

BUDGET 2023

LIVRON-SUR-DROME

**NOTE DE PRÉSENTATION BRÈVE ET SYNTHÉTIQUE
DES RÉSULTATS 2022 ET DU BUDGET PRINCIPAL 2023**

Article L 2313-1 du code général des collectivités territoriales

BUDGET 2023

L'article L2313-1 du code général des collectivités territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation pour la commune.

Elle est disponible sur le site internet de la ville livron-sur-drôme.fr

Le budget 2023

■ Le cadre général du budget

Le budget primitif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes autorisées et prévues pour l'année 2023.

Le budget primitif constitue le premier acte obligatoire du cycle budgétaire annuel de la collectivité. Il doit être voté par l'assemblée délibérante avant le 15 avril de l'année à laquelle il se rapporte et transmis au représentant de l'État dans les 15 jours qui suivent son approbation. Par cet acte, Monsieur le Maire, ordonnateur, est autorisé à effectuer les opérations de recettes et de dépenses inscrites au budget, pour la période qui s'étend du 1er janvier au 31 décembre de l'année civile.

Au cours de l'année, après le vote du budget, la commune peut :

- percevoir de nouvelles recettes
- décider d'engager une nouvelle dépense (travaux urgents, opportunité,...)
- ajuster une dépense
- réduire un chapitre pour en alimenter un autre.

Ces ajustements du budget s'appellent des décisions modificatives ; elles sont votées par le Conseil Municipal.

Le budget 2023

■ Le cadre général du budget

Les sections de **fonctionnement** et **d'investissement** structurent le budget de notre collectivité :

- La section de fonctionnement regroupe toutes les dépenses nécessaires au fonctionnement des services de la collectivité, c'est-à-dire les dépenses qui reviennent régulièrement chaque année (énergies, fournitures, personnel,...).
- La section investissement retrace les opérations non courantes, ponctuelles, de nature à modifier le patrimoine de la commune (travaux, achats de matériels...).

La maquette Budgétaire

	DEPENSES	RECETTES
Section de fonctionnement	Charges à caractère général (Chap 011)	Produits des services du domaine (Chap 70)
	Charges de personnel (Chap 012)	Impôts et taxes (Chap 73)
	Autres charges de gestion courante (Chap 65)	Dotations et participations (Chap 74)
	Charges financières (Chap 66)	Produits des gestions courantes (Chap 75)
	Charges exceptionnelles (Chap 67)	Produits exceptionnels (Chap 77)
	Dotation aux amortissements (Chap 042)	Reprise sur provision (Chap 78)
	Virement à l'investissement - 023	
Section d'investissement		
	DEPENSES	RECETTES
	Capital des emprunts (Chap 16)	Virement du fonctionnement - 021
	Etudes – subventions d'équipement (Chap 20)	Amortissements (Chap 040)
	Travaux – acquisitions (Chap 21 et 23)	FCTVA (Chap 10)
	Subventions d'équipement (Chap 13)	
	Recours à l'emprunt (Chap 16)	

Le budget 2023

Le budget primitif 2023 de la commune de Livron-sur-Drôme s'articule autour de 3 documents budgétaires

- **Le Compte de Gestion 2022**, dressé par le trésorier de la commune, retrace les opérations budgétaires en dépenses et en recettes, selon une présentation analogue à celle du compte administratif. Il doit être conforme aux écritures du Compte Administratif 2022,
- **Le Compte administratif 2022** est établi par l'ordonnateur (Monsieur le Maire). Il constitue l'arrêté des comptes de la collectivité à la clôture de l'exercice budgétaire. Il dégage un résultat qui doit être excédentaire. Ce résultat doit être affecté au budget 2023.
- **Le budget 2023** est le document de référence dans lequel sont prévues et autorisées les recettes et dépenses ; le budget est donc un outil d'autorisation, de prévision et de gestion indispensable au bon fonctionnement d'une collectivité, tout comme peut l'être la tenue d'un budget au sein d'une famille.

Le budget principal 2023

- Le compte administratif 2022 de la commune de Livron-sur-Drôme

CA 2022 - BUDGET COMMUNAL				
LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent
Résultats reportés 2021		587 735,00 €	745 273,25 €	
Opérations de l'exercice 2022	9 109 593,88 €	9 163 125,14 €	3 028 621,36 €	3 563 112,42 €
Totaux	9 109 593,88 €	9 750 860,14 €	3 773 894,61 €	3 563 112,42 €
Restes à réaliser			603 502,72 €	793 709,74 €
Totaux cumulés	9 109 593,88 €	9 750 860,14 €	4 377 397,33 €	4 356 822,16 €
Résultats définitifs		641 266,26 €	20 575,17 €	

Le budget principal 2023

▪ L'affectation du résultat du Compte administratif 2022

Le résultat du compte administratif doit permettre prioritairement de couvrir le déficit de la section d'investissement, lequel s'élève à 20 575,17 € .

Il est donc proposé dans les hypothèses de travail du budget 2023 d'affecter le résultat de fonctionnement de l'exercice 2022 d'un montant de 641 266,26 € comme suit :

- 20 575 ,17 € au compte R1068 de la section d'investissement
- 620 691,09 € au compte R002 de la section de fonctionnement.

Le budget principal 2023

■ Proposition de vote des taux 2023

Dans le cadre de la réforme de la fiscalité locale, la loi de finances pour 2020 a prévu une suppression progressive du produit de la taxe d'habitation sur les résidences principales et des compensations fiscales afférentes à partir de 2021.

En 2020, 80 % des ménages n'ont d'ores et déjà plus payé de taxe d'habitation sur leurs résidences principales. Les 20 % des ménages qui restent assujettis à cet impôt, bénéficieront d'un dégrèvement de 30 % en 2021, puis de 65 % en 2022. Ainsi, en 2023, plus aucun foyer ne paiera cette taxe sur sa résidence principale.

En compensation de la suppression de la taxe d'habitation, les communes perçoivent la part départementale de la taxe sur les propriétés bâties (15,51 %) assortie d'un mécanisme de coefficient correcteur visant à leur garantir une compensation à l'euro près, neutralisant ainsi les situations de surcompensation ou de sous-compensation.

- Ainsi, la commune est appelée à voter 3 taux pour l'année 2023 : celui de la taxe foncière sur les propriétés bâties, celui de la taxe foncière sur les propriétés non bâties, et celui de la taxe d'habitation sur les résidences secondaires.
- Il est proposé une stabilité des taux qui seraient donc pour l'exercice 2023 identiques à ceux de 2022 soit :

Le budget principal 2023

- **Vote des taux 2023**

	Rappel 2022	Proposition 2023
Taxe foncière sur les propriétés bâties	34.97 %	34.97 %
Taxe foncière sur les propriétés non bâties	56.83 %	56.83 %
Taxe d'habitation sur les résidences secondaires	11.95 %	11.95 %

Le projet de budget 2023 - Section de fonctionnement

Budget Principal 2023					
Section de fonctionnement					
Dépenses			Recettes		
Comptes	Désignation	Montant 2023	Comptes	Désignation	Montant 2023
011	Charges à caractère général	2 781 895,29 €	013	Atténuation de charges dont MAD CCAS/SAD/budgets annexes = 151 609 € Remboursement des IJ = 10 000 €	162 409,00 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	5 557 955,00 €	70	Produits des services, du domaine et ventes dont : - Vente repas de la cantine = 255 000 € - Frais de garde peri/ALSH = 195 200 €	570 250,00 €
014	Atténuations de produits dont Fonds de péréquation intercommunal (FPIC) = 48 076 €	58 276,00 €	73	Impôts et taxes dont : - TFB et TFNB = 5 061 030 € - AC = 795 115 € - Taxe additionnelle aux droits de mutation = 310 000 € - Taxe consommation finale électricité = 190 000 €	6 489 298,00 €
65	Autres charges de gestion courante dont - Contribution au SDIS = 210 136 € - Subventions au CCAS = 116 572 € - Subventions aux associations = 150 000 € - Indemnités aux élus = 111 000 € - Autres contribution (SIEA, OGEC) = 146 723 €	846 262,00 €	74	Dotations, subventions et participations dont : - DSR = 644 876 € - DGF = 488 336 € - Compensation exonération TF = 109 651 € - Dotation nationale de péréquation = 106 495 €	1 808 911,00 €
66	Charges financières = intérêts des emprunts	169 843,51 €	75	Autres produits de gestion courante= loyers et récupération de charges	146 408,00 €
67	Charges exceptionnelles dont 1 000 € titres annulés	14 800,00 €	76	Produits financiers	1 890,00 €
			77	Produits exceptionnels = remboursement d'assurances	19 900,00 €
			78	Reprise sur provisions (semi budgétaires)	500,00 €
Dépenses réelles		9 429 031,80 €	Recettes réelles		9 199 566,00 €
002	Résultat de fonctionnement	0,00 €	002	Résultat de fonctionnement	620 691,09 €
023	Virement à la section d'investissement= Autofinancement des investissements	100 000,00 €	042	Opération d'ordre entre sections	10 620,62 €
042	Opération d'ordre entre sections = dotation aux amortissements	301 845,91 €	776	Différence sur réalisations	0,00 €
Dépenses d'ordre		401 845,91 €	Recettes d'ordre		631 311,71 €
Total des dépenses de fonctionnement		9 830 877,71 €	Total des recettes de fonctionnement		9 830 877,71 €

- Tensions inflationnistes (énergies, assurances, prestations de service, alimentation, contrats d'entretien, transports collectifs...) = + 253 419 €
- Diminution de 10 % en moyenne du montant des dépenses des services
- Evolution de la masse salariale nette = + 297 876 €
- Hypothèse de maintien de la fiscalité
- Optimisation des recettes fiscales pour plus d'équité entre les contribuables

Le budget 2023

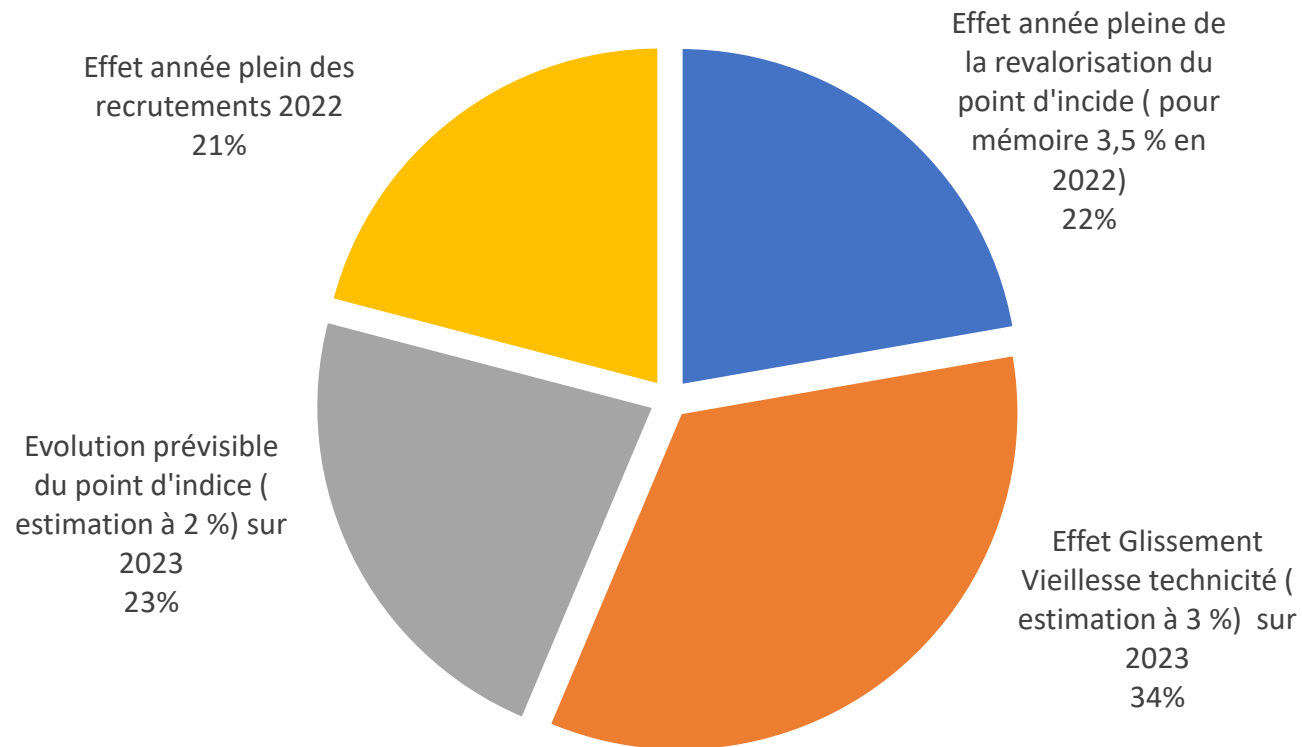
■ Focus la masse salariale

Masse salariale brute- base 2022- Compte administratif	5 108 469,68 €
Effet année pleine de la revalorisation du point d'indice (pour mémoire 3,5 % en 2022)	100 000,00 €
Effet Glissement Vieillesse technicité (estimation à 3 %) sur 2023	153 254,09 €
Evolution prévisible du point d'indice (estimation à 2 %) sur 2023	102 169,39 €
Effet année pleine des recrutements 2022	94 061,84 €
Masse salariale - base 2023	5 557 955,00 €
Montant des mises à disposition aux budgets annexes	151 609,00 €
Masse salariale - base 2023 - nette des montant des mises à disposition aux budgets annexes	5 406 346,00 €

Le budget 2023

■ Focus de la masse salariale

Décomposition de l'évolution de la masse salariale



RAPPEL DES ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES EN INVESTISSEMENT POUR 2023

Dans un contexte budgétaire contraint, et dans l'objectif de limiter le recours à l'emprunt, les dépenses d'investissements seront priorisées sur :

- Les opérations de sécurisation de notre patrimoine immobilier, équipements et infrastructures
- Les opérations ayant un impact sur le développement durable (écologie, social et économie)
- Les opérations d'entretien courant de notre patrimoine (bâtiment, voirie)
- Les opérations bénéficiant de financements extérieurs (subventions)
- Les opérations générant dans le court et moyen terme, des économies sur le fonctionnement de la collectivité
- Des opérations issues de la réflexion collective des habitants dans les comités de quartiers
- De façon plus générale, élaboration d'un Plan pluriannuel d'investissement (PPI) = outil de gestion financière. Le PPI dresse la liste de l'ensemble des projets programmés et des financements qui leur sont attribués chaque année. Par nature évolutif, il sera actualisé et ajusté selon les évolutions de l'environnement économique, technique et juridique.

Le projet de budget 2023 - Section d'investissement

Section d'investissement					
Dépenses			Recettes		
Chapitres	Désignation	Montant 2023	Chapitres	Désignation	Montant 2023
020	Dépenses imprévues	0,00 €	024	Produit de cessions dont RAR 260 000 €	380 000,00 €
16	Emprunts dont opération tirage sur ligne de trésorerie =1 041 410 € dont remboursement emprunt = 630 000 €	1 701 410,00 €	10	Dotations, fonds divers et réserves dont - FCTVA = 200 000 € - Taxe d'aménagement = 100 000 €	300 300,00 €
			1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	20 575,17 €
20	Immobilisations incorporelles = frais d'étude, logiciel et licences	124 127,91 €	13	Subventions d'investissement dont - RAR = 373 756,81 €	658 489,15 €
204	Subventions d'équipement versées dont : - déviation : 263 000 €	283 188,62 €	16	Emprunts prévisionnels dont : - dont opération tirage sur ligne de trésorerie =952 410 € - dont emprunt nouveau investissement = 600 000 € - dont emprunt déviation = 263 082 €	1 815 492,00 €
21	Immobilisations corporelles= Acquisition de biens mobiliers et immobiliers	803 567,89 €	204	Subventions d'équipement versées	0,00 €
23	Immobilisations en cours=Travaux	377 335,26 €	27	Autres immobilisations financières dont - Remboursement emprunt CCVD = 7 039,32 €	9 939,32 €
27	Autres immobilisations financières	1 500,00 €			
45	Opération pour compte de tiers	113 567,86 €	45	Opération pour compte de tiers dont - Péril Vignal = 26 038 € - Plan numérique Anne Cartier = 13 420 €	39 458,80 €
Dépenses réelles		3 404 697,54 €	Recettes réelles		3 224 254,44 €
001	Résultat d'investissement déficit	210 782,19 €	001	Résultat d'investissement Excédent	0,00 €
			021	Virement de la section de fonctionnement=Autofinancement des investissement	100 000,00 €
040	Opérations d'ordre entre sections (amortissement	10 620,62 €	040	Opérations d'ordre entre sections= Amortissement des biens	301 845,91 €
041	Opérations patrimoniales	4 000,00 €	041	Opérations patrimoniales	4 000,00 €
Dépenses d'ordre		225 402,81 €	Recettes d'ordre		405 845,91 €
Total des dépenses d'investissement		3 630 100,35 €	Total des recettes d'investissement		3 630 100,35 €

Le projet de budget 2023 - Section d'investissement

Libellé d'investissement	BP 2023 FINAL	Opération de sécurisation de notre patrimoine immobilier, équipements et infrastructures	Opérations ayant un impact sur le développement durable (écologie, social et économie)	Opérations d'entretien courant de notre patrimoine (bâtiment, voirie)	Opérations générant dans le court et moyen termes, des économies sur le fonctionnement de la collectivité	Opérations issues de la réflexion collective des habitants dans les comités de quartiers	Opérations bénéficiant de financements extérieurs (subventions)
MODERNISATION DE L'ECLAIRAGE PUBLIC : PASSAGE LEDS MISE AUX NORMES BALLONS FLUO	117 570,60		Oui		Oui		Oui
ACCESSIBILITE GYMNASSE CLAUDE BON	122 488,86		Oui	Oui			Oui
TOURNE A GAUCHE BREZEME (INV)	111 433,66	OUI					
AMELIORATION DE CHAUSSEES DIVERSES	100 000,00	Oui					
TRAVAUX CONFORTEMENT FALAISES	96 717,00	Oui		Oui			Oui
TOITURE PLATE ENTRE GYMNASSE CLAUDE BON ET ANNEXE + DESENFUMAGE + GARDE-CORPS + TOITURE SALLE DANSE	93 000,00			Oui			Oui
ACCESSIBILITE : BOULODROME HDV + ELEVATEUR	76 250,00	Oui					Oui
RESERVE BAT & DIVERS	40 000,00				Oui		
AMENAGEMENT VOIE DOUCE (RUE DU DR L'HERMIER)	40 000,00		Oui				

Le projet de budget 2023 - Section d'investissement

Libellé d'investissement	BP 2023 FINAL	Opération de sécurisation de notre patrimoine immobilier, équipements et infrastructures	Opérations ayant un impact sur le développement durable (écologie, social et économie)	Opérations d'entretien courant de notre patrimoine (bâtiment, voirie)	Opérations générant dans le court et moyen termes, des économies sur le fonctionnement de la collectivité	Opérations issues de la réflexion collective des habitants dans les comités de quartiers	Opérations bénéficiant de financements extérieurs (subventions)
SCHEMA DIRECTEUR D'ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES ET DE GESTION DES EAUX PLUVIALES	37 410,00		Oui				Oui
STRUCTURE JEUX POUR ENFANTS PARC GRANGEON + BALANCOIRE A RESSORTS + PANNEAU AIRE DE JEUX + CLOTURE RIGIDE	25 000,00			Oui			Oui
TOITURE + ENDUIT INTERIEUR DU BASSIN - RUE DE LA GRANDE FONTAINE	21 045,60	Oui	Oui	Oui	Oui		
ACCESSIBILITE : PETANQUODROME : PLACE PMR ET CHEMINEMENT SANITAIRES PMR + RAMPE AMOVIBLE D'ACCES AUX TERRAINS DE JEUX	20 902,80	Oui	Oui	Oui			Oui
AMENAGEMENT LAC DES PETITS-ROBINS (AIRE DE PIQUE-NIQUE)	20 000,00					Oui	oui
ACCESSIBILITE : ELEVATEUR SCENE SALLE SIGNORET	16 848,00	Oui	Oui	Oui			Oui

Le projet de budget 2023 - Section d'investissement

Libellé d'investissement	BP 2023 FINAL	Opération de sécurisation de notre patrimoine immobilier, équipements et infrastructures	Opérations ayant un impact sur le développement durable (écologie, social et économie)	Opérations d'entretien courant de notre patrimoine (bâtiment, voirie)	Opérations générant dans le court et moyen termes, des économies sur le fonctionnement de la collectivité	Opérations issues de la réflexion collective des habitants dans les comités de quartiers	Opérations bénéficiant de financements extérieurs (subventions)
MISE AUX NORMES ARMOIRE FEUX TRICOLORES AVENUES MAZADE / AUBIN	15 831,60	Oui		Oui			
FOURNITURE ET POSE DE JEUX PLACE DU VIEUX MARCHÉ (2 OU 3 JEUX + CLOTURE + PORTILLON)	15 000,00					Oui	Oui
AMO/MOP AMENAGEMENT DE LA RUE DU STADE	12 652,50			Oui			
3 PORTES VESTIAIRES FOOT STADE ANNEXE	12 060,00			Oui			
ETUDE G2 PRO CONFORTMENT FALAISES	12 000,00	Oui					
MISE AUX NORMES ARMOIRE ELECTRIQUE ECOLE MISTRAL	12 000,00	Oui		Oui			
MAITRISE D ŒUVRE POUR REMPLACEMENT CHAUDIERE ST GENYS	12 000,00		Oui	Oui	Oui		Oui
ETUDE D'UN RESEAU DE CHALEUR CHAUFFERIE HDEV	12 000,00		Oui	Oui	Oui		Oui
LOGEMENT 2 RUE DES NENUPHARS	10 115,33			Oui			

Le projet de budget 2023 - Section d'investissement

Libellé d'investissement	BP 2023 FINAL	Opération de sécurisation de notre patrimoine immobilier, équipements et infrastructures	Opérations ayant un impact sur le développement durable (écologie, social et économie)	Opérations d'entretien courant de notre patrimoine (bâtiment, voirie)	Opérations générant dans le court et moyen termes, des économies sur le fonctionnement de la collectivité	Opérations issues de la réflexion collective des habitants dans les comités de quartiers	Opérations bénéficiant de financements extérieurs (subventions)
AMENAGEMENT TRAVERSEE DES PETITS-ROBINS	10 000,00	Oui		Oui			
ECOLES OCCULTATIONS FENETRES (PAGNOL - MISTRAL - PETITS-ROBINS)	10 000,00	Oui		Oui			
POTEAUX INCENDIE	10 000,00	Oui					
CONSOLIDATION MUR DOMAZANE + CREATION ACCES PAR LE GARAGE	10 000,00	Oui		Oui			
CREATION D'UN TERRAIN DE SPORT A SAINT-GENYS	10 000,00					Oui	Oui
MODERNISATION DU SKATE-PARK	10 000,00			Oui			Oui

Le budget eau 2023

- Le compte administratif de l'eau 2022 de la commune de Livron-sur-Drôme

CA 2022 - BUDGET AEP				
LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent
Résultats reportés		180 135,77 €		95 627,17 €
Opérations de l'exercice	391 545,15 €	423 680,51 €	209 453,16 €	225 885,46 €
Totaux	391 545,15 €	603 816,28 €	209 453,16 €	321 512,63 €
Restes à réaliser			109 781,00 €	85 100,00 €
Totaux cumulés	391 545,15 €	603 816,28 €	319 234,16 €	406 612,63 €
Résultats définitifs		212 271,13 €		87 378,47 €

Le budget eau 2023

▪ L'affectation du résultat du compte administratif 2022

- ✓ Résultat de fonctionnement de l'exercice 2022 = Excédent de 212 271,13 €
- ✓ Résultat d'investissement de l'exercice 2022 = Excédent de 112 059,47 €

Il est donc proposé dans les hypothèses de travail de procéder à l'affectation des résultats comme suit :

- 212 271,13 € au compte R002 de la section de fonctionnement
- 112 059,47 € au compte R001 de la section d'investissement

Le budget eau 2023

Le budget eau 2023 de la commune de Livron-sur-Drôme

Il s'équilibre en dépenses et recettes de fonctionnement à 617 366,68 €

Budget AEP 2023					
Section de fonctionnement					
Dépenses			Recettes		
Chapitre	Désignation	Montant	Chapitre	Désignation	Montant
011	Charges à caractère général	51 865,00 €	70	Vente produits fabriqués, prestations	379 372,00 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	44 635,00 €	75	Autres produits de gestion courantes	50,00 €
65	Autres charges de gestion courante dont	2 500,00 €	76	Produits financiers	50,00 €
66	Charges financières	121 106,69 €			
Dépenses réelles		220 106,69 €	Recettes réelles		379 472,00 €
002	Résultat de fonctionnement Déficit		002	Résultat de fonctionnement Excédent	212 271,13 €
023	Virement à la section d'investissement	180 781,67 €	042	Opération d'ordre entre sections	25 623,55 €
042	Opération d'ordre entre sections	216 478,32 €	776	Différence sur réalisations	
Dépenses d'ordre		397 259,99 €	Recettes d'ordre		237 894,68 €
Total des dépenses de fonctionnement		617 366,68 €	Total des recettes de fonctionnement		617 366,68 €

Le budget eau 2023

Le budget eau 2023 de la commune de Livron-sur-Drôme

Il s'équilibre en dépenses et recettes d'investissement à 1 922 279,46 €

Section d'investissement					
Dépenses			Recettes		
Chapitre	Désignation	Montant	Chapitre	Désignation	Montant
20	Immobilisations incorporelles	55 000,00 €	10	Dotations, fonds divers et réserves	
23	Immobilisations en cours	492 345,91 €	13	Subventions d'investissement	42 900,00 €
16	Emprunts	1 349 310,00 €	16	Emprunts	1 362 160,00 €
			27	Autres immobilisations financières	7 900,00 €
Dépenses réelles		1 896 655,91 €	Recettes réelles		1 412 960,00 €
040	Opérations d'ordre entre sections	25 623,55 €	001	Résultat d'investissement	112 059,47 €
001	Résultat d'investissement		021	Virement de la section de fonctionnement	180 781,67 €
			040	Opérations d'ordre entre sections	216 478,32 €
Dépenses d'ordre		25 623,55 €	Recettes d'ordre		509 319,46 €
Total des dépenses d'investissement		1 922 279,46 €	Total des recettes d'investissement		1 922 279,46 €

- Opérations 2023 :

Dont élaboration du schéma directeur de l'eau potable

Dont maîtrise d'œuvre dévoiement des réseaux déviation

Dont travaux extension chemin des Saules et maillage Montgros/Gravette

Dont étude de faisabilité extension du réseau chemin de la Tourette

Le budget assainissement 2023

- Le compte administratif de l'assainissement 2022 de la commune de Livron-sur-Drôme

CA 2022 - BUDGET ASSAINISSEMENT				
LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent
Résultats reportés		261 491,50 €		271 970,92 €
Opérations de l'exercice	402 410,56 €	461 495,05 €	442 881,62 €	251 520,15 €
Totaux	402 410,56 €	722 986,55 €	442 881,62 €	523 491,07 €
Restes à réaliser			45 556,25 €	
Totaux cumulés	402 410,56 €	722 986,55 €	488 437,87 €	523 491,07 €
Résultats définitifs		320 575,99 €		35 053,20 €

Le budget assainissement 2023

▪ L'affectation du résultat du Compte administratif 2022

- ✓ Résultat de fonctionnement de l'exercice 2022 = Excédent de 320 575,99 €
- ✓ Résultat d'investissement de l'exercice 2022 = Excédent de 80 609,45 €

Il est donc proposé dans les hypothèses de travail du budget 2023 d'affecter l'intégralité du résultat de fonctionnement de l'exercice 2022 d'un montant de 320 575,99 € au compte R002 de la section de fonctionnement.

Le budget assainissement 2023

- Le budget assainissement 2023 de la commune de Livron-sur-Drôme

Il s'équilibre en dépenses et recettes de fonctionnement à 800 253,28 €

Budget assainissement 2023					
Section de fonctionnement					
Dépenses			Recettes		
Chapitre	Désignation	Montant	Chapitre	Désignation	Montant
011	Charges à caractère général	51 258,50 €	70	Vente produits fabriqués, prestations	384 160,32 €
012	Charges de personnel	46 727,00 €	74	Subventions d'exploitation	25 000,00 €
65	Autres charges de gestion courante	700,00 €	75	Autres produits de gestion courante	50,00 €
66	Charges financières	118 236,01 €			
67	Charges exceptionnelles	1 200,00 €			
Dépenses réelles		218 121,51 €	Recettes réelles		409 210,32 €
			002	Résultat de fonctionnement Excédent	320 575,99 €
023	Virement à la section d'investissement	327 738,06 €	042	Opération d'ordre entre sections	70 466,97 €
042	Opération d'ordre entre sections	254 393,71 €	78	Reprises sur provisions	0,00 €
Dépenses d'ordre		582 131,77 €	Recettes d'ordre		391 042,96 €
Total des dépenses de fonctionnement		800 253,28 €	Total des recettes de fonctionnement		800 253,28 €

Le budget assainissement 2023

Le budget assainissement 2023 de la commune de Livron-sur-Drôme

Il s'équilibre en dépenses et recettes d'investissement à 1 921 335,22 €

Section d'investissement					
Dépenses			Recettes		
Chapitre	Désignation	Montant	Chapitre	Désignation	Montant
16	Emprunts	1 252 815,00 €	13	Subventions d'investissement	21 300,00 €
20	Immobilisations incorporelles	52 000,00 €	16	Emprunt	1 237 294,00 €
23	Immobilisations en cours	546 053,25 €	27	Autres immobilisations financières	
Dépenses réelles		1 850 868,25 €	Recettes réelles		1 258 594,00 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	70 466,97 €	001	Résultat d'investissement Excédent	80 609,45 €
			021	Virement de la section de fonctionnement	327 738,06 €
			040	Opérations d'ordre entre sections	254 393,71 €
Dépenses d'ordre		70 466,97 €	Recettes d'ordre		662 741,22 €
Total des dépenses d'investissement		1 921 335,22 €	Total des recettes d'investissement		1 921 335,22 €

Opérations 2023 :

Dont re-chemisage rue du Nay

Dont maîtrise d'œuvre dévoiement des réseaux déviation

Le budget locaux commerciaux 2023

- Le compte administratif budget locaux commerciaux 2023 de la commune de Livron-sur-Drôme

CA 2022 - BUDGET LOCAUX COMMERCIAUX				
LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent
Résultats reportés 2021		15 491,23 €	2 132,39 €	
Opérations de l'exercice 2022	36 022,70 €	35 866,62 €	17 213,91 €	16 622,59 €
Totaux	36 022,70 €	51 357,85 €	19 346,30 €	16 622,59 €
Restes à réaliser				
Totaux cumulés	36 022,70 €	51 357,85 €	19 346,30 €	16 622,59 €
Résultats définitifs		15 335,15 €	2 723,71 €	

Le budget locaux commerciaux 2023

■ L'affectation du résultat du compte administratif 2022

Il est donc proposé dans les hypothèses de travail du budget 2022 d'affecter le résultat de fonctionnement de l'exercice 2022 d'un montant de 15 335,15 € comme suit :

- 2 723,71 € au compte R1068 de la section d'investissement
- 12 611,44 € au compte R002 de la section de fonctionnement

Le budget locaux commerciaux 2023

Il s'équilibre en dépenses et recettes de fonctionnement à 51 911,44 €

Budget Locaux 2023					
Section de fonctionnement					
Dépenses			Recettes		
Chapitre	Désignation	Montant	Chapitre	Désignation	Montant
011	Charges à caractère général	29 984,12 €	013	Produits des services, du domaine et ventes	0,00 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00 €	75	Autres produits de gestion courante	29 850,00 €
65	Autres charges de gestion courante	50,00 €	77	Produits exceptionnels	5 250,00 €
66	Charges financières = intérêts des emprunts	3 577,32 €			
67	Charges exceptionnelles	100,00 €			
Dépenses réelles		33 711,44 €	Recettes réelles		35 100,00 €
002	Résultat de fonctionnement Déficit	0,00 €	002	Résultat de fonctionnement Excédent	12 611,44 €
023	Virement à la section d'investissement	3 709,00 €	42	Opération d'ordre entre sections	4 200,00 €
042	Opération d'ordre entre sections = dotation aux amortissements	14 491,00 €			
Dépenses d'ordre		18 200,00 €	Recettes d'ordre		16 811,44 €
Total des dépenses de fonctionnement		51 911,44 €	Total des recettes de fonctionnement		51 911,44 €

Le budget locaux commerciaux 2023

Il s'équilibre en dépenses et recettes d'investissement à 20 923,21 €

Section d'investissement					
Dépenses			Recettes		
Chapitre	Désignation	Montant	Chapitre	Désignation	Montant
16	Emprunts	14 000,00 €	10	Exédent de fonctionnement capitalisés	2 723,21 €
Dépenses réelles		14 000,00 €	Recettes réelles		2 723,21 €
001	Résultat d'investissement déficitaire	2 723,21 €	21	Virement de la section de fonctionnement	3 709,00 €
040	Opérations d'ordre entre sections	4 200,00 €	040	Opérations d'ordre entre sections	14 491,00 €
Dépenses d'ordre		6 923,21 €	Recettes d'ordre		18 200,00 €
Total des dépenses d'investissement		20 923,21 €	Total des recettes d'investissement		20 923,21 €

Le budget SPANC 2023

- Le compte administratif 2022 du SPANC de la commune de Livron-sur-Drôme

CA 2022 - BUDGET SPANC		
LIBELLE	FONCTIONNEMENT	
	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent
Résultats reportés 2021		1 601,16 €
Opérations de l'exercice 2022	2 299,50 €	1 420,00 €
Totaux	2 299,50 €	3 021,16 €
Restes à réaliser		
Totaux cumulés	2 299,50 €	3 021,16 €
Résultats définitifs		721,66 €

Le budget SPANC 2023

■ L'affectation du résultat du Compte administratif 2022

- ✓ Résultat de fonctionnement de l'exercice 2022 = Excédent de 716,27 €

Il est donc proposé dans les hypothèses de travail du budget 2023 d'affecter l'intégralité du résultat de fonctionnement de l'exercice 2022 d'un montant de 716,27 € au compte R002 de la section de fonctionnement.

Le budget SPANC 2023

■ Le budget SPANC 2023 de la commune de Livron-sur-Drôme

Il s'équilibre en dépenses et recettes de fonctionnement à 2 681,27€

Budget SPANC 2023					
Section de fonctionnement					
Dépenses			Recettes		
Comptes	Désignation	Montant	Comptes	Désignation	Montant
011	Charges à caractère général	140,00 €	70	Prestations	1 965,00 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	2 541,27 €			
65	Autres charges de gestion courante				
67	Charges exceptionnelles	0,00 €			
Dépenses réelles		2 681,27 €	Recettes réelles		1 965,00 €
002	Résultat de fonctionnement Déficit	0,00 €	002	Résultat de fonctionnement Excédent	716,27 €
			776	Différence sur réalisations	0,00 €
Dépenses d'ordre		0,00 €	Recettes d'ordre		716,27 €
Total des dépenses de fonctionnement		2 681,27 €	Total des recettes de fonctionnement		2 681,27 €