



MAIRIE DE LUDESSE

COMMUNE DE LUDESSE

NOTE SYNTHETIQUE

BUDGET PRIMITIF 2017

VOTE LE 13 AVRIL 2017

L'article 107 de la loi Notre (portante nouvelle organisation territoriale de la République) du 7 août 2015 crée de nouvelles obligations relatives à la présentation et à l'élaboration des budgets locaux. Ainsi, cette note brève et synthétique retrace les informations financières essentielles de la collectivité.

La population totale de LUDESSE : source INSEE

2014	2015	2016	2017
474 hab	480 hab	490 hab	491 hab

Le budget communal se compose de deux sections : la section de fonctionnement et la section d'investissement.

La section de fonctionnement comprend toutes les dépenses et les recettes courantes nécessaires au fonctionnement des services municipaux ainsi que les charges financières de la dette.

La section d'investissement comprend en dépenses les opérations qui modifient la consistance ou la valeur du patrimoine tels que les achats de matériels, les constructions ou travaux d'infrastructure. Elle comprend également le remboursement du capital d'emprunt, le déficit reporté et des opérations d'ordre. Les recettes d'investissement assurent leur financement.

Le budget primitif, première décision prise par le conseil municipal pour l'année considérée, comprend l'ensemble des crédits inscrits pour financer les différentes catégories de services municipaux, les actions lancées par la municipalité et les investissements prévus. Le budget primitif 2017 a été élaboré en tenant compte du maintien des taux d'imposition. Pour information certaines dépenses d'investissement seront individualisés par opération au sein du budget :

BUDGET COMMUNE :

Les dépenses et les recettes s'équilibrent de la manière suivante :

	DEPENSES	RECETTES
Section de fonctionnement	504 115,00 €	504 115,00 €
Section d'investissement	208 253,00 €	208 253,00 €
TOTAL	712 368,00 €	712 368,00 €

Voici ci-dessous une présentation synthétique de l'évolution du budget :

SECTION DE FONCTIONNEMENT :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT :

CHAPITRES BUDGETAIRES	BP 2016	BP 2017	Observations
Charges à caractère général	170 800,00 €	187 442,00 €	Pris en compte de la hausse des prix des fournitures et services, due à l'inflation, au paiement de l'assurance du personnel réglée auparavant au chapitre 012
Charges de personnel	153 000,00 €	151 680,00 €	Le budget du personnel prévoit : - les avancements statutaires d'échelon L'assurance du personnel est dorénavant réglée au chapitre 011
Virement à la section d'investissement	75 324,00 €	82 411,00 €	Crédits dégagés de la section de fonctionnement pour financer les investissements prévus
Autres charges de gestion courante	42 258,00 €	34 245,00 €	Ce chapitre regroupe les participations aux syndicats (en baisse en raison de la fusion du SIVOM du Pays de Champeix à la Communauté d'Agglo du Pays d'Issoire), au SDIS, les subventions aux associations, les indemnités des élus.
Charges financières	10 576,00 €	9 557,00 €	Crédits prévisionnels destinés au paiement des emprunts en cours de remboursement
Dotations aux amortissements, opérations d'ordre, charges exceptionnelles et imprévues	32 620,00 €	38 780,00 €	Crédits prévisionnels pour des dépenses d'ordre et des dépenses prévues par la loi (amortissements), des dépenses imprévues et charges exceptionnelles ...
TOTAL	484 578,00 €	504 115,00 €	

RECETTES DE FONCTIONNEMENT :

CHAPITRES BUDGETAIRES	BP 2016	BP 2017	Observations
Excédent antérieur reporté	141 243,00	156 887,00 €	Le résultat est reporté dès le budget primitif, après le vote du compte administratif
Atténuations de charges	1 302,00 €	278,00 €	Il s'agit des remboursements des organismes de sécurités sociales, de prévoyance, (maladie...)
Ventes de produits et de services	31 400,00 €	32 736,00 €	Ce chapitre regroupe les recettes prévisionnelles relatives à l'exploitation des services communaux (remboursement de frais des budgets annexes, de charges, cantine, occupation du domaine public ...)
Impôts et taxes	152 158,00 €	147 562,00 €	Au stade du vote de ce budget, il est proposé un maintien des taux d'imposition de 2016. Certaines taxes et fonds de péréquation seront réajustées en cours d'année après leur notification.
Dotations et participations	127 390,00 €	127 657,00 €	Certaines dotations seront réajustées en cours d'année après leur notification.
Autres produits de gestion courante, produits exceptionnels et opérations d'ordre	31 085,00 €	38 995,00 €	On trouve ici : - les loyers des logements communaux - les recettes exceptionnelles comme les indemnités d'assurance, les dons ...
TOTAL	484 578,00 €	504 115,00 €	

SECTION D'INVESTISSEMENT :**DEPENSES D'INVESTISSEMENT :**

RESTE A REALISER 2016 (Programmes votés en 2016)		NOUVEAUX PROGRAMMES 2017	
Travaux bâtiments communaux	2 608,00 €	Travaux bâtiments communaux	3 700,00 €
Acquisition de matériels	2 200,00 €	Acquisition de matériels	350,00 €
Etude révision carte communale	814,00 €		
Travaux de voirie	2 770,00 €	Travaux de voirie	22 400,00 €
Eclairage public mise aux normes réseaux	980,00 €	Travaux de voirie Chemin du ruisseau (opération 128)	60 000,00 €
Réhabilitation mairie	60,00 €		
Achats échanges de terrains	3 226,00 €		
Aménagement parking	254,00 €		
Eglise Ludesse toiture	13 500,00€		
Aire de jeux	13 050,00€		
Electrification	400,00€		
TOTAL	39 862,00 €		86 450,00 €

BUDGET 2017	
Total travaux d'investissement pour 2017	126 312,00 €
Remboursement capital emprunt (comptes 1641 + 27638)	29 624,00 €
Dépenses imprévues	5 000,00 €
Dépôts et cautionnements	2 000,00 €
Opérations d'ordre (chapitre 040)	5 000,00 €
Déficit d'investissement 2016	40 317,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2017	189 319,00 €

RECETTES D'INVESTISSEMENT :

RESTE A REALISER 2016 (Programmes votés en 2016)		NOUVEAUX PROGRAMMES 2017	
Aménagement de parking	2 890,00 €	Aménagement de parking	82,00 €
Eglise Ludesse toiture	7 326,00 €	Subvention travaux de voirie chemin du ruisseau	28 452,00 €
Aire de jeux	7 219,00 €		
TOTAL	17 435,00 €		28 534,00 €

BUDGET 2017	
Total recettes réelles d'investissement pour 2017	45 969,00 €
Autofinancement par la section de fonctionnement	82 411,00 €
FCTVA	10 000,00 €
Taxe d'aménagement	2 000,00 €
Dépôts et cautionnements	2 000,00 €
Opérations d'ordre (chapitre 040)	3 130,00 €
Excédent de fonctionnement capitalisés (compte 1068)	62 743,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT 2017	208 253,00 €

BUDGET ASSAINISSEMENT :

Les dépenses et les recettes s'équilibrent de la manière suivante :

	DEPENSES	RECETTES
Section de fonctionnement	55 422,00 €	55 422,00 €
Section d'investissement	365 087,00 €	365 087,00 €
TOTAL	420 509,00 €	420 509,00 €

Voici ci-dessous une présentation synthétique de l'évolution du budget :

SECTION DE FONCTIONNEMENT :**DEPENSES DE FONCTIONNEMENT :**

CHAPITRES BUDGETAIRES	BP 2016	BP 2017	Observations
Charges à caractère général	24 723,00 €	31 125,00 €	Ce chapitre regroupe les dépenses d'électricité, d'entretien de la station, rémunération lyonnaise des eaux pour la facturation et remboursement de frais au budget principal.
Virement à la section d'investissement	1 474,00 €	7 437,00 €	Crédits dégagés de la section de fonctionnement pour financer les investissements prévus
Charges financières	0	570,00 €	Crédits prévisionnels destinés au paiement des emprunts en cours de remboursement
Dotations aux amortissements, opérations d'ordre, charges exceptionnelles et imprévues	9 980,00 €	16 290,00 €	Crédits prévisionnels pour des dépenses d'ordre et des dépenses prévues par la loi (amortissements).
TOTAL	36 177,00 €	55 422,00 €	

RECETTES DE FONCTIONNEMENT :

CHAPITRES BUDGETAIRES	BP 2016	BP 2017	Observations
Excédent d'exploitation reporté	0	16 437,00 €	Le résultat est reporté dès le budget primitif, après le vote du compte administratif
Ventes de produits et de services	33 703,00 €	34 392,00 €	Ce chapitre est constitué de la recette de la redevance d'assainissement et des branchements d'assainissement réalisés
Opérations d'ordre (chapitre 042)	2 474,00 €	4 593,00 €	
TOTAL	36 177,00 €	55 422,00 €	

SECTION D'INVESTISSEMENT :**DEPENSES D'INVESTISSEMENT :**

RESTE A REALISER 2016 (Programmes votés en 2016)		NOUVEAUX PROGRAMMES 2017	
Assainissement station Ludesse	5 000,00 €		
Assainissement réhabilitation réseaux Chaynat	62 096,00 €	Assainissement réhabilitation réseaux Chaynat	3 000,00 €
Assainissement station Chaynat	8 000,00 €	Assainissement station Chaynat	276 444,00
TOTAL	75 096,00 €		279 444,00 €

BUDGET 2017	
Total travaux d'investissement pour 2017	354 540,00€
Remboursement capital emprunt station (compte 1641)	2 954,00 €
Dépenses imprévues	3 000,00 €
Opérations d'ordre (chapitre 040)	4 593,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2017	365 087,00 €

RECETTES D'INVESTISSEMENT :

RESTE A REALISER 2016 (Programmes votés en 2016)		NOUVEAUX PROGRAMMES 2017	
		Assainissement réhabilitation réseau Chaynat	33 122,00 €
		Assainissement station Chaynat	179 200,00 €
TOTAL			212 322,00 €

BUDGET 2017	
Total recettes réelles d'investissement pour 2017	212 322,00 €
Autofinancement par la section de fonctionnement	7 437,00 €
FCTVA	3 650,00
Opérations d'ordre (chapitre 040)	14 008,00 €
Excédent d'investissement 2016	127 670,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT 2017	365 087,00 €

MASSE SALARIALE – EVOLUTION DES EFFECTIFS

EFFECTIFS AU 1 ^{ER} JANVIER 2017				
	NOMBRE	TEMPS COMPLET	TEMPS NON COMPLET	ETP
TITULAIRES	3	2	0.91	2.91
Filière administrative	1	1		1
Filière technique	2	1	0.91	1.91
NON TITULAIRES	3		1.88	1.88
Contrat de droit privé CAE CUI	3		1.88	1.88
TOTAL 2017	6	2	2.79	4.79
TOTAL 2016	6	2	2.84	4.84