



**BUDGET ANNEXE DE  
LA ZAC DES EPINEAUX  
2021**

# BUDGET ANNEXE DE LA ZAC DES EPINEAUX 2021

## Sommaire

Introduction.....	3
I. Dépenses de fonctionnement .....	4
1. Charges à caractère général (chapitre 011) .....	4
2. Charges financières (chapitre 66).....	4
3. Opérations d'ordre de transfert entre sections (chapitre 042) .....	4
4. 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
3. Solde d'exécution négatif reporté (chapitre 001) .....	6
IV. Recettes d'investissement.....	7
1. Excédents de fonctionnement capitalisés (compte 1068) .....	7
2. Emprunts et dettes assimilées (chapitre 16).....	7
3. Autres immobilisations financières (chapitre 27) .....	7
4. Opérations d'ordre de transfert entre sections (chapitre 040) .....	7

## Introduction

Le BP du budget annexe de la ZAC des Epineaux 2021 intègre l'affectation du résultat de l'exercice précédent.

Le BP 2021 se définit comme suit :

	Dépenses	Recettes
Fonctionnement	15 792 702,03	15 792 702,03
Investissement	15 324 249,58	15 324 249,58
TOTAL	<b>31 116 951,61</b>	<b>31 116 951,61</b>

La dette du budget annexe de la ZAC des Epineaux au 1er janvier 2021 est de 6 968 750 €.

# I. Dépenses de fonctionnement

## Evolution des dépenses de fonctionnement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	BP 2020	BP 2021	Evolution	Répartition
011	Charges à caractère général	1 176 200,00 €	2 595 000,00 €	120,63%	16,43%
66	Charges financières	120 000,00 €	55 000,00 €	-54,17%	0,35%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	16 030 119,05 €	13 092 702,03 €	-18,32%	82,90%
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fct	110 000,00 €	50 000,00 €	-54,55%	0,32%
023	Virement à la section d'investissement	530 075,00 €	0,00 €	-100,00%	0,00%
<b>TOTAL</b>		<b>17 966 394,05 €</b>	<b>15 792 702,03 €</b>	<b>-12,10%</b>	<b>100,00%</b>

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

Les charges à caractère général inscrites au BP 2021 sont de 2 595 K€ et comprennent notamment les dépenses suivantes :

- Les travaux d'aménagement (2 434 K€),
- La taxe sur le foncier non bâti (130 K€),
- Autres (fluides, honoraires ...) (31 K€).

### 2. Charges financières (chapitre 66)

Les charges financières inscrites au BP 2021 sont de 55 K€ et concernent les intérêts de la dette.

### 3. Opérations d'ordre de transfert entre sections (chapitre 042)

Les opérations d'ordre de transfert entre sections inscrites au BP 2021 sont de 13 093 K€ et correspondent aux 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 2021 sont de 50 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 2020	BP 2021	Evolution	Répartition
70	Produits des services, du domaine et ventes	5 308 600,00 €	2 550 500,00 €	-51,96%	16,15%
75	Autres produits de gestion courante	0,00 €	11 000,00 €		0,07%
042	Opé. d'ordre de transfert entre sections	12 547 794,05 €	13 170 869,50 €	4,97%	83,40%
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la section de fct	110 000,00 €	50 000,00 €	-54,55%	0,32%
002	Résultat de fonctionnement reporté	0,00 €	10 332,53 €		0,07%
<b>TOTAL</b>		<b>17 966 394,05 €</b>	<b>15 792 702,03 €</b>	<b>-12,10%</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 2021 sont de 2 551 K€ et concernent les cessions de terrains (2 511 K€) et diverses refacturations (40 K€).

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

Les autres produits de gestion courante inscrits au BP 2021 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 au BP 2021 sont de 13 171 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 2021 sont de 50 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 2021 est de 10 K€. Ce montant constitue le résultat de fonctionnement 2020 reporté en 2021.

### III. Dépenses d'investissement

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

Chapitre	Libellé chapitre	BP 2020	BP 2021	Evolution	Répartition
16	Remboursement des emprunts	4 500 000,00 €	1 500 000,00 €	-66,67%	9,79%
040	Opé. d'ordre de transfert entre sections	12 547 794,05 €	13 170 869,50 €	4,97%	85,95%
001	Solde d'exécution négatif reporté	0,00 €	653 380,08 €		4,26%
	<b>TOTAL</b>	<b>17 047 794,05 €</b>	<b>15 324 249,58 €</b>	<b>-10,11%</b>	<b>100,00%</b>

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

Les emprunts et dettes inscrits au BP 2021 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 2021 sont de 13 171 K€ et concernent les écritures de stock.

#### 3. Solde d'exécution négatif reporté (chapitre 001)

Le résultat d'investissement reporté inscrit au BP 2021 est de 653 K€. Ce montant constitue le déficit d'investissement 2020 reporté en 2021.

## IV. Recettes d'investissement

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

Chapitre	Libellé chapitre	BP 2020	BP 2021	Evolution	Répartition
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	0,00 €	653 380,08 €		4,26%
16	Emprunts et dettes assimilées	487 600,00 €	555 587,47 €	13,94%	3,63%
27	Autres immo. financières	0,00 €	1 022 580,00 €		6,67%
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections	16 030 119,05 €	13 092 702,03 €	-18,32%	85,44%
021	Virement de la section de fonctionnement	530 075,00 €	0,00 €	-100,00%	0,00%
	<b>TOTAL</b>	<b>17 047 794,05 €</b>	<b>15 324 249,58 €</b>	<b>-10,11%</b>	<b>100,00%</b>

#### 1. Excédents de fonctionnement capitalisés (compte 1068)

Les excédents de fonctionnement capitalisés inscrits au BP 2021 sont de 653 K€ et correspondent à l'affectation du résultat de fonctionnement 2020 en section d'investissement.

#### 2. Emprunts et dettes assimilées (chapitre 16)

Les emprunts inscrits au BP 2021 sont de 556 K€.

#### 3. Autres immobilisations financières (chapitre 27)

Les autres immobilisations financières inscrites au BP 2021 sont de 1 023 K€ et correspondent au paiement différé relatif à une cession intervenue en 2020.

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

Les opérations d'ordre de transfert entre sections inscrites au BP 2021 sont de 13 093 K€ et concernent les écritures de stock.