

Les 11 budgets des zones d'activités

Rapport de Présentation des budgets 2020

Par délibération n°2 du 18/05/17, Mayenne Communauté a défini une zone d'activités économique comme suit :

Une zone d'activités est obligatoirement créée pour accueillir une activité à vocation économique, elle est d'initiative communautaire et conforme aux SCOT et PLUI dans un périmètre bien défini. Elle regroupe habituellement plusieurs établissements/entreprises et permet au moins l'implantation d'une entreprise. Elle traduit une volonté politique actuelle et future d'un développement économique coordonné, et sa voirie notamment fait l'objet d'un règlement communautaire.

Mayenne Communauté gère 11 budgets annexes pour ses opérations ayant lieu sur ses zones d'activités.

Ci-après le détail par budget de zones des inscriptions budgétaires 2020 en distinguant la section de fonctionnement de la section d'investissement. Il est précisé que les budgets de zones n'ont qu'une comptabilité de fonctionnement car hors des missions d'intérêt général. Les sections d'investissement existent uniquement pour la comptabilité des stocks. L'équilibre des sections s'obtient par des écritures de transfert avec le budget principal pour obtenir l'équilibre des sections de fonctionnement et d'investissement.

Budget annexe du parc d'activités de Coulonges à Saint Fraimbault :

Section de fonctionnement

DEPENSES		RECETTES	
* Travaux de viabilisation	5 000,00 €	* Vente terrain	92 750,00 €
* Taxes foncières	430,00 €	* Régularisation de TVA	5,00 €
* Régularisation de TVA	5,00 €		
* Reversement de l'excédent 2020 au budget principal	87 320,00 €		
TOTAL	92 755,00 €	TOTAL	92 755,00 €

Ce budget 2020 enregistre une vente à l'entreprise Eurovia de 26 500m² à 3,50€/m² en vue de l'installation d'une plateforme de déchets de démolition des chaussées. Une dépense de 5 000 € est prévue pour des travaux de viabilisation.

La surface restant à vendre sur cette zone de Coulonges au 1^{er}/01/2020 est de **26 500 m²**. Ainsi après la vente à Eurovia, il n'y aura plus de surface à vendre sur cette zone.

Section d'investissement

DEPENSES		RECETTES	
* Résultat d'investissement 2019 reporté	437,00 €	* Prise en charge du déficit 2019 par le budget général	437,00 €
TOTAL	437,00 €	TOTAL	437,00 €

Budget annexe du parc d'activités du BERR

Section de fonctionnement

DEPENSES		RECETTES	
* Travaux de voirie	240 600,00 €	* Vente terrain	31 030,00 €
* Taxes foncières	160,00 €	* Régularisation de TVA	5,00 €
* Régularisation de TVA	5,00 €	* Participation	15 000,00 €
		* DETR	42 000,00 €
		* Prise en charge du déficit 2020 par le budget général	152 730,00 €
TOTAL	240 765,00 €	TOTAL	240 765,00 €

En recette, nous budgétions la vente et participation à hauteur de 46 030 € pour 7 299 m² à la société ARB 114. Déduction faite de cette vente, il n'y aura plus de surface à vendre sur cette zone.
 En matière de travaux 240 600 € sont inscrits pour des travaux de voirie de seconde phase.

Section d'investissement

DEPENSES		RECETTES	
* Résultat d'investissement 2019 reporté	1 360,00 €	* Prise en charge du déficit 2019 par le budget général	1 360,00 €
TOTAL	1 360,00 €	TOTAL	1 360,00 €

Budget annexe du parc d'activités de POIRSAC III à Mayenne :

Section de fonctionnement

DEPENSES		RECETTES	
* Résultat de fonctionnement 2019 reporté	0,87 €	* Vente	25 000,00 €
* Travaux de branchements	25 000,00 €	* Régularisation de TVA	5,00 €
* Taxes foncières	300,00 €	* Prise en charge du déficit par le budget général	300,87 €
* Régularisation de TVA	5,00 €		
TOTAL	25 305,87 €	TOTAL	25 305,87 €

Les dépenses de fonctionnement 2020 comprennent des travaux de branchements à hauteur de 25 000 €. L'équilibre de la section est atteint avec une vente de terrain attendue pour 25 000 €.
 La surface restant à vendre sur cette zone de Poirsac III au 01/01/2020 est de **14 196 m²**.

Section d'investissement

DEPENSES		RECETTES	
* Résultat d'investissement 2019 reporté	388,52	* Prise en charge du déficit 2019 par le budget général	388,52
TOTAL	388,52 €	TOTAL	388,52 €

Budget annexe du parc d'activités de MONTRIEUX à Parigné

Envoyé en préfecture le 13/03/2020

Reçu en préfecture le 13/03/2020

Affiché le 12/03/2020

ID : 053-200055887-20200305-CC050320DELIB13-BF

Section de fonctionnement

DEPENSES		RECETTES	
* Taxes foncières	240,00 €	* Résultat de fonctionnement 2019 reporté	0,46 €
* Régularisation de TVA	5,00 €	* Régularisation de TVA	5,00 €
* Reversement de l'excédent 2019 au budget principal	0,46 €	* Prise en charge du déficit 2020 par le budget général	240,00 €
TOTAL	245,46 €	TOTAL	245,46 €

La surface restant à vendre sur cette zone de Montrieux au 01/01/2020 est de **50 000 m²**.

Section d'investissement

DEPENSES		RECETTES	
* Résultat d'investissement 2019 reporté	200,00 €	* Prise en charge du déficit par le budget général	200,00 €
TOTAL	200,00 €	TOTAL	200,00 €

Budget annexe du parc d'activités des HARAS à Mayenne :

Section de fonctionnement

DEPENSES		RECETTES	
* Travaux de branchements	15 000,00 €		
* Taxes foncières	200,00 €	* Vente terrain	15 200,00 €
* Reversement de l'excédent 2019 au budget principal	101 683,70 €	* Excédent de fonctionnement reporté de 2019	101 683,70 €
* Régularisation de TVA	5,00 €	* Régularisation de TVA	5,00 €
TOTAL	116 888,70 €	TOTAL	116 888,70 €

Les dépenses de fonctionnement 2020 comprennent des travaux de branchements à hauteur de 15 000 €. L'équilibre de la section est atteint avec une vente de terrain attendue pour 15 200 €.

La surface restant à vendre sur cette zone des Haras au 01/01/2020 est de **21 954 m²**.

Section d'investissement

DEPENSES		RECETTES	
* Reversement de l'excédent d'investissement 2019 au budget principal	1 493,45 €	* Résultat d'investissement 2019 reporté	1 493,45 €
TOTAL	1 493,45 €	TOTAL	1 493,45 €

Budget annexe du parc d'activités de LA LANDE à Mayenne :

Envoyé en préfecture le 13/03/2020

Reçu en préfecture le 13/03/2020

Affiché le 12/03/2020

ID : 053-200055887-20200305-CC050320DELIB13-BF

Section de fonctionnement

DEPENSES		RECETTES	
* Résultat de fonctionnement 2019 reporté	221 091,71 €	* Vente	185 108,00 €
* Travaux de voirie de seconde phase	184 800,00 €	* Prise en charge du déficit par le budget général	221 091,71 €
* Taxes foncières	308,00 €	* Régularisation de TVA	5,00 €
* Régularisation de TVA	5,00 €		
TOTAL	406 204,71 €	TOTAL	406 204,71 €

Ce budget 2020 supporte les travaux de voirie de seconde phase pour 184 800 € et enregistre la vente à la Société Rapido pour 185 108 € (24 125 m²).

Une fois cette surface vendue, il n'y aura plus de surface à vendre sur cette zone.

Section d'investissement

DEPENSES		RECETTES	
* Reversement de l'excédent 2019 au budget principal	339 135,72 €	* Résultat d'investissement 2019 reporté	339 135,72 €
TOTAL	339 135,72 €	TOTAL	339 135,72 €

Budget annexe du parc d'activités de L'ORGERIE à Mayenne :

Section de fonctionnement

DEPENSES		RECETTES	
* Travaux de branchement en Eaux usées et eau potable	114 400,00 €	* Vente de parcelles	97 600,00 €
* Taxes foncières	200,00 €	* Prise en charge du déficit par le budget général	17 000,00 €
* Régularisation de TVA	5,00 €	* Régularisation de TVA	5,00 €
TOTAL	114 605,00 €	TOTAL	114 605,00 €

Les travaux de branchement concernent des extensions de réseaux chemin de Grinhard.

En recette, nous budgétions une vente à hauteur de 97 600 € pour 14 200 m² envisagés.

Déduction faite de cette vente, la surface restant à vendre sur cette zone de l'Orgerie sera de **8 395 m²**.

Section d'investissement

DEPENSES		RECETTES	
* Résultat d'investissement 2019 reporté	100,40 €	* Prise en charge du déficit par le budget général	100,40 €
TOTAL	100,40 €	TOTAL	100,40 €

Budget annexe du parc d'activités des CHEVREUILS à Aron

Envoyé en préfecture le 13/03/2020
Reçu en préfecture le 13/03/2020
Affiché le 12/03/2020
ID : 053-200055887-20200305-CC050320DELIB13-BF

Section de fonctionnement

DEPENSES		RECETTES	
* Achat terrain	65 000,00 €	* CTR	238 158,00 €
* Viabilisation et compensations agricoles	1 256 913,00 €	* Prise en charge du déficit par le budget général	1 184 505,00 €
* étude, maîtrise d'œuvre	100 000,00 €	* Régularisation de TVA	5,00 €
* Taxes foncières	750,00 €		
* Régularisation de TVA	5,00 €		
TOTAL	1 422 668,00 €	TOTAL	1 422 668,00 €

Nous budgétions en dépenses :

- l'acquisition de terrain auprès du CHNM pour 65 000 € conformément à la délibération 15 du 18/10/2018 pour une surface de 26 023 m²,
- la viabilisation de la zone et les compensations agricoles 1 256 913 €
- les études et la maîtrise d'œuvre externe confiée à TECAM pour 100 000 € au total

En recette, on inscrit la subvention attendue du Contrat Territorial Régional (2016-2020) de 238 158 € (délibération n°1 du 5/12/2019).

Le permis d'aménager de cette nouvelle zone porte sur environ 18,5 ha.

Section d'investissement

DEPENSES		RECETTES	
* Résultat d'investissement 2019 reporté	82 830,76 €	* Prise en charge du déficit par le budget général	82 830,76 €
TOTAL	82 830,76 €	TOTAL	82 830,76 €

Budget annexe de la zone d'activités de Lassay

Section de fonctionnement

DEPENSES		RECETTES	
* Travaux de branchements	10 000,00 €	* Produits exceptionnels divers	53 640,00 €
* Taxes foncières	1 700,00 €	* Régularisation de TVA	4,74 €
* Régularisation de TVA	4,74 €	* Excédent de fonctionnement reporté de 2019	0,26 €
* Reversement excédent budget annexe au budget général	41 940,26 €		
TOTAL	53 645,00 €	TOTAL	53 645,00 €

En dépenses, nous budgétions des travaux de branchements à hauteur de 10 000 €. A noter que ce budget bénéficie de l'indemnisation de la société LEBLANC TP de 53 640 € suite au contentieux initié par l'ex SIVOM de Lassay sur des travaux de voirie.

La surface restant à vendre sur cette zone de Lassay au 01/01/2020 est de **14 279 m²** en zone nord et de **12 330 m²** en zone sud.

Section d'investissement

DEPENSES		RECETTES	
* Résultat d'investissement 2019 reporté	1 585,56 €	* Prise en charge du déficit par le budget général	1 585,56 €
TOTAL	1 585,56 €	TOTAL	1 585,56 €

Budget annexe de la zone d'activités du Horps

Section de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 13/03/2020

Reçu en préfecture le 13/03/2020

Affiché le 12/03/2020

ID : 053-200055887-20200305-CC050320DELIB13-BF

SLO

DEPENSES		RECETTES	
* Energie électricité	500,00 €	* Prise en charge du déficit par le budget général	550,00 €
* Taxes foncières	50,00 €	* Régularisation de TVA	5,00 €
* Régularisation de TVA	5,00 €		
TOTAL	555,00 €	TOTAL	555,00 €

La surface restant à vendre sur cette zone du Horps est de **9 546 m²**.

Section d'investissement

DEPENSES		RECETTES	
* Résultat d'investissement 2019 reporté	30,00 €	* Prise en charge du déficit par le budget général	30,00 €
TOTAL	30,00 €	TOTAL	30,00 €

Budget annexe de la zone d'activités de La Chapelle au Riboul

Section de fonctionnement

DEPENSES		RECETTES	
* Taxes foncières	200,00 €	* Prise en charge du déficit par le budget général	200,00 €
* Régularisation de TVA	5,00 €	* Régularisation de TVA	5,00 €
TOTAL	205,00 €	TOTAL	205,00 €

La surface à vendre sur cette zone de La Chapelle est de **14 213 m²**.

Section d'investissement

DEPENSES		RECETTES	
* Résultat d'investissement 2019 reporté	42 715,00 €	* Prise en charge du déficit par le budget général	42 715,00 €
TOTAL	42 715,00 €	TOTAL	42 715,00 €

Consolidation des 11 Budgets annexes de zones d'activitésSection de fonctionnement

DEPENSES		RECETTES	
* Achat Terrain	65 000,00 €	* Prise en charge des déficits 2019 par le budget général	221 092,58 €
* Travaux de branchements	169 400,00 €	* Prise en charge des déficits 2020 par le budget général	1 355 525,00 €
* Travaux d'aménagement	1 682 313,00 €	* Produits divers de gestion courante	15 000,00 €
* Etude et MOE	100 000,00 €	* Vente de terrains aménagés	446 688,00 €
* Electricité	500,00 €	* Subventions CTR et DETR	280 158,00 €
* Taxes foncières	4 538,00 €	* Régularisation de TVA	54,74 €
* Honoraires		* Reprises résultats de 2019	101 684,42 €
* Régularisation de TVA	54,74 €	* Produit exceptionnel divers	53 640,00 €
* Reversement des excédents 2019 au budget principal	101 684,42 €		
* Reversement des excédents 2020 au budget principal	129 260,00 €		
* Reprises résultats de 2019	221 092,58 €		
TOTAL	2 473 842,74 €	TOTAL	2 473 842,74 €

Section d'investissement

DEPENSES		RECETTES	
* Résultat d'investissement 2019 reporté	129 647,24 €	* Prise en charge du déficit par le budget général	129 647,24 €
* Reversement des excédents au budget principal	341 079,17 €	* Résultat d'investissement 2019 reporté	341 079,17 €
TOTAL	470 726,41 €	TOTAL	470 726,41 €