



CONSEIL D'ADMINISTRATION

Séance du Vendredi 14 avril 2023 à 9 H 30

L'an DEUX MIL VINGT TROIS, le vendredi 14 avril à 9 Heures 30, s'est réuni, en présentiel, au Siège de Val de Berry, 14 rue Jean-Jacques Rousseau à Bourges, le Conseil d'Administration.

ETAIENT PRESENTS :

Emmanuel RIOTTE
Bernadette GOIN

Annette BUREAU

Daniel DERET
Clarisse DULUC
François DESCHAMPS
Irène FELIX
Charles COLLIN
Auguste DORLEANS
Nathalie LEMARCHAND
Thierry CHATELIN
Daniel ROBIN

Christian GATTEFIN
Franck MICHOUX

Nicole MASSICOT
Nicolas LEPAIN
Denise DURANTON
Annie VERHOEVEN
Ghislaine DROUET
Claude HENRY
Guy GONZALES

Président – Conseiller Départemental – Maire de St Amand
Vice-Présidente – Conseillère Communautaire Agglo –
Maire de Berry-Bouy
Membre – Adjointe au Maire d'Aubigny Sur Nère
Secrétaire de Séance
Membre – Président de l'URHAJ Centre Val de Loire
Membre – Conseillère Départementale - Maire d'Orval
Membre – Président de l'Entraide Berruyère
Membre – Présidente de Bourges Plus
Membre – Président CAF du Cher
Membre – Représentant Tivoli Initiatives
Membre – Représentant Caisse des Dépôts
Membre – Personnalité qualifiée
Membre – Secrétaire National de la Fédération
Départementale du Secours Populaire Français
Membre – Conseiller Départemental
Membre – Conseiller Départemental – Adjoint au Maire de
Vierzon 1
Membre – Présidente de l'UDAF
Membre – Représentant l'UD CGT du Cher
Membre – Représentant des locataires (CNL)
Membre – Représentant des locataires (CLCV)
Membre – Représentant des locataires (CLCV)
Membre – Représentant des locataires (Indecosa-CGT)
Membre – Représentant des locataires (Indecosa-CGT)

ETAIENT EXCUSES :

Catherine REBOTTARO
Rachid BOUADMA

Membre – Conseillère Départementale
Membre – Secrétaire Général de l'UD CFDT du Cher
Pouvoir à Mme HENRY Claude

ASSISTAIENT EGALEMENT A LA SEANCE :

Eric DALUZ

Directeur Départemental des Territoires du Cher

Mickaël DURAND

Chef du Service Habitat à la Direction Départementale des
Territoires du Cher

Frédéric DECOIN

Secrétaire du Comité Social et Economique de Val de Berry

PRESENCE DU COMITE DE DIRECTION :

Benoît LEMAIGRE

Directeur Général

Jean-Luc PINSON

Directeur Général Adjoint – Directeur des Finances

Stéphanie JOUVE

Directrice des Ressources Humaines

Emilie LARAINÉ

Directrice des Affaires Juridiques et des Marchés Publics

Nathalie CLOUET

Directrice de la Clientèle

Michaël PHILIBERT

Directeur Commercial et de la Proximité

Pauline SPETER-LEJEUNE Juriste en charge des partenariats

Héloïse CHARLOT

Assistante de Direction

.....
La séance est levée à 11 H 45.

CONSEIL D'ADMINISTRATION

Séance du Vendredi 14 Avril 2023 à 9 H 30

XXVII - DECISION MODIFICATIVE DU BUDGET PRINCIPAL 2022_04

1/ Les conclusions du rapport d'audit des bâtiments des cités de l'Aéroport font état de la nécessité de procéder au terme des 3 prochaines années à la démolition de 141 logements collectifs et 1 commerce, ainsi que de 49 logements individuels.

Cette décision nous amène à remplir nos obligations comptables en la matière, qui consistent à :

- Procéder à une dépréciation des actifs concernés sur les exercices 2022 à 2024
- Provisionner l'estimation des coûts de démolition

Il est donc nécessaire d'abonder le budget 2022 comme suit :

- o En charges
 - Compte 6875 + 4 700 000 €
 - Compte 6876 + 600 000 €

Les nouvelles prévisions à clôture d'exercice sont :

- Résultat comptable - 3 675 216 €
- Capacité d'autofinancement + 12 186 784 €
- Variation du fonds de roulement (apport) + 637 784 €

Il vous est proposé d'approuver cette décision modificative n° 4 du budget 2022.

Je vous remercie de bien vouloir en délibérer.

**VOTE : NOMBRE DE PRESENTS OU REPRESENTES : 23
POUR : 19 CONTRE : 0 ABSTENTION : 4**

A partir de ce point, Monsieur Hugo Lefelle s'est absenté.

DELIBERATION

Le Conseil d'Administration approuve la décision modificative n°4 du budget 2022 présentée ci-dessus.

.....
La Secrétaire de Séance,
Annette BUREAU

.....
Le Président,
Emmanuel RIOTTE

Extrait certifié conforme
Bourges, le 14 avril 2023

Le Directeur Général
Benoît LEMAIGRE



BUDGET PREVISIONNEL 2022 avec DM n°3

OPH du CHER

Exercice : 2022

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

		PREVISIONS			
		CHARGES (1)	PRODUITS		
60 (sauf 603)	Achats (hors 609)	542 460	74 500	70 (sauf 703, 704)	Produits des activités
603	Variation des stocks (annulation SI)	0	38 320 000	704	Loyers
61 (sauf 61521)	Services extérieurs (hors 619)	4 004 750	0	71	Production stockée (constatation SF)
61521	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers	4 388 506	163 000	72	Production immobilisée
62	Autres services extérieurs (hors 629)	2 473 450	20 000	74	Subventions d'exploitation
63 (sauf 63512)	Impôts, taxes, assimilés	920 500	1 350 000	76	Autres produits de gestion courante
63512	Taxes foncières	4 750 000	250 000	76	Produits financiers
641	Rémunérations du personnel	5 647 000	9 349 000	77 (sauf 7723, 775)	Produits exceptionnels
6481	Autres chges de personnel - Rémunér., indemnités	157 000	1 006 000	775	Produits des cessions d'éléments d'actif
Autres 64	Chges de personnel	1 801 000	650 500	78 (sauf 78157)	Reprises sur amortis., aux dépréc. et provisions
65 (sauf 654)	Autres charges de gestion courante	249 150	45 000	78157	Provisions pour gros entretien
654	Pertes sur créances irrécouvrables	551 000	55 000	79	Transferts de charges
66	Charges financières	3 149 000			
67 (sauf 675)	Charges exceptionnelles	4 291 300			Atténuation de charges non récupérables :
675	VNC des éléments sortis de l'actif immobilisé	294 000	0	603	Variation des stocks (constatation SF)
68 (sauf 68157)	Dotations aux amortis., aux dépréc. et aux provis.	20 602 000	0		
68157	Provisions pour gros entretien	0	258 500	63 - 64	Rembours. sur salaires, chges sociales ou taxes
69	Participation des salariés - Impôts sur les bénéf.	30 000			
71	Production stockée (annulation SI)	0			
	Total des charges non récupérables	63 831 116	51 541 500		Total des produits hors récupération de charges
7063	Total des charges récupérables	9 420 600	7 932 000	703	Récupération des charges locatives
			103 000	7723	Récupération des charges locatives / ex ant
	TOTAL DES CHARGES	63 251 716	59 576 500		TOTAL DES PRODUITS
	RESULTAT PREVISIONNEL (EXCEDENT)	0	3 675 216		RESULTAT PREVISIONNEL (DEFICIT)
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	63 251 716	63 251 716		TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT

Tableau de passage du résultat prévisionnel à la CAF prévisionnelle (non soumis au vote du CA)

RESULTAT PREVISIONNEL (EXCEDENT)	0	3 675 216	RESULTAT PREVISIONNEL (DEFICIT)
+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés, démolis, remplacés	294 000	1 006 000	- Produits des cessions d'éléments d'actifs
+ Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	20 602 000	3 332 500	- Quote-part des subventions virée au résultat
		695 500	- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
			- Transfert de charges financières - Intérêts compensateurs
TOTAL (I)	20 896 000	8 709 216	TOTAL (II)
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	12 186 784	0,00	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	0,00	12 186 784	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :			Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :
Immobilisations incorporelles	488 000	1 006 000	... 775 Cessions d'éléments d'actif
Immobilisations corporelles	36 276 000	0	... 27 Autres immobilisations financières (sauf 271, 272 et 2768)
Immobilisations financières	0		
Réduction de capitaux propres	330 000	10 141 000	Augmentation de capitaux propres
Remboursement des dettes financières [hors accession (2)]	12 817 000	27 237 000	Augmentation des dettes financières [hors accession (2)]
Intérêts compensateurs courus	22 000		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des obligations			
SOUS-TOTAL - EMPLOIS	49 933 000	60 570 784	SOUS-TOTAL - RESSOURCES
Remboursement des dettes finançant des stocks immobiliers (2)			Augmentation des dettes finançant des stocks immobiliers (2)
TOTAL EMPLOIS	49 933 000	60 570 784	TOTAL RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	637 784	0	PRELEVEMENT SUR FONDS DE ROULEMENT
dont variation de FR liée au financement de stock immobilier :			dont variation de FR liée au financement de stock immobilier :
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	50 570 784	60 570 784	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

BUDGET DÉVELOPPÉ

Désignation de l'office : OPH du CHER

Exercice : 2022

COMPTE DE RESULTAT

CHARGES

CHAPITRES	INITITULE DES CHAPITRES	REALISATIONS 2020	REALISATIONS 2021	EXERCICE 2022						
				Reconduction	Mesures nouvelles	DM 2022_01	DM 2022_02	DM 2022_03	DM 2022_04	Total
CHARGES NON RECUPERABLES										
60 (sauf 603)	ACHATS (hors 609)	451 159,75	448 179,30	542 460,00	0,00		0,00			542 460,00
603	VARIATION DES STOCKS (annulation stock initial)	0,00	0,00							0,00
61 (sauf 61521)	SERVICES EXTERIEURS (hors 619)	3 350 172,71	3 426 879,70	3 919 750,00	0,00	85 000,00	0,00			4 004 750,00
61521	DEPENSES DE GROS ENTRETIEN SUR BIENS IMMOBILIERS	4 745 697,41	4 945 685,15	4 388 506,00	0,00		0,00			4 388 506,00
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS (hors 629)	2 402 347,90	2 127 213,87	2 473 450,00	0,00	0,00	0,00		0,00	2 473 450,00
63 (sauf 63512)	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (hors 6319, 6339, 6359)	806 806,87	844 623,94	920 500,00	0,00					920 500,00
63512	TAXES FONCIERES	4 520 136,42	4 638 946,64	4 750 000,00	0,00					4 750 000,00
64	REMUNERATIONS DU PERSONNEL (hors 6419)	5 190 073,70	5 363 224,31	5 647 000,00	0,00					5 647 000,00
6431	AUTRES CHGES DE PERSONNEL - REMUNERATIONS, INDEMNITES	359 288,12	231 349,22	157 000,00	0,00					157 000,00
Autres 64	CHARGES DE PERSONNEL (hors 6419, 6459, 6479, 6499)	1 810 452,71	1 774 436,17	1 801 000,00	0,00		0,00			1 801 000,00
65 (sauf 654)	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	72 487,23	213 067,36	249 150,00	0,00		0,00			249 150,00
654	PERTES SUR CREANCES IRRECUPERABLES	536 942,12	554 144,11	551 000,00	0,00					551 000,00
66	CHARGES FINANCIERES (hors 6691)	2 897 777,81	2 408 194,72	2 709 000,00	0,00	250 000,00	190 000,00			3 148 000,00
67 (sauf 675)	CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 428 447,04	5 117 864,26	4 291 300,00	0,00	0,00				4 291 300,00
675	VNC DES ELEMENTS SORTIS DE L'ACTIF IMMOBILISE	389 699,30	332 505,32	294 000,00	0,00					294 000,00
68 (sauf 68157)	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS	14 995 847,01	16 537 430,62	16 302 000,00	0,00	0,00			5 300 000,00	20 602 000,00
68157	PROVISIONS POUR GROS ENTRETIEN	287 679,00	0,00	0,00						0,00
69	PARTICIPATION DES SALAIRES - IMPOTS SUR LES BENEFICES	2 078,00	4 177,00	30 000,00	0,00					30 000,00
71	PRODUCTION STOCKEE (annulation stock initial)	0,00	0,00	0,00						0,00
TOTAL DES CHARGES NON RECUPERABLES		45 016 093,26	48 065 921,77	48 008 116,00	0,00	335 000,00	190 000,00	0,00		53 631 116,00
CHARGES RECUPERABLES ET REGULARISATION D'APPEL DE CHARGES (sur ex. antérieurs)										
603	TOTAL DES CHARGES RECUPERABLES	8 344 192,82	8 115 797,08	8 205 600,00	0,00	-35 000,00		250 000,00		9 420 600,00
TOTAL DES CHARGES		53 360 226,10	56 181 718,85	57 211 716,00	0,00	300 000,00	190 000,00	250 000,00	5 300 000,00	63 251 716,00
EXCEDENT PREVISIONNEL		4 206 008,77	4 922 731,04	2 148 784,00	0,00			0,00		

Désignation de l'office : OPH du CHER

Exercice : 2022

COMPTE DE RESULTAT
PRODUITS

CHAPITRES	INITIALES DES CHAPITRES	REALISATIONS 2020	REALISATIONS 2021	Reconduction	Mesures nouvelles	EXERCICE 2022				Total
						DM 2022_01	DM 2022_02	DM 2022_03	DM 2022_04	
70 (sauf 703, 704)	PRODUITS DES ACTIVITES	46 479,64	72 828,44	74 500,00	0,00					74 500,00
704	LOYERS	38 776 141,72	37 270 348,06	38 320 000,00	0,00					38 320 000,00
71	PRODUCTION STOCKEE (constatation stock final)	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
72	PRODUCTION IMMOBILISEE	69 916,61	160 683,11	163 000,00	0,00					163 000,00
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	165 276,33	147 346,24	20 000,00	0,00					20 000,00
76	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	831 661,96	1 701 016,72	1 350 000,00	0,00			0,00		1 350 000,00
76	PRODUITS FINANCIERS	202 696,16	181 362,90	280 000,00	0,00					280 000,00
77 (sauf 7723, 775)	PRODUITS EXCEPTIONNELS	10 364 826,71	11 227 712,86	9 349 000,00	0,00					9 349 000,00
775	PRODUITS DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIF	1 179 720,00	1 201 617,67	1 006 000,00	0,00					1 006 000,00
78 (sauf 78167)	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	860 716,79	1 975 946,53	650 000,00	0,00					650 000,00
78167	PROVISIONS POUR GROS ENTRETIEN	0,00	0,00	45 000,00	0,00					45 000,00
79	TRANSFERTS DE CHARGES	109 655,04	106 697,86	55 000,00	0,00					55 000,00
803	VARIATION DE STOCKS (constatation stock final)	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
061	RABAIS, REMISES, RISTOURNES ET BONIFICATIONS D'INTERETS (sur charges non récupérables)	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
	REMBOURSEMENTS SUR SALAIRES, CHARGES SOCIALES ET TAXES (sur charges non récupérables)	0,00	0,00	268 500,00	0,00					268 500,00
	TOTAL DES PRODUITS HORS RECUPERATION DE CHARGES	50 888 802,91	54 320 073,46	61 541 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00		61 541 500,00
RECUPERATION DE CHARGES LOCATIVES ET ATTENUATION DE CHARGES RECUPERABLES										
703	RECUPERATION DES CHARGES LOCATIVES	6 977 411,96	6 784 376,41	7 717 000,00	0,00	-35 000,00		250 000,00		7 932 000,00
7723	COMPLEMENT DE RECUPERATION DE CHARGES LOCATIVES SUR EXERCICES ANTERIEURS	0,00	0,00	103 000,00	0,00					103 000,00
064	ATTENUATION DE CHARGES RECUPERABLES		0,00	0,00	0,00					0,00
	TOTAL DES PRODUITS	57 866 214,87	61 104 449,87	69 361 500,00	0,00	-35 000,00	0,00	250 000,00	0,00	69 576 500,00
	DEFICIT PREVISIONNEL	0,00	0,00	0,00	0,00	336 000,00	180 000,00	0,00	5 300 000,00	3 875 216,00

RESULTAT EXCEDENT / DEFICIT PREVISIONNEL										
775	PRODUITS DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIF	4 206 006,77	4 922 731,04	2 149 784,00	0,00	-336 000,00	-180 000,00	0,00	-6 300 000,00	-3 875 216,00
777	Quote-part des subventions versées au résultat	-1 179 720,00	-1 201 617,67	-1 006 000,00	0,00	0,00	0,00			-1 006 000,00
		-2 881 890,89	-3 369 785,26	-3 332 500,00	0,00					-3 332 500,00
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	-850 716,79	-2 260 289,63	-695 500,00	0,00	0,00				-695 500,00
7963	Transfert de charges financières - Intérêts capitalisés	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
875	VNC DES ELEMENTS SORTIS DE L'ACTIF IMMOBILISE	369 699,30	332 505,32	294 000,00	0,00					294 000,00
88	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS	15 263 526,01	16 537 430,82	15 302 000,00	0,00				5 300 000,00	20 602 000,00
	CAPACITE / INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	14 946 904,40	14 980 794,42	12 711 764,00	0,00	-336 000,00	-180 000,00	0,00	0,00	12 186 754,00

Exercice : 2022

BUDGET DEVELOPPE

Désignation de l'office : OPH du CHER

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EMPLOIS

Chapitre	EMPLOIS	REALISATIONS 2020	REALISATIONS 2021	EXERCICE 2022					Total
				Opérations en cours	Opérations nouvelles	DM 2022_01	DM 2022_02	DM 2022_03	
	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	335 000,00	190 000,00	0,00	0,00
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :	11 932 281,49	19 807 000,00	38 784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 784 000,00
20	- Immobilisations incorporelles :	81 117,84	512 000,00	488 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	488 000,00
32	- Immobilisations incorporelles (hors 232, 237)	81 117,84	512 000,00	488 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	488 000,00
37	- Immobilisations incorporelles en cours			340 000,00					340 000,00
	Avances et acomptes versés sur immobilisations incorporelles								0,00
	- Immobilisations corporelles :	11 170 663,65	19 095 000,00	38 276 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 276 000,00
21	- Terrains		92 000,00						92 000,00
22	- Aménagements et aménagements de terrains								0,00
23	- Constructions		521 000,00						521 000,00
2311	- Constructions - Immeubles de rapport	151 355,31							151 355,31
24	- Constructions sur sol d'autrui		0,00						0,00
2411	- Constructions sur sol d'autrui - Immeubles de rapport		0,00						0,00
25	- Installations techniques, matériel et outillage		0,00						0,00
26	- Autres immobilisations corporelles	180 814,43	187 000,00	169 000,00					169 000,00
27	- Immeubles en location-vente		0,00						0,00
28	- Terrains en cours	39 583,62	150 000,00	150 000,00					150 000,00
29	- Constructions en cours	103 216,96							0,00
30	- Constructions en cours - Immeubles de rapport en cours	7 479 954,90	14 211 000,00	28 766 000,00					28 766 000,00
31	- Constructions sur sol d'autrui en cours	3 438 625,70	3 884 000,00	7 141 000,00					7 141 000,00
32	- Constructions sur sol d'autrui en cours - Immeubles de rapport en cours	1 669,20							0,00
33	- Autres immobilisations corporelles en cours		0,00						0,00
34	- Avances et acomptes versés sur immobilisations corporelles	-105 555,39	50 000,00	50 000,00					50 000,00
35	- Immobilisations financières :	840 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Participations et créances rattachées à des participations	840 500,00							0,00
37	- Autres immobilisations financières								0,00
38	- Prêts accésion								0,00
39	- Charges à répartir sur plusieurs exercices								0,00
40	- Primes de remboursements des obligations								0,00
41	- Subventions remboursées		50 000,00						0,00
42	- Réduction des capitaux propres	0,00	330 000,00	330 000,00		0,00	0,00	0,00	330 000,00
43	- Autres compléments de dotations - autres collectivités publiques		30 000,00	30 000,00					30 000,00
44	- Prime de fusion		300 000,00	300 000,00					300 000,00
45	- Remboursement des dettes financières :	13 701 999,53	12 634 000,00	12 839 000,00		0,00	0,00	0,00	12 839 000,00
46	- Participation des employeurs à l'effort de construction	134 128,94	121 000,00	115 000,00					115 000,00
47	- Emprunts obligataires		0,00						0,00
48	- Emprunts auprès des établissements de crédits	13 160 337,12	12 142 000,00	12 375 000,00					12 375 000,00
49	- Refinancement de dette		0,00						0,00
50	- Dépôts de garantie des locataires	218 929,14	235 000,00	237 000,00					237 000,00
51	- Redevances (location-accession)		0,00						0,00
52	- Autres dépôts		0,00						0,00
53	- Participation des salariés aux résultats		0,00						0,00
54	- Emprunts et dettes assorties de conditions particulières	89 133,34	90 000,00	90 000,00					90 000,00
55	- Autres emprunts et dettes assimilées		0,00						0,00
56	- Intérêts compensateurs courus (diminution)	109 471,31	46 000,00	22 000,00					22 000,00
TOTAL DES EMPLOIS		25 594 281,02	32 621 000,00	49 933 000,00	0,00	335 000,00	190 000,00	0,00	49 933 000,00
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT		6 065 560,84	0,00	2 828 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	637 784,00
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT		31 659 841,86	32 621 000,00	52 761 784,00	0,00	335 000,00	190 000,00	0,00	50 570 784,00

* comptes non budgétaires en débit

(1) Annulation de titres qui constitueraient des ressources du tableau de financement d'un exercice clos

BUDGET DEVELOPPE

Désignation de l'office : OPH du CHER

Exercice : 2022

TABEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - RESSOURCES

Chapitre	RESSOURCES	REALISATIONS 2020	REALISATIONS 2021	EXERCICE 2022					DM 2022_04	Total
				Opérations en cours	Opérations nouvelles	DM 2022_01	DM 2022_02	DM 2022_03		
	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	14 946 904,40	14 950 794,42	12 711 764,00	0,00	0,00	0,00			12 185 764,00
775	Cession ou réduction d'éléments de l'actif immobilisé :	1 179 720,00	907 350,00	1 006 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1 006 000,00
278	Cession d'éléments d'actif	1 179 720,00	906 000,00	1 006 000,00						1 006 000,00
	Prête accession		0,00							0,00
Autres 27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272 et 2768)		1 350,00							0,00
										0,00
102	Augmentation des capitaux propres :	5 185 798,85	1 134 000,00	11 807 000,00	0,00	-1 666 000,00	0,00	0,00		10 141 000,00
103	Dotations									0,00
13 (hors 139 *)	Autres compléments de dotation et dons et legs en capital	5 185 798,85	1 134 000,00	11 807 000,00		-1 666 000,00				10 141 000,00
	Comptabilisation des subventions d'investissement									0,00
162	Augmentation des dettes financières :	10 347 418,61	15 571 000,00	27 237 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		27 237 000,00
163	Participation des employeurs à l'effort de construction		15 571 000,00	27 237 000,00						1 245 000,00
164 (hors 1649)	Emprunts obligataires		907 000,00	1 243 000,00						0,00
1649	Emprunts auprès des établissements de crédits	10 113 125,41	14 420 000,00	20 739 000,00						20 739 000,00
1651	Refinancement de dette		0,00							0,00
1654	Dépôts de garantie des locataires	234 293,20	235 000,00	255 000,00						255 000,00
1658	Redevances (location-accession)									0,00
	Autres dettes									0,00
167	Emprunts et dettes assorties de conditions particulières			5 000 000,00						5 000 000,00
168 (hors 1688 *)	Autres emprunts et dettes assimilées									0,00
16883	Intérêts compensateurs courus (augmentation)									0,00
										0,00
	TOTAL DES RESSOURCES	31 659 841,86	32 573 144,42	52 751 764,00	0,00	-1 666 000,00	0,00	0,00		50 570 764,00
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00	47 856,59	0,00	0,00	2 001 000,00	190 000,00	0,00		0,00
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	31 659 841,86	32 621 001,01	52 751 764,00	0,00	335 000,00	190 000,00	0,00		50 570 764,00

* comptes non budgétaires en crédit

BUDGET DETAILLE

Désignation de l'office : OPH du CHER

Exercice : 2022

COMPTE DE RESULTAT
CHARGES (suite)

Article	Initiales des charges	REALISATIONS 2020		REALISATIONS 2021		Reconduction		Mesures nouvelles		DM 2022_01		DM 2022_02		DM 2022_03		DM 2022_04		Total	
		Charges non récupérables	Charges récupérables	Charges non récupérables	Charges récupérables	Charges non récupérables	Charges récupérables	Charges non récupérables	Charges récupérables	Charges non récupérables	Charges non récupérables	Charges récupérables	Charges non récupérables	Charges récupérables	Charges non récupérables	Charges non récupérables	Charges récupérables	Charges non récupérables	Charges récupérables
33 (autr 6312)	IMPRÉVUS, Y compris les VERGEMENTS à l'ÉLÉMENT 11, hors 4	804 600,47	1 264 138,42	804 600,47	1 264 138,42	820 600,00	1 264 000,00	820 600,00	1 264 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	820 600,00	1 264 000,00
33 331	Impôts sur Minéralisations (Ind. Impôts)	460 550,19	3 035,59	460 550,19	3 035,59	460 000,00	4 000,00	460 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	4 000,00
33 332	Impôts sur Minéralisations (autres opérations)	146 852,69	1 261 860,98	146 852,69	1 261 860,98	146 800,00	1 260 000,00	146 800,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146 800,00	1 260 000,00
33 332 (autr 6312)	Autres impôts, taxes et versements assimilés (adm.)	17 857,05		17 857,05		20 000,00		20 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	
33 337	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres)									0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
33 3372	IMPRÉVUS	4 520 138,42		4 520 138,42		4 780 000,00		4 780 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 780 000,00	
34	REMUNERATION DU PERSONNEL (hors 6419)	6 180 073,79	36 879,97	6 180 073,79	36 879,97	6 347 000,00	41 000,00	6 347 000,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 347 000,00	41 000,00
34 341	Remunération du personnel	36 879,97	36 879,97	36 879,97	36 879,97	37 885,98		37 885,98		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 885,98	
44	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL - REMUNERATION	388 258,12		388 258,12		387 000,00		387 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	387 000,00	
44 441	CHARGES DE PERSONNEL (hors 6419, 6468, 6479)	1 810 483,71	18 789,38	1 810 483,71	18 789,38	1 870 000,00	10 000,00	1 870 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 870 000,00	10 000,00
44 441 441	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	1 546 148,31	15 750,25	1 546 148,31	15 750,25	1 546 000,00	10 000,00	1 546 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 546 000,00	10 000,00
44 441 441 (autr 6441)	Autres charges sociales	122 895,43		122 895,43		134 000,00		134 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134 000,00	
44 441 441 (autr 6441)	Autres charges de personnel	147 619,09		147 619,09		17 000,00		17 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00	
44 441 441 (autr 6441)	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	72 467,32		72 467,32		248 150,00		248 150,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248 150,00	
44 441 441 (autr 6441)	Revenues pour concessions, loyers, loyers, loyers, loyers	25 061,96		25 061,96		40 000,00		40 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	
44 441 441 (autr 6441)	Contreparts de résultats sur opérations liées en commun	110 987,06		110 987,06		100 000,00		100 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	
44 441 441 (autr 6441)	Charges diverses de gestion courante, part non récupérable	47 425,76		47 425,76		105 150,00		105 150,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 150,00	
44 441 441 (autr 6441)	Charges diverses de gestion courante, part récupérable									0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
44 441 441 (autr 6441)	CHARGES FINANCIERES (hors 6441)	535 842,12		535 842,12		551 000,00		551 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551 000,00	
44 441 441 (autr 6441)	Pertes sur créances irrécouvrables	2 887 777,91		2 887 777,91		2 608 184,72		2 608 184,72		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 608 184,72	
44 441 441 (autr 6441)	Intérêts des emprunts	2 887 777,91		2 887 777,91		2 709 000,00		2 709 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 709 000,00	
44 441 441 (autr 6441)	Pertes de change									0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
44 441 441 (autr 6441)	Pertes de change sur opérations de change									0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
44 441 441 (autr 6441)	Pertes de change sur opérations de change de VMP									0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
44 441 441 (autr 6441)	.....																		
44 441 441 (autr 6441)	.....																		
44 441 441 (autr 6441)	.....																		
44 441 441 (autr 6441)	.....																		
44 441 441 (autr 6441)	.....																		
44 441 441 (autr 6441)	.....																		
44 441 441 (autr 6441)	.....																		
44 441 441 (autr 6441)	.....																		
44 441 441 (autr 6441)	.....																		
44 441 441 (autr 6441)	.....																		
44 441 441 (autr 6441)	.....																		
44 441 441 (autr 6441)	.....																		
44 441 441 (autr 6441)	.....																		
44 441 441 (autr 6441)	.....																		
44 441 441 (autr 6441)	.....																		
44 441 441 (autr 6441)	.....																		
44 441 441 (autr 6441)	.....																		
44 441 441 (autr 6441)	.....																		
44 441 441 (autr 6441)	.....																		
44 441 441 (autr 6441)	.....																		
44 441 441 (autr 6441)	.....																		
44 441 441 (autr 6441)	.....																		
44 441 441 (autr 6441)	.....																		
44 441 441 (autr																			

**COMPTE DE RESULTAT
CHARGES (suite)**[illegible]

Désignation de l'office : OPH du CHER

BUDGET DETAILLE

Exercice : 2022

COMPTE DE RESULTAT
PRODUITS

Chapitre / Article (1)	Intitulés des produits	EXERCICE 2022					Total
		REALISATIONS 2020	REALISATIONS 2021	Reconduction	Mesures nouvelles	DM 2022_01 DM 2022_02 DM 2022_03 DM 2022_04	
70 (sauf 703, 704)	PRODUITS DES ACTIVITES	46 479,65	72 825,44	74 500,00	0,00	0,00	74 500,00
7064	Prestations de services, aménagement et rénovation	10 460,31	35 481,57	36 000,00			36 000,00
7066	Gestion d'immobles appartenant à des tiers	36 019,27	37 346,87	38 500,00			38 500,00
708	Profits des activités annexes						
704	LOYERS	36 775 141,72	37 270 345,06	38 320 000,00	0,00	0,00	38 320 000,00
7041	Loyers des logements non conventionnés	233 987,16	247 480,71	600 000,00			600 000,00
7042	Supplément de loyer	61 136,75	65 063,51	65 000,00			65 000,00
7043	Loyers des logements conventionnés	35 492 474,46	38 036 327,98	38 500 000,00			38 500 000,00
70434	Réduction de loyers de solidarité	-2 480 234,40	-2 500 000,00	-2 500 000,00			-2 500 000,00
7044	Loyers commerciaux	395 469,36	453 300,34	450 000,00			450 000,00
7045	Garages et parkings	740 164,60	752 282,31	760 000,00			760 000,00
7046	Résidences pour étudiants-loyers	1 641 507,03	1 742 152,82	1 900 000,00			1 900 000,00
7048	Autres	442 606,74	505 726,96	540 000,00			540 000,00
71	PRODUCTION STOCKEE (consolidation de stock final)						
7133	Variation des stocks : Immeubles en cours						
7135	Variation des stocks : Immeubles achevés						
72	PRODUCTION IMMOBILISEE	69 916,51	150 683,11	163 000,00	0,00	0,00	163 000,00
721	Immobilisations incorporelles	69 916,51	150 683,11	163 000,00			163 000,00
722	Immobilisations corporelles						
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	165 276,33	147 346,24	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
742	Primes à la construction						
743	Subventions d'exploitation	129 749,52	127 752,79				
744	Subventions pour travaux de gros entretien	25 526,81	19 593,45	20 000,00			20 000,00
76	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	931 651,96	1 701 916,72	1 350 000,00	0,00	0,00	1 350 000,00
751	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés ...						
755	Quote part de résultat sur opérations faites en commun	831 651,96	12 810,00	50 000,00			50 000,00
756	Profits divers de gestion courante		1 689 206,72	1 300 000,00			1 300 000,00
78	PRODUITS FINANCIERS	202 586,16	181 352,90	260 000,00	0,00	0,00	260 000,00
783	Produits versés par les établissements financiers	202 586,16	181 352,90	250 000,00			250 000,00
784	Revenu des valeurs mobilières de placement						
787	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
77 (sauf 7723, 776)	PRODUITS EXCEPTIONNELS (hors 7723)	10 364 836,71	11 237 711,86	9 340 000,00	0,00	0,00	9 340 000,00
7711	Bénéfice et pénalités perçus sur achats et ventes	7 948 071,11	106 070,11	5 000,00			5 000,00
7714	Recouvrements sur créances admises en non-valeur	12 652,15	24 839,31	20 000,00			20 000,00
7715	Subvention d'équilibre	1 259 734,46	1 032 216,52	1 500 000,00			1 500 000,00
7717	Dégradements d'imposés Autres Qu'il S.	1 118 706 002	1 480 655 000	1 000 000 000			1 000 000 000
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	63 372,86	10 746,51	58 000,00			58 000,00
7721	Produits sur exercices antérieurs (hors récup. charges locatives)			250 500,00			250 500,00
777	Quote-part des subventions d'investissement versé au résultat de l'exercice	2 881 880,89	3 369 785,20	3 332 500,00			3 332 500,00
784	Indemnités d'assurance	634 127,81	263 296,51	350 000,00			350 000,00
788	Produits exceptionnels divers	3 791 094,36	4 940 996,57	2 824 000,00			2 824 000,00

Désignation de l'office : OPH du CHER

BUDGET DETAILLE

Exercice : 2022

COMPTE DE RESULTAT
PRODUITS (suite)

Article	Intitulés des produits	EXERCICE 2022					Total
		REALISATIONS 2020	REALISATIONS 2021	Reconduction	Mesures nouvelles	DM 2022_01 DM 2022_02 DM 2022_03 DM 2022_04	
776	PRODUITS DES CESSIIONS D'ELEMENTS D'ACTIF	1 179 720,00	1 201 817,67	1 006 000,00	0,00	0,00	1 006 000,00
7751	Immobilisations incorporelles						
7752	Immobilisations corporelles	1 179 720,00	1 201 817,67	1 006 000,00			1 006 000,00
78 (sauf 78157)	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	850 716,79	1 978 846,63	650 500,00	0,00	0,00	650 500,00
78151	Provisions pour risques	27 000,00					
78153	Provisions pour indemnités de fin de carrière						
78159	Provisions pour charges	823 716,79	1 401 442,02	650 500,00			650 500,00
78173	Stocks						

18174	Finances						158 240,81					0,00
18176	Dérivations occasionnelles						281 284,00					0,00
18187	PROVISIONS POUR GROS ENTRETIEN						281 323,00	0,00				45 000,00
19	TRANSFERTS DE CHARGES											
1913	Prévisions fournies sous forme d'avantages en nature au personnel					109 655,08	106 697,86	0,00		0,00		55 000,00
1918	Autres charges d'exploitation					109 555,08	106 697,86	0,00				55 000,00
193	Intérêts compensateurs											0,00
197	Transferts de charges exceptionnelles						0,00					0,00
1983	VARIATION DE STOCKS (consatation de stock final)											
1931	Variation des stocks de terrains					0,00	0,00					0,00
20321	Variation des stocks des approvisionnements, part non récupérable											0,00
1937	Variation des stocks d'immeubles acquie par résolution de vente ou adjudication											0,00
061	RABAIS, REMISES, RISTOURNES ET BONIFICATIONS D'INTERETS (sur charges non récupérables)					0,00	0,00					
09	 (budget 2022, 2023)											
191	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats											0,00
191	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs											0,00
191	RRR obtenus sur autres services extérieurs											0,00
191	Bonifications d'intérêts reçues											0,00
062	REBOURSEMENTS SUR REMUNERATIONS OU CHARGES SOCIALES (sur charges non récupérables)											
33111	Remboursements sur impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)					0,00	0,00	0,00		0,00		258 560,00
33111	Remboursements sur impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)											0,00
33512	Remboursements sur taxes foncières (administration des impôts)											2 000,00
44111	Remboursements sur rémunération du personnel											4 500,00
4611	Remboursements sur charges de Sécurité Sociale											252 000,00
4731	Remboursements sur autres charges sociales											0,00
489	Remboursements sur autres charges de personnel					0,00	0,00					0,00

BUDGET DETAILLE

Désignation de l'office : OPH du CHER

Exercice : 2022

COMPTE DE RESULTAT
PRODUITS (suite)

Chapitre / Article		Intitulés des produits		REALISATIONS 2020	REALISATIONS 2021	EXERCICE 2022					Total	
						Reconduction	Mesures nouvelles	DM 2022_01	DM 2022_02	DM 2022_03	DM 2022_04	
703	RECUPERATION DES CHARGES LOCATIVES			6 877 411,96	6 784 376,41	7 717 000,00	0,00	-35 000,00	0,00	250 000,00		7 832 000,00
7031	Charges et prestations communes			2 423 989,57	2 189 485,56	2 661 000,00		-85 000,00		250 000,00		2 829 000,00
7032	Impôts, taxes locales et droits			1 020 059,23	1 062 547,71	1 064 000,00						1 064 000,00
7033	Fournitures individuelles			3 188 875,97	3 111 540,64	3 632 000,00						3 632 000,00
7034	Frais de poursuite											0,00
7035	Réparations locales			334 486,89	410 784,59	360 000,00		50 000,00				410 000,00
7723	COMPLEMENT DE RECUPERATION DE CHARGES LOCATIVES SUR EXERCICES ANTERIEURS					103 000,00						103 000,00
064	ATTENUATION DE CHARGES RECUPERABLES			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
40322	Variation des stocks des approvisionnements, part récupérable (consolidation de stock final)				0,00							0,00
40922	RPR obtenus sur achats - approvisionnements				0,00							0,00
40962	RPR obtenus sur stocks non stockés de matières et fournitures				0,00							0,00
4192	RPR obtenus sur services extérieurs				0,00							0,00
4292	RPR obtenus sur autres services extérieurs				0,00							0,00
43112	Remboursements sur impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (Administration des impôts)				0,00							0,00
43312	Remboursements sur impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)				0,00							
43512	Remboursements sur autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (Administration des impôts)				0,00							0,00
44112	Remboursements sur rémunération du personnel				0,00							
44512	Remboursements sur charges de Sécurité Sociale et de Prévoyance				0,00							
44792	Remboursements sur autres charges sociales				0,00							
7732	Réduction de charges récupérables sur exercices antérieurs				0,00	0,00						0,00
TOTAL DES PRODUITS				57 566 254,97	61 104 448,89	69 361 500,00	0,00	-35 000,00	0,00	250 000,00		69 676 600,00
DEFICIT PREVISIONNEL				0,00	0,00	0,00	0,00	335 000,00	0,00	0,00		3 675 216,00
TOTAL EQUILIBRE DU CR PREVISIONNEL				57 566 254,97	61 104 448,89	69 361 500,00	0,00	300 000,00	0,00	250 000,00		63 251 716,00

ESTIMATION PLURIANNUELLE DU FONDS DE ROULEMENT DISPONIBLE

		PREVISIONS 2021		PREVISIONS	
		BUDGET 2021	BUDGET 2022	PREVISION 2023	PREVISION 2024
FR ou IFR (bilan fin exercice précédent)		53 410 392	53 658 354	54 296 138	54 296 138
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE		14 960 794	12 186 784		
Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :					
.. 775 Cessions d'éléments d'actif		1 201 818	1 006 000		
.. 27 Autres immobilisations financières (sauf 271, 272 et 2768)		1 350	0		
Augmentation de capitaux propres		1 134 000	10 141 000		
Augmentation des dettes financières		15 571 000	27 237 000		
TOTAL DES RESSOURCES DEGAGEES DANS L'EXERCICE		32 868 962	50 570 784	0	0
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE					
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :					
Immobilisations incorporelles		512 000	488 000		
Immobilisations corporelles		19 095 000	36 276 000		
Immobilisations financières		0	330 000		
Réduction de capitaux propres		380 000	12 817 000		
Remboursement des dettes financières		12 588 000	22 000		
Intérêts compensateurs courus		46 000			
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des obligations					
TOTAL DES EMPLOIS REALISEES DANS L'EXERCICE		32 621 000	49 933 000	- €	- €
IMPACT SUR FONDS DE ROULEMENT (APPORT / PRELEVEMENT)		247 962	637 784	0	0
Fonds de roulement disponible (FR) ou insuffisance de FR (IFR)		53 658 354	54 296 138	54 296 138	54 296 138
Evaluation du potentiel financier (ex. précédent)		30 120 568	35 072 731	36 092 015	36 092 015
IMPACT SUR FONDS DE ROULEMENT (APPORT - PRELEVEMENT) a		247 962	637 784		
corrigés des :					
Variations provisions pour risques et charges - c/15 (dont 1572) b		201 723	-547 500		
Variations des dépôts et cautionnement reçus - c/165 c		0	18 000		
Variations des amortissements courus non échus (ACNE) d		-6 634 170	0		
Variations des dépréciations des stocks et comptes de tiers e		1 728 247	148 000		
Impact total sur potentiel financier a-(b+c+d+e)		4 962 163	1 019 284		
Evaluation du potentiel financier		35 072 731	36 092 015	36 092 015	36 092 015
BILAN 2020					
Apports - c/102 et c/103		1 238 713			
Prime de fusion - c/104		12 691 333			
Réserves - c/106		13 629 829			
Report à nouveau - c/110		31 718 793			
Report à nouveau - c/119 (présédu du signe -)					
Résultat de l'exercice - c/12 (signe - si déficit)		4 206 009			
Subventions d'investissements - c/13 (net du 139)		76 359 134			
Provisions réglementées - c/14					
Provisions pour risques et charges - c/15 (sauf 1572)		5 237 157			
Provisions pour gros entretien - c/1572		5 249 217			
Amortissements de l'actif immobilisé - c/28		239 770 524			
Dépréciations des immobilisations - c/29		457 444			
Autres dépréciations d'actifs - c/39, c/49 et c/59		4 395 370			
Emprunts - c/162 à 164 sauf 1649 (hors SC Banque)		221 177 864			
Dépôts et cautionnement reçus - c/165		1 773 910			
Droits de l'affactant - c/229					
Autres dettes (166, 167, 1681 et 1687) sauf IC		1 594 390			
Intérêts compensateurs (IC) - c/16983		73 198			
TOTAL DES RESSOURCES STABLES (I)		619 572 884			
Immobilisations (valeurs brutes) :					
Compte 20		5 793 636			
Compte 21		546 963 501			
Compte 22 (sauf 229)					
Compte 23		12 665 408			
Compte 26		664 000			
Compte 27		2 750			
Charges à répartir (en net) - c/481		73 198			
Primes de rembt. des obligations (en net) - c/169		0			
TOTAL DES EMPLOIS STABLES (II)		566 162 492			
Fonds de roulement disponible (FR) ou insuffisance de FR (IFR) (I) - (II)		53 410 392			
Provisions pour risques et charges - c/15 (dont 1572) a		10 486 374			
Dépôts et cautionnement reçus - c/165 b		1 773 910			
Amortissements courus non échus (ACNE) c		6 634 170			
Autres dépréciations d'actifs - c/39, c/49 et c/59 d		4 395 370			
TOTAL (a+b+c+d) (III)		23 289 824			
(FR/IFR) - (III)		30 120 568			
(Evaluation du potentiel financier)					