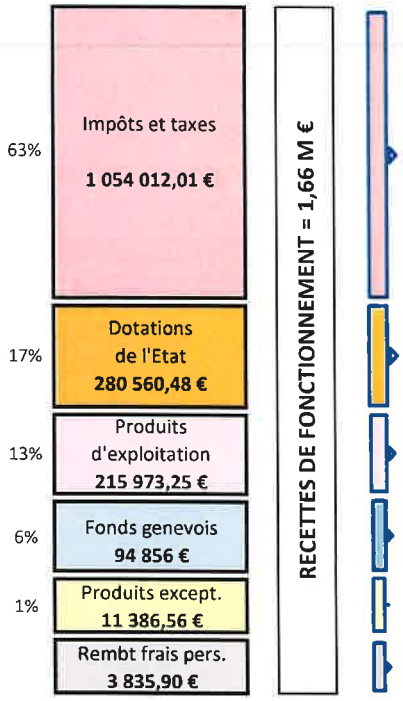
Annexe 1

BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2022

Section de Fonctionnement : situation au 31/12/2022

(sous réserve de validation du centre des finances publiques et du Conseil Municipal)

RECETTES 2022



La plus grande partie des recettes de fonctionnement provient des impôts et taxes notamment de la part communale de la taxe foncière et d'une compensation de l'Etat relative à la perte de la taxe d'habitation sur les résidences principales.
Des attributions de compensation sont versées par la communauté de communes Rumilly Terre de Savoie ; il s'agit d'un reversement d'une partie de la Cotisation Foncière des Entreprises et de la Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises (ancienne Taxe Professionnelle).

Les dotations de l'Etat permettent une aide au fonctionnement courant de la commune.

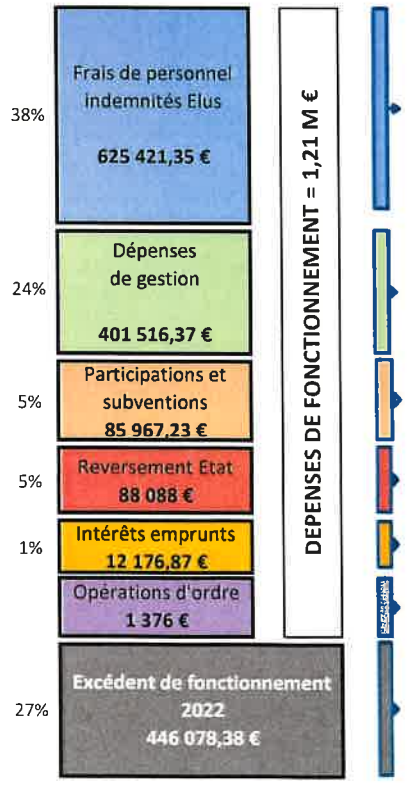
Recettes générées par la facturation des services périscolaires (restaurant scolaire et accueil de loisirs), des concessions cimetière, des emplacements du marché, des abonnements bibliothèque, des locations du centre rural, des loyers des locaux médicaux ...

La commune compte 74 travailleurs frontaliers en 2022 et perçoit à ce titre une recette dont le montant est déterminé par le Conseil Départemental.

Remboursement de sinistres sur véhicule par l'assurance + régularisations diverses de 2021.

Remboursements de la Caisse Primaire d'Assurance Maladie ou l'assurance de la commune (arrêts maladie du personnel) et mise à disposition d'agents communaux.

DEPENSES 2022



Salaires et charges (services administratifs, périscolaires et scolaires, techniques et culturels, indemnités des élus) ainsi que les prestations du personnel de la ville de Rumilly pour les espaces verts et les prestataires extérieurs pour quelques remplacements occasionnels du personnel.

Charges fixes diverses : eau, électricité, téléphone, carburant, assurances, fournitures d'entretien, chauffage, sel de déneigement, fournitures scolaires, livres bibliothèques, frais formations, repas cantine, entretien des bâtiments, du matériel et de la voirie, fêtes et cérémonies, maintenances diverses, honoraires, taxe foncière des équipements publics...

Participations ou subventions attribuées aux structures telles que le CNAS (Centre National d'Actions Sociales), Cap Loisirs, l'école publique, l'école Léon Marie, la SPA...

FPIC et FNGIR : recettes prélevées par l'Etat pour un reversement à des intercommunalités et communes moins favorisées...

Remboursement des intérêts des emprunts.

Opérations d'ordre liées à l'amortissement du Plan Local d'Urbanisme

Excédent 2022 de la section de fonctionnement pouvant être affecté à la section d'investissement sur le budget 2023.

Opérations d'ordre *: Elles n'ont pas de conséquence sur la trésorerie ; elles ne représentent que des jeux d'écritures qui s'équilibrent en dépenses et en recettes.*

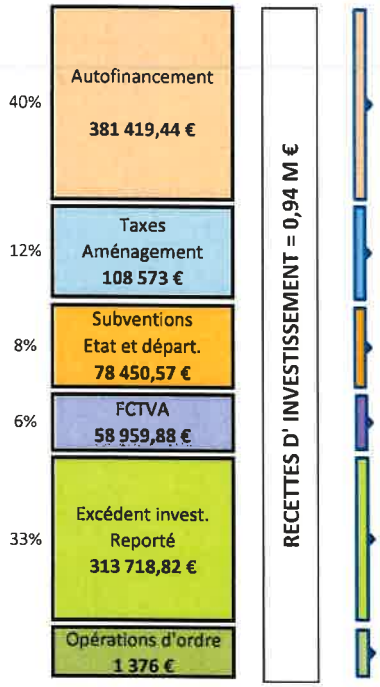
Annexe 2

BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2022

Section d'Investissement : situation au 31/12/2022

(sous réserve de validation du centre des finances publiques et du Conseil Municipal)

RECETTES 2022



Excédent de fonctionnement 2021 (total recettes 2021 moins total dépenses 2021).
Cette somme est affectée à la section d'investissement du budget 2022.

Reversement par l'Etat de la part communale de la taxe d'aménagement perçue au titre des permis de construire et déclarations préalables.

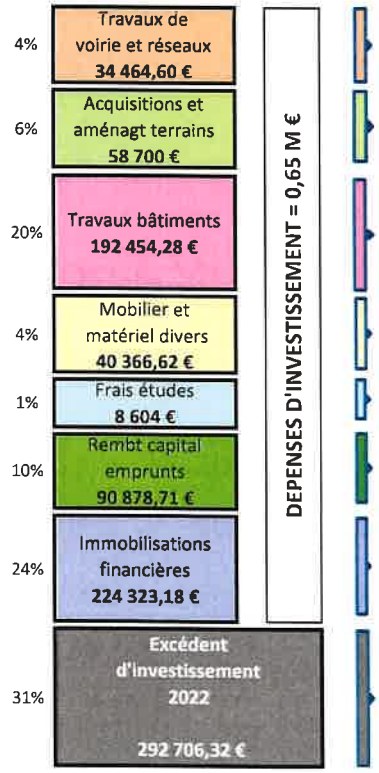
Participations et subventions du département.

Remboursement à la commune par l'Etat d'une partie de la TVA payée sur les investissements 2021.

Excédent d'investissement 2021 reporté sur le budget 2022.
Le montant est important, la crise sanitaire a engendré le report de plusieurs projets identifiés.

Opérations d'ordre liées à l'amortissement du Plan Local d'Urbanisme.

DEPENSES 2022



Dépenses liées principalement à des travaux de voirie, à l'aménagement du chemin du creux, à la mise en place de poteaux incendie et réseaux d'eaux pluviales...

Dépenses liées à l'acquisition de parcelles de terrain, à des travaux dans le cimetière (aménagement des espaces).

Rénovation du bâtiment des services techniques, mise en place d'étagères dans les salles d'archives en mairie, diagnostic et maîtrise d'œuvre pour les travaux d'extension et de restructuration de l'école primaire.

Achats divers : mobilier cantine et bibliothèque, bureaux services administratifs, chariots buffets froid et bain-marie cantine, sèche-linge, claustras centre rural, lave-vaisselle cantine, coffres à sel, poubelles et panneaux de rue...

Frais d'études liés notamment aux projets de sécurisation de la route de Peignat et l'aménagement d'un cheminement le long de la RD16.

Remboursement du capital des emprunts.

Participation à la réalisation des espaces publics dans le cadre de la concession d'aménagement de l'Ecobourg (210 064€) et à l'acquisition par portage d'une maison au chef-lieu (14 259,18€)

Excédent d'investissement 2022 qui sera reporté sur le budget 2023.

***Opérations d'ordre** : Elles n'ont pas de conséquence sur la trésorerie ; elles ne représentent que des jeux d'écritures qui s'équilibrent en dépenses et en recettes.*

Annexe 3

BUDGET COMMUNE - BP 2023

PROJET

VUE D'ENSEMBLE - SECTION DE FONCTIONNEMENT

Articles	Libelle	Réalisé 2021	BP 2022	Réalisé 2022	BP 2023
	TOTAL DEPENSES	**1 134 028,99 €**	**1 477 741,00 €**	**1 214 545,82 €**	**1 603 780,00 €**
011	Charges à caractère général	346 105,78 €	501 280,00 €	398 966,57 €	565 150,00 €
012	Charges de personnel et frais	505 335,18 €	563 100,00 €	545 980,96 €	622 600,00 €
014	Atténuation produits (prélèvt sur dotations)	90 240,00 €	91 106,00 €	88 088,00 €	88 610,00 €
65	Autres charges de gestion courante	169 842,07 €	185 563,00 €	167 890,42 €	193 060,00 €
66	Charges financières	15 965,64 €	12 900,00 €	12 176,87 €	10 050,00 €
67	Charges exceptionnelles	5 115,53 €	2 000,00 €	67,00 €	2 200,00 €
68	Dotations aux amortissements et provisions	0,00 €	2 500,00 €	0,00 €	0,00 €
022	Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
023	Virement à la section d'investissement	0,00 €	117 912,00 €	0,00 €	120 730,00 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 424,79 €	1 380,00 €	1 376,00 €	1 380,00 €
	TOTAL RECETTES	**1 515 448,43 €**	**1 477 741,00 €**	**1 660 624,20 €**	**1 603 780,00 €**
013	Attenuations de charges	1 854,18 €	2 745,00 €	8 585,82 €	600,00 €
70	Ventes produits fabr. prest. service	162 120,38 €	177 918,00 €	184 176,81 €	191 150,00 €
73	Impôts et taxes	958 899,67 €	924 868,00 €	1 054 012,01 €	983 500,00 €
74	Dotations, subventions, participations	359 893,04 €	352 000,00 €	375 416,48 €	361 000,00 €
75	Autres produits gestion courante	19 993,54 €	20 210,00 €	31 792,84 €	21 530,00 €
76	Produits financiers	3,12 €	0,00 €	3,60 €	0,00 €
77	Produits exceptionnels	12 684,50 €	0,00 €	6 636,64 €	0,00 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2	EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	46 000,00 €
	EXCEDENT FONCTIONNEMENT 2021	**381 419,44 €**			
	EXCEDENT FONCTIONNEMENT 2022			446 078,38 €	

Annexe 4

BUDGET COMMUNE - BP 2023

PROJET

VUE D'ENSEMBLE - SECTION D'INVESTISSEMENT

Articles	Libelle	Réalisé 2021	BP 2022	Réalisé 2022	BP 2023
	TOTAL DEPENSES	**760 678,73 €**	**1 032 430,00 €**	**649 791,39 €**	**2 154 450,00 €**
001	DEFICIT ANTERIEUR REPORTE	- €	- €	- €	- €
10	Dotations, fonds divers et réserves	338,53 €	2 000,00 €	- €	2 000,00 €
13	Subvention d'investissement	- €	- €	- €	- €
16	Emprunt et dette assimilés	106 730,69 €	92 400,00 €	90 878,71 €	92 500,00 €
18	Compte de liaison	- €	- €	- €	- €
20	Immobilisations incorporelles	20 602,80 €	21 400,00 €	8 604,00 €	25 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	301 731,06 €	233 530,00 €	133 531,22 €	183 350,00 €
23	Immobilisations en cours	106 952,47 €	457 100,00 €	192 454,28 €	1 625 600,00 €
27	Autres immobilisations financières	224 323,18 €	226 000,00 €	224 323,18 €	226 000,00 €
45	Comptabilité distincte rattachée	- €	- €	- €	- €
020	Dépenses imprévues	- €	- €	- €	- €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	- €	- €	- €	- €
041	Opérations patrimoniales	- €	- €	- €	- €
	TOTAL RECETTES	**1 074 397,55 €**	**1 032 430,00 €**	**942 497,71 €**	**2 154 450,00 €**
1	EXCEDENT REPORTE	407 926,95 €	313 718,82 €	313 718,82 €	292 706,32 €
10	Dotation, fonds divers	531 833,73 €	539 419,18 €	548 952,32 €	512 633,68 €
13	Subventions et part. d'invest.	126 711,08 €	60 000,00 €	78 450,57 €	77 000,00 €
16	Emprunts dettes assimiliés	- €	- €	- €	1 150 000,00 €
20	frais d'études	- €	- €	- €	- €
21	Cession d'immobilisation corporelles	6 501,00 €	- €	- €	- €
23	Cession d'immobilisation en cours	- €	- €	- €	- €
021	Virement de section de fonctionnement	- €	117 912,00 €	- €	120 730,00 €
024	Produits cessions d'immobilisations	- €	- €	- €	- €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 424,79 €	1 380,00 €	1 376,00 €	1 380,00 €
041	Opérations patrimoniales	- €	- €	- €	- €
45	Comptabilité distincte rattachée	- €	- €	- €	- €

Excédent d'investissement cumulé 2021	313 718,82 €	
Excédent d'investissement cumulé 2022		292 706,32 €

BUDGET DU COMMERCE - BP 2023

Annexe 5

VUE D'ENSEMBLE - SECTION D'EXPLOITATION

PROJET

Articles	Libellés	BP 2021	Réalisé 2021	BP 2022	Réalisé 2022	BP 2023
	DEPENSES	**74 365,00 €**	**11 855,32 €**	**37 756,00 €**	**12 195,76 €**	**37 885,00 €**
011	Charges à caractère général	16 800,00 €	1 042,26 €	15 285,00 €	2 634,11 €	4 500,00 €
12	Charges du personnel	2 200,00 €	2 095,20 €	2 200,00 €	2 189,22 €	2 200,00 €
65	Autres charges gestion courant	1 499,37 €	1 028,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
66	Charges financières	2 300,00 €	2 228,38 €	2 300,00 €	1 994,93 €	1 750,00 €
67	Charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68/042	Dotation amortissement prov.	5 470,63 €	5 461,17 €	5 471,00 €	5 377,50 €	5 380,00 €
022	Dépenses imprévues d'exploitation	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
023	Virement à la section d'investissement	**46 095,00 €**	**0,00 €**	**12 500,00 €**	**0,00 €**	**24 055,00 €**
	RECETTES	**74 365,00 €**	**81 846,99 €**	**37 756,00 €**	**40 643,45 €**	**37 885,00 €**
70	Ventes produits fabriques mar.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	522,59 €	500,00 €
74	Subventions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
75	Autres produits gestion courante	14 370,41 €	21 857,10 €	15 371,00 €	17 740,56 €	16 000,00 €
77/042	Produits exceptionnels	2 885,00 €	2 880,30 €	2 885,00 €	2 880,30 €	2 885,00 €
002	Excédent antérieur reporté	57 109,59 €	57 109,59 €	19 500,00 €	19 500,00 €	18 500,00 €
	Excédent de fonctionnement 2021 reporté		**69 991,67 €**			
	Excédent de fonctionnement 2022 reporté:				28 447,69 €	
	proposition report excédent au 002 (fonct):	18 500,00 €				
	proposition de virement au 1068:	9 947,69 €				

BUDGET COMMERCE - BP 2023

Annexe 6

VUE D'ENSEMBLE - SECTION D'INVESTISSEMENT

PROJET

Articles	Libellés	Réalisé 2021	BP 2022	Réalisé 2022	BP 2023
	DEPENSES	**7 558,51 €**	**88 337,70 €**	**9 791,96 €**	**105 334,93 €**
001	Déficit antérieur reporté	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €
10	Apports, dotations et réserves	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €
13/040	Subventions d'investissement	2 880,30 €	2 885,00 €	2880,3	2 885,00 €
16	Emprunts et dettes assimilées	4 678,21 €	7 000,00 €	6911,66	7 160,00 €
20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	6 000,00 €	0	6 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	0	8 000,00 €
23	Immobilisations en cours	0,00 €	72 452,70 €	0	81 289,93 €
020	Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €
	RECETTES	**25 433,54 €**	**88 337,70 €**	**75 744,20 €**	**105 334,93 €**
001	Excédent antérieur reporté	19 972,37 €	17 875,03 €	17875,03	65 952,24 €
10	Apports dotations & réserves	0,00 €	50 491,67 €	50491,67	9 947,69 €
13	Subventions d'équipement	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	2 000,00 €	2000	0,00 €
20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €
21	Immobilisation corporelles	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €
28/040	Amortissement Immob. Corporelles	5 461,17 €	5 471,00 €	5377,5	5 380,00 €
021	virement de la section d'exploitation	0,00 €	12 500,00 €	0	24 055,00 €
	Excédent d'invstissement 2021 cumulé:	17 875,03 €			
	Excédent d'investissement 2022 cumulé:			65 952,24 €	