



**NOTE DE PRESENTATION SYNTHETIQUE
DU COMPTE ADMINISTRATIF 2018**

**BUDGET ANNEXE LOTISSEMENT
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 Lotissement, elle est publiée sur le site internet de la commune.

Le Compte Administratif 2018 du Budget annexe Lotissement retrace l'ensemble des dépenses et des recettes réalisées par ce service entre le 1^{er} janvier et le 31 décembre 2018. Il est en concordance avec le Compte de Gestion établi par le Trésorier.

Le Compte Administratif 2018 du Budget annexe Lotissement a été adopté à l'unanimité en séance du Conseil municipal du 8 avril 2019, il est consultable sur simple demande à la Mairie aux heures d'ouvertures des bureaux.

I. - LES RESULTATS 2018

SECTION DE FONCTIONNEMENT	
RECETTES 2018	327 321,70 €
DEPENSES 2018	327 321,70 €
SOLDE 2018	0,00 €

SECTION D'INVESTISSEMENT	
DEFICIT D'INVESTISSEMENT REPORTE	-1 177 947,99 €
RECETTES 2018	298 014,49 €
DEPENSES 2018	119 771,41 €
EXCEDENT DE L'EXERCICE 2018	178 243,08 €
DEFICIT CUMULE 2018	-999 704,91 €

La section de fonctionnement :

Le Budget Lotissement ayant une comptabilité de stocks, les dépenses et recettes de fonctionnement sont toujours identiques, du fait du transfert des charges et de recettes à la section d'investissement par opérations d'ordre.

Le montant des dépenses est de	327 321.70 €
Le montant des recettes est de	327 321.70 €
Le résultat de l'exercice est donc de	0.00 €

La section d'investissement :

Le montant des dépenses est de	119 771.41 €
Le montant des recettes est de	298 014.49 €
L'excédent de l'exercice est donc de	178 243.08 €

Le déficit d'investissement reporté 2017 étant de 1 177 947.99€, le déficit cumulé 2018 se monte à 999 704.91€, qui sera repris en « déficit d'investissement reporté » au Budget primitif 2019.

II. - L'EXECUTION DU BUDGET 2018

A. VUE D'ENSEMBLE DE L'EXECUTION DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT 2018

VUE D'ENSEMBLE DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT				
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2018				
Dépenses	BP 2018	BP 2018 + DM	Réalisations 2018	Ecart entre les Réalisations 2018 et le BP 2018
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	399 306,00 €	400 486,00 €	8 470,25 €	-97,88%
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	100,00 €	100,00 €	0,00 €	-100,00%
66 CHARGES FINANCIERES	31 000,00 €	31 000,00 €	10 418,48 €	-66,39%
TOTAL DES DEPENSES REELLES	430 406,00 €	431 586,00 €	18 888,73 €	-95,61%
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	1 486 666,00 €	1 487 176,00 €	298 014,49 €	-79,95%
043 OPERATIONS D'ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	31 000,00 €	31 000,00 €	10 418,48 €	-66,39%
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	1 517 666,00 €	1 518 176,00 €	308 432,97 €	-79,68%
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	1 948 072,00 €	1 949 762,00 €	327 321,70 €	-83,20%
RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2018				
Recettes	BP 2018	BP 2018 + DM	Réalisations 2018	Ecart entre les Réalisations 2018 et le BP 2018
70 VENTE DE PRODUITS, PRESTATIONS DE SERVICE	1 486 666,00 €	1 486 666,00 €	297 500,00 €	-79,99%
74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	0,00 €	510,00 €	514,49 €	
TOTAL DES RECETTES REELLES	1 486 666,00 €	1 487 176,00 €	298 014,49 €	-79,95%
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	430 406,00 €	431 586,00 €	18 888,73 €	-95,61%
043 OPERATIONS D'ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	31 000,00 €	31 000,00 €	10 418,48 €	-66,39%
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	461 406,00 €	462 586,00 €	29 307,21 €	-93,65%
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	1 948 072,00 €	1 949 762,00 €	327 321,70 €	-83,20%

A.1 DETAIL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2018

DETAIL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2018					
Dépenses	BP 2018	BP 2018 + DM	Réalisations 2018	Crédits restants	Libellé BP 2018 ou CA 2018
6045 ACHATS D'ETUDES, PRESTATIONS DE SERVICE	1 638,00 €	1 638,00 €	200,00 €	1 438,00 €	MO Jacqueline Auriol (derrière METTAI) / Mission SPS J Auriol
			2 269,18 €	-2 269,18 €	Création panneau Lotissement Longchamp
	27 300,00 €	27 300,00 €		27 300,00 €	MO La Croix d'Anglard
	40 365,00 €	40 365,00 €		40 365,00 €	MO Pasquet Pascaud
			2 124,00 €	-2 124,00 €	Lotissement Rue de Longchamp Annonce Enquête publique alienation chemin rural
6045 ACHATS D'ETUDES, PRESTATIONS DE SERVICE	69 303,00 €	69 303,00 €	4 593,18 €	64 709,82 €	
605 ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENT TRAVAUX	130 000,00 €	130 000,00 €		130 000,00 €	Travaux Jacqueline Auriol
	102 000,00 €	102 000,00 €		102 000,00 €	Travaux Assainissement Pasquet
	95 003,00 €	95 003,00 €	1 699,74 €	93 303,26 €	Solde travaux Longchamp / Tx E public (1 143,32€) + Equipt pose panneau (36,40€)
605 ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENT, TRAVAUX	327 003,00 €	327 003,00 €	1 699,74 €	325 303,26 €	
608 FRAIS ACCESSOIRES SUR TERRAINS EN COURS D'AMENAGEMENT		80,00 €	79,00 €	1,00 €	Panneaux Lotissement Longchamp
608 FRAIS ACCESSOIRES SUR TERRAINS EN COURS D'AMENAGEMENT	0,00 €	80,00 €	79,00 €	1,00 €	
6226 HONORAIRES		1 100,00 €	1 098,33 €	1,67 €	Dépôts de pièces Lotissement Longchamp
6226 HONORAIRES	0,00 €	1 100,00 €	1 098,33 €	1,67 €	
627 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	3 000,00 €	3 000,00 €	1 000,00 €	2 000,00 €	Commissions ligne de trésorerie
627 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	3 000,00 €	3 000,00 €	1 000,00 €	2 000,00 €	
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	399 306,00 €	400 486,00 €	8 470,25 €	392 015,75 €	
65888 AUTRES CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	100,00 €	100,00 €		100,00 €	
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	100,00 €	100,00 €	0,00 €	100,00 €	
66111 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	11 000,00 €	11 000,00 €	9 399,15 €	1 600,85 €	
6615 INTERETS LIGNE DE TRESORERIE	20 000,00 €	20 000,00 €	1 019,33 €	18 980,67 €	
66 CHARGES FINANCIERES	31 000,00 €	31 000,00 €	10 418,48 €	20 581,52 €	
TOTAL DES DEPENSES REELLES	430 406,00 €	431 586,00 €	18 888,73 €	412 697,27 €	
71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	1 486 666,00 €	1 487 176,00 €	298 014,49 €	1 189 161,51 €	
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	1 486 666,00 €	1 487 176,00 €	298 014,49 €	1 189 161,51 €	
608 FRAIS ACCESSOIRES SUR TERRAINS EN COURS D'AMENAGEMENT	31 000,00 €	31 000,00 €	10 418,48 €	20 581,52 €	
043 OPERATIONS D'ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	31 000,00 €	31 000,00 €	10 418,48 €	20 581,52 €	
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	1 517 666,00 €	1 518 176,00 €	308 432,97 €	1 209 743,03 €	
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	1 948 072,00 €	1 949 762,00 €	327 321,70 €	1 622 440,30 €	

A.2 DETAIL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2018

DETAIL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2018					
Recettes	BP 2018	BP 2018 + DM	Réalisations 2018	Crédits restants	Libellé BP 2018 ou CA 2018
7015 VENTES DE TERRAINS AMENAGES	1 066 666,00 €	1 066 666,00 €	297 500,00 €	769 166,00 €	Vente de 18 Lots au lotissement Longchamp / Vente des lots n°6/7/8/14/18 de Longchamp
	420 000,00 €	420 000,00 €		420 000,00 €	Vente terrains pour une surface commerciale
70 VENTE DE PRODUITS, PRESTATIONS DE SERVICE	1 486 666,00 €	1 486 666,00 €	297 500,00 €	1 189 166,00 €	
7478 PARTICIPATIONS AUTRES		510,00 €	514,49 €	-4,49 €	Subv E Public SEHV pour Longchamp
74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	0,00 €	510,00 €	514,49 €	-4,49 €	
TOTAL DES RECETTES REELLES	1 486 666,00 €	1 487 176,00 €	298 014,49 €	1 189 161,51 €	
71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	430 406,00 €	431 586,00 €	18 888,73 €	412 697,27 €	
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	430 406,00 €	431 586,00 €	18 888,73 €	412 697,27 €	
796 TRANSFERT DE CHARGES FINANCIERES	31 000,00 €	31 000,00 €	10 418,48 €	20 581,52 €	
043 OPERATIONS D'ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	31 000,00 €	31 000,00 €	10 418,48 €	20 581,52 €	
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	461 406,00 €	462 586,00 €	29 307,21 €	433 278,79 €	
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	1 948 072,00 €	1 949 762,00 €	327 321,70 €	1 622 440,30 €	

B. VUE D'ENSEMBLE DE L'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT 2018

VUE D'ENSEMBLE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT 2018					
DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2018					
Dépenses	BP 2018	BP 2018 + DM	Réalisations	Ecart en % entre les Réalisations 2018 et le BP 2018	Crédits restants
16 REMBOURSEMENT D'EMPRUNTS ET DETTES	105 000,00 €	105 000,00 €	100 882,68 €	-3,92%	4 117,32 €
TOTAL DEPENSES REELLES	105 000,00 €	105 000,00 €	100 882,68 €	-3,92%	4 117,32 €
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS(STOCKS DE TERRAINS AMENAGES)	430 406,00 €	431 586,00 €	18 888,73 €	-95,61%	412 697,27 €
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	430 406,00 €	431 586,00 €	18 888,73 €	-95,61%	412 697,27 €
001 DEFICIT ANTERIEUR REPORTE	1 177 948,00 €	1 177 948,00 €	1 177 947,99 €	-95,61%	0,01 €
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	1 713 354,00 €	1 714 534,00 €	1 297 719,40 €	-24,26%	416 814,60 €
RECETTES D'INVESTISSEMENT 2018					
Recettes	BP 2018	BP 2018 + DM	Réalisations	Ecart en % entre les Réalisations 2018 et le BP 2018	Crédits restants
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	226 688,00 €	227 358,00 €	0,00 €	-100,00%	227 358,00 €
TOTAL RECETTES REELLES	226 688,00 €	227 358,00 €	0,00 €	-100,00%	227 358,00 €
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS(STOCKS DE TERRAINS AMENAGES)	1 486 666,00 €	1 487 176,00 €	298 014,49 €	-79,95%	1 189 161,51 €
TOTAL RECETTES D'ORDRE	1 486 666,00 €	1 487 176,00 €	298 014,49 €	-79,95%	1 189 161,51 €
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	1 713 354,00 €	1 714 534,00 €	298 014,49 €	-82,61%	1 416 519,51 €

B.1 DETAIL DES DEPENSES ET DES RECETTES D'INVESTISSEMENT 2018

DETAIL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2019				
Dépenses	BP 2018	BP 2018 + DM	Réalisations	Crédits restants
1641 EMPRUNTS EN EUROS	105 000,00 €	105 000,00 €	100 882,68 €	4 117,32 €
168748 AUTRES DETTES (AU BUDGET PRINCIPAL)				0,00 €
16 REMBOURSEMENT D'EMPRUNTS ET DETTES	105 000,00 €	105 000,00 €	100 882,68 €	4 117,32 €
TOTAL DEPENSES REELLES	105 000,00 €	105 000,00 €	100 882,68 €	4 117,32 €
3555 STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	430 406,00 €	431 586,00 €	18 888,73 €	412 697,27 €
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS(STOCKS DE TERRAINS AMENAGES)	430 406,00 €	431 586,00 €	18 888,73 €	412 697,27 €
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	430 406,00 €	431 586,00 €	18 888,73 €	412 697,27 €
001 DEFICIT ANTERIEUR REPORTE	1 177 948,00 €	1 177 948,00 €	1 177 947,99 €	0,01 €
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	1 713 354,00 €	1 714 534,00 €	1 297 719,40 €	416 814,60 €
DETAIL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT 2018				
Recettes	BP 2018	BP 2018 + DM	Réalisations	Crédits restants
1641 EMPRUNTS EN EUROS	226 688,00 €	227 358,00 €		227 358,00 €
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	226 688,00 €	227 358,00 €	0,00 €	227 358,00 €
TOTAL RECETTES REELLES	226 688,00 €	227 358,00 €	0,00 €	227 358,00 €
3555 STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	1 486 666,00 €	1 487 176,00 €	298 014,49 €	1 189 161,51 €
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS(STOCKS DE TERRAINS AMENAGES)	1 486 666,00 €	1 487 176,00 €	298 014,49 €	1 189 161,51 €
TOTAL RECETTES D'ORDRE	1 486 666,00 €	1 487 176,00 €	298 014,49 €	1 189 161,51 €
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	1 713 354,00 €	1 714 534,00 €	298 014,49 €	1 416 519,51 €

III. ETAT DE LA DETTE

Le capital restant du au 31/12/2018 est 1 618 087€

TABLEAU D'AMORTISSEMENT DE LA DETTE DU BUDGET LOTISSEMENT			
Année	Capital	Intérêts	Annuité
2019	102 215,45	9 040,01	111 255,46
2020	1 497 484,56	8 677,29	1 506 161,85
2021	18 387,21	68,98	18 456,19
TOTAL	1 618 087,22	17 786,28	1 635 873,50