



## COMMUNE DE LUDESSE

### NOTE SYNTHETIQUE

### BUDGET PRIMITIF 2022

VOTE LE 05 AVRIL 2022

*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

2019	2020	2021	2022
491 hab	495 hab	503 hab	521 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 2022 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	646 691,00 €	646 691,00 €
Section d'investissement	653 208,00 €	653 208,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>1 299 899,00 €</b>	<b>1 299 899,00 €</b>

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

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

CHAPITRES BUDGETAIRES	BP 2021	BP 2022	Observations
Charges à caractère général	294 559,63 €	303 107,00 €	Pris en compte de la hausse des prix des fournitures et services, due à l'inflation, prévision de travaux en régie (voirie et bâtiments).
Charges de personnel	166 500,00 €	166 650,00 €	Le budget du personnel prévoit : - le maintien des emplois
Virement à la section d'investissement	166 993,00 €	103 810,00 €	Crédits dégagés de la section de fonctionnement pour financer les investissements prévus
Autres charges de gestion courante	30 320,00 €	25 220,00 €	Ce chapitre regroupe les participations aux syndicats, les subventions aux associations, les indemnités des élus.
Charges financières	6 417,00 €	5 692,00 €	Crédits prévisionnels destinés au paiement des intérêts des emprunts en cours de remboursement
Atténuations de produits, dotations aux amortissements, opérations d'ordre, charges exceptionnelles et imprévues	83 002,37 €	42 212,00 €	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>747 792,00 €</b>	<b>646 691,00 €</b>	

**RECETTES DE FONCTIONNEMENT :**

CHAPITRES BUDGETAIRES	BP 2021	BP 2022	Observations
Excédent antérieur reporté	395 693,44 €	263 957,64 €	Le résultat est reporté dès le budget primitif, après le vote du compte administratif
Atténuations de charges	00,00 €	2 000,00 €	Il s'agit des remboursements des organismes de sécurités sociales, de prévoyance, (maladie...)
Ventes de produits et de services	38 320,56 €	39 170,36 €	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	175 727,00 €	188 552,00 €	Au stade du vote de ce budget, il est proposé un maintien des taux d'imposition de 2021. Transfert de la part départementale de Taxes Foncières Bâties pour compenser suppression Taxe Habitation. Certaines taxes et fonds de péréquation seront réajustées en cours d'année après leur notification.
Dotations et participations	100 541,00 €	110 238,00 €	Augmentation de la dotation forfaitaire, de la solidarité rurale et diminution de la dotation nationale de péréquation. FC TVA part sur les dépenses de fonctionnement. Arrêt de la compensation au titre des exonérations de taxe d'habitation. Certaines dotations seront réajustées en cours d'année après leur notification.
Autres produits de gestion courante, produits exceptionnels et opérations d'ordre	37 510,00 €	42 773,00 €	On trouve ici : - les loyers des logements communaux - les recettes exceptionnelles comme les indemnités d'assurance, les dons, vente de véhicule ... - les opérations d'ordre (travaux en régie)
<b>TOTAL</b>	<b>747 792,00 €</b>	<b>646 691,00 €</b>	

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

<b>RESTE A REALISER 2021</b> <b>(Programmes votés en 2021)</b>		<b>NOUVEAUX PROGRAMMES 2022</b>	
Travaux bâtiments communaux	6 133,00 €		
Acquisition de matériels	8 000,00 €	Acquisition de matériels	1 700,00 €
Travaux de voirie	5 256,00 €	Travaux de voirie	500,00 €
Eclairage public mise aux normes réseaux	100,00 €	Eclairage public mise aux normes réseaux	1 600,00 €
Achats échanges de terrains	1 758,00 €		
Traverse Route de Chaynat enfouissement réseaux	49 320,00 €	Traverse Route de Chaynat enfouissement réseaux	115 000,00 €
Aménagement carrefour Chaynat chemin du Pradat	3 600,00 €		
Travaux de voirie 2020	14 300,00 €	Travaux de voirie 2020	-1 490,00 €
Mairie remplacement portes fenêtres	17 000,00 €	Mairie remplacement portes fenêtres	-910,00 €
Complexe gîte rural salle des fêtes dépôt communal	2 000,00 €		
Travaux aménagement Bourg Place du Chanvre	173 000,00 €		
Eglise Chaynat travaux restauration décors peints	4 960,00 €		
Achat bâtiments mitoyen église de Chaynat	9 500,00 €	Achat bâtiments mitoyen église de Chaynat	200,00 €
Travaux aménagement terrain lavoir Ludesse	6 070,00 €		
Aménagement de sécurité route de St Julien	12 151,00 €	Aménagement de sécurité route de St Julien	4 300,00 €
		Travaux agrandissement parking mairie	30 000,00 €
		Travaux de voirie rue des Avats	130 000,00 €
		Enfouissement BT EP Orange route de Ludesse	14 000,00 €
		Alimentation BT Extension ou renfort Construction	5 190,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>313 148,00 €</b>		<b>300 090,00 €</b>

**BUDGET 2022**

Total travaux d'investissement pour 2022	613 238,00 €
Remboursement capital emprunt (comptes 1641 + 27638)	20 984,00 €
Dépenses imprévues	7 986,00 €
Dépôts et cautionnements	2 000,00 €
Opérations d'ordre (chapitre 040)	9 000,00 €
<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2022</b>	<b>653 208,00 €</b>

**RECETTES D'INVESTISSEMENT :**

<b>RESTE A REALISER 2021</b> <b>(Programmes votés en 2021)</b>		<b>NOUVEAUX PROGRAMMES 2022</b>	
		Acquisition matériel	349,00 €
Bâtiments communaux	1 021,00 €		
Travaux de voirie	2 935,00 €		1 276,00 €
Traverse Route de Chaynat enfouissement réseaux (subventions)	25 820,00 €		
Travaux de voirie 2020	9 082,00 €		
Mairie remplacement portes fenêtres	10 724,00 €		
Travaux aménagement bourg Place du Chanvre	87 476,00 €		
Travaux aménagement terrain lavoir ludesse	3 034,00 €		
		Travaux de voirie rue des Avats	85 430,00 €
		Enfouissement BT EP Orange route de Ludesse	2 320,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>140 092,00 €</b>		<b>89 375,00 €</b>

**BUDGET 2022**

Total recettes réelles d'investissement pour 2022	229 467,00 €
Emprunts	120 000,00 €
Autofinancement par la section de fonctionnement	103 810,00 €
FCTVA	16 193,00 €
Taxe d'aménagement	5 000,00 €
Dépôts et cautionnements	2 000,00 €
Opérations d'ordre (chapitre 040)	3 682,00 €
Excédent de fonctionnement capitalisés (compte 1068)	129 816,84 €
Excédent antérieur reporté	43 239,16 €
<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT 2022</b>	<b>653 208,00 €</b>

**MASSE SALARIALE – EVOLUTION DES EFFECTIFS**

<b>EFFECTIFS AU 1<sup>ER</sup> JANVIER 2022</b>				
	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>1</b>		<b>0.65</b>	<b>0.65</b>
Contrat de droit public	1		0.65	0.65
<b>TOTAL 2022</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>1.51</b>	<b>3.51</b>
TOTAL 2021	4	2	1.43	3.43

Contrat de droit privé CUI CAE, et service de remplacement du Centre de Gestion de la Fonction Publique Territoriale non comptabilisés.

