



MAIRIE DE LUDESSE

COMMUNE DE LUDESSE

NOTE SYNTHETIQUE

BUDGET PRIMITIF 2019

VOTE LE 09 AVRIL 2019

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

2016	2017	2018	2018
490 hab	491 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 2019 a été élaboré en tenant compte du maintien des taux d'imposition. Pour information certaines dépenses d'investissement seront individualisées par opération au sein du budget :

BUDGET COMMUNE :

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

	DEPENSES	RECETTES
Section de fonctionnement	604 101,00 €	604 101,00 €
Section d'investissement	229 417,00 €	229 417,00 €
TOTAL	833 518,00 €	833 518,00 €

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

SECTION DE FONCTIONNEMENT :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT :

CHAPITRES BUDGETAIRES	BP 2018	BP 2019	Observations
Charges à caractère général	230 601,00 €	288 357,00 €	Pris en compte de la hausse des prix des fournitures et services, due à l'inflation, prévision de travaux d'entretien du clocher de l'église de Chaynat et remboursement de frais à API mise à disposition de personnel pause méridienne.
Charges de personnel	161 720,00 €	161 170,00 €	Le budget du personnel prévoit : - le maintien des emplois.
Virement à la section d'investissement	78 128,00 €	72 908,00 €	Crédits dégagés de la section de fonctionnement pour financer les investissements prévus
Autres charges de gestion courante	30 740,00 €	36 784,00 €	Ce chapitre regroupe les participations aux syndicats, au SDIS, les subventions aux associations, les indemnités des élus.
Charges financières	8 423,00 €	7 744,00 €	Crédits prévisionnels destinés au paiement des emprunts en cours de remboursement
Dotations aux amortissements, opérations d'ordre, charges exceptionnelles et imprévues	38 038,00 €	37 138,00 €	Crédits prévisionnels pour des dépenses d'ordre et des dépenses prévues par la loi (amortissements), des dépenses imprévues et charges exceptionnelles ...
TOTAL	547 650,00 €	604 101,00 €	

RECETTES DE FONCTIONNEMENT :

CHAPITRES BUDGETAIRES	BP 2018	BP 2019	Observations
Excédent antérieur reporté	207 458,00	250 225,00 €	Le résultat est reporté dès le budget primitif, après le vote du compte administratif
Atténuations de charges	200,00 €	50,00 €	Il s'agit des remboursements des organismes de sécurités sociales, de prévoyance, (maladie...)
Ventes de produits et de services	35 270,00 €	45 830,00 €	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	154 428,00 €	162 439,00 €	Au stade du vote de ce budget, il est proposé un maintien des taux d'imposition de 2018. Certaines taxes et fonds de péréquation seront réajustés en cours d'année après leur notification.
Dotations et participations	111 391,00 €	108 852,00 €	Certaines dotations seront réajustées en cours d'année après leur notification.
Autres produits de gestion courante, produits exceptionnels et opérations d'ordre	38 903,00 €	36 705,00 €	On trouve ici : - les loyers des logements communaux - les recettes exceptionnelles comme les indemnités d'assurance, les dons ...
TOTAL	547 650,00 €	604 101,00 €	

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

RESTE A REALISER 2018 (Programmes votés en 2018)		NOUVEAUX PROGRAMMES 2019	
Travaux bâtiments communaux	4 700,00 €		
Acquisition de matériels	10 864,00 €	Acquisition de matériels	6 200,00 €
Travaux de voirie	7 800,00 €		
Eclairage public mise aux normes réseaux	100,00 €		
Achats échanges de terrains	2 869,00 €		
Travaux de voirie Chemin du ruisseau Rue Eglise (opération 128)	13 551,00 €	Travaux de voirie Chemin du ruisseau Rue Eglise (opération 128)	7 650,00 €
Réparations de voirie 2018	15 800,00 €		
Aire de jeux Ludesse	6 000,00 €		
Logements communaux remplacement portes	7 200,00 €	Logements communaux remplacement portes	-1 300,00 €
Eglise Chaynat étanchéité toiture	21 087,00 €	Eglise Chaynat étanchéité toiture	-21 087,00 €
		Mairie réfection toiture	26 400,00 €
		Traverse Route de Chaynat enfouissement réseaux	50 880,00 €
		Cimetière création cavurnes	6 000,00 €
		Aménagement carrefour Chaynat chemin du Pradat	15 000,00 €
TOTAL	89 971,00 €		89 743,00 €

BUDGET 2019	
Total travaux d'investissement pour 2019	179 714,00 €
Remboursement capital emprunt (comptes 1641 + 27638)	30 775,00 €
Dépenses imprévues	6 000,00 €
Dépôts et cautionnements	2 000,00 €
Opérations d'ordre (chapitre 040)	3 000,00 €
Déficit d'investissement 2018	7 928,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2019	229 417,00 €

RECETTES D'INVESTISSEMENT :

RESTE A REALISER 2018 (Programmes votés en 2018)		NOUVEAUX PROGRAMMES 2019	
		Acquisition de matériels	5 777,00 €
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 €	Logements communaux remplacement portes	-200,00 €
Eglise Chaynat étanchéité toiture	4 387,00 €	Eglise Chaynat étanchéité toiture	-4 387,00 €
		Mairie réfection toiture	17 600,00 €
		Traverse Route de Chaynat enfouissement réseaux	19 520,00 €
TOTAL	46 682,00 €		38 310,00 €

BUDGET 2019	
Total recettes réelles d'investissement pour 2019	84 992,00 €
Autofinancement par la section de fonctionnement	72 908,00 €
FCTVA	7 162,00 €
Taxe d'aménagement	5 000,00 €
Dépôts et cautionnements	2 000,00 €
Opérations d'ordre (chapitre 040)	6 138,00 €
Excédent de fonctionnement capitalisés (compte 1068)	51 217,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT 2019	229 417,00 €

MASSE SALARIALE – EVOLUTION DES EFFECTIFS

EFFECTIFS AU 1^{ER} JANVIER 2019				
	NOMBRE	TEMPS COMPLET	TEMPS NON COMPLET	ETP
TITULAIRES	4	2	1.60	3.60
Filière administrative	1	1		1
Filière technique	3	1	1.60	2.60
NON TITULAIRES	1		0.57	0.57
Contrat de droit privé CAE CUI	1		0.57	0.57
TOTAL 2019	5	2	2.17	4.17
TOTAL 2018	5	2	2.05	4.05