



NOTE DE PRESENTATION SYNTHETIQUE DU BUDGET PRIMITIF 2018

BUDGET LOTISSEMENT VILLE DE COUZEIX

PREAMBULE

L'article 107 de la loi NOTRe est venu compléter les dispositions de l'article L. 2313-1 du CGCT en précisant : « Une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux ».

Cette note présente donc les principales informations et évolutions du budget primitif Lotissement 2018, elle est publiée sur le site internet de la Commune.

Le budget primitif retrace l'ensemble des dépenses et recettes autorisées et prévues pour l'année 2018. Il respecte les principes budgétaires : sincérité, annualité, unicité, spécialité et équilibre.

Le présent budget décrit l'ensemble des crédits pour l'année 2018, aussi bien en dépenses qu'en recettes.

Par ailleurs, le Débat d'Orientation Budgétaire présenté le 5 mars 2018 a posé les bases à partir desquelles nous avons pu construire le budget primitif Lotissement pour l'exercice.

Le Budget Primitif Lotissement 2018 est présenté avec reprise du déficit d'investissement de l'exercice précédent.

Le Budget primitif Lotissement 2018 a été adopté à l'unanimité par le Conseil municipal le 5 avril 2018.

I. BUDGET PRIMITIF 2018 – BUDGET LOTISSEMENT

1. Grands équilibres

EQUILIBRE DU BUDGET PRIMITIF 2018

	DEPENSES	RECETTES
FONCTIONNEMENT	1 948 072.00€	1 948 072.00€
INVESTISSEMENT	1 713 354.00€	1 713 354.00€
TOTAL	3 661 426.00€	3 661 426.00€

EVOLUTION BUDGET PRIMITIF 2018 / BUDGET PRIMITIF 2017

Compte	BP 2017	REALISE 2017			BP 2018	Evolution BP 2018/BP 2017
FONCTIONNEMENT						
DEPENSES	1 981 193.00€	160 619.15€			1 948 072.00€	-1.67%
RECETTES	1 981 193.00€	160 619.15€			1 948 072.00€	-1.67%
INVESTISSEMENT						
DEPENSES	2 965 590.00€	2 643 662.52€			1 713 354.00€	-42.23%
RECETTES	2 965 590.00€	1 465 714.53€			1 713 354.00€	-42.23%

Par rapport au Budget de l'exercice précédent, la section de fonctionnement diminue de 1.67% et la section d'investissement diminue de 42.23%.

2. La section de fonctionnement 2018

VUE D'ENSEMBLE DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT 2018						
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2018						
Dépenses	BP 2017	BP 2017 + DM	Réalisations 2017	BP 2018	Evolution en % par rapport au BP 2017	Evolution en % par rapport au CA 2017
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	410 188,00 €	410 188,00 €	112 861,46 €	399 306,00 €	-2,65%	253,80%
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	100,00 €	100,00 €	0,00 €	100,00 €	0,00%	
66 CHARGES FINANCIERES	30 500,00 €	30 500,00 €	16 021,58 €	31 000,00 €	1,64%	93,49%
TOTAL DES DEPENSES REELLES	440 788,00 €	440 788,00 €	128 883,04 €	430 406,00 €	-2,36%	233,95%
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	1 509 905,00 €	1 509 905,00 €	15 714,53 €	1 486 666,00 €	-1,54%	9360,45%
043 OPERATIONS D'ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	30 500,00 €	30 500,00 €	16 021,58 €	31 000,00 €	1,64%	93,49%
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	1 540 405,00 €	1 540 405,00 €	31 736,11 €	1 517 666,00 €	-1,48%	4682,14%
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	1 981 193,00 €	1 981 193,00 €	160 619,15 €	1 948 072,00 €	-1,67%	1112,85%
RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2018						
Recettes	BP 2017	BP 2017 + DM	Réalisations 2017	BP 2018	Evolution en % par rapport au BP 2017	Evolution en % par rapport au CA 2017
70 VENTE DE PRODUITS, PRESTATIONS DE SERVICE	1 495 630,00 €	1 495 630,00 €	3 580,00 €	1 486 666,00 €	-0,60%	41426,98%
74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	14 275,00 €	14 275,00 €	12 134,53 €	0,00 €	-100,00%	-100,00%
TOTAL DES RECETTES REELLES	1 509 905,00 €	1 509 905,00 €	15 714,53 €	1 486 666,00 €	-1,54%	9360,45%
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	440 788,00 €	440 788,00 €	128 883,04 €	430 406,00 €	-2,36%	233,95%
043 OPERATIONS D'ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	30 500,00 €	30 500,00 €	16 021,58 €	31 000,00 €	1,64%	93,49%
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	471 288,00 €	471 288,00 €	144 904,62 €	461 406,00 €	-2,10%	218,42%
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	1 981 193,00 €	1 981 193,00 €	160 619,15 €	1 948 072,00 €	-1,67%	1112,85%

Le budget lotissement ayant une comptabilité de stocks, les travaux et ventes de terrains sont prévus à la section de fonctionnement, pour être transférés à la fin de l'exercice en section de fonctionnement dans le compte de stocks de terrains aménagés.

En 2018, les principaux travaux de viabilisation prévus sont :

Le solde des travaux du Lotissement de Longchamp pour 95 003€

Les travaux du Lotissement Jacqueline Auriol pour 130 000€

Les travaux d'assainissement des terrains « Pasquet » pour 102 000€

Les principales recettes 2018 sont :

La vente de 18 lots du lotissement de Longchamp pour 1 066 666€

La vente de 2 lots pour une surface commerciale à Villefélix pour 420 000€

Un emprunt d'équilibre pour 226 688€

3. La section d'investissement 2018

VUE D'ENSEMBLE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT 2018					
DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2018					
Dépenses	BP 2017	BP 2017 + DM	Réalisations 2017	BP 2018	Evolution par rapport au BP 2017
16 REMBOURSEMENT D'EMPRUNTS ET DETTES	110 000,00 €	110 000,00 €	99 978,00 €	105 000,00 €	-4,55%
TOTAL DEPENSES REELLES	110 000,00 €	110 000,00 €	99 978,00 €	105 000,00 €	-4,55%
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS(STOCKS DE TERRAINS AMENAGES)	440 788,00 €	440 788,00 €	128 883,04 €	430 406,00 €	-2,36%
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	440 788,00 €	440 788,00 €	128 883,04 €	430 406,00 €	-2,36%
001 DEFICIT ANTERIEUR REPORTE	2 414 802,00 €	2 414 802,00 €	2 414 801,48 €	1 177 948,00 €	-51,22%
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	2 965 590,00 €	2 965 590,00 €	2 643 662,52 €	1 713 354,00 €	-42,23%
RECETTES D'INVESTISSEMENT 2018					
Recettes	BP 2017	BP 2017 + DM	Réalisations 2017	BP 2018	Evolution par rapport au BP 2017
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 455 685,00 €	1 455 685,00 €	1 450 000,00 €	226 688,00 €	-84,43%
TOTAL RECETTES REELLES	1 455 685,00 €	1 455 685,00 €	1 450 000,00 €	226 688,00 €	-84,43%
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS(STOCKS DE TERRAINS AMENAGES)	1 509 905,00 €	1 509 905,00 €	15 714,53 €	1 486 666,00 €	-1,54%
TOTAL RECETTES D'ORDRE	1 509 905,00 €	1 509 905,00 €	15 714,53 €	1 486 666,00 €	-1,54%
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	2 965 590,00 €	2 965 590,00 €	1 465 714,53 €	1 713 354,00 €	-42,23%

II. ETAT DE LA DETTE

Le capital restant du au 01/01/2018 est 1 718 970€

TABLEAU D'AMORTISSEMENT DE LA DETTE DU BUDGET LOTISSEMENT			
Année	En capital	En intérêts	ANNUITE TOTALE
2018	102 962 €	9 399 €	112 361 €
2019	103 802 €	8 916 €	112 719 €
2020	1 493 818 €	6 115 €	1 499 933 €
2021	18 387 €	69 €	18 456 €
TOTAL	1 718 970 €	24 499 €	1 743 469 €