

## BUDGET ANNEXE ZAC DES GUINNOTTES

# COMPTE ADMINISTRATIF 2023

### FONCTIONNEMENT

Le total des dépenses de fonctionnement de l'exercice 2023 s'élève à 2 046 933,54 € (soit 60,74 % de réalisation). Les recettes s'élèvent également à 2 046 933,54 € (soit 60,74 % de réalisation). La section de fonctionnement se solde sur l'exercice avec un résultat nul mais grâce aux excédents reportés le résultat cumulé est de 198 150,65 €.

| DEPENSES              |  | 2023                  |                       | 2022                  |
|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| CHAPITRE              |  | Budgétisé             | Réalisé               | Réalisé               |
| 011                   | Charges à caractère général                                      | 2 016 285,11 €        | 1 914 009,31 €        | 64 991,61 €           |
| 023                   | Virement à la section d'investissement                           | 766 870,65 €          | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 042                   | Opérations d'ordre entre sections                                | 533 264,69 €          | 79 304,61 €           | 2 833 873,56 €        |
| 043                   | Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement | 26 809,81 €           | 26 809,81 €           | 8 563,00 €            |
| 66                    | Charges financières  | 26 809,81 €           | 26 809,81 €           |                       |
| <b>Total DEPENSES</b> |  | <b>3 370 040,07 €</b> | <b>2 046 933,54 €</b> | <b>2 907 428,17 €</b> |

*Niveau de réalisation*

*60,74 %*

| RECETTES              |  | 2023                  |                       | 2022                  |
|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| CHAPITRE              |  | Budgétisé             | Réalisé               | Réalisé               |
| 002                   | Résultat de fonctionnement reporté                               | 198 150,65 €          | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 042                   | Opérations d'ordre entre sections                                | 2 108 086,53 €        | 2 005 810,73 €        | 1 735 667,38 €        |
| 043                   | Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement | 26 809,81 €           | 26 809,81 €           | 8 563,00 €            |
| 70                    | Produits des services, du domaine et ventes diverses             | 468 273,08 €          | 14 313,00 €           | 921 597,79 €          |
| 77                    | Produits exceptionnels divers                                    | 568 720,00 €          | 0,00 €                | 0,00 €                |
| <b>Total RECETTES</b> |  | <b>3 370 040,07 €</b> | <b>2 046 933,54 €</b> | <b>2 665 828,17 €</b> |

*Niveau de réalisation*

*60,74 %*

*Résultat sur l'exercice*

*0,00 €*

*Résultat antérieur reporté (excédent)*

*198 150,65 €*

*Résultat cumulé (excédent)*

*198 150,65 €*

# INVESTISSEMENT

Envoyé en préfecture le 13/03/2024

Reçu en préfecture le 13/03/2024

Publié le



ID : 070-247000722-20240306-031\_2024-DE

Le total des dépenses d'investissement s'élève à 2 005 810,73 € soit un taux de réalisation de 95,15 %, et le total des recettes s'élève à 79 304,61 € soit 3,76 % des crédits votés.

Ainsi, la section d'investissement se clôture par un déficit de 1 926 506,12 € mais compte tenu de l'excédent reporté il se réduit à 1 118 554,93 €

| DEPENSES                              |                       | 2023                  |                       | 2022 |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------|
| CHAPITRE                              | Budgétisé             | Réalisé               | Réalisé               |      |
| 040 Opérations d'ordre entre sections | 2 108 086,53 €        | 2 005 810,73 €        | 1 735 667,38 €        |      |
| <b>Total DEPENSES</b>                 | <b>2 108 086,53 €</b> | <b>2 005 810,73 €</b> | <b>1 735 667,38 €</b> |      |

*Niveau de réalisation*

*95,15 %*

| RECETTES                                     |                       | 2023               |                       | 2022 |
|--|-----------------------|--------------------|-----------------------|------|
| CHAPITRE                                     | Budgétisé             | Réalisé            | Réalisé               |      |
| 001 Résultat d'investissement reporté        | 807 951,19 €          | 0,00 €             |                       |      |
| 021 Virement de la section de fonctionnement | 766 870,65 €          | 0,00 €             | 0,00 €                |      |
| 040 Opérations d'ordre entre sections        | 533 264,69 €          | 79 304,61 €        | 2 833 873,56 €        |      |
| 16 Emprunts et dettes assimilées             |                       |                    | 1 000 000,00 €        |      |
| <b>Total RECETTES</b>                        | <b>2 108 086,53 €</b> | <b>79 304,61 €</b> | <b>3 833 873,56 €</b> |      |

*Niveau de réalisation*

*3,76 %*

*Résultat sur l'exercice (déficit) - 1 926 506,12€*

*Résultat antérieur reporté (excédent) 807 951,19 €*

*Résultat cumulé (déficit) - 1 118 554,93€*

|  |                        |
|--|------------------------|
| <i>Résultat final des 2 sections de l'exercice (déficit)</i> | <i>- 1 926 506,12€</i> |
|--|------------------------|

|   |                      |
|---|----------------------|
| <i>Résultat final des 2 sections avec les reports cumulés (déficit)</i> | <i>- 920 404,28€</i> |
|---|----------------------|

## COMMENTAIRES SUR LE C.A. 2023

Le budget annexe ZAC des Guinnottes a été voté pour la première fois en 2019.

Sur cet exercice on comptabilise des achats de terrains pour 126 € (frais d'acte dans le cadre de régularisations foncières de quelques m<sup>2</sup> avec le groupe Handy Up) ainsi que des études et prestations diverses pour un montant de 3 483,08 € :

- l'électricité représente 428,94 €,
- la rémunération du commissaire enquêteur désigné par la Préfecture dans le cadre de l'enquête publique relative aux travaux d'aménagement de la zone des Guinnottes 3 est de 2 670,80 €.
- un constat d'huissier en lien avec la procédure d'enquête publique a été réalisé pour un montant de 383,34 €.

Les travaux représentent 1 906 642,23 € (dont 912 782,19 € de rattachements entre ceux de 2022 et ceux de 2023). Il s'agit de :

- l'extension du réseau électrique par ENEDIS pour 43 123,13 € dans le cadre du raccordement de la plateforme cédée à SC7025,
- des travaux de maîtrise d'ouvrage menés par le cabinet Delplanque pour 32 825,90 € dans le cadre de l'extension du pôle de développement économique des Guinnottes 3,
- la première partie des travaux confiés à l'entreprise Roger Martin pour 812 455,28 € toujours au titre de l'opération d'aménagement des Guinnottes 3 (sur un marché notifié à l'entreprise en 2022 pour un montant de 1 846 341,91 € HT).
- l'étude de modélisation du réseau d'alimentation en eau potable des Guinnottes 3 par VEOLIA pour 1 380,40 €,
- des travaux de terrassement (VRD et préparation de l'éclairage public restant à réaliser dans le cadre de la première tranche des Guinnottes 3 (Lot 1 – SC7025) pour 98 656,32 €.
- l'entretien des espaces verts par l'ADAPEI pour 2 884,74 €,
- les interventions sur la pompe de relevage de l'ensemble du réseau d'assainissement des Guinnottes 2 et 3 ainsi que la plateforme de l'Odyssée du cirque (entretien/ curage pour 1 944,27 € et changement de flotteur sur le puits de relevage pour 590 €)

La taxe foncière se fixe à 3 758 €.

Envoyé en préfecture le 13/03/2024

Reçu en préfecture le 13/03/2024

Publié le

ID : 070-247000722-20240306-031\_2024-DE



Les charges financières pour le prêt au Crédit Mutuel sont de 26 809,81 €.

Côté recettes, nous avons perçu 14 313 € : 13 335 € pour la cession du terrain à Handy'up (au titre des régularisations foncières de l'opération des Guinnottes2) et 978 € de frais facturés à Mac Donald en lien avec la maintenance de la station de relevage des eaux usées.

Des régularisations foncières avec le groupe Imany seront à inscrire au budget 2024.

Toutes les autres écritures concernent les opérations d'ordre et les variations des en cours et des stocks.

Le résultat des 2 sections au cumul est déficitaire pour 920 404,28 € sachant qu'au 31 décembre 2025 il faudra rembourser le crédit relais contracté auprès du Crédit Mutuel pour 1 000 000 €.

A noter que 47 000 m<sup>2</sup> de commercialisation apporteront une recette qui viendra consolider ce budget annexe avec la subvention du département notifiée à 144 000 €.

La subvention DETR sur ces travaux n'est pas encore connue.

Envoyé en préfecture le 13/03/2024

Reçu en préfecture le 13/03/2024

Publié le



ID : 070-247000722-20240306-031\_2024-DE

# APPROBATION DU COMPTE DE GESTION ET DU COMPTE

## ADMINISTRATIF 2023

Il est proposé d'approuver le compte de gestion et le compte administratif du budget annexe ZAC des Guinnottes celui-ci étant conforme au compte de gestion du percepteur.

DEPENSES :

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| Section de fonctionnement : | 2 046 933,54 € |
| Section d'investissement :  | 2 005 810,73 € |

RECETTES :

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| Section de fonctionnement : | 2 046 933,54 € |
| Section d'investissement :  | 79 304,61 €    |

## REPRISE DE RESULTAT

L'instruction comptable M14 prévoit que les résultats d'un exercice sont affectés après leur constatation, qui a lieu lors du vote du Compte administratif. Ces résultats sont justifiés par :

- les rattachements de fonctionnement,
- une balance et un tableau des résultats de l'exécution du budget produits et visés par le comptable.

Il est donc proposé au conseil communautaire d'affecter les résultats comme suit :

|                       | Résultat reporté | Résultat de l'exercice | Résultat cumulé  |
|-----------------------|------------------|------------------------|------------------|
| <b>Fonctionnement</b> | 198 150,65 €     | 0,00 €                 | 198 150,65 €     |
| <b>Investissement</b> | 807 951,19 €     | - 1 926 506,12 €       | - 1 118 554,93 € |

Pour l'affectation des résultats aucun reste à réaliser n'est à prendre en compte.

| AFFECTATION DE RESULTATS - BUDGET ZAC DES GUINNOTTES                                    |                  |
|---|------------------|
| Résultat de fonctionnement à affecter en 2024   | 198 150,65 €     |
| Solde d'Investissement (déficit)  | - 1 118 554,93 € |
| Solde des restes à réaliser d'investissement (Recettes – dépenses)                      | 0,00 €           |
| Déficit de financement en investissement (Déficit d'investissement + Restes à réaliser) |                  |
| <b>AFFECTATIONS définitives et augmentations de crédits</b>                             |                  |
| 1 Affectation au R/1068   |                  |
| 2. Report en fonctionnement au R/002  | 198 150,65€      |
| 3. Report en investissement au D/001  | 1 118 554,93 €   |

Envoyé en préfecture le 13/03/2024

Reçu en préfecture le 13/03/2024

Publié le

ID : 070-247000722-20240306-031\_2024-DE

