

Accusé de réception en préfecture
095-200058485-20240403-D_2024_045-DE
Date de télétransmission : 03/04/2024
Date de réception préfecture : 03/04/2024



BUDGET ANNEXE DE LA ZAC DES EPINEAUX 2024

BUDGET ANNEXE DE LA ZAC DES EPINEAUX 2024

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

Introduction

Le BP du budget annexe de la ZAC des Epineaux 2024 intègre l'affectation du résultat de l'exercice précédent.

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

Le BP 2024 se définit comme suit :

	Dépenses	Recettes
Fonctionnement	10 919 514,74	12 017 707,86
Investissement	6 756 294,18	12 860 932,59
TOTAL	17 675 808,92	24 878 640,45

La dette du budget annexe de la ZAC des Epineaux au 1er janvier 2024 est de 2 518 750,00 €.

I. Dépenses de fonctionnement

Evolution des dépenses de fonctionnement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	BP 2023	BP 2024	Evolution	Répartition
011	Charges à caractère général	1 184 500,00 €	840 060,00 €	-29,08%	7,69%
65	Autres charges de gestion courante	10,00 €	5 010,00 €	50000,00%	0,05%
66	Charges financières	23 000,00 €	20 000,00 €	-13,04%	0,18%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	9 440 964,11 €	10 034 444,74 €	6,29%	91,89%
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fct	23 000,00 €	20 000,00 €	-13,04%	0,18%
TOTAL		10 671 474,11 €	10 919 514,74 €	2,32%	100,00%

1. Charges à caractère général (chapitre 011)

Les charges à caractère général inscrites au BP 2024 sont de 840 K€ et comprennent notamment les dépenses suivantes :

- Les travaux d'aménagement (745 K€),
- La taxe sur le foncier non bâti (65 K€),
- Autres (fluides, honoraires ...) (30 K€).

2. Autres charges de gestion courante (chapitre 65)

Les autres charges de gestion courante inscrites au BP 2024 sont de 5 K€ et concernent les admissions en non-valeur et les écritures d'ajustement sur la TVA.

3. Charges financières (chapitre 66)

Les charges financières inscrites au BP 2024 sont de 20 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 2024 sont de 10 034 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 2024 sont de 20 K€ et concernent l'intégration des intérêts de la dette dans les écritures de stock.

II. Recettes de fonctionnement

Evolution des recettes de fonctionnement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	BP 2023	BP 2024	Evolution	Répartition
70	Produits des services, du domaine et ventes	4 775 960,00 €	4 518 250,00 €	-5,40%	37,60%
75	Autres produits de gestion courante	11 220,00 €	11 600,00 €	3,39%	0,10%
042	Opé. d'ordre de transfert entre sections	5 348 695,89 €	5 506 294,18 €	2,95%	45,82%
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la section de fct	23 000,00 €	20 000,00 €	-13,04%	0,17%
002	Résultat de fonctionnement reporté	1 828 015,64 €	1 961 563,68 €	7,31%	16,32%
	TOTAL	11 986 891,53 €	12 017 707,86 €	0,26%	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 2024 sont de 4 518 K€ et concernent les cessions de terrains.

2. Autres produits de gestion courante (chapitre 75)

Les autres produits de gestion courante inscrits au BP 2024 sont de 12 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 2024 sont de 5 506 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 2024 sont de 20 K€ et concernent l'intégration des intérêts de la dette dans les écritures de stock.

5. Résultat de fonctionnement reporté (chapitre 002)

Le résultat de fonctionnement reporté inscrit au BP 2024 est de 1 962 K€. Ce montant constitue l'excédent de fonctionnement 2023 reporté en 2024.

III. Dépenses d'investissement

Evolution des dépenses d'investissement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	BP 2023	BP 2024	Evolution	Répartition
16	Remboursement des emprunts	1 250 000,00 €	1 250 000,00 €	0,00%	18,50%
040	Opé. d'ordre de transfert entre sections	5 348 695,89 €	5 506 294,18 €	2,95%	81,50%
	TOTAL	6 598 695,89 €	6 756 294,18 €	2,39%	100,00%

1. Emprunts et dettes (chapitre 16)

Les emprunts et dettes inscrits au BP 2024 sont de 1 250 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 2024 sont de 5 506 K€ et concernent les écritures de stock.

IV. Recettes d'investissement

Evolution des recettes d'investissement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	BP 2023	BP 2024	Evolution	Répartition
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections	9 440 964,11 €	10 034 444,74 €	6,29%	78,02%
001	Solde d'exécution positif reporté	4 576 526,14 €	2 826 487,85 €	-38,24%	21,98%
	TOTAL	14 017 490,25 €	12 860 932,59 €	-8,25%	100,00%

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

Les opérations d'ordre de transfert entre sections inscrites au BP 2024 sont de 10 034 K€ et concernent les écritures de stock.

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

Le résultat d'investissement reporté inscrit au BP 2024 est de 2 826 K€. Ce montant constitue l'excédent d'investissement 2023 reporté en 2024.