



**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               |
| <b>TOTAUX</b>            | <b>799 056,65</b>    | <b>5 798 454,48</b>   | <b>4 999 397,83</b>       |

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              |
| <b>TOTAUX</b>            | <b>5 816 115,45</b>  | <b>1 292 474,15</b>   | <b>-4 523 641,30</b>      |

## 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%         |
|          | <b>TOTAL</b>                                    | <b>14 767 709,23 €</b> | <b>150 358,81 €</b> | <b>-98,98%</b> | <b>100,00%</b> |
| 002      | Résultat de fonctionnement reporté              | 0,00 €                 | 5 665 756,64 €      |                |                |

## Décomposition des dépenses de fonctionnement

| Chapitre   | Libellé  | Montant voté (BP + DM) | CA 2023             |
|------------|--|------------------------|---------------------|
| <b>011</b> | <b>Charges à caractère général</b>   | 18 900,00 €            | 2 686,77 €          |
|            | Il s'agit essentiellement de dépenses relatives aux impôts locaux.                               |                        |                     |
| <b>65</b>  | <b>Autres charges de gestion courante</b>  | 10,00 €                | 0,29 €              |
|            | Ces charges concernent des régularisations comptables.   |                        |                     |
| <b>66</b>  | <b>Charges financières</b>   | 120 000,00 €           | 111 581,29 €        |
|            | Ces charges concernent les intérêts de la dette versés pour les emprunts.                        |                        |                     |
| <b>042</b> | <b>Opérations d'ordre de transferts entre sections</b>   | 40 000,00 €            | 36 090,46 €         |
|            | Il s'agit des écritures d'ordre pour les dotations aux amortissements.                           |                        |                     |
|            | <b>TOTAL</b>   | <b>178 910,00 €</b>    | <b>150 358,81 €</b> |
| <b>023</b> | <b>Virement à la section d'investissement</b>  | 453 000,00 €           | - €                 |
|            | Il s'agit du montant de l'autofinancement. Ce chapitre ne donne pas lieu à exécution budgétaire. |                        |                     |
| <b>002</b> | <b>Résultat de fonctionnement reporté</b>  | 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%          |
|          | <b>TOTAL</b>                        | <b>9 053 498,66 €</b> | <b>1 292 474,15 €</b> | <b>-85,72%</b> | <b>100,00%</b> |
| 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       | <b>Autres produits de gestion courante</b>                         | 1 290 633,85 €         | 1 292 474,15 €        |
|          | Ce montant correspond à la subvention du budget principal.         |                        |                       |
| 042      | <b>Opérations d'ordre de transferts entre sections</b>             | 5 007 032,79 €         | - €                   |
|          | Il s'agit d'opérations d'ordre n'ayant pas donné lieu à exécution. |                        |                       |
|          | <b>TOTAL</b>   | <b>6 297 666,64 €</b>  | <b>1 292 474,15 €</b> |

### 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%          |
| <b>TOTAL</b> |                               | <b>3 335 393,77 €</b> | <b>799 056,65 €</b> | <b>-76,04%</b> | <b>100,00%</b> |

#### Décomposition des dépenses d'investissement

| Chapitre     | Libellé   | Montant voté (BP + DM) | CA 2023             | Reports de 2023 à 2024 |
|--------------|---|------------------------|---------------------|------------------------|
| <b>20</b>    | <b>Immobilisations incorporelles</b>  |                        |                     |                        |
|              | Il s'agit des frais d'étude en matière de voirie.   | 17 000,00 €            | 6 000,00 €          | 7 600,00 €             |
| <b>21</b>    | <b>Immobilisations corporelles</b>  |                        |                     |                        |
|              | Il s'agit des travaux de voirie.  | 437 331,23 €           | - €                 | 309 025,70 €           |
| <b>16</b>    | <b>Emprunts et dettes reçues</b>  |                        |                     |                        |
|              | Il s'agit du remboursement en capital des emprunts (1 267 K€).  | 794 000,00 €           | 793 056,65 €        | - €                    |
| <b>040</b>   | <b>Opérations d'ordre de transferts entre sections</b>  |                        |                     |                        |
|              | Il s'agit d'opérations d'ordre n'ayant pas donné lieu à exécution.  | 5 007 032,79 €         | - €                 | - €                    |
| <b>041</b>   | <b>Opérations patrimoniales</b>   |                        |                     |                        |
|              | Il s'agit des écritures d'ordre relatives au transfert des frais d'études vers les comptes d'immobilisations. | 50 000,00 €            | - €                 | - €                    |
| <b>TOTAL</b> |   | <b>6 305 364,02 €</b>  | <b>799 056,65 €</b> | <b>316 625,70 €</b>    |

## 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%          |
|          | <b>TOTAL</b>                               | <b>9 093 924,65 €</b> | <b>36 090,46 €</b> | <b>-99,60%</b> | <b>100,00%</b> |
| 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 |
|------------|---|------------------------|--------------------|------------------------|
| <b>040</b> | <b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>   |                        |                    |                        |
|            | Il s'agit des écritures d'ordre pour les dotations aux amortissements.  | 40 000,00 €            | 36 090,46 €        | - €                    |
| <b>041</b> | <b>Opérations patrimoniales</b>   |                        |                    |                        |
|            | Il s'agit des écritures d'ordre relatives au transfert des frais d'études vers les comptes d'immobilisations. | 50 000,00 €            | - €                | - €                    |
|            | <b>TOTAL</b>  | <b>90 000,00 €</b>     | <b>36 090,46 €</b> | <b>- €</b>             |
| <b>021</b> | <b>Virement de la section de fonctionnement</b>   |                        |                    |                        |
|            | Il s'agit du montant de l'autofinancement. Ce chapitre ne donne pas lieu à exécution budgétaire.              | 453 000,00 €           | - €                | - €                    |
| <b>001</b> | <b>Résultat d'investissement reporté</b>  |                        |                    |                        |
|            | 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%                  |
| <b>TOTAL</b>     |                      | <b>14 787 000,00</b> | <b>5 539 213,90</b>              |                              |                                    |