



COMPTE
FINANCIER UNIQUE
DU BUDGET ANNEXE DE LA
ZAC
ERMONT-EAUBONNE
2024

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 31/12/2024	8

Introduction

Le compte administratif présente les résultats de l'exécution du budget.

Section d'investissement

L'excédent de la section d'investissement est de 3 965 436,52 € et se définit comme suit :

	INVESTISSEMENT		
	Dépenses ou déficits	Recettes ou excédents	Solde (recettes-dépenses)
Résultats reportés	0,00	4 999 397,83	4 999 397,83
Opérations de l'exercice	1 040 129,31	6 168,00	-1 033 961,31
TOTAUX	1 040 129,31	5 005 565,83	3 965 436,52

Les reports de 2024 à 2025 en dépenses d'investissement sont de 14 486,81 €.

Section de fonctionnement

Le déficit de la section de fonctionnement est de 3 910 980,19 € et se définit comme suit :

	FONCTIONNEMENT		
	Dépenses ou déficits	Recettes ou excédents	Solde (recettes-dépenses)
Résultats reportés	4 523 641,30	0,00	-4 523 641,30
Opérations de l'exercice	103 518,08	716 179,19	612 661,11
TOTAUX	4 627 159,38	716 179,19	-3 910 980,19

Reprise du résultat

Le résultat du compte administratif sera repris lors du vote du budget primitif 2025.

Le résultat global, toutes sections confondues, hors report, est de **54 456,33 €**.

Le résultat global, toutes sections confondues, y compris les reports, est de **39 969,52 €**.

I. Dépenses de fonctionnement

Evolution des dépenses de fonctionnement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	CA 2023	CFU 2024	Evolution	Répartition
011	Charges à caractère général	2 686,77 €	4 276,00 €	59,15%	4,13%
65	Autres charges de gestion courante	0,29 €	0,00 €	-100,00%	0,00%
66	Charges financières	111 581,29 €	99 074,08 €	-11,21%	95,71%
042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	36 090,46 €	168,00 €	-99,53%	0,16%
	TOTAL	150 358,81 €	103 518,08 €	-31,15%	100,00%
002	Résultat de fonctionnement reporté	5 665 756,64 €	4 523 641,30 €	-20,16%	

Décomposition des dépenses de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP + DM)	CFU 2024
011	Charges à caractère général	18 300,00 €	4 276,00 €
	Il s'agit essentiellement de dépenses relatives aux impôts locaux.		
65	Autres charges de gestion courante	10,00 €	- €
	Ces charges concernent des régularisations comptables.		
66	Charges financières	120 000,00 €	99 074,08 €
	Ces charges concernent les intérêts de la dette versés pour les emprunts.		
68	Dotations aux amortissements et aux provisions	20 000,00 €	- €
	Les crédits inscrits concernent des provisions qu'il n'a pas été utile d'exécuter.		
042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	40 000,00 €	168,00 €
	Il s'agit des écritures d'ordre pour les dotations aux amortissements.		
	TOTAL	198 310,00 €	103 518,08 €
002	Résultat de fonctionnement reporté	4 523 641,30 €	4 523 641,30 €
	Ce montant constitue le résultat de fonctionnement 2023 reporté en 2024.		

II. Recettes de fonctionnement

Evolution des recettes de fonctionnement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	CA 2023	CFU 2024	Evolution	Répartition
75	Autres produits de gestion courante	1 292 474,15 €	716 179,19 €	-44,59%	100,00%
TOTAL		1 292 474,15 €	716 179,19 €	-44,59%	100,00%

Décomposition des recettes de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP + DM)	CFU 2024
75	Autres produits de gestion courante	716 179,17 €	716 179,19 €
Ce montant correspond à la subvention du budget principal.			
042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	4 005 772,13 €	- €
Il s'agit d'opérations d'ordre n'ayant pas donné lieu à exécution.			
TOTAL		4 721 951,30 €	716 179,19 €

III. Dépenses d'investissement

Dépenses d'investissement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	CA 2023	CFU 2024	Evolution	Répartition
20	Immobilisations incorporelles	6 000,00 €	0,00 €	-100,00%	0,00%
21	Immobilisations corporelles	0,00 €	303 509,96 €		29,18%
16	Remboursement des emprunts	793 056,65 €	730 619,35 €	-7,87%	70,24%
041	Opérations patrimoniales	0,00 €	6 000,00 €		0,58%
TOTAL		799 056,65 €	1 040 129,31 €	30,17%	100,00%

Décomposition des dépenses d'investissement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP + DIM)	CFU 2024	Reports de 2024 à 2025
20	Immobilisations incorporelles			
	Il s'agit des frais d'étude en matière de voirie.	7 600,00 €	- €	- €
21	Immobilisations corporelles			
	Il s'agit des travaux de voirie.	361 025,70 €	303 509,96 €	14 486,81 €
16	Emprunts et dettes reçues			
	Il s'agit du remboursement en capital des emprunts.	735 000,00 €	730 619,35 €	- €
040	Opérations d'ordre de transferts entre sections			
	Il s'agit d'opérations d'ordre n'ayant pas donné lieu à exécution.	4 005 772,13 €	- €	- €
041	Opérations patrimoniales			
	Il s'agit des écritures d'ordre relatives au transfert des frais d'études vers les comptes d'immobilisations.	50 000,00 €	6 000,00 €	- €
TOTAL		5 159 397,83 €	1 040 129,31 €	14 486,81 €

IV. Recettes d'investissement

Recettes d'investissement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	CA 2023	CFU 2024	Evolution	Répartition
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections	36 090,46 €	168,00 €	-99,53%	100,00%
041	Opérations patrimoniales	0,00 €	6 000,00 €		0,00%
	TOTAL	36 090,46 €	6 168,00 €	-82,91%	100,00%
001	Excédent d'investissement reporté	5 762 364,02 €	4 999 397,83 €	-13,24%	

Décomposition des recettes d'investissement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP + DM)	CFU 2024	Reports de 2024 à 2025
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)			
	Ce chapitre correspond au versement du FCTVA (récupération de la TVA).	70 000,00 €	- €	- €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections			
	Il s'agit des écritures d'ordre pour les dotations aux amortissements.	40 000,00 €	168,00 €	- €
041	Opérations patrimoniales			
	Il s'agit des écritures d'ordre relatives au transfert des frais d'études vers les comptes d'immobilisations.	50 000,00 €	6 000,00 €	- €
	TOTAL	160 000,00 €	6 168,00 €	- €
001	Résultat d'investissement reporté			
	Ce montant constitue le résultat d'investissement 2023 reporté en 2024.	4 999 397,83 €	4 999 397,83 €	- €

V. Etat de la dette au 31/12/2024

Le tableau ci-dessous présente l'état de la dette au 31/12/2024 :

Prêteur	Année de réalisation	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/2024	Durée résiduelle (en années)	Taux
SFIL CAFFIL	2003	1 500 000,00	0,00	0,00	Euribor 1m + 0,09%, flooré à 0,00%
SFIL CAFFIL	2009	5 400 000,00	1 108 430,00	5,01	Euribor 1m + 0,53%, flooré à 0,00%
SFIL CAFFIL	2010	222 000,00	17 066,94	0,75	Taux fixe à 2,10%
SFIL CAFFIL	2010	600 000,00	172 500,00	5,50	Euribor 3m + 0,53%, flooré à 0,00%
CAISSE D'EPARGNE	2011	1 700 000,00	279 504,91	1,97	Taux fixe à 3,35%
CAISSE D'EPARGNE	2013	920 000,00	230 000,15	3,67	Taux fixe à 3,88 %
SFIL CAFFIL	2014	1 245 000,00	476 092,55	5,01	Taux fixe à 1,88%
SFIL CAFFIL	2020	1 800 000,00	1 125 000,00	6,01	Taux fixe à 0,21%
CAISSE D'EPARGNE	2021	1 400 000,00	1 400 000,00	0,01	Taux fixe à 0,35%
TOTAL		14 787 000,00	4 808 594,55		