

Accusé de réception en préfecture
095-200058485-20220412-D-2022-52-DE
Date de télétransmission : 12/04/2022
Date de réception préfecture : 12/04/2022



BUDGET ANNEXE DE LA ZAC DES EPINEAUX 2022

BUDGET ANNEXE DE LA ZAC DES EPINEAUX 2022

Sommaire

Introduction.....	3
I. Dépenses de fonctionnement	4
1. Charges à caractère général (chapitre 011)	4
2. Autres charges de gestion courante (chapitre 65)	4
3. Charges financières (chapitre 66).....	4
4. Opérations d'ordre de transfert entre sections (chapitre 042)	4
5. Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement (chapitre 043)	4
6. Résultat de fonctionnement reporté (ligne 002)	5
II. Recettes de fonctionnement	6
1. Produits des services, du domaine et ventes diverses (chapitre 70)	6
2. Autres produits de gestion courante (chapitre 75).....	6
3. Opérations d'ordre de transfert entre sections (chapitre 042)	6
4. Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement (chapitre 043)	6
III. Dépenses d'investissement	7
1. Emprunts et dettes (chapitre 16)	7
2. Opérations d'ordre de transfert entre sections (chapitre 040)	7
IV. Recettes d'investissement.....	8
1. Autres immobilisations financières (chapitre 27)	8
2. Opérations d'ordre de transfert entre sections (chapitre 040)	8
3. Solde d'exécution positif reporté (ligne 001).....	8

Introduction

Le BP du budget annexe de la ZAC des Epineaux 2022 intègre l'affectation du résultat de l'exercice précédent.

Au vu du volume des ventes à prévoir en 2022, le budget annexe de la ZAC des Epineaux est en suréquilibre. Ainsi, les recettes d'investissement sont supérieures aux dépenses d'investissement.

Le BP 2022 se définit comme suit :

	Dépenses	Recettes
Fonctionnement	17 239 337,49	17 239 337,49
Investissement	12 872 766,49	16 707 446,41
TOTAL	30 112 103,98	33 946 783,90

La dette du budget annexe de la ZAC des Epineaux au 1er janvier 2022 est de 6 268 750 €.

I. Dépenses de fonctionnement

Evolution des dépenses de fonctionnement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	BP 2021	BP 2022	Evolution	Répartition
011	Charges à caractère général	2 595 000,00 €	1 419 000,00 €	-45,32%	8,23%
65	Autres charges de gestion courante	0,00 €	10,00 €		0,00%
66	Charges financières	55 000,00 €	60 000,00 €	9,09%	0,35%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	13 092 702,03 €	12 618 096,69 €	-3,62%	73,19%
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fct	50 000,00 €	55 000,00 €	10,00%	0,32%
002	Déficit de fonctionnement reporté	0,00 €	3 087 230,80 €		17,91%
TOTAL		15 792 702,03 €	17 239 337,49 €	9,16%	100,00%

1. Charges à caractère général (chapitre 011)

Les charges à caractère général inscrites au BP 2022 sont de 1 419 K€ et comprennent notamment les dépenses suivantes :

- Les travaux d'aménagement (1 200 K€),
- La taxe sur le foncier non bâti (132 K€),
- Autres (fluides, honoraires ...) (87 K€).

2. Autres charges de gestion courante (chapitre 65)

Les autres charges de gestion courante inscrites au BP 2022 sont de 10 € et concernent les écritures d'ajustement sur la TVA.

3. Charges financières (chapitre 66)

Les charges financières inscrites au BP 2022 sont de 60 K€ et concernent les intérêts de la dette.

4. Opérations d'ordre de transfert entre sections (chapitre 042)

Les opérations d'ordre de transfert entre sections inscrites au BP 2022 sont de 12 618 K€ et correspondent aux écritures de stock.

5. Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement (chapitre 043)

Les opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement inscrites au BP 2022 sont de 55 K€ et concernent l'intégration des intérêts de la dette dans les écritures de stock.

6. Résultat de fonctionnement reporté (ligne 002)

Le résultat de fonctionnement reporté inscrit au BP 2022 est de 3 087 K€. Ce montant constitue le résultat de fonctionnement 2021 reporté en 2022.

II. Recettes de fonctionnement

Evolution des recettes de fonctionnement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	BP 2021	BP 2022	Evolution	Répartition
70	Produits des services, du domaine et ventes	2 550 500,00 €	5 800 351,00 €	127,42%	33,65%
75	Autres produits de gestion courante	11 000,00 €	11 220,00 €	2,00%	0,07%
042	Opé. d'ordre de transfert entre sections	13 170 869,50 €	11 372 766,49 €	-13,65%	65,97%
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la section de fct	50 000,00 €	55 000,00 €	10,00%	0,32%
002	Résultat de fonctionnement reporté	10 332,53 €	0,00 €	-100,00%	0,00%
TOTAL		15 792 702,03 €	17 239 337,49 €	9,16%	100,00%

1. Produits des services, du domaine et ventes diverses (chapitre 70)

Les produits des services, du domaine et ventes diverses inscrits au BP 2022 sont de 5 800 K€ et concernent les cessions de terrains (5 790 K€) et diverses refacturations (10 K€).

2. Autres produits de gestion courante (chapitre 75)

Les autres produits de gestion courante inscrits au BP 2022 sont de 11 K€ et concernent des recettes locatives.

3. Opérations d'ordre de transfert entre sections (chapitre 042)

Les opérations d'ordre de transfert entre sections inscrites au BP 2022 sont de 11 373 K€ et concernent les écritures de stock.

4. Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement (chapitre 043)

Les opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement inscrites au BP 2022 sont de 55 K€ et concernent l'intégration des intérêts de la dette dans les écritures de stock.

III. Dépenses d'investissement

Evolution des dépenses d'investissement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	BP 2021	BP 2022	Evolution	Répartition
16	Remboursement des emprunts	1 500 000,00 €	1 500 000,00 €	0,00%	11,65%
040	Opé. d'ordre de transfert entre sections	13 170 869,50 €	11 372 766,49 €	-13,65%	88,35%
001	Solde d'exécution négatif reporté	653 380,08 €	0,00 €	-100,00%	0,00%
TOTAL		15 324 249,58 €	12 872 766,49 €	-16,00%	100,00%

1. Emprunts et dettes (chapitre 16)

Les emprunts et dettes inscrits au BP 2022 sont de 1 500 K€ et concernent le remboursement en capital de la dette.

2. Opérations d'ordre de transfert entre sections (chapitre 040)

Les opérations d'ordre de transfert entre sections inscrites au BP 2022 sont de 11 373 K€ et concernent les écritures de stock.

IV. Recettes d'investissement

Evolution des recettes d'investissement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	BP 2021	BP 2022	Evolution	Répartition
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	653 380,08 €	0,00 €	-100,00%	0,00%
16	Emprunts et dettes assimilées	555 587,47 €	0,00 €	-100,00%	0,00%
27	Autres immo. financières	1 022 580,00 €	648 161,88 €	-36,62%	3,88%
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections	13 092 702,03 €	12 618 096,69 €	-3,62%	75,52%
001	Solde d'exécution positif reporté	0,00 €	3 441 187,84 €		20,60%
TOTAL		15 324 249,58 €	16 707 446,41 €	9,03%	100,00%

1. Autres immobilisations financières (chapitre 27)

Les autres immobilisations financières inscrites au BP 2022 sont de 648 K€ et correspondent au paiement différé relatif à une cession intervenue en 2020.

2. Opérations d'ordre de transfert entre sections (chapitre 040)

Les opérations d'ordre de transfert entre sections inscrites au BP 2022 sont de 12 618 K€ et concernent les écritures de stock.

3. Solde d'exécution positif reporté (ligne 001)

Le résultat d'investissement reporté inscrit au BP 2022 est de 3 441 K€. Ce montant constitue l'excédent d'investissement 2021 reporté en 2022.