

Accusé de réception en préfecture
095-200058485-20220412-D-2022-51-DE
Date de télétransmission : 12/04/2022
Date de réception préfecture : 12/04/2022



COMPTE
ADMINISTRATIF
DU BUDGET ANNEXE DE LA
ZAC DES EPINEAUX
2021

Sommaire

Introduction.....	3
I. Dépenses de fonctionnement	4
II. Recettes de fonctionnement.....	5
III. Dépenses d'investissement.....	6
IV. Recettes d'investissement.....	7
V. Etat de la dette au 31/12/2021	8

Introduction

Suite à la dissolution de la Communauté de Commune de la Vallée de l'Oise et des Impressionnistes (CCVOI) au 31/12/2015, la gestion de la ZAC des Epineaux a été reprise par la Communauté d'agglomération Val Parisis.

Les résultats constatés au compte administratif 2021 sont les suivants :

Section d'investissement

L'excédent de la section d'investissement est de 3 441 187,84 € et se définit comme suit :

	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédents	Solde (recettes-dépenses)
Résultats reportés	653 380,08	0,00	-653 380,08
Opérations de l'exercice	10 958 058,75	15 052 626,67	4 094 567,92
TOTAUX	11 611 438,83	15 052 626,67	3 441 187,84

Aucun report n'est à constater de 2021 à 2022.

Section de fonctionnement

Le déficit de la section de fonctionnement est de 3 087 230,80 € et se définit comme suit :

	Dépenses ou déficits	Recettes ou excédents	Solde (recettes-dépenses)
Résultats reportés	0,00	10 332,53	10 332,53
Opérations de l'exercice	13 571 652,06	10 474 088,73	-3 097 563,33
TOTAUX	13 571 652,06	10 484 421,26	-3 087 230,80

Reprise du résultat

Le résultat du compte administratif sera repris lors du vote du budget primitif 2022.

Le résultat global, toutes sections confondues, est de **353 957,04 €**.

A noter, qu'aucune subvention n'a été versée du budget principal au budget annexe de la ZAC des Epineaux depuis la création de ce dernier.

I. Dépenses de fonctionnement

Evolution des dépenses de fonctionnement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	CA 2020	CA 2021	Evolution	Répartition
011	Charges à caractère général	1 123 528,27 €	1 051 167,73 €	-6,44%	7,75%
66	Charges financières	69 270,57 €	33 896,87 €	-51,07%	0,25%
042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	16 008 121,23 €	12 452 248,47 €	-22,21%	91,75%
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	70 602,53 €	34 338,99 €	-51,36%	0,25%
	TOTAL	17 271 522,60 €	13 571 652,06 €	-21,42%	100,00%
002	Résultat de fonctionnement reporté	1 033 441,72 €	0,00 €	-100,00%	

Décomposition des dépenses de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP + DM)	CA 2021
011	Charges à caractère général		
	Il s'agit essentiellement de diverses dépenses d'aménagement (maîtrise d'œuvre, travaux, ...) (951 K€) et de taxes foncières (100 K€).	2 595 000,00 €	1 051 167,73 €
66	Charges financières		
	Ces charges concernent les intérêts de la dette versés pour les emprunts.	55 000,00 €	33 896,87 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		
	Il s'agit des opérations d'ordre pour la comptabilité de stock.	13 092 702,03 €	12 452 248,47 €
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section		
	Il s'agit des opérations d'ordre permettant de comptabiliser les intérêts de la dette dans les écritures de stock.	50 000,00 €	34 338,99 €
	TOTAL	15 792 702,03 €	13 571 652,06 €

II. Recettes de fonctionnement

Evolution des recettes de fonctionnement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	CA 2020	CA 2021	Evolution	Répartition
70	Produits de services, du domaine et ventes diverses	5 979 163,90 €	711 163,19 €	-88,11%	6,79%
75	Autres produits de gestion courante	6 508,47 €	16 720,00 €	156,90%	0,16%
77	Produits exceptionnels	0,00 €	3 807,80 €		0,04%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	12 912 402,03 €	9 708 058,75 €	-24,82%	92,69%
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	70 602,53 €	34 338,99 €	-51,36%	0,33%
	TOTAL	18 968 676,93 €	10 474 088,73 €	-44,78%	100,00%
002	Résultat de fonctionnement reporté	0,00 €	10 332,53 €		

Décomposition des recettes de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP + DM)	CA 2021
70	Produits de services, du domaine et ventes diverses	2 550 500,00 €	711 163,19 €
	Ce montant correspond principalement aux ventes de terrains.		
75	Autres produits de gestion courante	11 000,00 €	16 720,00 €
	Il s'agit essentiellement de recettes locatives.		
77	Produits exceptionnels	0,00 €	3 807,80 €
	Il s'agit de régularisations comptables.		
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	13 170 869,50 €	9 708 058,75 €
	Il s'agit des opérations d'ordre pour la comptabilité de stock.		
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	50 000,00 €	34 338,99 €
	Il s'agit des opérations d'ordre permettant de comptabiliser les intérêts de la dette dans les écritures de stock.		
	TOTAL	15 782 369,50 €	10 474 088,73 €
002	Résultat de fonctionnement reporté	10 332,53 €	10 332,53 €
	Ce montant constitue le résultat de fonctionnement 2020 reporté en 2021.		

III. Dépenses d'investissement

Evolution des dépenses d'investissement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	CA 2020	CA 2021	Evolution	Répartition
16	Remboursement des emprunts	4 250 000,00 €	1 250 000,00 €	-70,59%	11,41%
27	Autres immobilisations financières	2 045 160,00 €	0,00 €	-100,00%	0,00%
040	Opé. d'ordre de transfert entre sections	12 912 402,03 €	9 708 058,75 €	-24,82%	88,59%
	TOTAL	19 207 562,03 €	10 958 058,75 €	-42,95%	100,00%
001	Résultat d'investissement reporté	0,00 €	653 380,08 €		

Décomposition des dépenses d'investissement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP + DM)	CA 2021
16	Emprunts et dettes assimilées		
	Il s'agit du remboursement en capital des emprunts.	1 500 000,00 €	1 250 000,00 €
040	Opération d'ordre de transfert entre sections		
	Il s'agit des opérations d'ordre pour la comptabilité de stock.	13 170 869,50 €	9 708 058,75 €
	TOTAL	14 670 869,50 €	10 958 058,75 €
001	Résultat d'investissement reporté		
	Ce montant constitue le solde de la section d'investissement reporté de l'exercice N-1.	653 380,08 €	653 380,08 €

IV. Recettes d'investissement

Evolution des recettes d'investissement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	CA 2020	CA 2021	Evolution	Répartition
1068	Excédents de fonct. capitalisés	0,00 €	653 380,08 €		4,34%
16	Emprunt et dettes assimilées	1 000 000,00 €	550 000,00 €	-45,00%	3,65%
27	Autres immobilisations financières	0,00 €	1 396 998,12 €		9,28%
040	Opé. d'ordre de transfert entre sections	16 008 121,23 €	12 452 248,47 €	-22,21%	82,72%
	TOTAL	17 008 121,23 €	15 052 626,67 €	-11,50%	100,00%
001	Excédent d'investissement reporté	1 546 060,72 €	0,00 €	-100,00%	

Décomposition des recettes d'investissement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP + DM)	CA 2021
1068	Excédents de fonct. capitalisés		
	Il s'agit de l'affectation du résultat de fonctionnement 2020 en section d'investissement.	653 380,08 €	653 380,08 €
16	Emprunts et dettes assimilées		
	Il s'agit de la mobilisation d'un emprunt.	555 587,47 €	550 000,00 €
27	Autres immobilisations financières		
	Ce montant correspond aux recettes des cessions échelonnées sur plusieurs années.	1 022 580,00 €	1 396 998,12 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections		
	Il s'agit des opérations d'ordre pour la comptabilité de stock.	13 092 702,03 €	12 452 248,47 €
	TOTAL	15 324 249,58 €	15 052 626,67 €

V. Etat de la dette au 31/12/2021

Le tableau ci-dessous présente l'état de la dette au 31/12/2021 :

Organisme prêteur	Date de signature	Nominal	Capital restant dû au 31/12/2021	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt
SOCIETE GENERALE	21/12/2016	5 000 000,00	1 875 000,00	3	Taux fixe à 0.58 %
CAISSE D'EPARGNE	15/12/2017	3 000 000,00	1 593 750,00	4,1	Taux fixe à 0.5 %
CAISSE D'EPARGNE	13/12/2018	2 000 000,00	1 250 000,00	4,89	Taux fixe à 0.63 %
CAISSE D'EPARGNE	05/11/2020	1 000 000,00	1 000 000,00	3,98	Taux fixe à 0.3 %
CAISSE D'EPARGNE	04/11/2021	550 000,00	550 000,00	4,01	Taux fixe à 0.38 %
TOTAL		11 550 000,00	6 268 750,00		