

Conformément aux dispositions de l'article 5211-36 du Code Général des Collectivités Territoriales, une note explicative de synthèse doit être jointe au budget annexe.

Les orientations principales du budget 2023

- Démarrage de l'opération d'aménagement de l'extension de la ZAE de la Demi-Lune, choix de la gestion (Régie directe ou concession) ;
- Prévision de différentes opérations préalables au choix de gestion et/ou conséquence d'un choix ou d'un autre.

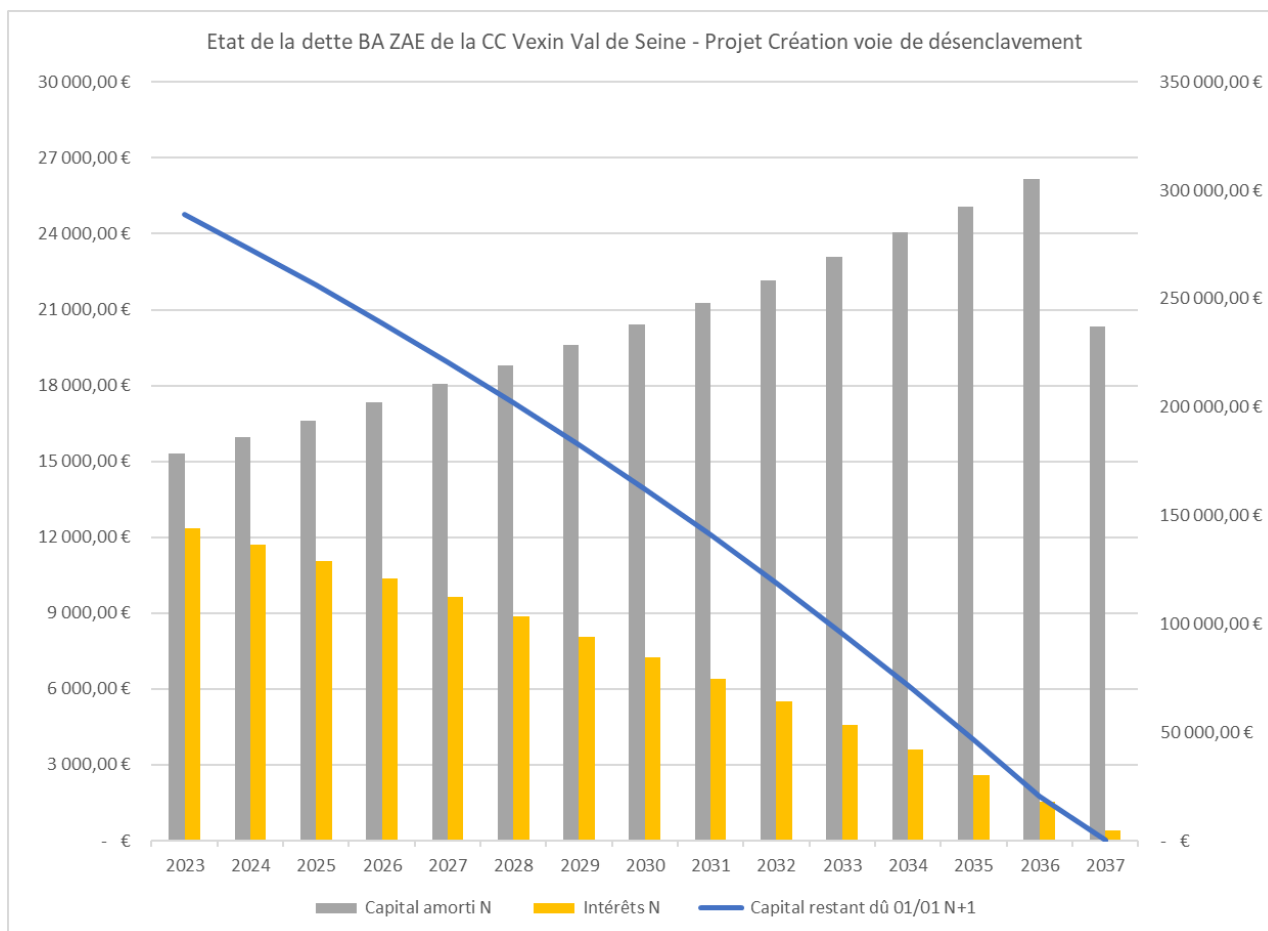
### Principe de fonctionnement du budget annexe

FONCTIONNEMENT			
DEPENSES		RECETTES	
Intitulés - observations	montant	observations	montant
Frais d'aménagements : travaux voirie, VRD, indemnité, acquisition de terrains, études de sols,...	517 647,92	Variation de stocks en fin d'année	521 547,92
intérêts emprunts	3 900,00	variation de stocks : constatation des lots achevés (par Débit c/3555)	-
annulation du stock initial de travaux (par Crédit c/335XX)	271 086,70	subventions	271 086,70
Annulation stock initial terrain ou constatation vente de lots (par R 3555)		- vente parcelles (op.réelle)	
commission sur emprunt, transfert intérêt emprunt	3 900,00	transfert de charges : intérêts emprunt	3 900,00
reversement d'excédent au budget principal en cours de vie du lotissement, arrondis de TVA,...	130,00		
résultat fonct. Reporté (déficit)		résultat fonct. Reporté excédent	130,00
<b>TOTAL</b>	<b>796 664,62</b>	<b>TOTAL</b>	<b>796 664,62</b>
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT EQUILIBREE</b>			
INVESTISSEMENT			
DEPENSES		RECETTES	
remboursement capital (emprunt)		Versement de l'emprunt	
Remboursement avance du budget principal		Avance remboursable versée du budget principal	193 353,00
Travaux en cours - variations des stocks	521 547,92	Travaux en cours - variations des stocks	271 086,70
terrains aménagés constatation lots achevés (par R 71355)		Annulation stock initial terrain ou constatation vente de lots	-
résultat inv. Reporté déficit		résultat fonct. Reporté excédent	57 108,22
<b>TOTAL</b>	<b>521 547,92</b>	<b>TOTAL</b>	<b>521 547,92</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT EQUILIBREE</b>			

Opération EXTENSION ZAE : Création voie de désenclavement

DEPENSES				CREDITS PAIEMENTS						
TYPE	CHAPITRE BUDGETAIRE	MONTANT GLOBAL AE EN € HT		CP antérieurs	2023		2024		2025	
		Actuel	Révisé		Actuel	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé
Assistant à Maîtrise d'ouvrage	60	0,00 €	50 000,00 €	0,00 €	0,00 €	26 000,00 €	0,00 €	20 898,75 €	0,00 €	3 101,25 €
Etudes préalables et topographiques	60	0,00 €	75 000,00 €	0,00 €	0,00 €	75 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Acquisition terrain et frais de notaire	60	0,00 €	16 500,00 €	0,00 €	0,00 €	16 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Travaux	60	0,00 €	892 500,00 €	0,00 €	0,00 €	386 452,50 €	0,00 €	267 750,00 €	0,00 €	238 297,50 €
Assurance dommage ouvrage	60	0,00 €	30 525,00 €	0,00 €	0,00 €	13 217,00 €	0,00 €	9 157,50 €	0,00 €	8 150,50 €
<b>TOTAL DES DEPENSES DE L'AE</b>		<b>0,00 €</b>	<b>1 064 525,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>517 169,50 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>297 806,25 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>249 549,25 €</b>
Montant TVA			212 905,00 €			103 433,90 €		59 561,25 €		49 909,85 €

RECETTES				CREDITS PAIEMENTS						
TYPE	CHAPITRE BUDGETAIRE	MONTANT GLOBAL AE EN € HT		CP antérieurs	2023		2024		2025	
		Actuel	Révisé		Actuel	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé
Subvention Région IDF	75	0,00 €	267 750,00 €	0,00 €	0,00 €	115 935,75 €	0,00 €	82 325,00 €	0,00 €	71 489,25 €
Subvention Département VO	75	0,00 €	314 407,50 €	0,00 €	0,00 €	150 200,94 €	0,00 €	89 341,88 €	0,00 €	74 864,68 €
Subvention Préfecture VO	75	0,00 €	149 433,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	79 560,25 €	0,00 €	69 873,70 €
Emprunt	16	0,00 €	308 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	308 000,00 €
<b>TOTAL DES RECETTES DE L'AE</b>		<b>0,00 €</b>	<b>1 039 591,45 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>266 136,69 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>251 227,13 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>524 227,63 €</b>



## 1. SECTION DE FONCTIONNEMENT : 796 534.62 €

Étiquettes de lignes	BP 2023
<b>FCT</b>	<b>1 593 069,24</b>
<b>DEPENSES</b>	<b>796 534,62</b>
011 - Charges à caractère général	517 647,92
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	271 086,70
043 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	3 900,00
65 - Autres charges de gestion courante	
66 - Charges financières	3 900,00
<b>RECETTES</b>	<b>796 534,62</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	521 547,92
043 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	3 900,00
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	0,00
75 - Autres produits de gestion courante	271 086,70
<b>Total général</b>	<b>1 593 069,24</b>

### 1.1 Les recettes

#### a. Recettes réelles

Elles concernent des subventions à percevoir sur la première phase d'une opération d'aménagement

#### b. Recettes d'ordres

Il s'agit d'opérations ne nécessitant pas de mouvement financier. Pour 2023, elles sont de l'ordre de 521 547.92 €.

Ces écritures touchent les comptes de variation de stock pour :

- 517 647.92 € : Frais d'aménagement de l'opération, 1<sup>ère</sup> phase
- 3 900 € : intérêt de l'emprunt + intérêts courus non échus

Pour information, les acquisitions et aménagements de terrains, dans un budget annexe, sont des dépenses de fonctionnement contrairement à un budget principal où ces dépenses se retrouveraient dans la section d'investissement.

## 1.2 Les dépenses

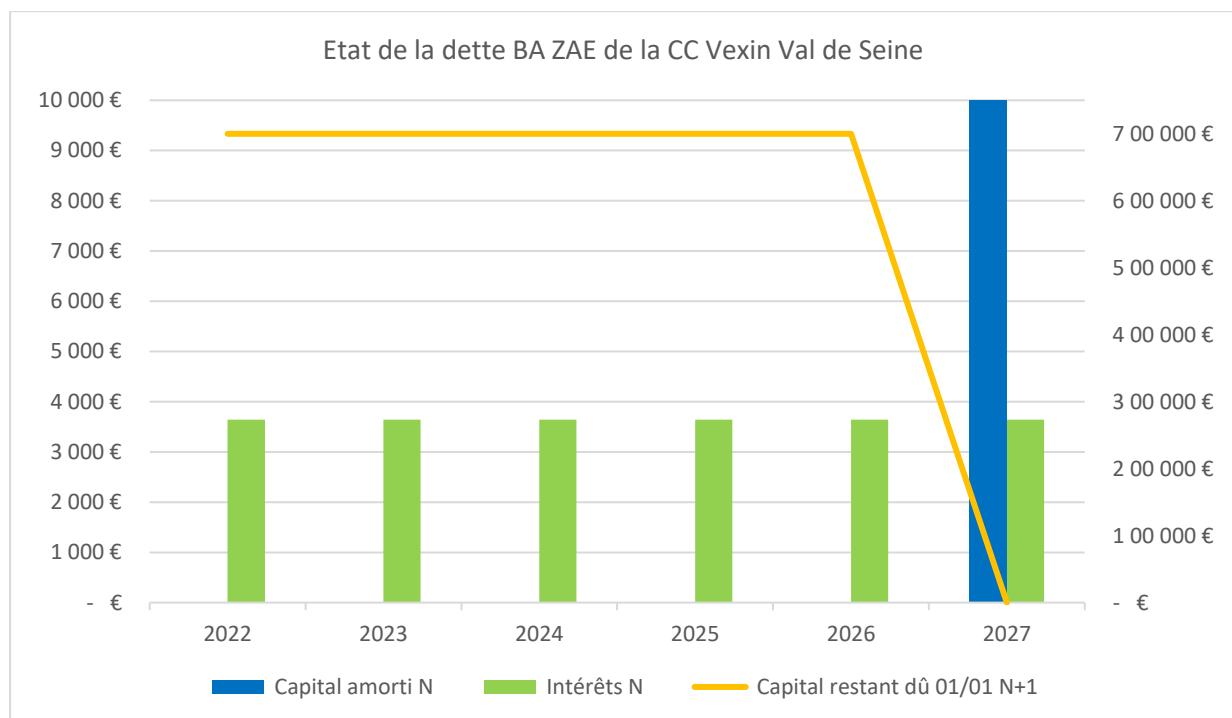
### a. Les charges à caractère général

Elles concernent les frais suivants :

Assistant à Maîtrise d'ouvrage
Etudes préalables et topographiques
Acquisition terrain et frais de notaire
Travaux
Assurance dommage ouvrage

### b. Les charges financières

Les intérêts de la dette sont provisionnés à hauteur de 3 640 € + 260 € d'ICNE.



Année	Capital amorti N	Intérêts N	Capital restant dû 01/01 N+1
2023	- €	3 640,00 €	700 000,00 €
2024	- €	3 640,00 €	700 000,00 €
2025	- €	3 640,00 €	700 000,00 €
2026	- €	3 640,00 €	700 000,00 €
2027	700 000,00 €	3 640,00 €	- €

c. Les dépenses d'ordres

Il s'agit d'opérations ne nécessitant pas de mouvement financier. Pour 2023, elles sont de l'ordre de 271 086.70 €.

**2. SECTION D'INVESTISSEMENT : 521 547.92 €**

Dans le cadre d'un budget annexe de lotissement la section d'investissement est peu sollicitée.

Étiquettes de lignes	BP 2023
<b>DEPENSES</b>	<b>521 547,92</b>
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	521 547,92
16 - Emprunts et dettes assimilées	
<b>RECETTES</b>	<b>521 547,92</b>
001 - Solde d'exécution reporté	57 108,22
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	271 086,70
16 - Emprunts et dettes assimilées	193 353,00
<b>Total général</b>	<b>1 043 095,84</b>

2.1 Les recettes :

Pour 2023, les opérations concernent :

- Les écritures de variations de stock
- L'avance du budget principal
- Le solde d'exécution reporté

2.2 Les dépenses :

Ces écritures touchent les comptes de variation de stock pour 521 547.92 €