

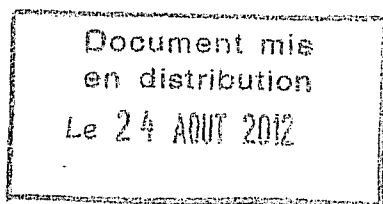
ASSEMBLÉE  
DE LA  
POLYNÉSIE FRANÇAISE

Papeete, le 24 août 2012

Commission de l'aménagement, de l'espace  
naturel, rural et urbain, de l'environnement,  
de l'urbanisme, de la qualité de la vie  
et de la gestion du domaine public

N° 74-2012

RAPPORT



relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2011 de l'Établissement public d'aménagement et de construction et affectation de son résultat,

présenté au nom de la commission de l'aménagement, de l'espace naturel, rural et urbain, de l'environnement, de l'urbanisme, de la qualité de la vie et de la gestion du domaine public,

par Madame et Monsieur les représentants Liliane MARITERAGI-MAIROTO et Georges HANDERSON

Monsieur le Président,  
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 3905/PR du 26 juillet 2012, le Président de la Polynésie française a transmis aux fins d'examen par l'assemblée de la Polynésie française, un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2011 de l'Établissement public d'aménagement et de construction et affectation de son résultat.

**1. Rappel sommaire des missions et des moyens**

**1.1 – Missions**

L'Établissement public des grands travaux, créé par la délibération n° 2001-201 APF du 6 décembre 2001 modifiée et doté du statut d'établissement à caractère industriel et commercial, a changé de dénomination en octobre 2008 puis en décembre 2011.

Anciennement « Établissement d'aménagement et de développement », il est aujourd'hui dénommé « Établissement d'aménagement et de construction » (EAC) en charge de réaliser ou de contribuer à la réalisation des ouvrages, bâtiments et aménagements de toute nature destinés à un usage public ou d'utilité publique sur le territoire de la Polynésie française.

Les prestations susceptibles d'être effectuées par l'établissement comportent la réalisation d'études de toute nature, la programmation de projets, l'assistance à maître d'ouvrage, la conduite d'opération, la négociation d'acquisitions foncières ou immobilières, la maîtrise d'ouvrage déléguée et d'une manière générale toute action de conseil et d'ingénierie.

## 1.2 – Les Moyens humains

L'effectif en place à l'EAC au 1<sup>er</sup> janvier 2011 était au nombre de 28 personnes en contrat à durée indéterminée.

Dans le cadre du plan de restructuration décidé en fin d'année 2011, un plan de départs volontaires a été mis en place, ce qui a permis de réduire de près d'un tiers les effectifs de l'établissement puisque 8 agents y ont souscrit.

Les agents relevant du budget de l'établissement forment ainsi au 31 décembre 2011, un effectif de 20 agents en contrat à durée indéterminée, pour 36 postes ouverts.

Le personnel de l'établissement compte par ailleurs cinq agents en position de détachement de la fonction publique de Polynésie française et de l'État.

## 1.3 – Les moyens financiers

Les moyens financiers de l'EAC ont évolué sur 3 ans conformément au tableau suivant :

Désignation	2009		2010		2011	
	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%
Budget du Pays – subvention de fonctionnement					350 000 000	14,24
Avances et débours sur interventions (opérations MOD) pour le compte du Pays	7 833 699 464	81,65	1.751.620.896	55,74	1.985.449.165	80,78
Emprunts	0	0	330.000.000	10,50	0	0
Taxes affectées (alcool, tsiv, tctai, tcaba, tsgtr)	1.473.554.945	15,36	922.119.989	29,35	0	0
Ressources provenant de la vente de prestations de services	276.608.522	2,88	129.249.379	4,11	74.864.965	3,05
Divers autres ressources	10.518.495	0,11	9.454.686	0,30	47.455.256	1,93
<b>TOTAL</b>	<b>9.594.381.426</b>	<b>100</b>	<b>3.142.444.950</b>	<b>100</b>	<b>2.457.769.386</b>	<b>100</b>

À titre de rappel, la taxe spécifique grands travaux et routes (TSGTR) a été désaffectée à hauteur de 55 % depuis 2006, au profit du Pays. En ce qui concerne les trois taxes, tsiv (droit spécifique d'importation sur les boissons viniques importées), tctai (taxe de compensation sur les tabacs et succédanés de tabacs) et tcaba (taxe de consommation sur les autres boissons alcoolisées), elles ont été désaffectées au profit du Pays en 2007 puis réaffectées au profit de l'EAC jusqu'au mois de juillet 2010.

En substitution des taxes auparavant affectées à l'EAC, la Polynésie française a alloué en 2011 à l'établissement une subvention de fonctionnement de 350 millions F CFP.

Les ressources issues de la rémunération de maîtrise d'ouvrage déléguée ont atteint un peu plus de la moitié des réalisations de 2010, les difficultés rencontrées par l'EAC à générer plus de ressources pendant la gestion 2011 étant liées aux problèmes rencontrés par le Pays dans le financement de son programme d'investissement.

Par ailleurs, avec le changement intervenu dans la composition du conseil d'administration et dans la direction de l'établissement en 2009, une nouvelle orientation avait été donnée à l'EAC de participer à la relance économique par le bâtiment.

Toutefois, la désaffectation des taxes opérées en 2010 et le projet de réorganisation du secteur logement et aménagement préconisé par le rapport BOLLINET ont constitué des points bloquants dans la réalisation du plan d'investissement propre à l'établissement, essentiellement axé sur le secteur du bâtiment et notamment un programme de logements dans la commune de Papeete.

## 2. Les faits marquants de l'exercice

Suite au retrait depuis le mois d'août 2010 des taxes dont bénéficiait l'Établissement d'aménagement et de construction et aux difficultés budgétaires du Pays qui n'ont pas permis à l'établissement de lancer en 2011 de nouvelles opérations en substitution du chantier du nouvel hôpital, la question s'est posée du devenir de cet établissement.

Le conseil d'administration de l'EAC en octobre et novembre 2011 puis le conseil des ministres en décembre 2011 ont ainsi validé le principe de maintenir le potentiel de l'Établissement d'aménagement et de construction pour participer, dès 2012, à la nécessaire relance du secteur de la construction.

C'est ainsi que le conseil des ministres a redéfini par arrêté n° 1957 CM du 6 décembre 2011, le périmètre des activités de l'établissement, en le positionnant en tant que « service constructeur » au profit du Pays et de ses établissements mais également de ses sociétés d'économies mixtes ainsi que de toutes les sociétés de droit privé auxquelles le Pays ou ses établissements sont directement ou indirectement associés.

Le projet de restructuration de l'EAC prévoit par ailleurs l'abandon de l'activité liée aux infrastructures structurantes et notamment des infrastructures routières, un transfert au Pays des projets relevant du secteur d'activité abandonné, accompagné du transfert des agents concernés. La décision du conseil des ministres a été actée dans ce sens par arrêté n° 1956 CM du 6 décembre 2011.

Enfin, le redimensionnement de l'EAC et de son activité prévoit un transfert au Pays des actifs pour lesquels les coûts d'exploitation sont tels que l'établissement n'est plus en mesure d'y faire face depuis le retrait des taxes affectées ; ces actifs concernent notamment « les jardins de Paofai », l'esplanade publique du 2 juillet 1966, ainsi que le parc de stationnement construit sous l'esplanade.

En ce qui concerne le plan d'investissement pluriannuel de l'EAC, l'année 2011 a permis l'achèvement des opérations suivantes :

- la construction de cinq hangars à Faratea ;
- la construction d'un Centre aquacole à Vairao ;
- la réalisation d'un terrain de Beach Soccer dans les Jardins de Paofai.

Pour les opérations qui se sont poursuivies en 2011, elles concernent les chantiers suivants :

- la construction du centre 15, situé à proximité du nouvel hôpital ;
- les travaux de pré-chargement de l'emprise foncière affectée au projet de construction du collège de Teva I Uta.

Enfin, des études ont été lancées ou poursuivies au titre de nouvelles opérations menées en maîtrise d'ouvrage propre à l'établissement ou en maîtrise d'ouvrage déléguée par le Pays. Ces études concernent pour l'essentiel des opérations d'infrastructures routières pour le compte du Pays et des opérations de logements pour le compte de l'EAC ou de l'OPH.

Après avoir acquis en 2010 les emprises foncières nécessaires à son programme de logements, l'EAC a obtenu en 2011 le permis de construire d'un programme de logements sur le terrain Garnier (en face de l'immeuble Van Bastolaer) et déposé des demandes de permis de construire pour plusieurs programmes de logements dans le quartier Bougainville, dans la commune de Papeete.

Au titre des opérations conduites pour le compte du Pays, l'EAC a obtenu en mars 2011, le permis de construire du bâtiment de la Maison de la Perle sur le front de mer puis en novembre 2011, le permis de construire du futur bâtiment destiné à reloger la direction des transports terrestres à Pirae.

### 3. Examen du compte financier

#### 3.1 – Exécution du budget de l'exercice

##### 3.1.1 – Les grandes masses

À la clôture de l'exercice 2011, le compte financier se présente comme suit :

	SECTION DE FONCTIONNEMENT	SECTION D'INVESTISSEMENT	TOTAL
Recettes	467.198.403	2.247.885.223	2.715.083.626
Dépenses	825.032.168	2.319.170.337	3.144.202.505
Résultats	- 357.833.765	- 71.285.114	- 429.118.879

##### 3.1.2 – Les éléments déterminants du résultat

CHARGES	2009	2010	2011	PRODUITS	2009	2010	2011
Charges d'exploitation dont frais de personnel	1.266.788.257 331.537.050	1.112.838.919 275.325.539	769.325.909 303.016.222	Produits d'exploitation	1.750.513.659	1.052.110.431	425.361.257
Charges financières	0	249.887	7.668.499	Produits financiers			2.830
Charges exceptionnelles	0	254.074.500	770.560	Produits exceptionnels	10.168.303	8.713.623	41.834.316
Impôts sur les bénéfices	322.977.593	434.319.582	47.267.200				
Solde créditeur	170.916.112			Solde débiteur		740.658.834	357.833.765
<b>TOTAL</b>	<b>1.760.681.962</b>	<b>1.801.482.888</b>	<b>825.032.168</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1.760.681.962</b>	<b>1.801.482.888</b>	<b>825.032.168</b>

RÉSULTATS INTERMÉDIAIRES			
Désignation	Valeur 2009	Valeur 2010	Valeur 2011
Résultat d'exploitation	483.725.402	- 60.728.488	- 343.964.652
Résultat financier	0	- 249.887	- 7.665.669
Résultat exceptionnel	10.168.303	- 245.360.877	41.063.756
<b>Impôts sur les bénéfices</b>	<b>- 322.977.593</b>	<b>- 434.319.582</b>	<b>- 47.267.200</b>
<b>TOTAL</b>	<b>170.916.112</b>	<b>- 740.658.834</b>	<b>- 357.833.765</b>

Tel qu'il apparaît au compte de résultat simplifié ci-dessus, l'établissement enregistre un solde débiteur de 357.833.765 F CFP pour l'exercice 2011 contre un solde débiteur de 740.658.834 F CFP en 2010.

En dépenses de fonctionnement, l'année 2011 se caractérise par :

- une masse salariale 2011 de 246 millions F CFP contre 275 millions F CFP en 2010, soit une diminution de 10,5 % ; à cette masse salariale 2011, s'ajoute le coût du dispositif d'incitation au départ volontaire qui a permis de réduire les effectifs de 8 agents, soit 44 millions F CFP. Par ailleurs, l'établissement a été condamné en 2011 à régler une indemnité de rupture de contrat en faveur de l'ancien directeur de l'EAC, soit la somme de 13,2 millions F CFP.
- des dépenses de fonctionnement des divers sites dont l'EAC est propriétaire ou affectataire (parking du Rond point, Jardins de Paofai, Cook's Bay, Faratea, hôtel des familles) à hauteur de 161 MF ;
- des dépenses de fonctionnement courant de l'établissement de 43 millions F CFP contre 58 millions F CFP en 2010 et des frais d'études dans le cadre de la constitution d'un dossier de financement en défiscalisation LODEOM pour 4 millions F CFP ;
- des charges financières à hauteur de 8 millions F CFP correspondant aux intérêts d'emprunt ;
- des dotations aux amortissements et aux provisions pour risque de 259 millions F CFP contre 330 millions F CFP en 2010.

Toutes ces dépenses d'exploitation auxquelles il convient d'ajouter l'impôt sur les sociétés de 47 millions F CFP forment ainsi un total de dépenses de fonctionnement de 825 millions F CFP.

En section d'investissement, l'EAC totalise 2.319.170.337 F CFP de dépenses en 2011 contre 5.687.140.262 F CFP en 2010, se répartissant comme suit :

◦ *Investissements en maîtrise d'ouvrage EAC :*

❖ Frais de recherche et de développement et autres dépenses d'équipement	2.564.220 F CFP
❖ Programme logements Bougainville (études)	1.744.142 F CFP
❖ Programme logements Garnier (études)	3.486.037 F CFP
❖ Programme logements Vanbastoler (études)	3.288.076 F CFP
❖ Programme logements Vaitupa - Paea (études)	466.125 F CFP
❖ Aménagements du parc « Jardins de Paofai »	35.453.725 F CFP
❖ Parking et aménagements place Jacques Chirac	3.696.108 F CFP
❖ Centre 15	375.726.893 F CFP
❖ Hospitel	13.283.533 F CFP
❖ Aménagement ZI Faratea	808.884 F CFP
❖ Hangars à Faratea	173.660.344 F CFP
❖ Programme Labbé 2	4.055.630 F CFP

Soit au titre des opérations d'investissement sur fonds propres 618.233.717 F CFP

Les opérations menées en maîtrise d'ouvrage déléguée pour le compte du Pays et de l'OPH, constituent les masses budgétaires suivantes dans le compte financier 2011 :

◦ *Investissements en maîtrise d'ouvrage déléguée :*

❖ Nouveau centre hospitalier – constructions	765.262.462 F CFP
❖ Nouveau centre hospitalier – équipements	397.918.801 F CFP
❖ Transport en commun en site propre (études)	42.010.166 F CFP
❖ Route des coteaux (études)	11.226.140 F CFP
❖ Raccordement au centre hospitalier – route	6.656.078 F CFP
❖ Rodeo de Taravao (études)	4.009.528 F CFP
❖ Maison de la Perle (études)	8.667.239 F CFP
❖ Aménagement centre aquacole de Vairao	326.443.016 F CFP
❖ Bâtiment Direction des transports terrestres (études)	22.064.680 F CFP
❖ Etudes prolongement émissaire baie de Taaone	3.618.866 F CFP
❖ Programme de logement OPH – Labbé (études)	15.674.043 F CFP
❖ Raccordement routier Mission-Titioro (études)	16.520.529 F CFP
❖ Collège de Teva I Uta (études et terrassement)	31.151.861 F CFP
❖ Programmation sanitaire – Jean Prince (études)	14.481.084 F CFP
❖ Laboratoire de lutte anti-vectorielle ILM (études)	3.153.878 F CFP
❖ Aménagement, viabilisation site santé mentale (études)	95.680 F CFP

Soit au titre des opérations en maîtrise d'ouvrage déléguée 1.668.954.051 F CFP

Les dépenses d'équipement de l'EAC pour l'exercice 2011 sont ainsi constituées à 76 % de travaux de construction, 17 % des équipements du nouvel hôpital et 7 % en études.

◦ *Amortissement de la dette*

❖ Emprunt Hôtel des familles	31.982.569 F CFP
------------------------------	------------------

Le montant total des dépenses de l'Établissement public d'aménagement et de construction au titre de l'exercice 2011, toutes sections confondues, s'élève à 3.144.202.505 F CFP.

Afin d'assurer le financement de ces dépenses, un prélèvement sur le fonds de roulement de l'établissement a été opéré à hauteur de 429.118.879 F CFP.

### 3.2 – L'évolution de la structure financière de l'établissement

Le bilan fonctionnel ci-dessous permet d'apprécier l'état de la structure financière de l'établissement sur trois exercices :

	ACTIF				PASSIF		
	2009	2010	2011		2009	2010	2011
ACTIF IMMOBILISE	13 793 757 349	16 222 440 390	16 577 838 049	RESSOURCES STABLES	17 063 623 701	17 258 136 599	16 899 902 834
% total actif	23%	26%	27%	% total passif	29%	28%	27%
Immobilisations incorporelles	252 750 628	141 921 142	108 999 410	Affectations	4 028 670 734	5 025 986 946	5 025 586 946
Immobilisations corporelles	13 540 234 535	16 079 747 062	16 468 140 279	Report	12 824 036 855	12 844 952 967	12 104 294 133
Immobilisations financières	772 186	772 186	698 360	Subventions d'investissement reçues			
				Dettes financières			
				Provisions pour risques et charges	40 000 000	127 855 520	127 855 520
				Résultat	170 916 112	-740 658 834	-357 833 765
ACTIF CIRCULANT	43 747 648 143	42 855 144 258	44 151 224 997	DETTES	42 404 890 256	44 301 881 236	44 931 647 736
% total actif	74%	70%	71%	% total passif	71%	72%	73%
				Dettes financières		314 678 293	282 695 724
				Emprunt auprès d'établissements		314 678 293	282 695 724
Actif circulant d'exploitation	5 926 265 497	1 042 382 137	1 445 322 573	Dettes d'exploitation	974 873 066	805 564 857	257 678 509
Stocks et en-cours				Fournisseurs et comptes rattachés	125 315 586	17 188 451	21 380 706
Clients et comptes rattachés	5 311 084 834	560 328 901	1 013 497 632	Autres dettes d'exploitation	35 882 696	22 779 406	65 271 920
Autres créances d'exploitation	615 180 663	482 053 236	431 824 941	Recettes à classer		3 970 040	10 118 183
				Dettes diverses	813 674 784	761 626 960	160 907 700
Actif circulant hors exploitation	37 821 382 646	41 812 762 121	42 705 902 424	Dettes hors exploitation	41 430 017 190	43 181 638 086	44 391 273 503
Maîtrise d'ouvrage déléguée	37 821 382 646	41 812 762 121	42 705 902 424	Maîtrise d'ouvrage déléguée	41 430 017 190	43 181 638 086	44 391 273 503
TRESORERIE ACTIVE	1 927 015 888	2 482 433 187	1 101 824 505	TRESORERIE PASSIVE	0	0	0
% total actif	3%	4%	2%	% total passif	0%	0%	0%
Valeurs mobilières de placement							
Banque	1 927 015 888	2 482 433 187	1 101 824 505				
Caisse							

L'actif net immobilisé a augmenté de 355 millions F CFP en 2011 contre 2,428 milliards F CFP en 2010. L'évolution de l'actif immobilisé est consécutive :

- aux dépenses d'investissement réalisées en maîtrise d'ouvrage EAC et détaillées au paragraphe 3.1.2 ci-dessus ;
- diminuées des dotations aux amortissements pratiquées en 2011.

Quant à l'actif circulant, il est essentiellement constitué par la comptabilisation des débours opérés par l'établissement au titre des opérations conduites en maîtrise d'ouvrage déléguée. S'agissant des restes à recouvrer soit 1,445 milliard F CFP, elles correspondent d'une part aux titres émis au titre des demandes de remboursement de débours et de la subvention d'exploitation 2011 et, d'autre part, d'un titre de recette de 773 millions F CFP émis à l'encontre d'une entreprise dans le cadre d'un marché de travaux sur le chantier du nouvel hôpital.

Au passif du bilan, il convient de noter une diminution des ressources stables du fait d'un résultat déficitaire de l'exercice de 358 millions F CFP.

À noter par ailleurs le niveau d'encours de la dette souscrite auprès de la banque Socredo pour le financement de l'hôtel des familles, soit au 31 décembre 2011 la somme de 282.695.724 F CFP.

Les dettes hors exploitation augmentent de 1,210 milliard F CFP. Elles constituent le corolaire des sommes constatées à l'actif circulant hors exploitation et retracent les masses budgétaires mobilisées dans le cadre de la réalisation des opérations menées en maîtrise d'ouvrage déléguée.

Concernant le fonds de roulement de l'Établissement d'aménagement et de développement, celui-ci s'établit au 31 décembre de chaque année comme suit :

2008	9.207.139.186
2009	6.878.500.896
2010	2.719.250.467
2011	2.290.131.588

Comme évoqué antérieurement, le fonds de roulement intègre la part du Pays au titre des opérations conduites en maîtrise d'ouvrage déléguée soit au 31 décembre 2011, 1.685.371.079 F CFP se décomposant comme suit :

◦ avances reçues au titre des opérations suivantes :	
<i>nouveau centre hospitalier – constructions -</i>	758.321.125
<i>nouveau centre hospitalier – équipements</i>	627.483.203
<i>voie rapide ouest – Te Ara Nui</i>	299.662.320
<i>diverses opérations</i>	- 95.569

Déduction faite de la part revenant au Pays, le fonds de roulement propre à l'établissement s'élève en définitive à 604.760.509 F CFP au 31 décembre 2011 contre 1.350.374.502 F CFP à fin 2010.

#### AFFECTATION DES RÉSULTATS

Le montant définitif des recettes du compte financier de l'Établissement public d'aménagement et de construction pour l'exercice 2011 est arrêté à la somme de 467.198.403 F CFP pour la section de fonctionnement et à 2.247.885.223 F CFP pour la section d'investissement, soit un montant total des recettes de 2.715.083.626 F CFP.

Le montant définitif des dépenses du compte financier de l'Établissement public d'aménagement et de construction pour l'exercice 2011 est arrêté à 825.032.168 F CFP pour la section de fonctionnement et à 2.319.170.337 F CFP pour la section d'investissement, soit un montant total des dépenses de 3.144.202.505 F CFP.

Le résultat global du compte financier présente ainsi un solde négatif de 429.118.879 F CFP, entraînant une diminution du fonds de roulement de l'établissement qui s'établit ainsi à 2.290.131.588 F CFP, à la clôture de l'exercice budgétaire 2011.

Quant au résultat d'exploitation de l'exercice 2011 d'un montant de - 357.833.765 F CFP, il est affecté au compte 119 – Report à nouveau (perte).

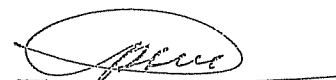
\*  
\* \*

Après avoir pris acte de ces résultats, les rapporteurs proposent à leurs collègues de l'assemblée de la Polynésie française, au nom de la commission de l'aménagement, de l'espace naturel, rural et urbain, de l'environnement, de l'urbanisme, de la qualité de la vie et de la gestion du domaine public, d'adopter le projet de délibération ci-joint.



Liliane MARITERAGI-MAIROTU

LES RAPPORTEURS



Georges HANDERSON

Organisme : 105 ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE DEVELOPPEMENT

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2011

Ucg : B05 Budget Principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé		Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
102		APPORTS			400 000		- 400 000	
		<i>Sous-total</i>		0	400 000		- 400 000	00,00
164		EMPRUNTS AUPRES ETAB		32 000 000	31 982 569		17 431	99,95
		<i>Sous-total</i>		32 000 000	31 982 569		17 431	99,95
203		FRAIS RECHER DEVELOP		5 000 000	483 181		4 516 819	09,66
		<i>Sous-total</i>		5 000 000	483 181		4 516 819	09,66
205		CONCESSIONS DROITS		2 000 000	1 316 919		683 081	65,85
		<i>Sous-total</i>		2 000 000	1 316 919		683 081	65,85
213		CONSTRUCTIONS						
		<i>Sous-total</i>		0			0	00,00
218		AUT. IMMOB. CORPOR		2 000 000	364 120		1 635 880	18,21
		<i>Sous-total</i>		2 000 000	364 120		1 635 880	18,21
231		IMMOB. EN COURS		804 000 000	619 313 980	- 3 644 483	188 330 503	76,58
		<i>Sous-total</i>		804 000 000	619 313 980	- 3 644 483	188 330 503	77,03
4581		OP TIERS			1 669 179 399	- 225 348	2 163 045 949	43,55
		<i>Sous-total</i>		3 832 000 000	1 669 179 399	- 225 348	2 163 045 949	43,56
<b>Total Investissement</b>				<b>4 677 000 000</b>	<b>2 323 040 168</b>	<b>- 3 869 831</b>	<b>2 357 829 663</b>	<b>49,67</b>

Organisme : 105 ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE DEVELOPPEMENT

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2011

Ucg : B05 Budget Principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé		Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
606		ACHATS APPRO. NON ST		32 400 000	28 774 175	- 590 893	4 216 718	86,99
		<i>Sous-total</i>		<i>32 400 000</i>	<i>28 774 175</i>	<i>- 590 893</i>	<i>4 216 718</i>	<i>86,81</i>
611		ACHATS SOUS-TRAITANC		10 000 000	8 820 000		1 180 000	88,20
		<i>Sous-total</i>		<i>10 000 000</i>	<i>8 820 000</i>		<i>1 180 000</i>	<i>88,20</i>
613		LOCATIONS		4 750 000	4 598 966		151 034	96,82
		<i>Sous-total</i>		<i>4 750 000</i>	<i>4 598 966</i>		<i>151 034</i>	<i>96,82</i>
615		TRAV. ENTR. ET REPAR		52 450 000	44 560 898		7 889 102	84,96
		<i>Sous-total</i>		<i>52 450 000</i>	<i>44 560 898</i>		<i>7 889 102</i>	<i>84,96</i>
616		PRIMES ASSURANCES		9 600 000	2 709 310	- 62 868	6 953 558	27,57
		<i>Sous-total</i>		<i>9 600 000</i>	<i>2 709 310</i>	<i>- 62 868</i>	<i>6 953 558</i>	<i>28,22</i>
617		ETUDES ET RECHERCHES		4 000 000	3 847 951		152 049	96,20
		<i>Sous-total</i>		<i>4 000 000</i>	<i>3 847 951</i>		<i>152 049</i>	<i>96,20</i>
618		DIVERS		800 000	683 915		116 085	85,49
		<i>Sous-total</i>		<i>800 000</i>	<i>683 915</i>		<i>116 085</i>	<i>85,49</i>
622		REMUNERATIONS INTERM		7 800 000	6 047 157		1 752 843	77,53
		<i>Sous-total</i>		<i>7 800 000</i>	<i>6 047 157</i>		<i>1 752 843</i>	<i>77,53</i>
623		PUBLICITE INFOR PUBL		400 000	2 435		397 565	00,61
		<i>Sous-total</i>		<i>400 000</i>	<i>2 435</i>		<i>397 565</i>	<i>00,61</i>
624		TRANS. BIENS. COLL.		2 100 000	26 833		2 073 167	01,28
		<i>Sous-total</i>		<i>2 100 000</i>	<i>26 833</i>		<i>2 073 167</i>	<i>01,28</i>
625		DEPLACEMENTS MISS		3 500 000	401 999		3 098 001	11,49
		<i>Sous-total</i>		<i>3 500 000</i>	<i>401 999</i>		<i>3 098 001</i>	<i>11,49</i>
626		FRAIS POSTAUX ET TEL		5 900 000	4 517 992		1 382 008	76,58
		<i>Sous-total</i>		<i>5 900 000</i>	<i>4 517 992</i>		<i>1 382 008</i>	<i>76,58</i>
627		SERVICES BANCAIRES E		50 000	5 848		44 152	11,70

Organisme : 105 ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE DEVELOPPEMENT

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2011

Ucg : B05 Budget Principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé		Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
			<i>Sous-total</i>	50 000	5 848		44 152	11,70
628		CHARGES EXTERNES DIV		102 700 000	83 486 146		19 213 854	81,29
			<i>Sous-total</i>	102 700 000	83 486 146		19 213 854	81,29
631		IMPOTS, TAXES ET VER		1 000 000	1 000 000			100,00
			<i>Sous-total</i>	1 000 000	1 000 000		0	100,00
635		AUT. IMPOTS TAXES ..		19 000 000	18 488 193		511 807	97,31
			<i>Sous-total</i>	19 000 000	18 488 193		511 807	97,31
637		AUTRES IMPOTS ET TAX		11 100 000	63 390		11 036 610	00,57
			<i>Sous-total</i>	11 100 000	63 390		11 036 610	00,57
641		REMUNERATION PERSONN		215 700 000	228 472 501	- 17 723 989	4 951 488	97,70
			<i>Sous-total</i>	215 700 000	228 472 501	- 17 723 989	4 951 488	105,92
645		CHARGES SOCIALES CPS		53 000 000	52 634 763	- 3 822 322	4 187 559	92,10
			<i>Sous-total</i>	53 000 000	52 634 763	- 3 822 322	4 187 559	99,31
647		AUTRES CHARGES SOCIA		1 500 000	1 307 626		192 374	87,18
			<i>Sous-total</i>	1 500 000	1 307 626		192 374	87,18
648		AUTRES CHARGES DE PE		80 800 000	42 147 643		38 652 357	52,16
			<i>Sous-total</i>	80 800 000	42 147 643		38 652 357	52,16
651		REDEVANCES BREVETS		600 000			600 000	
			<i>Sous-total</i>	600 000			600 000	00,00
657		CHARGES SPECIFIQUES					0	00,00
			<i>Sous-total</i>	0			0	00,00
658		DIVERS.AUTR.CHARGES		1 020 000			1 020 000	
			<i>Sous-total</i>	1 020 000			1 020 000	00,00
661		CHARGES INTERETS		10 000 000	7 668 499		2 331 501	76,68
			<i>Sous-total</i>	10 000 000	7 668 499		2 331 501	76,68

Organisme : 105 ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE DEVELOPPEMENT

## ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2011

Ucg : B05 Budget Principal

## DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
666		PERTES DE CHANGE	250 000			250 000	
		<i>Sous-total</i>	<i>250 000</i>			<i>250 000</i>	<i>00,00</i>
671		CHARGES EXCEPT.	800 000	400 000		400 000	50,00
		<i>Sous-total</i>	<i>800 000</i>	<i>400 000</i>		<i>400 000</i>	<i>50,00</i>
675		VALEURS COMPTABLES	380 000	370 560		9 440	97,52
		<i>Sous-total</i>	<i>380 000</i>	<i>370 560</i>		<i>9 440</i>	<i>97,52</i>
678		AUTRES CHARGES EXCEP					
		<i>Sous-total</i>	<i>0</i>			<i>0</i>	<i>00,00</i>
681		DOTATIONS AUX AMORTI	260 000 000	258 928 240		1 071 760	99,59
		<i>Sous-total</i>	<i>260 000 000</i>	<i>258 928 240</i>		<i>1 071 760</i>	<i>99,59</i>
695		IMPOTS SUR LES BENEF	80 000 000	166 692 564	- 119 425 364	32 732 800	59,08
		<i>Sous-total</i>	<i>80 000 000</i>	<i>166 692 564</i>	<i>- 119 425 364</i>	<i>32 732 800</i>	<i>208,37</i>
<i>Total Fonctionnement</i>			<i>971 600 000</i>	<i>966 657 604</i>	<i>- 141 625 436</i>	<i>146 567 832</i>	<i>99,49</i>
<b>TOTAL</b>			<b>5 648 600 000</b>	<b>3 289 697 772</b>	<b>- 145 495 267</b>	<b>2 504 397 495</b>	<b>58,24</b>

Organisme : 105 ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE DEVELOPPEMENT

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2011

Ucg : B05 Budget Principal

RECETTES

Compte	Programme	Libellé		Prévisions	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Différence sur prévisions	% Cred. Cons.
131		SUBVENTION EQUIPEMEN						
			<i>Sous-total</i>	0			0	00,00
164		EMPRUNTS AUPRES ETAB						
			<i>Sous-total</i>	0			0	00,00
203		FRAIS RECHER DEVELOP			2 663 432		- 2 663 432	
			<i>Sous-total</i>	0	2 663 432		- 2 663 432	00,00
218		AUT. IMMOB. CORPOR			2 384 560		- 2 384 560	
			<i>Sous-total</i>	0	2 384 560		- 2 384 560	00,00
231		IMMOB. EN COURS						
			<i>Sous-total</i>	0			0	00,00
275		DEPOTS ET CAUTIONN			73 826		- 73 826	
			<i>Sous-total</i>	0	73 826		- 73 826	00,00
280		AMORT. IMMOB. INCORP		127 000 000	126 857 975		142 025	99,89
			<i>Sous-total</i>	127 000 000	126 857 975		142 025	99,89
281		AMORT. IMMOB. CORPOR		133 000 000	130 327 249		2 672 751	97,99
			<i>Sous-total</i>	133 000 000	130 327 249		2 672 751	97,99
284		AMMORT IMMOB CORPOR			129 016		- 129 016	
			<i>Sous-total</i>	0	129 016		- 129 016	00,00
4581		OP TIERS			775 813 748		- 775 813 748	
4582		OP TIERS			1 209 635 417		1 810 664 583	
			<i>Sous-total</i>	3 020 300 000	1 985 449 165		1 034 850 835	65,74
<b>Total Investissement</b>					<b>3 280 300 000</b>	<b>2 247 885 223</b>	<b>1 032 414 777</b>	<b>68,53</b>

Organisme : 105 ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE DEVELOPPEMENT

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2011

Ucg : B05 Budget Principal

RECETTES

Compte	Programme	Libellé	Prévisions	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Différence sur prévisions	% Cred. Cons.
706		PRESTATIONS SERVICES	136 000 000	31 346 267		104 653 733	23,05
		<i>Sous-total</i>	<i>136 000 000</i>	<i>31 346 267</i>		<i>104 653 733</i>	<i>23,05</i>
708		PROD. ACTIV. ANNEXES	42 350 000	43 518 698		- 1 168 698	102,76
		<i>Sous-total</i>	<i>42 350 000</i>	<i>43 518 698</i>		<i>- 1 168 698</i>	<i>102,76</i>
744		SUBV. EXPLOIT. TERRI		350 000 000		- 350 000 000	
		<i>Sous-total</i>	<i>0</i>	<i>350 000 000</i>		<i>- 350 000 000</i>	<i>00,00</i>
757		PRODUITS SPECIFIQUES	350 000 000	378		349 999 622	00,00
		<i>Sous-total</i>	<i>350 000 000</i>	<i>378</i>		<i>349 999 622</i>	<i>00,00</i>
758		DIVERS AUTRES PRODUI		495 914		- 495 914	
		<i>Sous-total</i>	<i>0</i>	<i>495 914</i>		<i>- 495 914</i>	<i>00,00</i>
766		GAINS AU CHANGE		2 830		- 2 830	
		<i>Sous-total</i>	<i>0</i>	<i>2 830</i>		<i>- 2 830</i>	<i>00,00</i>
771		PRODUITS EXCEP. OPER		39 498 255	- 3 271	- 39 494 984	
		<i>Sous-total</i>	<i>0</i>	<i>39 498 255</i>	<i>- 3 271</i>	<i>- 39 494 984</i>	<i>00,00</i>
775		PRODUITS CESSIONS EL		1 820 000		- 1 820 000	
		<i>Sous-total</i>	<i>0</i>	<i>1 820 000</i>		<i>- 1 820 000</i>	<i>00,00</i>
776		PRODUITS AMORTIS		400 000		- 400 000	
		<i>Sous-total</i>	<i>0</i>	<i>400 000</i>		<i>- 400 000</i>	<i>00,00</i>
778		AUTRES PRODUITS EXCE		119 332		- 119 332	
		<i>Sous-total</i>	<i>0</i>	<i>119 332</i>		<i>- 119 332</i>	<i>00,00</i>
<i>Total Fonctionnement</i>			<i>528 350 000</i>	<i>467 201 674</i>	<i>- 3 271</i>	<i>61 151 597</i>	<i>88,43</i>
<b>TOTAL</b>			<b>3 808 650 000</b>	<b>2 715 086 897</b>	<b>- 3 271</b>	<b>1 093 566 374</b>	<b>71,29</b>

RESULTATS BUDGETAIRES DE L'EXERCICE 2011

ETAT C

105 : ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE DEVELOPPEMENT

Le : 12-JUN-12 17:09:53

B05 : Budget Principal

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>Recettes</b>			
Prévisions budgétaires totales	3.280.300.000	528.350.000	3.808.650.000
Titres de recettes émis	2.247.885.223	467.201.674	2.715.086.897
Réductions de titres		3.271	3.271
<b>Recettes nettes</b>	<b>2.247.885.223</b>	<b>467.198.403</b>	<b>2.715.083.626</b>
<b>Dépenses</b>			
Autorisations budgétaires totales	4.677.000.000	971.600.000	5.648.600.000
Mandats émis	2.323.040.168	966.657.604	3.289.697.772
Annulations de mandats	3.869.831	141.625.436	145.495.267
<b>Dépenses nettes</b>	<b>2.319.170.337</b>	<b>825.032.168</b>	<b>3.144.202.505</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
Excédent			
Déficit	71.285.114	357.833.765	429.118.879

TABLEAU GENERAL DE L'EXERCICE 2011

ETAT D

105 : ETABLISSEMENT D'AMENAGEMENT ET DE DEVELOPPEMENT

B105 : Budget Principal

1 - EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE						
Opérations de fonctionnement			Opérations d'investissement			
PRODUITS(classe 7)		467 198 403	Recettes d'investissement		2 247 885 223	
CHARGES(classe 6)		825 032 168	Dépenses d'investissement		2 319 170 337	
Résultat de l'exercice à reporter	Déficit	-357 833 765	Solde des opérations d'investissement	Déficit	-71 285 114	
2 - SITUATION GENERALE						
		Réserves	Situation initiale	Résultats de l'exercice	Variations-Provisions Régularisation *	Situation finale
Résultats de fonctionnement reportés	Excédentaires		12 104 294 133			11 746 460 368
	Déficitaires			-357 833 765	0	
Différence entre investissements et financements	Dont opérations pour comptes de tiers		1 371 200 765	316 495 114	-2 324 800	1 685 371 079
	Excédentaires					
	Déficitaires					
	Excédentaires					
	Déficitaires		-10 756 244 431	-387 780 228	2 324 800	-11 141 699 959
Situation globale			2 719 250 467	-429 118 879	0	2 290 131 588

Diminution du Fonds de Roulement : -429 118 879

\* certifiçal 1042/10/ead du 7/12/2010 et 243/11/ead du 31-12-2010.

Exercice 2011

## BALANCE AU 31/12/11

Ucg B05

Page 001 / 014

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
1021		5.025.986.946	400.000				400.000	5.025.986.946		5.025.586.946
TOTAL 102		5.025.986.946	400.000				400.000	5.025.986.946		5.025.586.946
1068		9.725.086.615			1.028.833.016			10.753.919.631		10.753.919.631
TOTAL 106		9.725.086.615			1.028.833.016			10.753.919.631		10.753.919.631
TOTAL 10		14.751.073.561	400.000		1.028.833.016		400.000	15.779.906.577		15.779.506.577
110		3.119.866.352			1.769.491.850		1.769.491.850	3.119.866.352		1.350.374.502
TOTAL 110		3.119.866.352			1.769.491.850		1.769.491.850	3.119.866.352		1.350.374.502
TOTAL 11		3.119.866.352			1.769.491.850		1.769.491.850	3.119.866.352		1.350.374.502
129	740.658.834					740.658.834	740.658.834	740.658.834		
TOTAL 129	740.658.834					740.658.834	740.658.834	740.658.834		
TOTAL 12	740.658.834					740.658.834	740.658.834	740.658.834		
151		87.855.520						87.855.520		87.855.520
1511		40.000.000						40.000.000		40.000.000
TOTAL 151		127.855.520						127.855.520		127.855.520
TOTAL 15		127.855.520						127.855.520		127.855.520
164		314.678.293	31.982.569				31.982.569	314.678.293		282.695.724
TOTAL 164		314.678.293	31.982.569				31.982.569	314.678.293		282.695.724
TOTAL 16		314.678.293	31.982.569				31.982.569	314.678.293		282.695.724
TOTAL 1	740.658.834	18.313.473.726	32.382.569		1.769.491.850	1.769.491.850	2.642.533.253	20.082.965.576		17.540.432.323
203	362.557.468		483.181	2.663.432	94.799.575		477.840.224	2.663.432	475.176.792	
TOTAL 203	362.557.468		483.181	2.663.432	94.799.575		477.840.224	2.663.432	475.176.792	
20531	27.586.806		1.316.919				28.903.725		28.903.725	
TOTAL 205	27.586.806		1.316.919				28.903.725		28.903.725	
TOTAL 20	410.144.274		1.800.100	2.663.432	94.799.575		506.743.949	2.663.432	504.080.517	

Exercice 2011

## BALANCE AU 31/12/11

Ucg B05

Page 002 / 014

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
21116	5.025.586.946						5.025.586.946		5.025.586.946	
21117	145.000.000						145.000.000		145.000.000	
<b>TOTAL 211</b>	<b>5.170.586.946</b>						<b>5.170.586.946</b>		<b>5.170.586.946</b>	
21227	407.982.112			1.699.687.594			2.107.669.706		2.107.669.706	
2126	1.290.157						1.290.157		1.290.157	
<b>TOTAL 212</b>	<b>409.272.269</b>			<b>1.699.687.594</b>			<b>2.108.959.863</b>		<b>2.108.959.863</b>	
213117	204.418.000						204.418.000		204.418.000	
213157	1.525.987.474						1.525.987.474		1.525.987.474	
213557	64.567.269						64.567.269		64.567.269	
21383	185.721.451						185.721.451		185.721.451	
<b>TOTAL 213</b>	<b>1.980.694.194</b>						<b>1.980.694.194</b>		<b>1.980.694.194</b>	
21817	15.031.570						15.031.570		15.031.570	
21826	1.000.000			400.000		600.000	1.000.000	1.000.000		
21827	23.066.965			1.792.170		1.194.780	23.066.965	2.986.950	20.080.015	
218317	11.505.711		1.377				11.507.088		11.507.088	
218327	28.587.108		171.911				28.759.019		28.759.019	
21847	8.591.898						8.591.898		8.591.898	
21887	6.142.338					6.142.338	6.142.338	6.142.338		
218871	114.552		189.375	192.390	6.142.338	128.259	6.446.265	320.649	6.125.616	
218872	344.134		1.457				345.591		345.591	
<b>TOTAL 218</b>	<b>94.384.276</b>		<b>364.120</b>	<b>2.384.560</b>	<b>6.142.338</b>	<b>8.065.377</b>	<b>100.890.734</b>	<b>10.449.937</b>	<b>90.440.797</b>	
<b>TOTAL 21</b>	<b>7.654.937.685</b>		<b>364.120</b>	<b>2.384.560</b>	<b>1.705.829.932</b>	<b>8.065.377</b>	<b>9.361.131.737</b>	<b>10.449.937</b>	<b>9.350.681.800</b>	
231315	568.286.859						568.286.859		568.286.859	
2313151	5.511.000					5.511.000	5.511.000	5.511.000		
2313152	1.298.000					1.298.000	1.298.000	1.298.000		
2313153	131.462.808						131.462.808		131.462.808	

Exercice 2011

## BALANCE AU 31/12/11

Ucg B05

Page 003 / 014

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
2313154	22.054.688		1.744.142				23.798.830		23.798.830	
2313155	140.095.071						140.095.071		140.095.071	
2313156	123.850.848		3.486.037				127.336.885		127.336.885	
2313158	1.691.550		3.288.076				4.979.626		4.979.626	
2313159	2.437.500						2.437.500		2.437.500	
2313160	2.200.000		233.063				2.433.063		2.433.063	
2313161	3.690.368		233.062				3.923.430		3.923.430	
2313163			4.055.630				4.055.630		4.055.630	
231326	31.721.868				31.721.868		31.721.868	31.721.868		
231328	1.315.419.923		379.371.376	3.644.483			1.694.791.299	3.644.483	1.691.146.816	
231338	559.525.980		13.283.533				572.809.513		572.809.513	
23134	2.465.380.833		808.884		1.699.687.594		2.466.189.717	1.699.687.594	766.502.123	
231342	634.966.123						634.966.123		634.966.123	
231343	40.179.838						40.179.838		40.179.838	
231344	7.893.740						7.893.740		7.893.740	
231345										
231346	3.883.220				3.883.220		3.883.220	3.883.220		
231347	11.071.500				11.071.500		11.071.500	11.071.500		
231348	7.029.518				7.029.518		7.029.518	7.029.518		
231352	484.308				484.308		484.308	484.308		
231354	73.411.524						73.411.524		73.411.524	
23136	2.354.989.595		35.453.725				2.390.443.320		2.390.443.320	
231368	14.184.301				14.184.301		14.184.301	14.184.301		
23137	92.471.977		3.696.108				96.168.085		96.168.085	
231370	54.432.755		173.660.344				228.093.099		228.093.099	
231375	4.290.000				4.290.000		4.290.000	4.290.000		

Exercice 2011

## BALANCE AU 31/12/11

Ucg B05

Page 004 / 014

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
231378	2.530.000						2.530.000		2.530.000	
231379	481.408					481.408	481.408	481.408		
231381										
231382	14.844.452					14.844.452	14.844.452	14.844.452		
231383	1.981.810						1.981.810		1.981.810	
<b>TOTAL 231</b>	<b>8.693.753.365</b>		<b>619.313.980</b>	<b>3.644.483</b>		<b>1.794.487.169</b>	<b>9.313.067.345</b>	<b>1.798.131.652</b>	<b>7.514.935.693</b>	
<b>TOTAL 23</b>	<b>8.693.753.365</b>		<b>619.313.980</b>	<b>3.644.483</b>		<b>1.794.487.169</b>	<b>9.313.067.345</b>	<b>1.798.131.652</b>	<b>7.514.935.693</b>	
2755	772.186			73.826			772.186	73.826	698.360	
<b>TOTAL 275</b>	<b>772.186</b>			<b>73.826</b>			<b>772.186</b>	<b>73.826</b>	<b>698.360</b>	
<b>TOTAL 27</b>	<b>772.186</b>			<b>73.826</b>			<b>772.186</b>	<b>73.826</b>	<b>698.360</b>	
2803		244.670.064		124.991.833				369.661.897		369.661.897
2805										
280531		23.553.068		1.866.142				25.419.210		25.419.210
<b>TOTAL 280</b>		<b>268.223.132</b>		<b>126.857.975</b>				<b>395.081.107</b>		<b>395.081.107</b>
2812										
281227		43.490.892		27.171.608				70.662.500		70.662.500
2813										
2813117		8.176.720		8.176.720				16.353.440		16.353.440
2813157		115.103.605		61.039.497				176.143.102		176.143.102
2813557		28.443.898		6.456.723				34.900.621		34.900.621
281383				18.572.145				18.572.145		18.572.145
2818										
281817		13.214.314		686.260				13.900.574		13.900.574
281827		12.166.789		4.016.003	1.194.780		1.194.780	16.182.792		14.988.012
2818317		7.862.582		1.838.763				9.701.345		9.701.345
2818327		26.795.860		1.200.535				27.996.395		27.996.395

Exercice 2011

## BALANCE AU 31/12/11

Ucg B05

Page 009 / 014

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
458292				14.481.084				14.481.084		14.481.084
458293				3.153.878				3.153.878		3.153.878
TOTAL 45	41.812.762.121	43.181.638.086	1.669.179.399	1.985.674.513	282.340	282.340	43.482.223.860	45.167.594.939	42.705.902.424	44.391.273.503
462					1.860.000	1.860.000	1.860.000	1.860.000		
4631	15.775.493				21.270	3.067.742	15.796.763	3.067.742	12.729.021	
4632					44.000	44.000	44.000	44.000		
464										
4661						1.855		1.855		1.855
4663		85.380			625.735	1.410.485	625.735	1.495.865		870.130
4664		164.157						164.157		164.157
4671		313.550.472			615.908.684	302.358.212	615.908.684	615.908.684		
TOTAL 46	15.775.493	313.800.009			618.459.689	308.742.294	634.235.182	622.542.303	12.729.021	1.036.142
4713					1.117.433.196	1.127.551.379	1.117.433.196	1.127.551.379		10.118.183
4718		3.970.040			526.375.003	522.404.963	526.375.003	526.375.003		
4721					663.019		663.019		663.019	
4781						2.000		2.000		2.000
TOTAL 47		3.970.040			1.644.471.218	1.649.958.342	1.644.471.218	1.653.928.382	663.019	10.120.183
TOTAL 4	42.855.203.937	43.987.262.622	1.669.179.399	1.985.674.513	8.649.422.427	7.697.932.624	63.173.805.763	53.670.869.769	44.151.888.016	44.648.952.012

Exercice 2011

## BALANCE AU 31/12/11

Ucg B05

Page 010 / 014

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
515	2.482.433.187				2.206.961.682	3.587.570.364	4.689.394.869	3.587.570.364	1.101.824.505	
581					302.187.596	302.187.596	302.187.596	302.187.596		
<b>TOTAL 5</b>	<b>2.482.433.187</b>				<b>2.509.149.278</b>	<b>3.889.757.960</b>	<b>4.991.582.465</b>	<b>3.889.757.960</b>	<b>1.101.824.505</b>	
6061			37.365				37.365			
60611			12.776.463				12.776.463			
60612			2.542.875				2.542.875			
60617			12.656.607	590.893			12.656.607	590.893		
60632			56.985				56.985			
60633			52.769				52.769			
60634			20.635				20.635			
6064			499.427				499.427			
6068			131.049				131.049			
<b>TOTAL 60</b>			<b>28.774.175</b>	<b>590.893</b>			<b>28.774.175</b>	<b>590.893</b>		
611			8.820.000				8.820.000			
6135			4.598.966				4.598.966			
615			3.294.782				3.294.782			
6152			33.254.273				33.254.273			
6156			8.011.843				8.011.843			

Exercice 2011

## BALANCE AU 31/12/11

Ucg B05

Page 011 / 014

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
616			2.709.310	62.868			2.709.310	62.868		
617			3.847.951				3.847.951			
6181			142.202				142.202			
6183			541.713				541.713			
<b>TOTAL 61</b>			<b>65.221.040</b>	<b>62.868</b>			<b>65.221.040</b>	<b>62.868</b>		
6226			5.581.500				5.581.500			
62262			445.670				445.670			
6228			19.987				19.987			
6231			2.435				2.435			
6247			26.833				26.833			
6251			364.499				364.499			
6257			37.500				37.500			
6261			78.750				78.750			
6262			4.439.242				4.439.242			
627			5.848				5.848			
6282			439.083				439.083			
6286			2.420.846				2.420.846			
6288			80.626.217				80.626.217			
<b>TOTAL 62</b>			<b>94.488.410</b>				<b>94.488.410</b>			

Exercice 2011

## BALANCE AU 31/12/11

Ucg B05

Page 012 / 014

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
631			1.000.000					1.000.000		
63512			18.488.193					18.488.193		
6378			63.390					63.390		
<b>TOTAL 63</b>			<b>19.551.583</b>					<b>19.551.583</b>		
6411			196.829.090	15.322.756				196.829.090	15.322.756	
6412			17.748.207	2.401.233				17.748.207	2.401.233	
6417			13.895.204					13.895.204		
6451			52.634.763	3.822.322				52.634.763	3.822.322	
6472			1.107.826					1.107.826		
6475			199.800					199.800		
648			42.147.643					42.147.643		
<b>TOTAL 64</b>			<b>324.562.533</b>	<b>21.546.311</b>				<b>324.562.533</b>	<b>21.546.311</b>	
661			7.668.499					7.668.499		
<b>TOTAL 66</b>			<b>7.668.499</b>					<b>7.668.499</b>		
671			400.000					400.000		
675			370.560					370.560		
<b>TOTAL 67</b>			<b>770.560</b>					<b>770.560</b>		

Exercice 2011

## BALANCE AU 31/12/11

Ucg B05

Page 013 / 014

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
68111			126.857.975					126.857.975		
68112			132.070.265					132.070.265		
TOTAL 68			258.928.240					258.928.240		
695			166.692.564	119.425.364				166.692.564	119.425.364	
TOTAL 69			166.692.564	119.425.364				166.692.564	119.425.364	
TOTAL 6			966.657.604	141.625.436				966.657.604	141.625.436	
706				31.346.267					31.346.267	
708				2.570.938					2.570.938	
7081				40.947.760					40.947.760	
TOTAL 70				74.864.965					74.864.965	
744				350.000.000					350.000.000	
TOTAL 74				350.000.000					350.000.000	
757				378					378	
7583				495.914					495.914	
TOTAL 75				496.292					496.292	
766				2.830					2.830	
TOTAL 76				2.830					2.830	

Exercice 2011

BALANCE AU 31/12/11

Ucg B05

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
7718				18.868				18.868		
77183			3.271	39.479.387			3.271	39.479.387		
775				245.000				245.000		
7752				1.575.000				1.575.000		
776				400.000				400.000		
778				119.332				119.332		
TOTAL 77			3.271	41.837.587			3.271	41.837.587		
TOTAL 7			3.271	467.201.674			3.271	467.201.674		

Résultat	357.833.765
Résultat ONB	

TOTAL 62.837.903.468 62.837.903.468 3.289.704.043 2.860.582.164 14.730.616.101 15.159.734.980 80.858.220.612 80.858.220.612 62.981.942.656 62.981.942.656

CADRE 6 - BILAN

12-JUN-12 17:11:12

ETAT F

Organisme : 105 ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE DEVELOPPEMENT

Ucg : B05

ACTIF	Exercice 2011			Exercice 2010
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
<u>Créances d'exploitation : autres</u>				
4687 Produits à recevoir				
<u>Créances diverses</u>				
50 Valeurs mobilières de placement				
5117 Chèques impayés				
515 Compte au Trésor	1.101.824.505		1.101.824.505	2.482.433.187
543 Régie d'avance				
545 Régie de recettes				
531 Caisse				
<b>TOTAL 2</b>	<b>45.253.049.502</b>		<b>45.253.049.502</b>	<b>45.337.577.445</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<u>Comptes de régularisation</u>				
481 Charges à répartir				
472 Dépenses à régulariser	663.019		663.019	
486 Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL 3</b>	<b>663.019</b>		<b>663.019</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>62.624.108.891</b>	<b>792.558.321</b>	<b>61.831.550.570</b>	<b>61.560.017.835</b>

105 ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE DEVELOPPEMENT

Ucg : B05

PASSIF	Exercice 2011	Exercice 2010
	NET	NET
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
102 Affectations	5.025.586.946	5.025.986.946
103 Biens remis en pleine propriété des établissements		
106 Réserves	10.753.919.631	9.725.086.615
110 Report à nouveau (solde créditeur)	1.350.374.502	3.119.866.352
119 Report à nouveau (perte)		
120 Résultat de l'exercice (bénéfices)		
129 Résultat de l'exercice (pertes)	- 357.833.765	- 740.658.834
13 Subventions d'investissement		
<b>TOTAL 1</b>	<b>16.772.047.314</b>	<b>17.130.281.079</b>
<b>PROVISIONS</b>		
15 Provisions pour risques et charges	127.855.520	127.855.520
<b>TOTAL 2</b>	<b>127.855.520</b>	<b>127.855.520</b>
<b>DETTES</b>		
<u>Dettes Financières</u>		
16 sauf 165 Emprunts auprès des établissements	282.695.724	314.678.293
165 Dépôts et cautionnements reçus		
519 Concours bancaires courants		
<u>Dettes d'exploitation: Fournisseurs</u>		
401 Fournisseurs	21.380.706	17.188.451

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2011	Exercice 2010
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
<u>Coût d'achat des marchandises vendues dans l'exercice</u>		
607,608 Achats de marchandises		
6037 Variation des stocks de marchandises		
609 Rabais,remises, ristournes obtenus sur achat		
<b>CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>		
<u>Achats stockés d'approvisionnements</u>	93.341.454	305.082.051
601 Achats de matières premières		
602 Autres approvisionnements		
603 sauf 6037 Variation des stocks d'approvisionnement		
61 Achats de sous-traitance	65.158.172	69.743.416
604,605,606 Achats non stockés de matière et fournitures	28.183.282	235.338.635
<u>Services extérieurs</u>	94.488.410	186.513.335
621 Personnel intérimaire		
62 sauf 621 Autres	94.488.410	186.513.335
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>		
<u>Impôts</u>	19.551.583	9.885.407
63 Impôts	19.551.583	9.885.407
<u>Charges de personnel</u>	303.016.222	275.325.539
641 Rémunération du personnel permanent	210.748.512	222.725.060
643 Rémunération du personnel sur crédits		
644 Rémunération du personnel recruté sur convention		

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2011	Exercice 2010
<u>Charges de personnel</u>		
645 Charges sociales	48.812.441	51.002.203
646,647,648 Autres	43.455.269	1.598.276
<u>Autres charges</u>		
65 Autres charges de gestion courante		5.789.127
<u>Charges financières</u>		
686 Dotations aux amortissements et aux provisions	7.668.499	249.887
661 Charges d'intérêts	7.668.499	70.812
665 Escomptes accordés		
666 Pertes au change		179.075
667 Charge nette sur cession de valeurs mobilières de placement		
668 Autres charges financières		
<u>Charges exceptionnelles</u>		
671 Charges exceptionnelles sur opérations de l'exercice	400.000	
672 Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs		
675 Valeur comptable des éléments d'actif cédés	370.560	4.074.500
678 Autres charges exceptionnelles sur opérations en capital		250.000.000
<u>Dotations aux amortissements et aux provisions</u>	258.928.240	330.243.460

CHARGES (hors taxes)		Exercice 2011	Exercice 2010
<u>Dotations aux amortissements et aux provisions</u>			
681	Sur immobilisations : dotations aux amortissements et aux provisions (€)	258.928.240	242.387.940
687	Dotations aux amortissements et aux provisions (charges exceptionnelles)		87.855.520
<u>Impôts sur les bénéfices</u>			
69	Impôts sur les bénéfices	47.267.200	434.319.582
Sous - total		825.032.168	1.801.482.888
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>825.032.168</b>	<b>1.801.482.888</b>

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2011	Exercice 2010
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
707 Ventes de marchandises vendues dans l'exercice		
<u>Production vendue</u>	74.664.965	129.249.379
701 702 703 Ventes		
704 Travaux		
705 706 708 Prestations de services et études, activités annexes	74.864.965	129.249.379
709 Rabais, remises et ristournes accordées par l'établissement		
Montant net du chiffre d'affaires	74.864.965	129.249.379
<u>Production stockée</u>		
7133 En cours de production de biens		
7134 En cours de production de services		
7135 Produits		
<u>Production immobilisée</u>		
72 Production immobilisée		
<u>Subvention d'exploitation</u>	350.000.000	
74 Subvention d'exploitation	350.000.000	
<u>Reprises sur amortissements et provisions</u>		
78 Reprises sur amortissements et provisions		
<u>Transferts de charges</u>		
79 Transferts de charges		
- <u>Autres produits</u>	496.292	922.861.052

## COMPTÉ DE RESULTAT

12-JUN-12 17:12:35

ETAT I

105 ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE DEVELOPPEMENT

Ucg : B05

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2011	Exercice 2010
<u>Autres produits</u>		
75 Autres produits	496.292	922.861.052
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
<u>Produits financiers</u>	2.830	
761 De participation		
762 D'autres immobilisations financières		
763 D'autres créances		
764 Revenus de valeurs mobilières de placement		
765 Escomptes obtenus		
766 Gains de change	2.830	
767 Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
768 Autres produits financiers		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
<u>Produits exceptionnels</u>	41.834.316	8.713.623
771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	39.494.984	4.139.429
775 Produits de cessions d'éléments d'actifs	1.820.000	4.574.194
776 Produits issus de la neutralisation des amortissements	400.000	
777 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
778 Autres produits exceptionnels	119.332	
774 Produits exceptionnels ope. antérieures		
<b>Sous - total</b>	<b>467.198.403</b>	<b>1.060.824.054</b>
<b>Solde débiteur : Perte</b>	<b>357.833.765</b>	<b>740.658.834</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>825.032.168</b>	<b>1.801.482.888</b>

# VALEURS INACTIVES

105 ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE DEVELOPPEMENT

EXERCICE 2011

DESIGNATION DES COMPTES		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
COMPTE	INTITULE	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débit	Créditeur
<p><i>ETAT NEANT</i></p>									

**Le comptable soussigné, affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte financier. Il affirme, en outre, et sous les mêmes peines, que les opérations portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de l'Etablissement et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.**

**A Papeete, le**

---

**L'Ordonnateur soussigné certifie l'exactitude du montant des mandats de dépenses et du montant des titres de recette inscrits au présent compte financier.**

**A Papeete, le**

---

**Adopté par le conseil d'Administration dans sa séance du**

**A Papeete, le**

**Le président du conseil d'Administration,**

**ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE  
DEVELOPPEMENT**

**ATTESTATION DE CONFORMITE**

**L'ordonnateur soussigné certifie que les montants des opérations budgétaires mentionnés sur la balance générale au 31/12/2011 correspondent à la totalité des opérations budgétaires mandatées et mises en recouvrement par l'établissement au titre de l'exercice 2011**

**Cette attestation remplace la validation générale portée sur les derniers bordereaux de mandats et de titres.  
Celle-ci n'est plus possible du fait de la non intégration dans Poly-GF du montant des rejets effectués par le comptable dans le cumul des émissions des mandats et des ordres de recette.**

**A Papeete,  
Le**

**L'ordonnateur**