



COMPTE
ADMINISTRATIF
DU BUDGET ANNEXE DE LA
ZAC
ERMONT-EAUBONNE
2023

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 31/12/2023	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 4 999 397,83 € et se définit comme suit :

	INVESTISSEMENT		
	Dépenses ou déficits	Recettes ou excédents	Solde (recettes-dépenses)
Résultats reportés	0,00	5 762 364,02	5 762 364,02
Opérations de l'exercice	799 056,65	36 090,46	-762 966,19
TOTAUX	799 056,65	5 798 454,48	4 999 397,83

Les reports de 2023 à 2024 en dépenses d'investissement sont de 316 625,70 €.

Section de fonctionnement

Le déficit de la section de fonctionnement est de 4 523 641,30 € et se définit comme suit :

	FONCTIONNEMENT		
	Dépenses ou déficits	Recettes ou excédents	Solde (recettes-dépenses)
Résultats reportés	5 665 756,64	0,00	-5 665 756,64
Opérations de l'exercice	150 358,81	1 292 474,15	1 142 115,34
TOTAUX	5 816 115,45	1 292 474,15	-4 523 641,30

Reprise du résultat

Le résultat du compte administratif sera repris lors du vote du budget primitif 2024.

Le résultat global, toutes sections confondues, hors report, est de **475 756,53 €**.

Le résultat global, toutes sections confondues, y compris les reports, est de **159 130,83 €**.

I. Dépenses de fonctionnement

Evolution des dépenses de fonctionnement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	CA 2022	CA 2023	Evolution	Répartition
011	Charges à caractère général	10 541,59 €	2 686,77 €	-74,51%	1,79%
65	Autres charges de gestion courante	5 602 991,07 €	0,29 €	-100,00%	0,00%
66	Charges financières	68 090,57 €	111 581,29 €	63,87%	74,21%
042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	9 086 086,00 €	36 090,46 €	-99,60%	24,00%
	TOTAL	14 767 709,23 €	150 358,81 €	-98,98%	100,00%
002	Résultat de fonctionnement reporté	0,00 €	5 665 756,64 €		

Décomposition des dépenses de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP + DM)	CA 2023
011	Charges à caractère général	18 900,00 €	2 686,77 €
	Il s'agit essentiellement de dépenses relatives aux impôts locaux.		
65	Autres charges de gestion courante	10,00 €	0,29 €
	Ces charges concernent des régularisations comptables.		
66	Charges financières	120 000,00 €	111 581,29 €
	Ces charges concernent les intérêts de la dette versés pour les emprunts.		
042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	40 000,00 €	36 090,46 €
	Il s'agit des écritures d'ordre pour les dotations aux amortissements.		
	TOTAL	178 910,00 €	150 358,81 €
023	Virement à la section d'investissement	453 000,00 €	- €
	Il s'agit du montant de l'autofinancement. Ce chapitre ne donne pas lieu à exécution budgétaire.		
002	Résultat de fonctionnement reporté	5 665 756,64 €	5 665 756,64 €
	Ce montant constitue le résultat de fonctionnement 2022 reporté en 2023.		

II. Recettes de fonctionnement

Evolution des recettes de fonctionnement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	CA 2022	CA 2023	Evolution	Répartition
74	Dotations et participations	458,66 €	0,00 €	-100,00%	0,00%
75	Autres produits de gestion courante	0,00 €	1 292 474,15 €		100,00%
77	Produits exceptionnels	9 053 040,00 €	0,00 €	-100,00%	0,00%
	TOTAL	9 053 498,66 €	1 292 474,15 €	-85,72%	100,00%
002	Résultat de fonctionnement reporté	48 453,93 €	0,00 €	-100,00%	

Décomposition des recettes de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP + DM)	CA 2023
75	Autres produits de gestion courante	1 290 633,85 €	1 292 474,15 €
Ce montant correspond à la subvention du budget principal.			
042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	5 007 032,79 €	- €
Il s'agit d'opérations d'ordre n'ayant pas donné lieu à exécution.			
TOTAL		6 297 666,64 €	1 292 474,15 €

III. Dépenses d'investissement

Dépenses d'investissement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	CA 2022	CA 2023	Evolution	Répartition
20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	6 000,00 €		0,75%
21	Immobilisations corporelles	3 139,56 €	0,00 €	-100,00%	0,00%
16	Remboursement des emprunts	3 325 520,21 €	793 056,65 €	-76,15%	99,25%
041	Opérations patrimoniales	6 734,00 €	0,00 €	-100,00%	0,00%
TOTAL		3 335 393,77 €	799 056,65 €	-76,04%	100,00%

Décomposition des dépenses d'investissement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP + DM)	CA 2023	Reports de 2023 à 2024
20	Immobilisations incorporelles			
	Il s'agit des frais d'étude en matière de voirie.	17 000,00 €	6 000,00 €	7 600,00 €
21	Immobilisations corporelles			
	Il s'agit des travaux de voirie.	437 331,23 €	- €	309 025,70 €
16	Emprunts et dettes reçues			
	Il s'agit du remboursement en capital des emprunts (1 267 K€).	794 000,00 €	793 056,65 €	- €
040	Opérations d'ordre de transferts entre sections			
	Il s'agit d'opérations d'ordre n'ayant pas donné lieu à exécution.	5 007 032,79 €	- €	- €
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 €	- €	- €
TOTAL		6 305 364,02 €	799 056,65 €	316 625,70 €

IV. Recettes d'investissement

Recettes d'investissement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	CA 2022	CA 2023	Evolution	Répartition
10	Dot., fonds divers et réserves (hors 1068)	1 104,65 €	0,00 €	-100,00%	0,00%
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections	9 086 086,00 €	36 090,46 €	-99,60%	100,00%
041	Opérations patrimoniales	6 734,00 €	0,00 €	-100,00%	0,00%
	TOTAL	9 093 924,65 €	36 090,46 €	-99,60%	100,00%
001	Excédent d'investissement reporté	3 833,14 €	5 762 364,02 €	150230,12%	

Décomposition des recettes d'investissement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP + DM)	CA 2023	Reports de 2023 à 2024
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections			
	Il s'agit des écritures d'ordre pour les dotations aux amortissements.	40 000,00 €	36 090,46 €	- €
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 €	- €	- €
	TOTAL	90 000,00 €	36 090,46 €	- €
021	Virement de la section de fonctionnement			
	Il s'agit du montant de l'autofinancement. Ce chapitre ne donne pas lieu à exécution budgétaire.	453 000,00 €	- €	- €
001	Résultat d'investissement reporté			
	Ce montant constitue le résultat d'investissement 2022 reporté en 2023.	5 762 364,02 €	5 762 364,02 €	- €

V. Etat de la dette au 31/12/2023

Le tableau ci-dessous présente l'état de la dette au 31/12/2023 :

Prêteur	Année de réalisation	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/2023	Durée résiduelle (en années)	Taux
SFIL CAFFIL	2014	1 245 000,00	561 581,08	6,01	Taux fixe à 1,88%
SFIL CAFFIL	2020	1 800 000,00	1 305 000,00	7,01	Taux fixe à 0,21%
CAISSE D'EPARGNE	2021	1 400 000,00	1 400 000,00	0,93	Taux fixe à 0,35%
CAISSE D'EPARGNE	2011	1 700 000,00	412 287,07	2,98	Taux fixe à 3,35%
CAISSE D'EPARGNE	2013	920 000,00	291 333,47	4,67	Taux fixe à 3,88%
SFIL CAFFIL	2003	1 500 000,00	6 250,00	0,00	Euribor 1m + 0,09%, flooré à 0,00%
SFIL CAFFIL	2009	5 400 000,00	1 326 482,00	6,01	Euribor 1m + 0,53%, flooré à 0,00%
SFIL CAFFIL	2010	600 000,00	202 500,00	6,50	Euribor 3m + 0,53%, flooré à 0,00%
SFIL CAFFIL	2010	222 000,00	33 780,28	1,75	Taux fixe à 2,10%
TOTAL		14 787 000,00	5 539 213,90		