



MAIRIE DE LUDESSE

## COMMUNE DE LUDESSE

### NOTE SYNTHETIQUE

### BUDGET PRIMITIF 2020

VOTE LE 21 JUILLET 2020

*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

2017	2018	2019	2020
491 hab	491 hab	491 hab	495 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 2020 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 :

	<b>DEPENSES</b>	<b>RECETTES</b>
Section de fonctionnement	688 162,00 €	688 162,00 €
Section d'investissement	365 497,00 €	365 497,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>1 053 659,00 €</b>	<b>1 053 659,00 €</b>

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

**SECTION DE FONCTIONNEMENT :**

**DEPENSES DE FONCTIONNEMENT :**

CHAPITRES BUDGETAIRES	BP 2019	BP 2020	Observations
Charges à caractère général	288 357,00 €	330 076,00 €	Pris en compte de la hausse des prix des fournitures et services, due à l'inflation, prévision de travaux en régie (voirie et bâtiments) et remboursement de frais à API mise à disposition de personnel pause méridienne.
Charges de personnel	161 170,00 €	166 000,00 €	Le budget du personnel prévoit : - le maintien des emplois, création de CDD
Virement à la section d'investissement	72 908,00 €	113 873,00 €	Crédits dégagés de la section de fonctionnement pour financer les investissements prévus
Autres charges de gestion courante	36 784,00 €	29 931,00 €	Ce chapitre regroupe les participations aux syndicats, les subventions aux associations, les indemnités des élus (financement du SDIS pris en charge par API à compter de 2020).
Charges financières	7 744,00 €	7 043,00 €	Crédits prévisionnels destinés au paiement des emprunts en cours de remboursement
Atténuations de produits, dotations aux amortissements, opérations d'ordre, charges exceptionnelles et imprévues	37 138,00 €	41 239,00 €	Crédits prévisionnels pour des dépenses d'ordre et des dépenses prévues par la loi (amortissements), atténuations de produits (attribution compensation négative API) des dépenses imprévues et charges exceptionnelles ...
<b>TOTAL</b>	<b>604 101,00 €</b>	<b>688 162,00 €</b>	

**RECETTES DE FONCTIONNEMENT :**

CHAPITRES BUDGETAIRES	BP 2019	BP 2019	Observations
Excédent antérieur reporté	250 225,00	281 477,26 € 68 791,37 €	Le résultat est reporté dès le budget primitif, après le vote du compte administratif (Commune et budget annexe assainissement suite à clôture au 01/01/2020 et transfert à API)
Atténuations de charges	50,00 €	50,00 €	Il s'agit des remboursements des organismes de sécurités sociales, de prévoyance, (maladie...)
Ventes de produits et de services	45 830,00 €	30 250,37 €	Ce chapitre regroupe les recettes prévisionnelles relatives à l'exploitation des services communaux (remboursement de frais de mise à dispo du personnel, de charges, cantine, occupation du domaine public ...)
Impôts et taxes	162 439,00 €	168 745,00 €	Au stade du vote de ce budget, il est proposé un maintien des taux d'imposition de 2019. Certaines taxes et fonds de péréquation seront réajustées en cours d'année après leur notification.
Dotations et participations	108 852,00 €	92 848,00 €	Diminution de la solidarité rurale. Certaines dotations seront réajustées en cours d'année après leur notification.
Autres produits de gestion courante, produits exceptionnels et opérations d'ordre	36 705,00 €	46 000,00 €	On trouve ici : - les loyers des logements communaux - les recettes exceptionnelles comme les indemnités d'assurance, les dons ... - les opérations d'ordre (travaux en régie)
<b>TOTAL</b>	<b>604 101,00 €</b>	<b>688 162,00 €</b>	

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

<b>RESTE A REALISER 2019</b> <b>(Programmes votés en 2019)</b>		<b>NOUVEAUX PROGRAMMES 2020</b>	
Travaux bâtiments communaux	4 700,00 €		
Acquisition de matériels	5 553,00 €	Acquisition de matériels	1 600,00 €
Travaux de voirie	600,00 €	Travaux de voirie	15 700,00 €
Eclairage public mise aux normes réseaux	100,00 €		
Achats échanges de terrains	2 619,00 €		
Travaux de voirie Chemin du ruisseau Rue Eglise (opération 128)	10 981,00 €		
Réparations de voirie 2018	13 400,00 €	Réparations de voirie 2018	2 000,00 €
Aire de jeux Ludesse	2 000,00 €		
Mairie réfection toiture	26 400,00 €		
Traverse Route de Chaynat enfouissement réseaux	58 880,00 €	Traverse Route de Chaynat enfouissement réseaux	39 000,00 €
Aménagement carrefour Chaynat chemin du Pradat	7 000,00 €	Aménagement carrefour Chaynat chemin du Pradat	3 000,00 €
		Travaux de voirie 2020	12 300,00 €
		Mairie remplacement portes fenêtres	24 000,00 €
		Complexe gite rural salle des fêtes dépôt communal	85 784,67 €
<b>TOTAL</b>	<b>132 233,00 €</b>		<b>183 384,67 €</b>

<b>BUDGET 2020</b>	
Total travaux d'investissement pour 2020	315 617,67 €
Remboursement capital emprunt (comptes 1641 + 27638)	28 282,00 €
Dépenses imprévues	10 997,33 €
Dépôts et cautionnements	2 000,00 €
Opérations d'ordre (chapitre 040)	8 500,00 €
Opérations patrimoniales (chapitre 041)	100,00 €
<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2020</b>	<b>365 497,00 €</b>

**RECETTES D'INVESTISSEMENT :**

<b>RESTE A REALISER 2019</b> <b>(Programmes votés en 2019)</b>		<b>NOUVEAUX PROGRAMMES 2020</b>	
Travaux de voirie chemin du ruisseau rue de l'église (subventions)	9 994,00 €	Travaux de voirie chemin du ruisseau rue de l'église (subvention)	-25,00 €
Réparations de voirie 2018 (subventions)	4 921,00 €		
Aire de jeux Ludesse (subventions)	7 784,00 €	Aire de jeux Ludesse	-490,00 €
Mairie réfection toiture (subventions)	17 600,00 €		
Traverse Route de Chaynat enfouissement réseaux (subventions)	19 520,00 €		
		Traverse Route de Chaynat enfouissement réseaux	6 300,00 €
		Travaux de voirie 2020	3 064,00 €
		Mairie remplacement portes fenêtres	8 733,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>59 819,00 €</b>		<b>17 582,00 €</b>

<b>BUDGET 2020</b>	
Total recettes réelles d'investissement pour 2020	77 401,00 €
Autofinancement par la section de fonctionnement	113 873,00 €
FCTVA	4 943,00 €
Taxe d'aménagement	5 000,33 €
Dépôts et cautionnements	2 000,00 €
Opérations d'ordre (chapitre 040)	3 681,00 €
Opérations patrimoniales (chapitre 041)	100,00 €
Produits des cessions d'immobilisations (compte 024)	300,00 €
Excédent de fonctionnement capitalisés (compte 1068)	50 080,81 €
Excédent antérieur reporté (commune + solde clôture budget assainissement)	22 333,19 € 85 784,67 €
<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT 2020</b>	<b>365 497,00 €</b>

## MASSE SALARIALE – EVOLUTION DES EFFECTIFS

EFFECTIFS AU 1 <sup>ER</sup> JANVIER 2020				
	NOMBRE	TEMPS COMPLET	TEMPS NON COMPLET	ETP
<b>TITULAIRES</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>0.86</b>	<b>2.86</b>
Filière administrative	1	1		1
Filière technique	2	1	0.86	1.86
<b>NON TITULAIRES</b>	<b>3</b>		<b>1.54</b>	<b>1.54</b>
Contrat de droit privé CAE CUI	2		1.14	1.14
Contrat accroissement d'activité	1		0.40	0.40
<b>TOTAL 2020</b>	<b>6</b>	<b>2</b>	<b>2.40</b>	<b>4.40</b>
TOTAL 2019	5	2	2.17	4.17