

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
<b>TOTAL</b>	<b>30 112 103,98</b>	<b>33 946 783,90</b>

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%
	<b>TOTAL</b>	<b>15 792 702,03 €</b>	<b>17 239 337,49 €</b>	<b>9,16%</b>	<b>100,00%</b>

### 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%
	<b>TOTAL</b>	<b>15 792 702,03 €</b>	<b>17 239 337,49 €</b>	<b>9,16%</b>	<b>100,00%</b>

### 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%
	<b>TOTAL</b>	<b>15 324 249,58 €</b>	<b>12 872 766,49 €</b>	<b>-16,00%</b>	<b>100,00%</b>

#### 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%
<b>TOTAL</b>		<b>15 324 249,58 €</b>	<b>16 707 446,41 €</b>	<b>9,03%</b>	<b>100,00%</b>

#### 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.