



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
TOTAUX	19 207 562,03	18 554 181,95	-653 380,08

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
TOTAUX	18 304 964,32	18 968 676,93	663 712,61

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
TOTAL	663 712,61

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%
	TOTAL	16 299 486,24 €	17 271 522,60 €	5,96%	100,00%
002	Résultat de fonctionnement reporté	0,00 €	1 033 441,72 €		

Décomposition des dépenses de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP + DM)	CA 2020
011	Charges à caractère général		
	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 €
66	Charges financières		
	Ces charges concernent les intérêts de la dette versés pour les emprunts.	120 000,00 €	69 270,57 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		
	Il s'agit des opérations d'ordre pour la comptabilité de stock.	16 040 759,05 €	16 008 121,23 €
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.	110 000,00 €	70 602,53 €
	TOTAL	17 643 079,05 €	17 271 522,60 €
002	Résultat de fonctionnement reporté		
	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%
TOTAL		15 074 559,72 €	18 968 676,93 €	25,83%	100,00%
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
70	Produits de services, du domaine et ventes diverses		
	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 €
75	Autres produits de gestion courante		
	Il s'agit essentiellement de recettes locatives.	0,00 €	6 508,47 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		
	Il s'agit des opérations d'ordre pour la comptabilité de stock.	13 246 800,77 €	12 912 402,03 €
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.	110 000,00 €	70 602,53 €
TOTAL		18 676 520,77 €	18 968 676,93 €

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%
TOTAL		14 976 865,48 €	19 207 562,03 €	28,25%	100,00%

Décomposition des dépenses d'investissement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP + DM)	CA 2020
16	Emprunts et dettes assimilées	4 500 000,00 €	4 250 000,00 €
	Il s'agit du remboursement en capital des emprunts.		
27	Autres immobilisations financières	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.		
040	Opération d'ordre de transfert entre sections	13 246 800,77 €	12 912 402,03 €
	Il s'agit des opérations d'ordre pour la comptabilité de stock.		
TOTAL		19 791 960,77 €	19 207 562,03 €

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%
	TOTAL	16 190 510,87 €	17 008 121,23 €	5,05%	100,00%
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
16	Emprunts et dettes assimilées		
	Il s'agit de l'emprunt contracté fin 2020.	2 205 141,00 €	1 000 000,00 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections		
	Il s'agit des opérations d'ordre pour la comptabilité de stock.	16 040 759,05 €	16 008 121,23 €
	TOTAL	18 245 900,05 €	17 008 121,23 €
001	Résultat d'investissement reporté		
	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 %
TOTAL		11 000 000,00	6 968 750,00		