



**COMPTE**  
**ADMINISTRATIF**  
**DU BUDGET ANNEXE DE LA**  
**ZAC DES EPINEAUX**  
**2020**

# 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 31/12/2020.....	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 2020 sont les suivants :**

### Section d'investissement

Le déficit de la section d'investissement est de 653 380,08 € et se définit comme suit :

	INVESTISSEMENT		
	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédents	Solde (recettes-dépenses)
Résultats reportés	0,00	1 546 060,72	1 546 060,72
Opérations de l'exercice	19 207 562,03	17 008 121,23	-2 199 440,80
<b>TOTAUX</b>	<b>19 207 562,03</b>	<b>18 554 181,95</b>	<b>-653 380,08</b>

Aucun report n'est à constater de 2020 à 2021.

### Section de fonctionnement

L'excédent de la section de fonctionnement est de 663 712,61 € et se définit comme suit :

	FONCTIONNEMENT		
	Dépenses ou déficits	Recettes ou excédents	Solde (recettes-dépenses)
Résultats reportés	1 033 441,72	0,00	-1 033 441,72
Opérations de l'exercice	17 271 522,60	18 968 676,93	1 697 154,33
<b>TOTAUX</b>	<b>18 304 964,32</b>	<b>18 968 676,93</b>	<b>663 712,61</b>

### Reprise du résultat

Le résultat du compte administratif sera repris lors du vote du budget primitif 2021. L'affectation de l'excédent de la section de fonctionnement est la suivante :

Affectation du résultat de fonctionnement	
En section d'investissement au compte 1068	653 380,08
En section de fonctionnement au compte 002	10 332,53
<b>TOTAL</b>	<b>663 712,61</b>

Le résultat global, toutes sections confondues, est de **10 332,53 €**.

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 2019	CA 2020	Evolution	Répartition
011	Charges à caractère général	956 811,76 €	1 123 528,27 €	17,42%	6,51%
66	Charges financières	76 551,08 €	69 270,57 €	-9,51%	0,40%
042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	15 190 510,87 €	16 008 121,23 €	5,38%	92,69%
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	75 612,53 €	70 602,53 €	-6,63%	0,41%
	<b>TOTAL</b>	<b>16 299 486,24 €</b>	<b>17 271 522,60 €</b>	<b>5,96%</b>	<b>100,00%</b>
002	Résultat de fonctionnement reporté	0,00 €	1 033 441,72 €		

## Décomposition des dépenses de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP + DM)	CA 2020
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général</b>		
	Il s'agit essentiellement de diverses dépenses d'aménagement (maîtrise d'œuvre, travaux, ...) (992 K€) et de taxes foncières (129 K€).	1 372 320,00 €	1 123 528,27 €
<b>66</b>	<b>Charges financières</b>		
	Ces charges concernent les intérêts de la dette versés pour les emprunts.	120 000,00 €	69 270,57 €
<b>042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>		
	Il s'agit des opérations d'ordre pour la comptabilité de stock.	16 040 759,05 €	16 008 121,23 €
<b>043</b>	<b>Opérations d'ordre à l'intérieur de la section</b>		
	Il s'agit des opérations d'ordre permettant de comptabiliser les intérêts de la dette dans les écritures de stock.	110 000,00 €	70 602,53 €
	<b>TOTAL</b>	<b>17 643 079,05 €</b>	<b>17 271 522,60 €</b>
<b>002</b>	<b>Résultat de fonctionnement reporté</b>		
	Ce montant constitue le résultat de fonctionnement 2019 reporté en 2020.	1 033 441,72 €	1 033 441,72 €

## II. Recettes de fonctionnement

### Evolution des recettes de fonctionnement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	CA 2019	CA 2020	Evolution	Répartition
70	Produits de services, du domaine et ventes diverses	1 271 088,66 €	5 979 163,90 €	370,40%	31,52%
75	Autres produits de gestion courante	0,05 €	6 508,47 €	13016840,00%	0,03%
77	Produits exceptionnels	993,00 €	0,00 €	-100,00%	0,00%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	13 726 865,48 €	12 912 402,03 €	-5,93%	68,07%
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	75 612,53 €	70 602,53 €	-6,63%	0,37%
<b>TOTAL</b>		<b>15 074 559,72 €</b>	<b>18 968 676,93 €</b>	<b>25,83%</b>	<b>100,00%</b>
002	Résultat de fonctionnement reporté	191 484,80 €	0,00 €	-100,00%	

### Décomposition des recettes de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP + DM)	CA 2020
<b>70</b>	<b>Produits de services, du domaine et ventes diverses</b>		
	Ce montant correspond principalement aux ventes de terrains (5 934 K€) et aux remboursements des ouvrages électriques remis à ENEDIS (45 K€).	5 319 720,00 €	5 979 163,90 €
<b>75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>		
	Il s'agit essentiellement de recettes locatives.	0,00 €	6 508,47 €
<b>042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>		
	Il s'agit des opérations d'ordre pour la comptabilité de stock.	13 246 800,77 €	12 912 402,03 €
<b>043</b>	<b>Opérations d'ordre à l'intérieur de la section</b>		
	Il s'agit des opérations d'ordre permettant de comptabiliser les intérêts de la dette dans les écritures de stock.	110 000,00 €	70 602,53 €
<b>TOTAL</b>		<b>18 676 520,77 €</b>	<b>18 968 676,93 €</b>

### III. Dépenses d'investissement

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

Chapitre	Libellé chapitre	CA 2019	CA 2020	Evolution	Répartition
16	Remboursement des emprunts	1 250 000,00 €	4 250 000,00 €	240,00%	22,13%
27	Autres immobilisations financières	0,00 €	2 045 160,00 €		10,65%
040	Opé. d'ordre de transfert entre sections	13 726 865,48 €	12 912 402,03 €	-5,93%	67,23%
<b>TOTAL</b>		<b>14 976 865,48 €</b>	<b>19 207 562,03 €</b>	<b>28,25%</b>	<b>100,00%</b>

#### Décomposition des dépenses d'investissement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP + DM)	CA 2020
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	4 500 000,00 €	4 250 000,00 €
	Il s'agit du remboursement en capital des emprunts.		
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	2 045 160,00 €	2 045 160,00 €
	Ce montant constitue le paiement différé (en 2021 et 2022) dans le cadre d'une vente intervenue en 2020.		
<b>040</b>	<b>Opération d'ordre de transfert entre sections</b>	13 246 800,77 €	12 912 402,03 €
	Il s'agit des opérations d'ordre pour la comptabilité de stock.		
<b>TOTAL</b>		<b>19 791 960,77 €</b>	<b>19 207 562,03 €</b>

## IV. Recettes d'investissement

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

Chapitre	Libellé chapitre	CA 2019	CA 2020	Evolution	Répartition
16	Emprunt et dettes assimilées	1 000 000,00 €	1 000 000,00 €	0,00%	5,88%
040	Opé. d'ordre de transfert entre sections	15 190 510,87 €	16 008 121,23 €	5,38%	94,12%
	<b>TOTAL</b>	<b>16 190 510,87 €</b>	<b>17 008 121,23 €</b>	<b>5,05%</b>	<b>100,00%</b>
001	Excédent d'investissement reporté	332 415,33 €	1 546 060,72 €	365,10%	

### Décomposition des recettes d'investissement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP + DM)	CA 2020
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>		
	Il s'agit de l'emprunt contracté fin 2020.	2 205 141,00 €	1 000 000,00 €
<b>040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>		
	Il s'agit des opérations d'ordre pour la comptabilité de stock.	16 040 759,05 €	16 008 121,23 €
	<b>TOTAL</b>	<b>18 245 900,05 €</b>	<b>17 008 121,23 €</b>
<b>001</b>	<b>Résultat d'investissement reporté</b>		
	Ce montant constitue le résultat d'investissement 2019 reporté en 2020.	1 546 060,72 €	1 546 060,72 €

## V. Etat de la dette au 31/12/2020

Le tableau ci-dessous présente l'état de la dette au 31/12/2020 :

Organisme prêteur	Date de signature	Nominal	Capital restant dû au 31/12/2020	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt
SOCIETE GENERALE	21/12/2016	5 000 000,00	2 500 000,00	4	Taux fixe à 0.58 %
CAISSE D'EPARGNE	15/12/2017	3 000 000,00	1 968 750,00	5,1	Taux fixe à 0.5 %
CAISSE D'EPARGNE	13/12/2018	2 000 000,00	1 500 000,00	5,9	Taux fixe à 0.63 %
CAISSE D'EPARGNE	05/11/2020	1 000 000,00	1 000 000,00	5,57	Taux fixe à 0.3 %
<b>TOTAL</b>		<b>11 000 000,00</b>	<b>6 968 750,00</b>		