



COMMUNE DE LUDESSE
NOTE SYNTHETIQUE
BUDGET PRIMITIF 2024

VOTE LE 09 AVRIL 2024

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

2021	2022	2023	2024
503 hab	521 hab	514 hab	508 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 2024 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	586 581,00 €	586 581,00 €
Section d'investissement	375 364,00 €	375 364,00 €
TOTAL	961 945,00 €	961 945,00 €

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

Envoyé en préfecture le 15/04/2024

Reçu en préfecture le 15/04/2024

Publié le

ID : 063-216301994-20240409-BP_2024_COMMUNE-BF

SECTION DE FONCTIONNEMENT :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT :

CHAPITRES BUDGETAIRES	BP 2023	BP 2024	Observations
Charges à caractère général	290 356,00 €	321 399,00 €	Pris en compte de la hausse des prix des fournitures et services, dû à l'inflation, réparation sur bâtiments et matériel suite à des sinistres, et prise en compte d'économie d'énergie.
Charges de personnel et frais assimilés	177 470,00 €	180 949,00 €	Le budget du personnel prévoit : - la création d'un emploi permanent à temps non complet
Virement à la section d'investissement	3 600,00 €	48 584,00 €	Crédits dégagés de la section de fonctionnement pour financer les investissements prévus
Autres charges de gestion courante	26 110,00 €	25 710,00 €	Ce chapitre regroupe les participations aux syndicats, les subventions aux associations, les indemnités des élus.
Charges financières	5 093,00 €	4 739,00 €	Crédits prévisionnels destinés au paiement des intérêts des emprunts en cours de remboursement
Atténuations de produits, dotations aux amortissements, opérations d'ordre, charges spécifiques	30 019,00 €	5 200,00 €	Crédits prévisionnels pour des dépenses d'ordre et des dépenses prévues par la loi (amortissements), atténuations de produits (attribution compensation négative API) et charges spécifiques ...
TOTAL	532 648,00 €	586 581,00 €	

RECETTES DE FONCTIONNEMENT :

CHAPITRES BUDGETAIRES	BP 2023	BP 2024	Observations
Excédent antérieur reporté	151 266,70 €	217 653,92 €	Le résultat est reporté dès le budget primitif, après le vote du compte administratif
Atténuations de charges	150,00 €	20,00 €	Il s'agit des remboursements des organismes de sécurité sociale, de prévoyance, (maladie...)
Ventes de produits et de services	38 140,30 €	34 830,08 €	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, fiscalité locale	201 563,00 €	213 173,00 €	Au stade du vote de ce budget, il est proposé un maintien des taux de fiscalité locale de 2023. Certaines taxes et fonds de péréquation seront réajustés en cours d'année après leur notification.
Dotations et participations	100 518,00 €	79 893,00 €	Diminution de la dotation nationale de péréquation, de la dotation forfaitaire et de la dotation de solidarité rurale. FC TVA part sur les dépenses de fonctionnement. Certaines dotations seront réajustées en cours d'année après leur notification.
Autres produits de gestion courante, produits financiers, spécifiques et opérations d'ordre	41 010,00 €	41 011,00 €	On trouve ici : - les loyers des logements communaux - les recettes spécifiques comme les indemnités d'assurance, les dons, vente de véhicule ... - les opérations d'ordre
TOTAL	532 648,00 €	586 581,00 €	

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

Envoyé en préfecture le 15/04/2024

Reçu en préfecture le 15/04/2024

Publié le

ID : 063-216301994-20240409-BP_2024_COMMUNE-BF

RESTE A REALISER 2023 (Programmes votés en 2023)		NOUVEA	
Travaux bâtiments communaux	3 565,00 €		5 000,00 €
Acquisition de matériels	3 802,00 €	Acquisition de matériels	36 000,00 €
Travaux de voirie	2 500,00 €	Travaux de voirie	8 821,00 €
Eclairage public mise aux normes réseaux	10 700,00 €		
Achats échanges de terrains	1 128,00 €	Achats échanges de terrains	3 000,00 €
Traverse Route de Chaynat enfouissement réseaux	19 179,00 €	Traverse Route de Chaynat enfouissement réseaux	7 000,00 €
Aménagement carrefour Chaynat chemin du Pradat	1 000,00 €		
Eglise Chaynat travaux restauration décors peints	20 091,00 €	Eglise Chaynat travaux restauration décors peints	29 910,00 €
Travaux de voirie rue des Avats	142 718,00 €		
Enfouissement BT EP Orange route de Ludesse	24 200,00 €	Enfouissement BT EP Orange route de Ludesse	215,00 €
Alimentation BT Extension ou renfort Construction	990,00 €		
Chauffage Ecole	26 750,00 €	Chauffage Ecole	1 000,00 €
		Enfouissement BT EP Orange La Saign	5 100,00 €
TOTAL	256 623,00 €		96 046,00 €

BUDGET 2024	
Total travaux d'investissement pour 2024	352 669,00 €
Dotations	700,00 €
Remboursement capital emprunt (comptes 1641)	17 495,00 €
Dépôts et cautionnements	3 000,00 €
Opérations d'ordre (chapitre 041)	1 500,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2023	375 364,00 €

RECETTES D'INVESTISSEMENT :

RESTE A REALISER 2023 (Programmes votés en 2023)		NOUVEAUX PROGRAMMES 2024	
Traverse Route de Chaynat enfouissement réseaux (subventions)	45 418,00 €		
		Eglise Chaynat travaux restauration décors peints	16 448,00 €
Travaux de voirie rue des Avats	60 481,00 €		
Enfouissement BT EP Orange route de Ludesse	2 320,00 €		
Chauffage Ecole	10 582,00 €	Chauffage Ecole	4 001,00 €
TOTAL	118 801,00 €		20 449,00 €

BUDGET 2024	
Total recettes d'équipement pour 2024	139 250,00 €
Autofinancement par la section de fonctionnement	48 584,00 €
FCTVA	24 231,00 €
Taxe d'aménagement	5 000,90 €
Dépôts et cautionnements reçus	3 000,00 €
Opérations d'ordre (chapitre 040 + 041)	2 900,00 €
Excédent de fonctionnement capitalisés (compte 1068)	0,00 €
Excédent antérieur reporté	152 398,10 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT 2023	375 364,00 €

MASSE SALARIALE – EVOLUTION DES EFFECTIFS

EFFECTIFS AU 1 ^{ER} JANVIER 2024				
	NOMBRE	TEMPS COMPLET	TEMPS NON COMPLET	ETP
TITULAIRES	3	2	0.86	2.86
Filière administrative	1	1		1
Filière technique	2	1	0.86	1.86
NON TITULAIRES	1		0.66	0.66
Contrat de droit public	1		0.66	0.66
TOTAL 2024	4	2	1.52	3.52
TOTAL 2023	4	2	1.29	3.29

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

Prévision création de poste d’un emploi permanent à temps non complet.

Le Maire,

Nicolas ALIZERT

