,00 €	27 800,00 €		
4041 Fournisseurs - Achats d'immobilisations		176 352,91 €	176 352,91 €		176 352,91 €	176 352,91 €		
4081 Fournisseurs - Factures non parvenues - Achats de biens ou de pro	28 443,58 €	39 753 730,04 €	39 782 173,62 €	907 173,21 €	40 384 324,10 €	41 291 497,31 €		1 509 323,69 €
4084 Fournisseurs - Factures non parvenues - Achats d'immobilisations		203 156,48 €	203 156,48 €	250 000,01 €	239 221,92 €	489 221,93 €		286 065,45 €
40911 Fournisseurs - Avances & acomptes versés sur cdes	100 000,00 €	1 004,94 €	1 004,94 €		101 604,94 €	101 604,94 €		
40912 Fournisseurs - Avances pour factures sur marchés publics	188 942,23 €	569 501,27 €	758 443,50 €		292 473,17 €	292 473,17 €	465 970,33 €	
41112 Clients - Ventes de terrains	8 553 602,27 €	22 667 514,10 €	31 221 116,37 €		26 563 194,18 €	26 563 194,18 €	4 657 922,19 €	
41113 Clients locataires	8 333,54 €	60 022,80 €	68 356,34 €		63 600,10 €	63 600,10 €	4 756,24 €	
41118 Clients divers	86 076,45 €	1 056 193,98 €	1 142 270,43 €		1 090 556,73 €	1 090 556,73 €	51 713,70 €	
41812 Clients - Ventes de terrains - Factures à établir		1,00 €	262 744,02 €		262 744,02 €	262 744,02 €	1,00 €	
4191 Clients - Avances reçues sur commande en cours				1 140 000,00 €	1 284 286,00 €	2 424 286,00 €		2 424 286,00 €
421 Personnel - Rémunérations dues		1 716 382,29 €	1 716 382,29 €		1 716 382,29 €	1 716 382,29 €		
4282 Dettes provisionnées pour congés payés		178 665,79 €	178 665,79 €	178 665,79 €	201 816,22 €	380 482,01 €		201 816,22 €
4283 Dettes provisionnées - FMD		3 740,00 €	3 740,00 €	3 740,00 €	6 143,73 €	9 883,73 €		6 143,73 €
42862 Autres charges à payer - intéressement, précarité		83 029,34 €	83 029,34 €	83 029,34 €	91 835,22 €	174 864,56 €		91 835,22 €
431 Sécurité sociale		966 058,46 €	966 058,46 €		966 058,46 €	966 058,46 €		
43721 Contributions et retenues pour pensions		104 591,25 €	104 591,25 €		104 591,25 €	104 591,25 €		
43722 CNRACL		91 050,59 €	91 050,59 €	12 110,65 €	98 241,92 €	110 352,57 €		19 301,98 €
43723 Caisse Locale de Retraite - CLR Nouvelle-Calédonie		17 099,27 €	17 099,27 €	4 037,93 €	17 392,25 €	21 430,10 €		4 330,91 €
4373 Chèques restaurants		80 582,40 €	80 582,40 €		80 582,40 €	80 582,40 €		
43741 IRCANTEC		53 896,77 €	53 896,77 €		53 896,77 €	53 896,77 €		
43742 AGIRC ARRCO		106 266,31 €	106 266,31 €		106 266,31 €	106 266,31 €		
43743 RAFFP		6 530,46 €	6 530,46 €		6 530,46 €	6 530,46 €		
4376 Cotisations de prévoyance		23 276,30 €	23 276,30 €	7 825,97 €	34 336,34 €	42 162,31 €		18 886,01 €
43781 Mutuelle		51 035,94 €	51 035,94 €		57 558,84 €	61 591,46 €		10 555,52 €
4382 Charges sociales sur congés à payer		89 677,77 €	89 677,77 €	89 677,77 €	96 008,36 €	185 686,13 €		96 008,36 €
43862 Autres charges sociales à payer - intéressement, précarité		1 788,02 €	1 788,02 €	1 788,02 €	847,07 €	2 635,09 €		847,07 €
4411 Financements		5 885,00 €	5 885,00 €		5 885,00 €	5 885,00 €		
44171 Etat	13 454,00 €	2 837 798,01 €	2 851 252,01 €		2 851 252,01 €	2 851 252,01 €		
44172 Régions		123 243,85 €	123 243,85 €		123 243,85 €	123 243,85 €		
44173 Départements	197 500,00 €	213 133,33 €	410 633,33 €		315 633,33 €	315 633,33 €	95 000,00 €	
44174 Communes	897 350,21 €	156 709,67 €	1 054 059,88 €		650 738,30 €	650 738,30 €	403 321,58 €	
44175 Groupements de collectivités		562 537,38 €	562 537,38 €		562 537,38 €	562 537,38 €		
44178 Autres		834 741,22 €	834 741,22 €		834 741,22 €	834 741,22 €		
4419 Avances sur subventions		6 682,65 €	6 682,65 €		6 682,65 €	6 682,65 €		6 682,65 €
4421 Taxe spéciale d'équipement		13 150 126,00 €	13 150 126,00 €		13 150 126,00 €	13 150 126,00 €		
4426 Prélèvement à la source - Impôt sur le revenu		130 723,41 €	130 723,41 €		130 723,41 €	130 723,41 €		
4434 Opérations particulières avec l'état et les entités publiques		303 539,62 €	303 539,62 €		282 787,23 €	282 787,23 €	20 752,39 €	
44562 TVA déductible sur immobilisations		33 148,87 €	33 148,87 €		33 148,87 €	33 148,87 €		
44566 TVA déductible sur autres biens et services		2 107 471,99 €	2 107 471,99 €		2 107 466,99 €	2 107 466,99 €		5,00 €
44567 Crédit de T.V.A. à reporter	841 019,79 €	827 159,00 €	1 668 178,79 €		611 494,00 €	611 494,00 €	1 056 684,79 €	
44571 TVA collectée	5,00 €	1 855 947,55 €	1 855 947,55 €		1 855 947,55 €	1 855 947,55 €		
44586 TVA sur factures non parvenues	168 474,10 €	2 273 482,31 €	2 441 956,41 €	28 450,49 €	2 218 961,14 €	2 247 401,63 €	194 554,78 €	
44587 TVA sur facturation à établir		6 063,34 €	6 063,34 €		0,17 €	6 063,51 €		0,17 €
44711 Taxe sur les salaires		173 294,53 €	173 294,53 €	11 006,62 €	177 675,91 €	188 682,53 €		15 388,00 €
4482 Charges fiscales sur congés à payer		6 967,76 €	6 967,76 €		8 472,34 €	15 430,10 €		8 472,34 €
44862 Charges fiscales à payer - sur prime précarité		584,57 €	584,57 €		191,57 €	776,14 €		191,57 €
4663 Virements à rémptuer		471 723,42 €	471 723,42 €		471 723,42 €	471 723,42 €		
4684 Excédents de versement à rembourser		276,32 €	276,32 €		276,32 €	276,32 €		
46731 conventions de mandat - Redevables	120 515,86 €	262 512,86 €	383 028,72 €		383 028,72 €	383 028,72 €		
46732 conventions de mandat - Fournisseurs		18 045,00 €	18 045,00 €		18 045,00 €	18 045,00 €		
46733 convention de mandat - Mandataire		25 000,00 €	25 000,00 €				25 000,00 €	
46734 convention de mandat - Mandants	6 243,65 €	641 248,77 €	647 492,42 €		589 034,24 €	589 034,24 €	58 458,18 €	
47181 Autres recettes à classer - Compensation légale		645,00 €	645,00 €		645,00 €	645,00 €		
47182 Autres recettes à régulariser - autres		5 371 964,74 €	5 371 964,74 €	93,75 €	5 372 263,53 €	5 372 357,28 €		392,54 €
4721 Dépenses payées avant ordonnancement	0,72 €	16,43 €	17,15 €		17,15 €	17,15 €		
47282 Autres dépenses à régulariser - Autres	187 686,00 €	10 487 427,25 €	10 675 113,25 €		10 127 333,25 €	10 127 333,25 €	547 780,00 €	
486 Charges constatées d'avance	17 746,97 €	20 414,39 €	38 161,36 €		17 746,97 €	17 746,97 €	20 414,39 €	
487 Produits constatés d'avance		662 532,55 €	662 532,55 €	662 172,55 €	786 613,92 €	1 448 786,47 €		786 253,92 €
5151 Compte au Trésor	23 504 009,63 €	46 951 045,32 €	70 455 054,95 €		44 091 962,99 €	44 091 962,99 €	26 363 101,96 €	