

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
<b>TOTAUX</b>	<b>1 649 738,55</b>	<b>1 653 571,69</b>	<b>3 833,14</b>

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
<b>TOTAUX</b>	<b>135 295,22</b>	<b>183 749,15</b>	<b>48 453,93</b>

### 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 :

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

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%
<b>TOTAL</b>		<b>164 779,72 €</b>	<b>135 295,22 €</b>	<b>-17,89%</b>	<b>100,00%</b>

### Décomposition des dépenses de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP + DM)	CA 2021
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	55 000,77 €	34 188,82 €
	Il s'agit essentiellement de dépenses relatives aux études et honoraires pour l'achèvement de la ZAC.		
<b>66</b>	<b>Charges financières</b>	83 000,00 €	65 020,40 €
	Ces charges concernent les intérêts de la dette versés pour les emprunts.		
<b>68</b>	<b>Dotations aux amortissements et aux provisions</b>	2 000,00 €	- €
	Les crédits inscrits concernent des provisions qu'il n'a pas été utile d'exécuter.		
<b>042</b>	<b>Opérations d'ordre de transferts entre sections</b>	40 000,00 €	36 086,00 €
	Il s'agit des dotations aux amortissements.		
<b>TOTAL</b>		<b>180 000,77 €</b>	<b>135 295,22 €</b>

## 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%
	<b>TOTAL</b>	<b>199 308,85 €</b>	<b>100 704,73 €</b>	<b>-49,47%</b>	<b>100,00%</b>
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
<b>74</b>	<b>Dotations et participations</b>	- €	2 868,00 €
	Il s'agit de la récupération de la TVA en section de fonctionnement à travers le FCTVA.		
<b>75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	96 956,35 €	96 956,73 €
	Ce montant correspond à la subvention du budget principal.		
<b>77</b>	<b>Produits exceptionnels</b>	- €	880,00 €
	Il s'agit d'une régularisation comptable.		
	<b>TOTAL</b>	<b>96 956,35 €</b>	<b>100 704,73 €</b>
<b>002</b>	<b>Résultat de fonctionnement reporté</b>	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%
<b>TOTAL</b>		<b>1 684 723,33 €</b>	<b>1 649 738,55 €</b>	<b>-2,08%</b>	<b>100,00%</b>

#### Décomposition des dépenses d'investissement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP + DM)	CA 2021
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>		
	Il s'agit de l'acquisition de parcelles sur l'îlot Dautry.	112 200,00 €	112 200,00 €
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes reçues</b>		
	Il s'agit du remboursement en capital des emprunts.	1 650 000,00 €	1 535 897,75 €
<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 (comptes définitifs ou immobilisations en cours).	20 000,00 €	1 640,80 €
<b>TOTAL</b>		<b>1 782 200,00 €</b>	<b>1 649 738,55 €</b>

## 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%
	<b>TOTAL</b>	<b>1 836 086,00 €</b>	<b>1 437 995,95 €</b>	<b>-21,68%</b>	<b>100,00%</b>
001	Excédent d'investissement reporté	64 213,07 €	215 575,74 €		

### Décomposition des recettes d'investissement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP + DM)	CA 2021
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)</b>		
	Le montant titré correspond au versement du FCTVA (récupération de la TVA).	- €	269,15 €
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>		
	Il s'agit du versement de l'emprunt contracté en 2021.	1 506 624,26 €	1 400 000,00 €
<b>040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>		
	Il s'agit des dotations aux amortissements.	40 000,00 €	36 086,00 €
<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 (comptes définitifs ou immobilisations en cours).	20 000,00 €	1 640,80 €
	<b>TOTAL</b>	<b>1 566 624,26 €</b>	<b>1 437 995,95 €</b>
<b>001</b>	<b>Résultat d'investissement reporté</b>		
	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 %
<b>TOTAL DETTE BANCAIRE</b>		<b>16 067 000,00</b>	<b>7 599 158,76</b>		
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		
<b>TOTAL AVANCE DU BUDGET PRINCIPAL</b>		<b>2 058 632,00</b>	<b>2 058 632,00</b>		
<b>TOTAL</b>		<b>18 125 632,00</b>	<b>9 657 790,76</b>		