



**NOTE DE PRESENTATION SYNTHETIQUE  
DU COMPTE ADMINISTRATIF 2017**

**BUDGET ANNEXE LOGEMENTS  
VILLE DE COUZEIX**

L'article L. 2313-1 du code général des collectivités territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation pour le Budget annexe Logements ; elle est publiée sur le site internet de la commune.

Le Compte Administratif 2017 du Budget annexe Logements retrace l'ensemble des dépenses et des recettes réalisées par ce service entre le 1<sup>er</sup> janvier et le 31 décembre 2017. Il est en concordance avec le Compte de Gestion établi par le Trésorier.

Le Compte Administratif 2017 du Budget annexe Logements a été adopté à l'unanimité en séance du Conseil municipal le 5 avril 2018.

## I. - LES RESULTATS 2017

SECTION DE FONCTIONNEMENT	
Excédent antérieur reporté 2016	39 983,47 €
Recettes 2017	123 605,53 €
Dépenses 2017	99 921,12 €
Résultat de l'exercice 2017	23 684,41 €
Résultat cumulé 2017	63 667,88 €

SECTION D'INVESTISSEMENT	
Déficit d'investissement reporté 2016	657 857,86 €
Recettes 2017	913 706,19 €
Dépenses 2017	282 343,00 €
Excédent 2017	631 363,19 €
Déficit cumulé 2017	-26 494,67 €
RAR Recettes 2017	1 981,00 €
RAR Dépenses 2017	0,00 €
Solde des RAR 2017	1 981,00 €
Besoin de financement	-24 513,67 €

### La section de fonctionnement :

Le montant des dépenses est de ..... 99 921.12 €  
Le montant des recettes est de ..... 123 605.53 €  
Le résultat de l'exercice est donc de ..... 23 684.41 €  
L'excédent de fonctionnement reporté de 2016 étant de 39 983.47 €, le résultat cumulé 2017 se monte à 63 667.88 €.

### La section d'investissement :

Le montant des dépenses est de ..... 282 343.00 €  
Le montant des recettes est de ..... 913 706.19 €  
L'excédent de l'exercice est donc de ..... 631 363.19 €  
Le déficit d'investissement reporté 2016 étant de 657 857.86€, le déficit cumulé 2017 se monte à 26 494.67€.

### Les restes à réaliser de la section d'investissement sont :

- Les dépenses engagées et non réalisées ou non réglées à la clôture de l'exercice (0.00 €).
- Les recettes de subventions engagées et non perçues à la clôture de l'exercice (1 981.00€).

### Le besoin de financement de la section d'investissement est :

- La somme du déficit cumulé d'investissement et du solde des restes à réaliser, soit :  
26 494.67 € + (0.00€ - 1 981.00 €) = 24 513.67 €

## II. - L'EXECUTION DU BUDGET 2017

### A. VUE D'ENSEMBLE DE L'EXECUTION DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT 2017

SECTION DE FONCTIONNEMENT				
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2017				
Dépenses	BP 2017	BP 2017 + DM	Réalisations 2017	Ecart en % entre les Réalisations 2017 et le BP 2017
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	28 800,00 €	30 740,00 €	20 741,20 €	-27,98%
66 CHARGES FINANCIERES	28 100,00 €	28 100,00 €	25 549,31 €	-9,08%
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 000,00 €	2 000,00 €	0,00 €	-100,00%
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES</b>	<b>58 900,00 €</b>	<b>60 840,00 €</b>	<b>46 290,51 €</b>	<b>-21,41%</b>
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	53 500,00 €	53 640,00 €	53 630,61 €	0,24%
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	63 140,00 €	51 060,00 €	0,00 €	
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS</b>	<b>116 640,00 €</b>	<b>104 700,00 €</b>	<b>53 630,61 €</b>	
<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>175 540,00 €</b>	<b>165 540,00 €</b>	<b>99 921,12 €</b>	
RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2017				
Recettes	BP 2017	BP 2017 + DM	Pour info Réalisations 2017	Ecart en % entre les Réalisations 2017 et le BP 2017
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	82 030,00 €	87 330,00 €	85 375,53 €	4,08%
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	53 530,00 €	38 230,00 €	38 230,00 €	-28,58%
<b>TOTAL DES OPERATIONS REELLES</b>	<b>135 560,00 €</b>	<b>125 560,00 €</b>	<b>123 605,53 €</b>	<b>-8,82%</b>
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	
002 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	39 980,00 €	39 980,00 €	39 983,47 €	0,01%
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>175 540,00 €</b>	<b>165 540,00 €</b>	<b>163 589,00 €</b>	<b>-6,81%</b>

## B. VUE D'ENSEMBLE DE L'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT 2017

SECTION D'INVESTISSEMENT							
DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2017							
DEPENSES	BP 2017	RAR 2016 + BP 2017	RAR 2016 + BP 2017 + DM	Réalisations 2017	Ecart en % entre les Réalisations 2017 et les (RAR 2016 + BP 2017)	RAR 2017	Crédits restants
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0,00 €	0,00 €	190 000,00 €	177 799,25 €		0,00 €	12 200,75 €
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	30 000,00 €	30 000,00 €	30 280,00 €	16 320,49 €	-45,60%	0,00 €	13 959,51 €
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>30 000,00 €</b>	<b>30 000,00 €</b>	<b>220 280,00 €</b>	<b>194 119,74 €</b>	<b>547,07%</b>	<b>0,00 €</b>	<b>26 160,26 €</b>
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	89 110,00 €	89 110,00 €	89 110,00 €	88 223,26 €	-1,00%	0,00 €	886,74 €
<b>TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES</b>	<b>89 110,00 €</b>	<b>89 110,00 €</b>	<b>89 110,00 €</b>	<b>88 223,26 €</b>	<b>-1,00%</b>	<b>0,00 €</b>	<b>886,74 €</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES</b>	<b>119 110,00 €</b>	<b>119 110,00 €</b>	<b>309 390,00 €</b>	<b>282 343,00 €</b>	<b>137,04%</b>	<b>0,00 €</b>	<b>27 047,00 €</b>
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
001 DEFICIT D'INVESTISSEMENT REPORTE	657 860,00 €	657 860,00 €	657 860,00 €	657 857,86 €	0,00%		2,14 €
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>776 970,00 €</b>	<b>776 970,00 €</b>	<b>967 250,00 €</b>	<b>940 200,86 €</b>	<b>21,01%</b>	<b>0,00 €</b>	<b>27 049,14 €</b>
RECETTES D'INVESTISSEMENT							
RECETTES	BP 2017	RAR 2016 + BP 2017	RAR 2016 + BP 2017 + DM	Réalisations 2017	Ecart en % entre les Réalisations 2017 et les (RAR 2016 + BP 2017)	RAR 2017	Crédits restants
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	2 480,00 €	2 480,00 €	2 480,00 €	0,00 €	-100,00%	1 981,00 €	499,00 €
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	0,00 €	610 000,00 €	810 000,00 €	810 000,00 €	32,79%	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT</b>	<b>2 480,00 €</b>	<b>612 480,00 €</b>	<b>812 480,00 €</b>	<b>810 000,00 €</b>	<b>32,25%</b>	<b>1 981,00 €</b>	<b>499,00 €</b>
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	47 850,00 €	47 850,00 €	47 850,00 €	47 857,86 €	0,02%	0,00 €	-7,86 €
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	0,00 €	0,00 €	2 220,00 €	2 217,72 €		0,00 €	2,28 €
<b>TOTAL DES RECETTES FINANCIERES</b>	<b>47 850,00 €</b>	<b>47 850,00 €</b>	<b>50 070,00 €</b>	<b>50 075,58 €</b>	<b>4,65%</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-5,58 €</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>	<b>50 330,00 €</b>	<b>660 330,00 €</b>	<b>862 550,00 €</b>	<b>860 075,58 €</b>	<b>30,25%</b>	<b>1 981,00 €</b>	<b>493,42 €</b>
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (AMORTISSEMENTS)	53 500,00 €	53 500,00 €	53 640,00 €	53 630,61 €	0,24%	0,00 €	9,39 €
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	63 140,00 €	63 140,00 €	51 060,00 €				51 060,00 €
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS</b>	<b>116 640,00 €</b>	<b>116 640,00 €</b>	<b>104 700,00 €</b>	<b>53 630,61 €</b>		<b>0,00 €</b>	<b>51 069,39 €</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>166 970,00 €</b>	<b>776 970,00 €</b>	<b>967 250,00 €</b>	<b>913 706,19 €</b>		<b>1 981,00 €</b>	<b>51 562,81 €</b>

### III EPARGNE BRUTE ET EPARGNE NETTE 2017

Epargne brute = (Recettes réelles – le 775) – Dépenses réelles = **77 315.02€**

Elle mesure ce qu'il reste à la section de fonctionnement après le paiement des intérêts de la dette, elle est aussi appelée « Capacité d'autofinancement » (CAF) car elle permet de faire face au Remboursement de la dette en capital et de financer tout ou partie de l'investissement.

Epargne nette = (Epargne brute – Remboursement du capital emprunt (16)) = **-10 908.24€**

Elle mesure ce qu'il reste d'autofinancement après remboursement du capital des emprunts.

### IV ETAT DE LA DETTE

Le capital restant du au 31/12/2017 est 1 638 246€

TABLEAU D'AMORTISSEMENT DE LA DETTE DU BUDGET LOGEMENTS			
Année	En capital	En intérêts	ANNUITE TOTALE
2018	105 228 €	27 157 €	132 384 €
2019	105 191 €	25 048 €	130 238 €
2020	106 520 €	23 042 €	129 562 €
2021	108 514 €	20 996 €	129 510 €
2022	110 560 €	18 898 €	129 458 €
2023	112 659 €	16 745 €	129 405 €
2024	110 755 €	13 408 €	124 162 €
2025	82 916 €	20 001 €	102 917 €
2026	85 947 €	11 435 €	97 382 €
2027	87 303 €	10 080 €	97 382 €
2028	69 808 €	18 532 €	88 340 €
2029	77 216 €	8 110 €	85 326 €
2030	78 202 €	7 124 €	85 326 €
2031	79 204 €	6 122 €	85 326 €
2032	47 457 €	5 181 €	52 638 €
2033	37 215 €	4 527 €	41 742 €
2034	37 855 €	3 887 €	41 742 €
2035	38 508 €	3 234 €	41 742 €
2036	39 172 €	2 570 €	41 742 €
2037	39 850 €	1 892 €	41 742 €
2038	29 497 €	1 242 €	30 740 €
2039	12 000 €	12 727 €	24 728 €
2040	18 166 €	550 €	18 716 €
2041	18 502 €	214 €	18 716 €
<b>TOTAL</b>	<b>1 638 246 €</b>	<b>262 722 €</b>	<b>1 900 967 €</b>