

Accusé de réception en préfecture
095-200058485-20220412-D-2022-45-DE
Date de télétransmission : 12/04/2022
Date de réception préfecture : 12/04/2022



COMPTE
ADMINISTRATIF
DU BUDGET ANNEXE DE LA
ZAC
ERMONT-EAUBONNE
2021

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 31/12/2021	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 3 833,14 € et se définit comme suit :

	Dépenses ou déficits	Recettes ou excédents	Solde (recettes-dépenses)
Résultats reportés	0,00	215 575,74	215 575,74
Opérations de l'exercice	1 649 738,55	1 437 995,95	-211 742,60
TOTAUX	1 649 738,55	1 653 571,69	3 833,14

Aucun report d'investissement n'est à constater.

Section de fonctionnement

L'excédent de la section de fonctionnement est de 48 453,93 € et se définit comme suit :

	Dépenses ou déficits	Recettes ou excédents	Solde (recettes-dépenses)
Résultats reportés	0,00	83 044,42	83 044,42
Opérations de l'exercice	135 295,22	100 704,73	-34 590,49
TOTAUX	135 295,22	183 749,15	48 453,93

Reprise du résultat

Le résultat du compte administratif sera repris lors du vote du budget primitif 2022.

L'affectation de l'excédent de la section de fonctionnement est la suivante :

Affectation du résultat de fonctionnement	
En section d'investissement au compte 1068	0,00
En section de fonctionnement au compte 002	48 453,93
TOTAL	48 453,93

Le résultat global, toutes sections confondues, est de **52 287,07 €**.

I. Dépenses de fonctionnement

Evolution des dépenses de fonctionnement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	CA 2020	CA 2021	Evolution	Répartition
011	Charges à caractère général	57 482,14 €	34 188,82 €	-40,52%	25,27%
66	Charges financières	71 211,58 €	65 020,40 €	-8,69%	48,06%
042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	36 086,00 €	36 086,00 €	0,00%	26,67%
TOTAL		164 779,72 €	135 295,22 €	-17,89%	100,00%

Décomposition des dépenses de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP + DM)	CA 2021
011	Charges à caractère général	55 000,77 €	34 188,82 €
	Il s'agit essentiellement de dépenses relatives aux études et honoraires pour l'achèvement de la ZAC.		
66	Charges financières	83 000,00 €	65 020,40 €
	Ces charges concernent les intérêts de la dette versés pour les emprunts.		
68	Dotations aux amortissements et aux provisions	2 000,00 €	- €
	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 €	36 086,00 €
	Il s'agit des dotations aux amortissements.		
TOTAL		180 000,77 €	135 295,22 €

II. Recettes de fonctionnement

Evolution des recettes de fonctionnement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	CA 2020	CA 2021	Evolution	Répartition
74	Dotations et participations	523,90 €	2 868,00 €	447,43%	2,85%
75	Autres produits de gestion courante	191 185,48 €	96 956,73 €	-49,29%	96,28%
77	Produits exceptionnels	7 599,47 €	880,00 €	-88,42%	0,87%
	TOTAL	199 308,85 €	100 704,73 €	-49,47%	100,00%
002	Résultat de fonctionnement reporté	48 515,29 €	83 044,42 €	-9,44%	

Décomposition des recettes de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP + DM)	CA 2021
74	Dotations et participations	- €	2 868,00 €
	Il s'agit de la récupération de la TVA en section de fonctionnement à travers le FCTVA.		
75	Autres produits de gestion courante	96 956,35 €	96 956,73 €
	Ce montant correspond à la subvention du budget principal.		
77	Produits exceptionnels	- €	880,00 €
	Il s'agit d'une régularisation comptable.		
	TOTAL	96 956,35 €	100 704,73 €
002	Résultat de fonctionnement reporté	83 044,42 €	83 044,42 €
	Ce montant constitue le résultat de fonctionnement 2020 reporté en 2021.		

III. Dépenses d'investissement

Dépenses d'investissement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	CA 2020	CA 2021	Evolution	Répartition
21	Immobilisations corporelles	1 089 726,54 €	112 200,00 €	-89,70%	6,80%
16	Remboursement des emprunts	594 996,79 €	1 535 897,75 €	158,14%	93,10%
041	Opérations patrimoniales	0,00 €	1 640,80 €		0,10%
TOTAL		1 684 723,33 €	1 649 738,55 €	-2,08%	100,00%

Décomposition des dépenses d'investissement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP + DM)	CA 2021
21	Immobilisations corporelles		
	Il s'agit de l'acquisition de parcelles sur l'îlot Dautry.	112 200,00 €	112 200,00 €
16	Emprunts et dettes reçues		
	Il s'agit du remboursement en capital des emprunts.	1 650 000,00 €	1 535 897,75 €
041	Opérations patrimoniales		
	Il s'agit des écritures d'ordre relatives au transfert des frais d'études vers les comptes d'immobilisations (comptes définitifs ou immobilisations en cours).	20 000,00 €	1 640,80 €
TOTAL		1 782 200,00 €	1 649 738,55 €

IV. Recettes d'investissement

Recettes d'investissement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	CA 2020	CA 2021	Evolution	Répartition
10	Dot., fonds divers et réserves (hors 1068)	0,00 €	269,15 €		0,02%
16	Emprunt et dettes assimilées	1 800 000,00 €	1 400 000,00 €	-22,22%	97,36%
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections	36 086,00 €	36 086,00 €	0,00%	2,51%
041	Opérations patrimoniales	0,00 €	1 640,80 €		0,11%
	TOTAL	1 836 086,00 €	1 437 995,95 €	-21,68%	100,00%
001	Excédent d'investissement reporté	64 213,07 €	215 575,74 €		

Décomposition des recettes d'investissement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP + DM)	CA 2021
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)		
	Le montant titré correspond au versement du FCTVA (récupération de la TVA).	- €	269,15 €
16	Emprunts et dettes assimilées		
	Il s'agit du versement de l'emprunt contracté en 2021.	1 506 624,26 €	1 400 000,00 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections		
	Il s'agit des dotations aux amortissements.	40 000,00 €	36 086,00 €
041	Opérations patrimoniales		
	Il s'agit des écritures d'ordre relatives au transfert des frais d'études vers les comptes d'immobilisations (comptes définitifs ou immobilisations en cours).	20 000,00 €	1 640,80 €
	TOTAL	1 566 624,26 €	1 437 995,95 €
001	Résultat d'investissement reporté		
	Ce montant constitue le résultat d'investissement 2020 reporté en 2021.	215 575,74 €	215 575,74 €

V. Etat de la dette au 31/12/2021

Le tableau ci-dessous présente l'état de la dette au 31/12/2021 :

Organisme prêteur	Date de signature	Nominal	Capital restant dû au 31/12/2021	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt
SFIL CAFFIL	23/07/2003	1 500 000,00	156 250,00	2	Euribor 1M + 0.09
SFIL CAFFIL	25/11/2009	600 000,00	262 500,00	8,42	Euribor 3M + 0.53
SFIL CAFFIL	10/12/2009	5 400 000,00	1 762 586,00	8	Euribor 1M + 0.53
SFIL CAFFIL	07/07/2010	222 000,00	66 174,87	3,75	Taux fixe à 2.1 %
CAISSE D'EPARGNE	14/12/2010	1 700 000,00	664 825,53	4,97	Taux fixe à 3.35 %
CAISSE D'EPARGNE	27/08/2012	920 000,00	414 000,11	6,66	Taux fixe à 3.88 %
SFIL CAFFIL	12/12/2014	1 245 000,00	727 822,25	8	Taux fixe à 1.88 %
ARKEA	13/12/2018	800 000,00	0,00	0	Taux fixe à 0.35 %
SOCIETE GENERALE	15/11/2019	480 000,00	480 000,00	0,94	Taux fixe à 0.06 %
SFIL CAFFIL	01/12/2020	1 800 000,00	1 665 000,00	9	Taux fixe à 0.21 %
CAISSE D'EPARGNE	04/11/2021	1 400 000,00	1 400 000,00	3,01	Taux fixe à 0.35 %
TOTAL DETTE BANCAIRE		16 067 000,00	7 599 158,76		
Avance du budget principal	versement 2011	395 632,00	395 632,00		
Avance du budget principal	versement 2012	1 663 000,00	1 663 000,00		
TOTAL AVANCE DU BUDGET PRINCIPAL		2 058 632,00	2 058 632,00		
TOTAL		18 125 632,00	9 657 790,76		