

VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2018

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Pascal BARDIN

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2018 AU 13/03/2019

Poste comptable de TRES. ROUEN METROPOLE

Date Edition : 13/03/2019

Population 111805
Nomenclature M14 100 000 h

SOMMAIRE

04507 VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
<u>1 Bilan synthétique</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique</u>	<u>Etat I-3 13</u>
<u>4 Compte de résultat</u>	<u>Etat I-4 14</u>
5 Annexe	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution</u>	<u>Etat II-2 23</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits</u>	<u>Etat II-3 26</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations</u>	<u>Etat II-4 30</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	34
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 35</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2 46</u>
4EME PARTIE : Page des signatures	47

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	419,68	Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions	8 605,48	Réserves	2 340,58
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	263,08
Immobilisations corporelles en cours	4 104,90	Report à nouveau	392,98
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	-210,55
Autres immobilisations corporelles	4 002,81	Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)	16 713,19	Subventions non transférables	9 379,23
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	5 137,73
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	17 132,87	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	17 303,05
Créances	1 829,04	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	1 498,30
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	111,12
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	49,44
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 829,04	Total dettes à court terme	160,56
Comptes de régularisations	0,01	TOTAL DETTES	1 658,86
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	18 961,91	TOTAL PASSIF	18 961,91

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2019

BILAN (en Euros)

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées	373 534,78	103 495,00	270 039,78	290 157,78
	Autres immobilisations incorporelles	171 161,47	21 525,83	149 635,64	150 231,47
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété	8 619 672,91	14 188,00	8 605 484,91	8 319 471,25
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	4 583 215,58	580 408,00	4 002 807,58	4 147 909,58
	Immobilisations corporelles en cours	4 104 898,67		4 104 898,67	4 104 898,67
	Immo affect à service non personnalisé				
	Immo en concess afferm à dispo immo aff				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Construc reçues au titre mise à dispo				
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles					
MONTANT A REPORTER	17 852 483,41	719 616,83	17 132 866,58	17 012 668,75	

BILAN (en Euros)

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	17 852 483,41	719 616,83	17 132 866,58	17 012 668,75
	Terrains recus au titre d'affectation				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construc sol d'autrui au titre affectat				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Avances en garanties d'emprunt				
	Autres créances				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		17 852 483,41	719 616,83	17 132 866,58	17 012 668,75

BILAN (en Euros)

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains				
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés				78 354,50
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	573 988,29		573 988,29	603 657,50
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées	1 255 048,33		1 255 048,33	1 159 599,27
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		1 829 036,62		1 829 036,62	1 841 611,27

BILAN (en Euros)

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser	6,99		6,99	8,00
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	6,99		6,99	8,00
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	19 681 527,02	719 616,83	18 961 910,19	18 854 288,02

BILAN (en Euros)

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement	5 137 725,95	5 137 725,95
	Réserves	2 340 576,29	2 340 576,29
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	392 979,74	236 672,51
	Résultat de l'exercice	-210 552,05	156 307,23
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob	263 083,54	263 083,54
	Fonds globalisés		
	Subventions non transférables	9 379 234,36	9 062 378,53
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	17 303 047,83	17 196 744,05	

BILAN (en Euros)

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (en Euros)

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	1 498 301,49	1 638 530,07
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes	49 440,43	808,12
	Fournisseurs d'immobilisations	111 120,44	18 205,78
	Produits constatés d'avance		
DETTES TOTAL III	1 658 862,36	1 657 543,97	

BILAN (en Euros)

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	18 961 910,19	18 854 288,02

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	4,17	4,17
Autres produits	97,94	391,77
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	102,11	395,94
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes		
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	169,13	169,12
Autres charges		
Charges courantes non financières	169,13	169,12
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-67,02	226,82
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	27,38	29,64
RESULTAT COURANT FINANCIER	-27,38	-29,64
RESULTAT COURANT	-94,40	197,17
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles	116,15	40,87
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-116,15	-40,87
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-210,55	156,31

COMPTE DE RESULTAT 2018

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div	4 166,67	4 166,67
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	97 943,13	391 772,52
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations		
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	102 109,80	395 939,19
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires		
Charges sociales		
Achats et charges externes	1,52	
Impôts et taxes		
Dotations amortissements des immob	169 130,83	169 123,00
Dot amort sur charges à répartir		

COMPTE DE RESULTAT 2018

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Dotations aux provisions		
Autres charges		
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II	169 132,35	169 123,00
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	-67 022,55	226 816,19
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
Valeurs mob et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	27 376,51	29 643,60
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV	27 376,51	29 643,60

COMPTE DE RESULTAT 2018

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)	-27 376,51	-29 643,60
A + B - RESULTAT COURANT	-94 399,06	197 172,59
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits except op gestion : Subventions		
Prod exception gestion : Autres opér		0,47
Produits des cessions d'immobilisations		
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Neutralisation des amortissements		
Prod exception capital : Autres opér		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		0,47
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charg except op gestion : subventions		
Charg excep op gestion-Autres opérations	75 287,16	
Valeur comptable des immo cédées		
Diff réalis(positives)transf à investist		
Charg excep op capital-Autres opérations	40 865,83	40 865,83
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL VI	116 152,99	40 865,83

COMPTE DE RESULTAT 2018

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-116 152,99	-40 865,36
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	102 109,80	395 939,66
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	312 661,85	239 632,43
RESULTAT DE L'EXERCICE	-210 552,05	156 307,23

Opérations Compte de Tiers

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2018

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

Opérations Compte de Tiers

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2018

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

Résultats budgétaires de l'exercice

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	2 373 341,40	495 922,87	2 869 264,27
Titres de recette émis (b)	535 986,50	167 405,22	703 391,72
Réductions de titres (c)		65 295,42	65 295,42
Recettes nettes (d = b - c)	535 986,50	102 109,80	638 096,30
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	2 373 341,40	495 922,87	2 869 264,27
Mandats émis (f)	477 495,18	339 467,14	816 962,32
Annulations de mandats (g)		26 805,29	26 805,29
Depenses nettes (h = f - g)	477 495,18	312 661,85	790 157,03
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	58 491,32		
(h - d) Déficit		210 552,05	152 060,73

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2017	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2018	RESULTAT DE L'EXERCICE 2018	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2018
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM					
Investissement	1 402 820,34		58 491,32		1 461 311,66
Fonctionnement	392 979,74		-210 552,05		182 427,69
Sous-Total	1 795 800,08		-152 060,73		1 643 739,35
TOTAL II	1 795 800,08		-152 060,73		1 643 739,35
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	1 795 800,08		-152 060,73		1 643 739,35

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
16	Emprunts et dettes assimilées	175 666,51		175 666,51	175 666,51		175 666,51	
21	Immobilisations corporelles	520 000,00	-100 000,00	420 000,00	289 328,66		289 328,66	130 671,34
23	Immobilisations en cours		1 765 174,88	1 765 174,88				1 765 174,88
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	695 666,51	1 665 174,88	2 360 841,39	464 995,17		464 995,17	1 895 846,22
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	695 666,51	1 665 174,88	2 360 841,39	464 995,17		464 995,17	1 895 846,22
041	Opérations patrimoniales	12 500,01		12 500,01	12 500,01		12 500,01	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	12 500,01		12 500,01	12 500,01		12 500,01	
TOTAL GENERAL		708 166,52	1 665 174,88	2 373 341,40	477 495,18		477 495,18	1 895 846,22

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
13	Subventions d'investissement	262 478,68	316 855,83	579 334,51	316 855,83		316 855,83	262 478,68
16	Emprunts et dettes assimilées	37 499,83		37 499,83	37 499,83		37 499,83	
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	299 978,51	316 855,83	616 834,34	354 355,66		354 355,66	262 478,68
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	299 978,51	316 855,83	616 834,34	354 355,66		354 355,66	262 478,68
021	Virement de la section de fonctionnement	226 557,17	-54 501,29	172 055,88				172 055,88
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	169 130,83		169 130,83	169 130,83		169 130,83	
041	Opérations patrimoniales	12 500,01		12 500,01	12 500,01		12 500,01	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	408 188,01	-54 501,29	353 686,72	181 630,84		181 630,84	172 055,88
001	Solde d'exécution de la section d'invest		1 402 820,34	1 402 820,34				1 402 820,34
TOTAL GENERAL		708 166,52	1 665 174,88	2 373 341,40	535 986,50		535 986,50	1 837 354,90

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général		10,00	10,00	1,52		1,52	8,48
66	Charges financières	30 400,00		30 400,00	54 181,80	26 805,29	27 376,51	3 023,49
67	Charges exceptionnelles	49 039,00	75 287,16	124 326,16	116 152,99		116 152,99	8 173,17
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	79 439,00	75 297,16	154 736,16	170 336,31	26 805,29	143 531,02	11 205,14
023	Virement à la section d'investissement (226 557,17	-54 501,29	172 055,88				172 055,88
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	169 130,83		169 130,83	169 130,83		169 130,83	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	395 688,00	-54 501,29	341 186,71	169 130,83		169 130,83	172 055,88
TOTAL GENERAL		475 127,00	20 795,87	495 922,87	339 467,14	26 805,29	312 661,85	183 261,02

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	Produits des services, du domaine et ven	5 000,00		5 000,00	4 166,67		4 166,67	833,33
75	Autres produits de gestion courante	470 127,00	-372 183,87	97 943,13	163 238,55	65 295,42	97 943,13	
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	475 127,00	-372 183,87	102 943,13	167 405,22	65 295,42	102 109,80	833,33
002	Résultat de fonctionnement reporté		392 979,74	392 979,74				392 979,74
TOTAL GENERAL		475 127,00	20 795,87	495 922,87	167 405,22	65 295,42	102 109,80	393 813,07

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	121 500,00		121 500,00
16441	Opérations afférentes à l'emprunt	4 166,67		4 166,67
16449	Opérations afférentes à l'option de tira	49 999,84		49 999,84
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	175 666,51		175 666,51
2135	Installations générales agencements et a	289 328,66		289 328,66
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	289 328,66		289 328,66
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	464 995,17		464 995,17
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	464 995,17		464 995,17
16441	Opérations afférentes à l'emprunt	12 500,01		12 500,01
SOUS-TOTAL OPERATION n° 041	Opérations patrimoniales	12 500,01		12 500,01
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	12 500,01		12 500,01
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	477 495,18		477 495,18

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1321	Etat et Etablissements Nationaux	316 855,83		316 855,83
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	Subventions d'investissement	316 855,83		316 855,83
16449	Opérations afférentes à l'option de tira	37 499,83		37 499,83
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	37 499,83		37 499,83
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	354 355,66		354 355,66
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	354 355,66		354 355,66
28031	Amortissements frais d'études	595,83		595,83
2804172	Bâtiments et installations	18 291,00		18 291,00
2804182	Bâtiments et installations	1 827,00		1 827,00
28135	Amortissements installations générales a	3 315,00		3 315,00
28158	Autres installations matériel et outilla	145 102,00		145 102,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	169 130,83		169 130,83
16449	Opérations afférentes à l'option de tira	12 500,01		12 500,01
SOUS-TOTAL OPERATION n° 041	Opérations patrimoniales	12 500,01		12 500,01
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	181 630,84		181 630,84
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	535 986,50		535 986,50

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
627	Autres services extérieurs - services ba	1,52		1,52
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	1,52		1,52
66111	Intérêts réglés à l'échéance	29 438,41		29 438,41
66112	Intérêts - rattachement des icne	24 743,39	26 805,29	-2 061,90
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	54 181,80	26 805,29	27 376,51
673	Charges exceptionnelles - titres annulés	75 287,16		75 287,16
678	Autres charges exceptionnelles	40 865,83		40 865,83
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	116 152,99		116 152,99
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	170 336,31	26 805,29	143 531,02
6811	Dotations aux Amortissements immobilisat	169 130,83		169 130,83
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	169 130,83		169 130,83
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	169 130,83		169 130,83
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	339 467,14	26 805,29	312 661,85

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70388	Autres redevances et recettes diverses	4 166,67		4 166,67
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Produits des services, du domaine et ven	4 166,67		4 166,67
752	Autres produits de gestion courante - re	163 238,55	65 295,42	97 943,13
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	163 238,55	65 295,42	97 943,13
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	167 405,22	65 295,42	102 109,80
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	167 405,22	65 295,42	102 109,80

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1068	Excédit de fonctionnement capitalisé		2 340 576,29						2 340 576,29		2 340 576,29
106	Sous Total compte 106		2 340 576,29						2 340 576,29		2 340 576,29
10	Sous Total compte 10		2 340 576,29						2 340 576,29		2 340 576,29
110	Report à nouveau solde créditeur		236 672,51		156 307,23				392 979,74		392 979,74
11	Sous Total compte 11		236 672,51		156 307,23				392 979,74		392 979,74
12	Résultat exercice excéd déficit		156 307,23	156 307,23				156 307,23	156 307,23		0,00
12	Sous Total compte 12		156 307,23	156 307,23				156 307,23	156 307,23		0,00
1321	Etat et EPN		2 102 729,83				316 855,83		2 419 585,66		2 419 585,66
1322	Région		2 965 036,85						2 965 036,85		2 965 036,85
1323	Dépt		2 004 356,84						2 004 356,84		2 004 356,84
13251	GFP de rattachement		313 893,28						313 893,28		313 893,28
1325	Sous Total compte 1325		313 893,28						313 893,28		313 893,28
1328	Autres		1 676 361,73						1 676 361,73		1 676 361,73

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
132	Sous Total compte 132		9 062 378,53				316 855,83		9 379 234,36		9 379 234,36
13	Sous Total compte 13		9 062 378,53				316 855,83		9 379 234,36		9 379 234,36
1641	Emprunts en euros		1 556 500,00			121 500,00		121 500,00	1 556 500,00		1 435 000,00
16441	Opér afférentes à l'emprunt		55 224,78			16 666,68		16 666,68	55 224,78		38 558,10
16449	Opér afférent option tirage ligne trésor					49 999,84	49 999,84	49 999,84	49 999,84		0,00
1644	Sous Total compte 1644		55 224,78			66 666,52	49 999,84	66 666,52	105 224,62		38 558,10
164	Sous Total compte 164		1 611 724,78			188 166,52	49 999,84	188 166,52	1 661 724,62		1 473 558,10
16884	Int courus sur emprunts étab financiers		26 805,29	26 805,29	24 743,39			26 805,29	51 548,68		24 743,39
1688	Sous Total compte 1688		26 805,29	26 805,29	24 743,39			26 805,29	51 548,68		24 743,39
168	Sous Total compte 168		26 805,29	26 805,29	24 743,39			26 805,29	51 548,68		24 743,39
16	Sous Total compte 16		1 638 530,07	26 805,29	24 743,39	188 166,52	49 999,84	214 971,81	1 713 273,30		1 498 301,49
181	Cpte liaison : affectation		5 137 725,95						5 137 725,95		5 137 725,95
18	Sous Total compte 18		5 137 725,95						5 137 725,95		5 137 725,95

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
192	Plus ou moins-values cessions immo		263 083,54						263 083,54		263 083,54
19	Sous Total compte 19		263 083,54						263 083,54		263 083,54
	Total classe 1		18 835 274,12	183 112,52	181 050,62	188 166,52	366 855,67	371 279,04	19 383 180,41		19 011 901,37
2031	Frais d'études	171 161,47						171 161,47		171 161,47	
203	Sous Total compte 203	171 161,47						171 161,47		171 161,47	
204172	Bâtiments et installations	346 121,78						346 121,78		346 121,78	
20417	Sous Total compte 20417	346 121,78						346 121,78		346 121,78	
204182	Bâtiments et installations	27 413,00						27 413,00		27 413,00	
20418	Sous Total compte 20418	27 413,00						27 413,00		27 413,00	
2041	Sous Total compte 2041	373 534,78						373 534,78		373 534,78	
204	Sous Total compte 204	373 534,78						373 534,78		373 534,78	
20	Sous Total compte 20	544 696,25						544 696,25		544 696,25	
21318	Autres batiments publics	8 242 749,55						8 242 749,55		8 242 749,55	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2131	Sous Total compte 2131	8 242 749,55						8 242 749,55		8 242 749,55	
2135	Instal gales agencé amégts const	87 594,70				289 328,66		376 923,36		376 923,36	
213	Sous Total compte 213	8 330 344,25				289 328,66		8 619 672,91		8 619 672,91	
2158	Autres instal mat outil tech	4 583 215,58						4 583 215,58		4 583 215,58	
215	Sous Total compte 215	4 583 215,58						4 583 215,58		4 583 215,58	
21	Sous Total compte 21	12 913 559,83				289 328,66		13 202 888,49		13 202 888,49	
2313	Constructions	1 552 681,00						1 552 681,00		1 552 681,00	
2318	Autres immobilisat corporelles en cours	2 552 217,67						2 552 217,67		2 552 217,67	
231	Sous Total compte 231	4 104 898,67						4 104 898,67		4 104 898,67	
23	Sous Total compte 23	4 104 898,67						4 104 898,67		4 104 898,67	
28031	Amort frais études		20 930,00				595,83		21 525,83		21 525,83
2803	Sous Total compte 2803		20 930,00				595,83		21 525,83		21 525,83
2804172	Bâtiments et installations		74 242,00				18 291,00		92 533,00		92 533,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
280417	Sous Total compte 280417		74 242,00				18 291,00		92 533,00		92 533,00
2804182	Bâtiments et installations		9 135,00				1 827,00		10 962,00		10 962,00
280418	Sous Total compte 280418		9 135,00				1 827,00		10 962,00		10 962,00
28041	Sous Total compte 28041		83 377,00				20 118,00		103 495,00		103 495,00
2804	Sous Total compte 2804		83 377,00				20 118,00		103 495,00		103 495,00
280	Sous Total compte 280		104 307,00				20 713,83		125 020,83		125 020,83
28135	Amort instal gales agenc amégat constru		10 873,00				3 315,00		14 188,00		14 188,00
2813	Sous Total compte 2813		10 873,00				3 315,00		14 188,00		14 188,00
28158	Autres instal mat outil tech		435 306,00				145 102,00		580 408,00		580 408,00
2815	Sous Total compte 2815		435 306,00				145 102,00		580 408,00		580 408,00
281	Sous Total compte 281		446 179,00				148 417,00		594 596,00		594 596,00
28	Sous Total compte 28		550 486,00				169 130,83		719 616,83		719 616,83
	Total classe 2	17 563 154,75	550 486,00			289 328,66	169 130,83	17 852 483,41	719 616,83	17 852 483,41	719 616,83

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4041	Fournis immob		17 332,94	254 279,72	347 194,38			254 279,72	364 527,32		110 247,60
40471	Fournis immob - retenues de garantie		872,84						872,84		872,84
4047	Sous Total compte 4047		872,84						872,84		872,84
404	Sous Total compte 404		18 205,78	254 279,72	347 194,38			254 279,72	365 400,16		111 120,44
40	Sous Total compte 40		18 205,78	254 279,72	347 194,38			254 279,72	365 400,16		111 120,44
4111	Redevables - amiable			5 000,00	5 000,00			5 000,00	5 000,00		0,00
411	Sous Total compte 411			5 000,00	5 000,00			5 000,00	5 000,00		0,00
4141	Locataires acquéreurs locat - amiable	78 354,50		195 886,25	274 240,75			274 240,75	274 240,75		0,00
4146	Locataires- acquéreurs locat contentieux			117 531,75	117 531,75			117 531,75	117 531,75		0,00
414	Sous Total compte 414	78 354,50		313 418,00	391 772,50			391 772,50	391 772,50		0,00
41	Sous Total compte 41	78 354,50		318 418,00	396 772,50			396 772,50	396 772,50		0,00
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			316 855,83	316 855,83			316 855,83	316 855,83		0,00
441	Sous Total compte 441			316 855,83	316 855,83			316 855,83	316 855,83		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
44382	Aut serv organ pub - recette amiable	75 287,16			75 287,16			75 287,16	75 287,16		0,00
4438	Sous Total compte 4438	75 287,16			75 287,16			75 287,16	75 287,16		0,00
443	Sous Total compte 443	75 287,16			75 287,16			75 287,16	75 287,16		0,00
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations	2 888,82		57 865,35	42 379,57			60 754,17	42 379,57	18 374,60	
44566	TVA déduct sur autres biens et services			8 173,17				8 173,17		8 173,17	
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	524 816,00		2 132 516,00	2 110 557,00			2 657 332,00	2 110 557,00	546 775,00	
4456	Sous Total compte 4456	527 704,82		2 198 554,52	2 152 936,57			2 726 259,34	2 152 936,57	573 322,77	
44571	Etat - TVA collectée			33 480,08	33 480,08			33 480,08	33 480,08		0,00
4457	Sous Total compte 4457			33 480,08	33 480,08			33 480,08	33 480,08		0,00
44585	TVA à régulariser - retenue de garantie	665,52						665,52		665,52	
4458	Sous Total compte 4458	665,52						665,52		665,52	
445	Sous Total compte 445	528 370,34		2 232 034,60	2 186 416,65			2 760 404,94	2 186 416,65	573 988,29	
44	Sous Total compte 44	603 657,50		2 548 890,43	2 578 559,64			3 152 547,93	2 578 559,64	573 988,29	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
451007	Cpte rattaché avec à subdiv par budg ann	1 159 599,27		555 241,91	459 792,85			1 714 841,18	459 792,85	1 255 048,33	
451	Sous Total compte 451	1 159 599,27		555 241,91	459 792,85			1 714 841,18	459 792,85	1 255 048,33	
45	Sous Total compte 45	1 159 599,27		555 241,91	459 792,85			1 714 841,18	459 792,85	1 255 048,33	
46711	Autres comptes créditeurs		808,12	226 632,26	275 264,57			226 632,26	276 072,69		49 440,43
4671	Sous Total compte 4671		808,12	226 632,26	275 264,57			226 632,26	276 072,69		49 440,43
467	Sous Total compte 467		808,12	226 632,26	275 264,57			226 632,26	276 072,69		49 440,43
46	Sous Total compte 46		808,12	226 632,26	275 264,57			226 632,26	276 072,69		49 440,43
47211	Remboursements d'annuités d'emprunts			54 166,51	54 166,51			54 166,51	54 166,51		0,00
47218	Autres dépenses			2,88	2,88			2,88	2,88		0,00
4721	Sous Total compte 4721			54 169,39	54 169,39			54 169,39	54 169,39		0,00
472	Sous Total compte 472			54 169,39	54 169,39			54 169,39	54 169,39		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	8,00		0,37	1,38			8,37	1,38	6,99	
478	Sous Total compte 478	8,00		0,37	1,38			8,37	1,38	6,99	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
47	Sous Total compte 47	8,00		54 169,76	54 170,77			54 177,76	54 170,77	6,99	
	Total classe 4	1 841 619,27	19 013,90	3 957 632,08	4 111 754,71			5 799 251,35	4 130 768,61	1 829 043,61	160 560,87
51932	Lignes crédit trésorerie liées à emprunt			37 499,83	37 499,83			37 499,83	37 499,83		0,00
5193	Sous Total compte 5193			37 499,83	37 499,83			37 499,83	37 499,83		0,00
519	Sous Total compte 519			37 499,83	37 499,83			37 499,83	37 499,83		0,00
51	Sous Total compte 51			37 499,83	37 499,83			37 499,83	37 499,83		0,00
580	Opérations d'ordre budgétaires			181 630,84	181 630,84			181 630,84	181 630,84		0,00
58	Sous Total compte 58			181 630,84	181 630,84			181 630,84	181 630,84		0,00
	Total classe 5			219 130,67	219 130,67			219 130,67	219 130,67		0,00
627	Aut serv extér servi bancaires assimil					1,52		1,52		1,52	
62	Sous Total compte 62					1,52		1,52		1,52	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					29 438,41		29 438,41		29 438,41	
66112	Intérêts - rattachement des icne					24 743,39	26 805,29	24 743,39	26 805,29		2 061,90

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6611	Sous Total compte 6611					54 181,80	26 805,29	54 181,80	26 805,29	27 376,51	
661	Sous Total compte 661					54 181,80	26 805,29	54 181,80	26 805,29	27 376,51	
66	Sous Total compte 66					54 181,80	26 805,29	54 181,80	26 805,29	27 376,51	
673	Charges except titres annulés					75 287,16		75 287,16		75 287,16	
678	Autres charges exceptionnelles					40 865,83		40 865,83		40 865,83	
67	Sous Total compte 67					116 152,99		116 152,99		116 152,99	
6811	DA - immob					169 130,83		169 130,83		169 130,83	
681	Sous Total compte 681					169 130,83		169 130,83		169 130,83	
68	Sous Total compte 68					169 130,83		169 130,83		169 130,83	
	Total classe 6					339 467,14	26 805,29	339 467,14	26 805,29	314 723,75	2 061,90
70388	Autres redevances et recettes diverses						4 166,67		4 166,67		4 166,67
7038	Sous Total compte 7038						4 166,67		4 166,67		4 166,67
703	Sous Total compte 703						4 166,67		4 166,67		4 166,67

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
70	Sous Total compte 70						4 166,67		4 166,67		4 166,67
752	Revenus des immeubles					65 295,42	163 238,55	65 295,42	163 238,55		97 943,13
75	Sous Total compte 75					65 295,42	163 238,55	65 295,42	163 238,55		97 943,13
	Total classe 7					65 295,42	167 405,22	65 295,42	167 405,22		102 109,80
	Total général	19 404 774,02	19 404 774,02	4 359 875,27	4 511 936,00	882 257,74	730 197,01	24 646 907,03	24 646 907,03	19 996 250,77	19 996 250,77

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2018

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs

Page des signatures

04507 - VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM

Exercice 2018

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

GALIOT Angie (1018768729-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DRFiP DE LA HTE-NORMANDIE ET SEINE MARITIME..., le 14/03/2019

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **VILLE DE ROUEN - LOCATIONS IMM** pendant l'année **2018** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

BARDIN Pascal (1013244974-0), CSC des Finances Publiques de 2ème catégorie

A ROUEN METROPOLE, le 15/03/2019

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le

