



MAIRIE DE LUDESSE

## COMMUNE DE LUDESSE

### NOTE SYNTHETIQUE

### BUDGET PRIMITIF 2018

VOTE LE 10 AVRIL 2018

*L'article 107 de la loi Notre (portant 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

2015	2016	2017	2018
480 hab	490 hab	491 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 2018 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 :

	<b>DEPENSES</b>	<b>RECETTES</b>
Section de fonctionnement	547 650,00 €	547 650,00 €
Section d'investissement	182 111,00 €	182 111,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>729 761,00 €</b>	<b>729 761,00 €</b>

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

**SECTION DE FONCTIONNEMENT :**

**DEPENSES DE FONCTIONNEMENT :**

CHAPITRES BUDGETAIRES	BP 2017	BP 2018	Observations
Charges à caractère général	187 442,00 €	230 601,00 €	Pris en compte de la hausse des prix des fournitures et services, due à l'inflation et prévision d'aménagement du local communal.
Charges de personnel	151 680,00 €	161 720,00 €	Le budget du personnel prévoit : - la création d'un poste à temps non complet (emploi permanent).
Virement à la section d'investissement	86 411,00 €	78 128,00 €	Crédits dégagés de la section de fonctionnement pour financer les investissements prévus
Autres charges de gestion courante	34 245,00 €	30 740,00 €	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	9 488,00 €	8 423,00 €	Crédits prévisionnels destinés au paiement des emprunts en cours de remboursement
Dotations aux amortissements, opérations d'ordre, charges exceptionnelles et imprévues	34 849,00 €	38 038,00 €	Crédits prévisionnels pour des dépenses d'ordre et des dépenses prévues par la loi (amortissements), des dépenses imprévues et charges exceptionnelles ...
<b>TOTAL</b>	<b>504 115,00 €</b>	<b>547 650,00 €</b>	

**RECETTES DE FONCTIONNEMENT :**

CHAPITRES BUDGETAIRES	BP 2017	BP 2018	Observations
Excédent antérieur reporté	156 887,00	207 458,00 €	Le résultat est reporté dès le budget primitif, après le vote du compte administratif
Atténuations de charges	278,00 €	200,00 €	Il s'agit des remboursements des organismes de sécurités sociales, de prévoyance, (maladie...)
Ventes de produits et de services	32 736,00 €	35 270,00 €	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	147 562,00 €	154 428,00 €	Au stade du vote de ce budget, il est proposé un maintien des taux d'imposition de 2017. Certaines taxes et fonds de péréquation seront réajustées en cours d'année après leur notification.
Dotations et participations	127 657,00 €	111 391,00 €	Certaines dotations seront réajustées en cours d'année après leur notification.
Autres produits de gestion courante, produits exceptionnels et opérations d'ordre	38 995,00 €	38 903,00 €	On trouve ici : - les loyers des logements communaux - les recettes exceptionnelles comme les indemnités d'assurance, les dons ...
<b>TOTAL</b>	<b>504 115,00 €</b>	<b>547 650,00 €</b>	

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

<b>RESTE A REALISER 2017</b> <b>(Programmes votés en 2017)</b>		<b>NOUVEAUX PROGRAMMES 2018</b>	
Travaux bâtiments communaux	4 700,00 €		
Acquisition de matériels	1 750,00 €	Acquisition de matériels	14 200,00 €
Travaux de voirie	3 000,00 €	Travaux de voirie	4 800,00 €
Eclairage public mise aux normes réseaux	100,00 €		
Achats échanges de terrains	2 869,00 €		
Aménagement parking	250,00 €		
Travaux de voirie Chemin du ruisseau Rue Eglise (opération 128)	38 000,00 €		
		Réparations de voirie 2018	18 200,00 €
		Aire de jeux Ludesse	22 400,00 €
		Logements communaux remplacement portes	7 200,00 €
		Eglise Chaynat étanchéité toiture	9 050,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>50 669,00 €</b>		<b>75 850,00 €</b>

<b>BUDGET 2018</b>	
Total travaux d'investissement pour 2018	126 519,00 €
Remboursement capital emprunt (comptes 1641 + 27638)	30 224,00 €
Dépenses imprévues	5 000,00 €
Dépôts et cautionnements	2 000,00 €
Opérations d'ordre (chapitre 040)	5 000,00 €
Déficit d'investissement 2017	13 368,00 €
<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2018</b>	<b>182 111,00 €</b>

**RECETTES D'INVESTISSEMENT :**

<b>RESTE A REALISER 2017</b> (Programmes votés en 2017)		<b>NOUVEAUX PROGRAMMES 2018</b>	
Aménagement de parking	1 486,00 €		
Eglise Ludesse toiture	4 700,00 €	Eglise Ludesse toiture	-106,00 €
Travaux de voirie chemin du ruisseau rue de l'église (subvention)	19 980,00 €		
		Réparations de voirie 2018	7 742,00 €
		Aire de jeux Ludesse	12 773,00 €
		Logements communaux remplacement portes	1 800,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>26 166,00 €</b>		<b>22 209,00 €</b>

<b>BUDGET 2018</b>	
Total recettes réelles d'investissement pour 2018	48 375,00 €
Autofinancement par la section de fonctionnement	78 128,00 €
FCTVA	4 700,00 €
Taxe d'aménagement	5 000,00 €
Dépôts et cautionnements	2 000,00 €
Opérations d'ordre (chapitre 040)	6 038,00 €
Excédent de fonctionnement capitalisés (compte 1068)	37 870,00 €
<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT 2018</b>	<b>182 111,00 €</b>

**BUDGET ASSAINISSEMENT :**

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

	<b>DEPENSES</b>	<b>RECETTES</b>
Section de fonctionnement	75 789,00 €	75 789,00 €
Section d'investissement	366 923,00 €	366 923,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>442 712,00 €</b>	<b>442 712,00 €</b>

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

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

<b>CHAPITRES BUDGETAIRES</b>	<b>BP 2017</b>	<b>BP 2018</b>	<b>Observations</b>
Charges à caractère général	31 375,00 €	39 706,00 €	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	7 437,00 €	18 079,00 €	Crédits dégagés de la section de fonctionnement pour financer les investissements prévus
Charges financières	570,00 €	942,00 €	Crédits prévisionnels destinés au paiement des emprunts en cours de remboursement
Dotations aux amortissements, opérations d'ordre, charges exceptionnelles et imprévues	16 040,00 €	17 062,00 €	Crédits prévisionnels pour des dépenses d'ordre et des dépenses prévues par la loi (amortissements).
<b>TOTAL</b>	<b>55 422,00 €</b>	<b>75 789,00 €</b>	

**RECETTES DE FONCTIONNEMENT :**

<b>CHAPITRES BUDGETAIRES</b>	<b>BP 2017</b>	<b>BP 2018</b>	<b>Observations</b>
Excédent d'exploitation reporté	16 437,00 €	32 986,00 €	Le résultat est reporté dès le budget primitif, après le vote du compte administratif
Ventes de produits et de services	34 392,00 €	37 001,00 €	Ce chapitre est constitué de la recette de la redevance d'assainissement et des branchements d'assainissement réalisés
Opérations d'ordre (chapitre 042)	4 593,00 €	5 802,00 €	Recettes d'ordre et des recettes prévues par la loi (amortissements des subventions).
<b>TOTAL</b>	<b>55 422,00 €</b>	<b>75 789,00 €</b>	

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

<b>RESTE A REALISER 2017 (Programmes votés en 2017)</b>	<b>NOUVEAUX PROGRAMMES 2018</b>		
Assainissement réhabilitation réseaux Chaynat	50 000,00 €		
Assainissement station Chaynat	276 620,00 €	Assainissement station Chaynat	15 500,00 €
Assainissement travaux réseau eaux usées	2,00 €	Assainissement travaux réseau eaux usées	15 000,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>326 622,00 €</b>		<b>30 500,00 €</b>

<b>BUDGET 2018</b>	
Total travaux d'investissement pour 2018	357 122,00€
Remboursement capital emprunt station (compte 1641)	2 582,00 €
Dépenses imprévues	1 417,00 €
Opérations d'ordre (chapitre 040)	5 802,00 €
<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2018</b>	<b>366 923,00 €</b>

**RECETTES D'INVESTISSEMENT :**

<b>RESTE A REALISER 2017</b> <b>(Programmes votés en 2017)</b>		<b>NOUVEAUX PROGRAMMES 2018</b>	
Assainissement réhabilitation réseau Chaynat	22 679,00 €	Assainissement réhabilitation réseau Chaynat	
Assainissement station Chaynat	179 200,00 €	Assainissement station Chaynat	
<b>TOTAL</b>	<b>201 879,00 €</b>		

<b>BUDGET 2018</b>	
Total recettes réelles d'investissement pour 2018	201 879,00 €
Autofinancement par la section de fonctionnement	18 079,00 €
FCTVA	1 909,00
Opérations d'ordre (chapitre 040)	14 162,00 €
Excédent d'investissement 2017	130 894,00 €
<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT 2018</b>	<b>366 923,00 €</b>

**MASSE SALARIALE – EVOLUTION DES EFFECTIFS**

<b>EFFECTIFS AU 1<sup>ER</sup> JANVIER 2018</b>				
	<b>NOMBRE</b>	<b>TEMPS COMPLET</b>	<b>TEMPS NON COMPLET</b>	<b>ETP</b>
<b>TITULAIRES</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>0.91</b>	<b>2.91</b>
Filière administrative	1	1		1
Filière technique	2	1	0.91	1.91
<b>NON TITULAIRES</b>	<b>2</b>		<b>1.14</b>	<b>1.14</b>
Contrat de droit privé CAE CUI	2		1.14	1.14
<b>TOTAL 2018</b>	<b>5</b>	<b>2</b>	<b>2.05</b>	<b>4.05</b>
TOTAL 2017	6	2	2.79	4.79