

## **commune de LABOURSE**

### **NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE**

#### **DU COMPTE ADMINISTRATIF 2017**

L'article L.2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles doit être jointe au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Cette note répond donc à cette obligation pour la commune. Elle sera publiée sur le site Internet de la Commune

Le compte administratif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes de l'année 2017

#### ▪ **Section de fonctionnement**

Lors du vote du budget primitif la section de fonctionnement pour l'exercice 2017 s'équilibrait en dépenses et en recettes à 5 085 172.55 €.

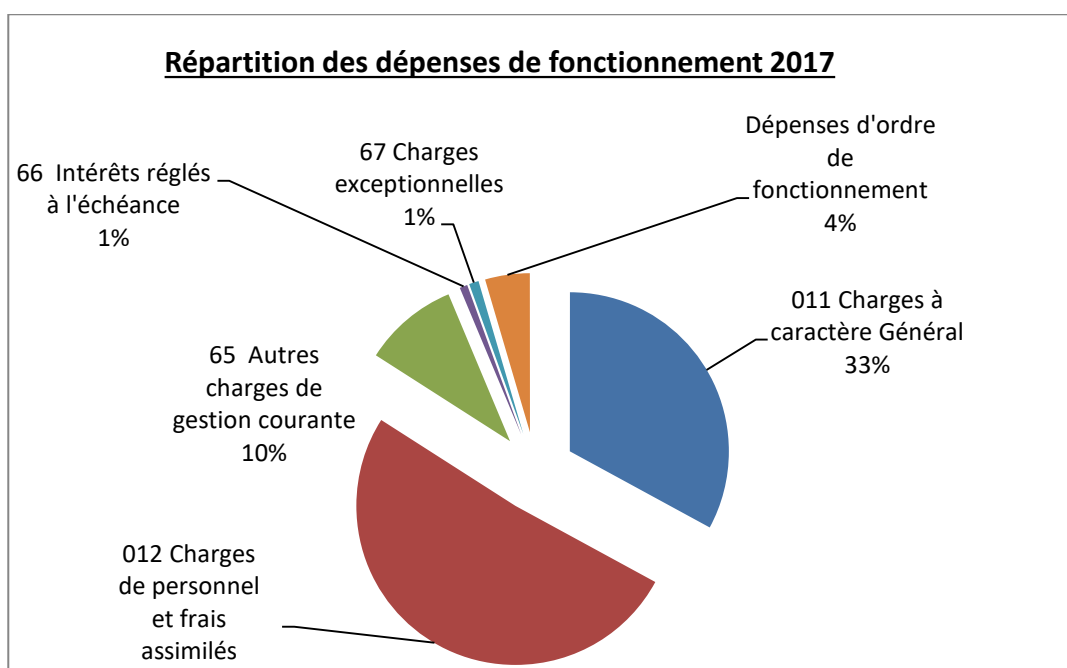
Après les décisions modificatives, le budget est passé de 5 085 172.55 € à 5 231 693.76 €.

A la clôture de l'exercice 2017, le compte administratif fait apparaître un montant de dépenses de 3 099 513.13 € contre 3 411 684.79 € en recettes, dégageant ainsi un excédent de 312 171.66 €

<b><u>Fonctionnement</u></b>		
<b>Dépenses</b>	<b>Prévu</b>	<b>5 231 693.76 €</b>
	<b>Réalisé</b>	<b>3 099 513.13 €</b>
	<b>Restes à réaliser</b>	<b>0.00 €</b>
<b>Recettes</b>	<b>Prévu</b>	<b>5 231 693.76 €</b>
	<b>Réalisé</b>	<b>3 411 684.79 €</b>
	<b>Excédent 2016</b>	<b>2 092 767.55 €</b>
	<b>Restes à réaliser</b>	<b>0.00 €</b>

### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2017

011 Charges à caractère Général	1 020 836.09 €	32.94%
012 Charges de personnel et frais assimilés	1 584 393.72 €	51.12%
65 Autres charges de gestion courante	298 702.53 €	9.64%
66 Intérêts réglés à l'échéance	24 647.20 €	0.80%
67 Charges exceptionnelles	29 880.91 €	0.96%
Dépenses d'ordre de fonctionnement	141 052.68 €	4.55%
<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>3 099 513.13 €</b>	<b>100.00%</b>

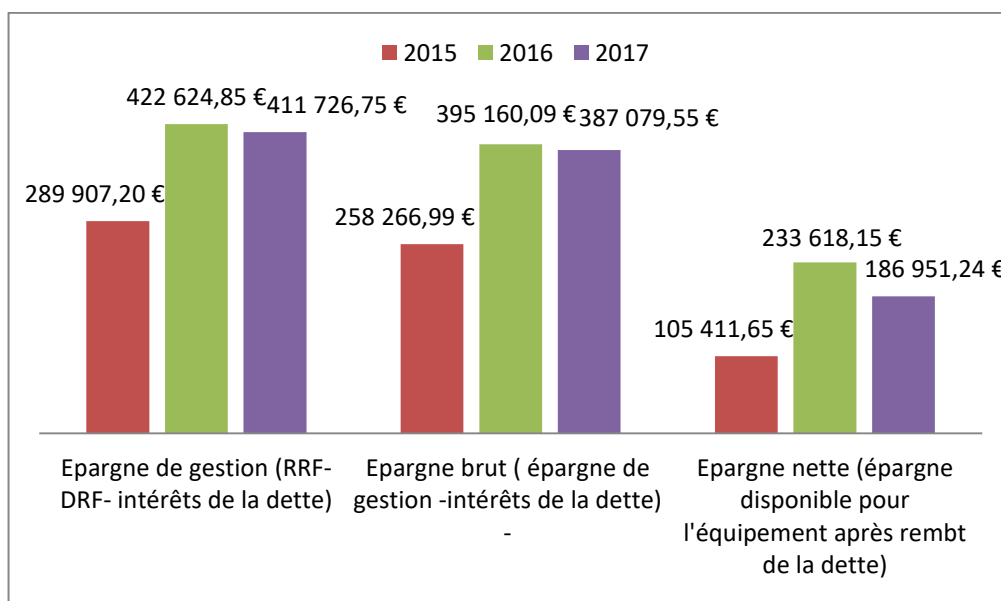


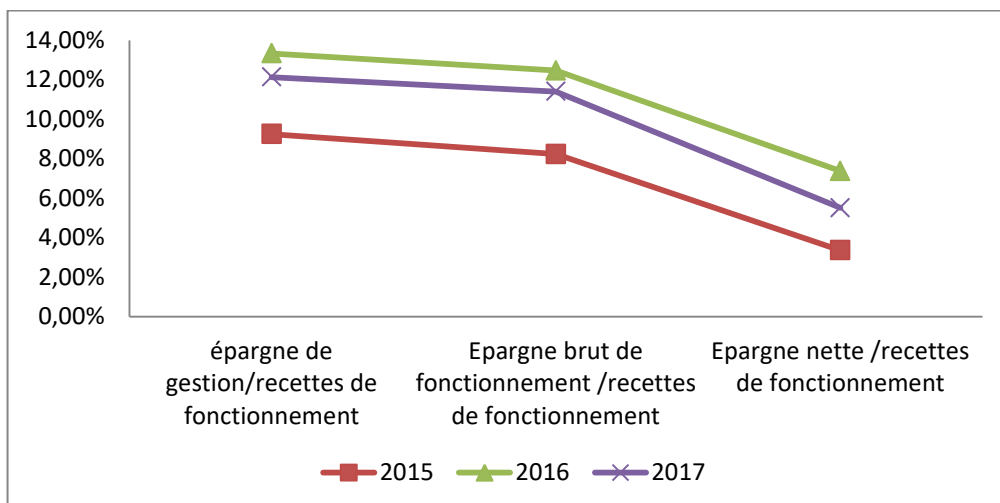
### RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2017

13 atténuation de charges	109 509.25 €	1.99%
70 produits de services du domaine et ventes	243 989.72 €	4.43%
73 impôts et taxes	2 248 845.34 €	40.86%
74 Dotations, subventions et participations	628 708.55 €	11.42%
75 Autres produits de gestion courante	26 569.67 €	0.48%
76 produits financiers	7.20 €	0.00%
77 produits exceptionnels	137 204.67 €	2.49%
Recettes d'ordre de fonctionnement	16 850.39 €	0.31%
Résultat reporté	2 092 767.55 €	38.02%
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>5 504 452.34 €</b>	<b>100.00%</b>

▪ **Épargne de gestion et épargne brut de 2015 à 2016**

	2015	2 016	2017
recettes réelles de fonctionnement	3 136 629.45 €	3 170 418.86 €	3 394 834.40 €
Dépenses réelles de fonctionnement	2 815 082.04 €	2 720 329.25 €	2 958 460.45 €
intérêts de la dette	31 640.21 €	27 464.76 €	24 647.20 €
Epargne de gestion (RRF-DRF- intérêts de la dette)	289 907.20 €	422 624.85 €	411 726.75 €
Epargne brut (épargne de gestion -intérêts de la dette) -	258 266.99 €	395 160.09 €	387 079.55 €
Remboursement de la dette en capital	152 855.34 €	161 541.94 €	200 128.31 €
Epargne nette (épargne disponible pour l'équipement après rembt de la dette)	105 411.65 €	233 618.15 €	186 951.24 €
épargne de gestion/recettes de fonctionnement	9.24%	13.33%	12.13%
Epargne brut de fonctionnement /recettes de fonctionnement	8.23%	12.46%	11.40%
Epargne nette /recettes de fonctionnement	3.36%	7.37%	5.51%
Dette au 31/12 /recettes de fonctionnement	22.28%	32.72%	24.66%
Annuité / recettes de fonctionnement	5.88%	5.96%	6.62%





▪ **Section d'investissement**

Lors du vote du budget primitif la section d'investissement pour l'exercice 2017 s'équilibrait en dépenses et en recettes à 4 128 784.28 €.

Après les décisions modificatives, le budget est passé de 4 128 784.28 €. à 4 130 305.49 €.

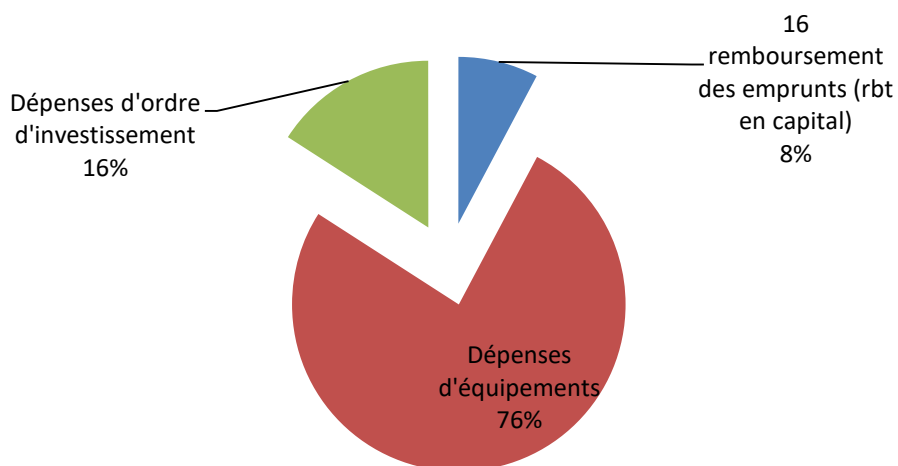
A la clôture de l'exercice 2017, le compte administratif fait apparaître un montant de dépenses de 2 190 445.98 € contre 825 788.18 € en recettes, dégageant un déficit de 1 364 657.80 €

<b><u>Investissement</u></b>		
<b>Dépenses</b>	<b>Prévu</b>	<b>4 130 505.49 €</b>
	<b>Réalisé</b>	<b>2 190 445.98 €</b>
	<b>Restes à réaliser</b>	<b>383 626.65 €</b>
<b>Recettes</b>	<b>Prévu</b>	<b>4 130 505.49 €</b>
	<b>Réalisé</b>	<b>825 788.18 €</b>
	<b>Excédent 2016</b>	<b>1 609 259.35 €</b>
	<b>Restes à réaliser</b>	<b>182 087.72 €</b>

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2017**  
**AVEC LES RESTES A REALISER**

16 remboursement des emprunts (rbt en capital)	200 128.31 €	7.77%
Dépenses d'équipements	1 964 872.77 €	76.33%
Dépenses d'ordre d'investissement	409 071.55 €	15.89%
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>2 574 072.63 €</b>	<b>100.00%</b>

### Répartition des dépenses d'investissement CA 2017 avec les Restes à Réaliser

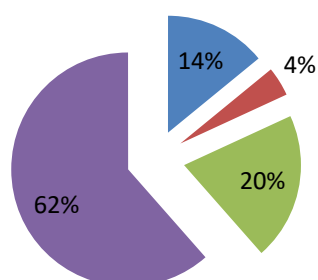


### ETAT DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CA 2017 AVEC LES RESTES A REALISER

13 Subventions d'investissement	368 427.49 €	14.08%
10 Dotations, fonds divers et réserves	106 174.57 €	4.06%
Recettes d'ordre d'investissement	533 273.84 €	20.38%
Excédent reporté	1 609 259.35 €	61.49%
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>2 617 135.25 €</b>	<b>100.00%</b>

### Répartition des recettes d'investissement 2017 avec les Restes à Réaliser

■ 13 Subventions d'investissement      ■ 10 Dotations, fonds divers et réserves  
■ Recettes d'ordre d'investissement      ■ Excédent reporté



## RESULTAT DE L'ANNEE 2017

### SECTION DE FONCTIONNEMENT

RECETTES	3 411 684.79 €
DEPENSES	3 099 513.13 €
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>312 171.66 €</b>
REPORT DU RESULTAT DE L'ANNEE N-1	2 092 767.55 €
<b>RESULTAT DE CLÔTURE</b>	<b>2 404 939.21 €</b>

### SECTION D'INVESTISSEMENT

RECETTES	825 788.18 €
DEPENSES	2 190 445.98 €
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-1 364 657.80 €</b>
REPORT DU RESULTAT DE L'ANNEE 2015	1 609 259.35 €
<b>RESULTAT DE CLÔTURE</b>	<b>244 601.55 €</b>

### RESTES A REALISER

RECETTES	182 087.72 €
DEPENSES	383 626.65 €
<b>Solde</b>	<b>-201 538.93 €</b>
Résultat d'investissement après les restes à réaliser	43 062.62 €