



**BUDGET ANNEXE DE  
LA ZAC DES EPINEAUX  
2023**

# BUDGET ANNEXE DE LA ZAC DES EPINEAUX 2023

## 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 2023 intègre l'affectation du résultat de l'exercice précédent.

Au vu du volume des ventes à prévoir en 2023, le budget annexe de la ZAC des Epineaux est en suréquilibre. Ainsi, les recettes d'investissement sont supérieures aux dépenses d'investissement.

Le BP 2023 se définit comme suit :

	Dépenses	Recettes
Fonctionnement	10 671 474,11	11 986 891,53
Investissement	6 598 695,89	14 017 490,25
TOTAL	<b>17 270 170,00</b>	<b>26 004 381,78</b>

La dette du budget annexe de la ZAC des Epineaux au 1er janvier 2023 est de 5 018 750 €.

# I. Dépenses de fonctionnement

## Evolution des dépenses de fonctionnement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	BP 2022	BP 2023	Evolution	Répartition
011	Charges à caractère général	1 419 000,00 €	1 184 500,00 €	-16,53%	11,10%
65	Autres charges de gestion courante	10,00 €	10,00 €	0,00%	0,00%
66	Charges financières	60 000,00 €	23 000,00 €	-61,67%	0,22%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	12 618 096,69 €	9 440 964,11 €	-25,18%	88,47%
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fct	55 000,00 €	23 000,00 €	-58,18%	0,22%
002	Déficit de fonctionnement reporté	3 087 230,80 €	0,00 €	-100,00%	0,00%
	<b>TOTAL</b>	<b>17 239 337,49 €</b>	<b>10 671 474,11 €</b>	<b>-38,10%</b>	<b>100,00%</b>

### 1. Charges à caractère général (chapitre 011)

Les charges à caractère général inscrites au BP 2023 sont de 1 185 K€ et comprennent notamment les dépenses suivantes :

- Les travaux d'aménagement (1 007 K€),
- La taxe sur le foncier non bâti (100 K€),
- Autres (fluides, honoraires ...) (78 K€).

### 2. Autres charges de gestion courante (chapitre 65)

Les autres charges de gestion courante inscrites au BP 2023 sont de 10,00 € et concernent les écritures d'ajustement sur la TVA.

### 3. Charges financières (chapitre 66)

Les charges financières inscrites au BP 2023 sont de 23 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 2023 sont de 9 440 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 2023 sont de 23 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 2022	BP 2023	Evolution	Répartition
70	Produits des services, du domaine et ventes	5 800 351,00 €	4 775 960,00 €	-17,66%	39,84%
75	Autres produits de gestion courante	11 220,00 €	11 220,00 €	0,00%	0,09%
042	Opé. d'ordre de transfert entre sections	11 372 766,49 €	5 348 695,89 €	-52,97%	44,62%
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la section de fct	55 000,00 €	23 000,00 €	-58,18%	0,19%
002	Résultat de fonctionnement reporté	0,00 €	1 828 015,64 €		15,25%
	<b>TOTAL</b>	<b>17 239 337,49 €</b>	<b>11 986 891,53 €</b>	<b>-30,47%</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 2023 sont de 4 776 K€ et concernent les cessions de terrains.

#### 2. Autres produits de gestion courante (chapitre 75)

Les autres produits de gestion courante inscrits au BP 2023 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 2023 sont de 5 349 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 2023 sont de 23 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 2023 est de 1 828 K€. Ce montant constitue l'excédent de fonctionnement 2022 reporté en 2023.

### III. Dépenses d'investissement

#### Evolution des dépenses d'investissement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	BP 2022	BP 2023	Evolution	Répartition
16	Remboursement des emprunts	1 500 000,00 €	1 250 000,00 €	-16,67%	18,94%
040	Opé. d'ordre de transfert entre sections	11 372 766,49 €	5 348 695,89 €	-52,97%	81,06%
001	Solde d'exécution négatif reporté	0,00 €	0,00 €		0,00%
	<b>TOTAL</b>	<b>12 872 766,49 €</b>	<b>6 598 695,89 €</b>	<b>-48,74%</b>	<b>100,00%</b>

#### 1. Emprunts et dettes (chapitre 16)

Les emprunts et dettes inscrits au BP 2023 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 2023 sont de 5 349 K€ et concernent les écritures de stock.

## IV. Recettes d'investissement

### Evolution des recettes d'investissement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	BP 2022	BP 2023	Evolution	Répartition
27	Autres immo. financières	648 161,88 €	0,00 €	-100,00%	0,00%
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections	12 618 096,69 €	9 440 964,11 €	-25,18%	67,35%
001	Solde d'exécution positif reporté	3 441 187,84 €	4 576 526,14 €	32,99%	32,65%
	<b>TOTAL</b>	<b>16 707 446,41 €</b>	<b>14 017 490,25 €</b>	<b>-16,10%</b>	<b>100,00%</b>

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

Les opérations d'ordre de transfert entre sections inscrites au BP 2023 sont de 9 441 K€ et concernent les écritures de stock.

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

Le résultat d'investissement reporté inscrit au BP 2023 est de 4 577 K€. Ce montant constitue l'excédent d'investissement 2022 reporté en 2023.