

COMMUNE D'YVONAND



Préavis 2022/10



Budget 2023



Municipalité d'Yvonand
Tél. 024/423 32 40
greffe@yvonand.ch
www.yvonand.ch

Au conseil communal

1462 Y v o n a n d

Préavis municipal No 2022/10

Concerne : Budget 2023

Monsieur le président,
Mesdames, Messieurs les conseillers,

Conformément aux dispositions :

- de la loi du 28 février 1956 sur les communes (état au 01.01.2006)
- du règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes (état au 01.03.2006)
- du règlement du 12 septembre 2005 du conseil communal d'Yvonand

La municipalité soumet à l'approbation du conseil communal le projet de budget de fonctionnement de la commune pour 2023.

Tout comme les années passées, votre municipalité s'est entre autres basée sur les projets en cours et à venir. Au niveau de l'évolution du nombre d'habitants, la zone réservée étant toujours en vigueur sur la commune, il est considéré comme stable sur les prochaines années.

Les prévisions économiques disponibles sont aussi à prendre en compte. S'il y a une année nous nourrissions un certain optimisme au sortir de la crise COVID-19, le canton ayant montré une fois de plus une bonne résilience face aux problèmes rencontrés en retrouvant une situation économique d'avant COVID, c'est plutôt le pessimisme qui règne à nouveau. Nous en voulons pour preuve ce que l'on peut lire le 23 octobre 2022 sur le site du canton de Vaud au chapitre du PIB vaudois :

« L'économie vaudoise subit les effets de la dégradation de la conjoncture mondiale. Si son produit intérieur brut (PIB) devrait continuer d'augmenter cette année et l'an prochain, les prévisions ont été sensiblement revues à la baisse. Ainsi, le PIB vaudois est attendu en hausse de 2,5% cette année et de 1,4% l'an prochain (Institut Créa). En janvier, elles portaient encore sur une croissance de 3,6% en 2022 et de 1,9% l'an prochain, soit respectivement un point et un demi-point de pourcentage de plus qu'actuellement.

Il en va de même sur le plan national : le Secrétariat d'État à l'économie (SECO) table sur un PIB suisse en hausse de 2,0% en 2022 et de 1,1% en 2023, alors qu'il était encore question de progressions de respectivement 3,0% et 2,0% en janvier.

Ces révisions à la baisse s'expliquent par un contexte mondial perturbé. La guerre en Ukraine, les sanctions contre la Russie ainsi que la hausse des prix des matières premières et de l'énergie ont exacerbé plusieurs déséquilibres déjà présents. L'inflation a fait un retour en

force, les taux d'intérêt sont remontés et les banques centrales ont commencé à resserrer drastiquement leur politique monétaire. »

Ces prévisions sont malheureusement peu réjouissantes et curieusement, si l'envol du prix de l'énergie est évoqué, il n'est pas fait mention des risques de pénurie de cette même énergie.

Dans ces conditions, vous pouvez vous imaginer sans peine que monter un budget de fonctionnement pour la commune relève un peu du tour de force.

Au niveau des acomptes de la péréquation 2023 à porter au budget de la commune, il est à noter qu'ils tiennent compte des éléments suivants :

- le protocole d'accord signé en le 25 août 2020 entre l'Etat de Vaud et l'Union des communes vaudoises (UCV) et l'allocation supplémentaire accordée par le Canton lors du bouclage des comptes 2021 pour accélérer le rééquilibrage financier entre le canton et les communes a été pris en considération.
- le montant en faveur des communes est donc de CHF 95 mio (CHF 43.9 mio en 2022), ceci au travers de la participation à la cohésion sociale (PCS) et par la reprise par le canton du financement des agences d'assurances sociales (AAS).
- Les dispositions en matière de péréquation directe prévoient que les montants alloués aux communes en raison de leur population sont indexés sur la base de l'indice des prix à la consommation du mois de juin de l'année concernée. En raison de l'augmentation de cet indice de 3.4% entre juin 2021 et juin 2022, cette valeur est déjà retenue au 30 juin 2022.

Malgré des recettes en hausse et à des comptes 2017, 2018, 2019, 2020 et 2021 plutôt rassurants, la réalité des chiffres nous contraint d'appliquer une fois de plus notre règle habituelle, à savoir une élaboration du budget avec prudence quant aux recettes et avec toute la mesure qui s'impose quant aux dépenses.

Ceci conduit votre municipalité à vous présenter un budget 2023 laissant apparaître un déficit prévisionnel de CHF 830'558.00, déficit env. 18.3% supérieur à celui accepté au budget 2022. Il représente aussi env. 4.4% du total des charges prévues au budget 2023.

Il est important de relever que pour ce budget, nous n'avons pas fait appel au compte 720.4809.2 Prélèvement sur transitoire Péréquation pour atténuer le déficit, tout comme en 2022.

Comme toujours, le travail pour garder ce montant dans des limites acceptables a été important et a nécessité des efforts de tous les dicastères.

Pour expliquer ce résultat prévisionnel, voici quelques éléments clés qui nous l'espérons vous permettront de mieux cerner le budget présenté.

La participation à la cohésion sociale (anciennement : la facture sociale)

Dans sa lettre d'accompagnement de la fiche technique communale pour les acomptes péréquation 2022 et réforme policière, le service des communes et du logement annonce le montant total de la participation à la cohésion sociale à la charge des communes, tel que présenté dans le budget de l'Etat de Vaud, soit CHF 795'046'500.- (en 2022 CHF 810'939'700.- et en 2021 CHF 815'872'100.-).

Sans les mesures citées plus haut qui visent à accélérer le rééquilibrage financier entre le canton et les communes, la participation à la cohésion sociale se serait élevée à CHF 873'313'900.-.

A noter que ces chiffres doivent encore faire l'objet d'une approbation par le Grand Conseil en décembre 2022. Nous devons donc nous baser sur les chiffres prévisionnels communiqués le 28 septembre dernier pour chaque commune.

Dans les faits, ceci donne les montants suivants pour Yvonand sous le compte n° 720.3515:

- comptes 2013 :	CHF 1'157'413.00
- comptes 2014 :	CHF 1'733'117.00
- comptes 2015 :	CHF 1'870'668.00
- comptes 2016 :	CHF 1'524'473.00
- comptes 2017 :	CHF 1'768'887.00
- comptes 2018 :	CHF 2'165'841.00
- comptes 2019 :	CHF 2'035'925.00
- comptes 2020 :	CHF 1'725'282.00
- comptes 2021 :	CHF 1'958'685.00
- budget 2022 :	CHF 1'715'165.00
- budget 2023 :	CHF 1'690'832.00, soit -1.4% par rapport au budget 2022

La participation de la commune à la facture sociale tenant compte des recettes conjoncturelles (droits de mutation, gains immobiliers, successions), recettes dont le 50% est repris par la péréquation, nous pouvons constater que les montants indiqués peuvent fortement varier d'une année à l'autre.

Constatant une hausse importante du montant pour le budget 2021, et face aux incertitudes de la situation à l'époque, nous avons décidé pour la première fois de compenser une partie de cette hausse de charge en faisant appel à notre « transitoire Péréquation » pour un montant de CHF 250'000.- sous le compte 720.4809.2. Comme déjà mentionné, ce ne sera pas le cas sur le budget 2023.

Evolution du décompte définitif de la péréquation

Le tableau ci-dessous donne pour mémoire l'évolution du solde définitif de la péréquation canton/communes.

Année	Solde en faveur d'Yvonand [CHF]	Solde en défaveur d'Yvonand [CHF]
2010 (ancienne péréquation)		368'838.00
2011	152'056.00	
2012	195'425.00	
2013		613'763.00
2014		92'148.00
2015	170'231.00	
2016		64'654.00
2017		149'086.00
2018	18'342.00	
2019	202'124.00	
2020	819'463.00	
2021 (courrier du 24.06.22)	504'586.00	

Le résultat de la péréquation dépend de la facture sociale, ainsi que de la santé financière de la commune, mais aussi et surtout des résultats de toutes les autres communes du canton. Ces variations sont toujours un facteur « déstabilisant » lors de l'établissement des budgets.

La réforme policière

Pour la police, sur la base des mesures de limitation des coûts qui ont été négociées et qui font l'objet d'un protocole d'accord séparé avec le canton, le montant correspond au montant 2022 indexé de 1.5%, indexation identique à celle de l'année passée. Ceci donne une charge de CHF 321'757.- sur notre compte 600.3521.1, incluant aussi une répartition d'un solde de facture qui s'ajoute à l'indexation.

Les charges liées aux développements de la commune

Démarrés en octobre 2019, la fin de l'année 2021 a vu se terminer les travaux de construction de la salle de gym triple. La mise à disposition de l'infrastructure a pu se faire au début 2022. Les investissements consentis depuis le début des travaux impacteront nos finances dès 2022 et pour de nombreuses années.

Actuellement, la phase de consolidation de l'aspect financier du projet est en cours et nous reviendront vers vous prochainement pour une présentation de la situation. Il est important de noter qu'il reste des travaux à réaliser, notamment le 2^{ème} parking.

Pour les charges liées à la petite enfance, elles sont en diminution de 4.5% par rapport au budget 2022. Après les relatives bonnes surprises sur les comptes 2019 et 2020, nous avons tenu compte cette année d'une augmentation progressive de la capacité d'accueil, liée au projet d'agrandissement de celle-ci (préavis 2022/08 pour un passage de 44 places à 66 places au Château de Sable).

Au niveau du personnel de la commune, nous sommes en phase d'engagement d'une nouvelle personne pour la conciergerie sur le site scolaire, en particulier pour la Sablliane. L'essai de travailler avec une entreprise privée n'ayant pas donné de bons résultats pour ce genre d'infrastructure.

Dans les domaines de l'eau et de l'épuration, le projet de rénovation et agrandissement de la STEP est encore en phase d'avant-projet. Cependant, il est prévu de conduire des travaux en 2023 et 2024 pour améliorer la mise en séparatif et améliorer la situation au niveau de l'écoulement des eaux de ruissellement afin d'une part, de diminuer les eaux parasites arrivant à la STEP et d'autre part, de diminuer les problèmes en surfaces lors de précipitations importantes. Ces travaux feront l'objet de préavis.

Pour information, sachez aussi que la commune a conclu cette année deux nouveaux emprunts à hauteur de CHF 3'000'000.00, et ce pour assurer les investissements consentis. En contrepartie, elle a procédé à l'amortissement des emprunts existants pour un montant de CHF 2'907'500.00.

Contribution aux lignes de trafic régional et assimilé

Sur la base de la loi sur la mobilité et les transports publics, la commune doit s'acquitter d'une contribution financière (cpte 220.3518.2) pour les lignes de trafic régional et assimilé (trains, bus).

Un montant de CHF 498'000.00 est ainsi porté au budget 2023, montant en hausse de 7.6% par rapport au budget 2022. Cette augmentation s'ajoute à l'augmentation de 10.0% déjà enregistrée en 2022. Nous avons mentionné en 2021 qu'il était probable que la crise COVID-19 induise une hausse et nous en avons la confirmation, après l'annonce des transports publics de ne pas augmenter les prix l'année prochaine malgré les hausses de prix de l'énergie et de l'inflation en général.

Autres considérations

Nous avons pris comme hypothèse que la santé économique du canton ne s'écartera pas trop des prévisions sur lesquelles nous nous sommes appuyés. Concernant l'évolution des taux hypothécaires, à la hausse, nous avons prévu un taux moyen de 2.0%. Nous devons en effet renouveler des emprunts en cette fin d'année pour environ CHF 6 mios.

Le budget reste évidemment fortement dépendant de la péréquation intercommunale, de la participation à la cohésion social, de l'école et des coûts de la petite enfance au niveau des charges.

Pour ce budget nous sommes à nouveau restés dans le canevas des dernières années, en nous efforçant de cerner le mieux possible les montants partout où cela était possible.

Sans surprise, la participation à l'établissement scolaire d'Yvonand enregistre à nouveau une augmentation de l'ordre de 5.9% par rapport au budget 2022. Elles étaient de 15.1% en 2022 et 11.5% en 2021. Ces augmentations sont principalement liées au financement des investissements réalisés dernièrement, ainsi qu'à l'augmentation du nombre d'élèves et par conséquent aussi des frais de transport.

Comme pour le budget 2022, vous trouverez ci-dessous un résumé comparatif des comptes par nature (budget 2023 / comptes 2021 / budget 2022).

Charges

Cpte	Désignation	Budget 2023	Comptes 2021	Différence		Budget 2022
		CHF	CHF	CHF	%	CHF
30	Autorités et personnel	3'407'300.00	3'053'256.14	354'043.86	11.6	3'391'000.00
31	Biens, services, marchandises	3'218'400.00	2'733'727.80	484'672.20	17.7	3'099'150.00
32	Intérêts passifs	200'500.00	86'771.29	113'728.71	131.1	120'000.00
33	Amortissements	2'006'355.00	3'142'872.45	-1'136'517.45	-36.2	2'187'955.00
35	Rbt à collectivités publiques	7'370'267'00	6'751'313.84	618'953.16	9.2	6'956'691.00
36	Aides et subventions	790'201.00	669'768.50	120'432.50	18.0	811'681.00
38	Attrib financ. spéciaux	249'500.00	585'095.49	-335'595.49	-57.4	127'500.00
39	Imputations internes	1'580'000.00	1'841'965.50	-261'965.50	-14.2	2'000'000.00
	Total des charges	18'822'523.00	18'864'771.01	-42'248.01	-0.2	18'693'977.00

Revenus		Budget 2023	Comptes 2021	Différence		Budget 2022
		CHF	CHF	CHF	%	CHF
40	Impôts	7'827'293.00	8'341'990.22	-514'697.22	-6.2	7'676'222.00
41	Patentes, concessions	170'100.00	110'296.43	59'803.57	54.2	165'100.00
42	Revenus du patrimoine	3'302'700.00	2'530'267.41	772'432.59	30.5	2'966'460.00
43	Taxes, émoluments, ventes	2'004'353.00	2'134'371.33	-130'018.33	-6.1	1'950'353.00
44	Parts à recettes cantonales	150'000.00	146'553.65	3'446.35	2.4	150'000.00
45	Rbt de collectivités publiques	2'899'019.00	3'528'134.70	-629'115.70	-17.8	3'046'542.00
46	Autres prestations/subventions	33'500.00	20'329.35	13'170.65	64.8	33'500.00
48	Prélèvement fonds spéciaux	25'000.00	252'027.33	-227'027.33	-90.1	25'000.00
49	Imputations internes	1'580'000.00	1'841'965.50	-261'965.50	-14.2	2'000'000.00
	Total des revenus	17'991'965.00	18'905'935.92	-913'970.92	-4.8	18'013'177.00
	Résultat (revenus - charges)	-830'558.00	41'164.91	-871'722.91		-680'800.00

Vu ce qui précède, la municipalité prie le conseil communal de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

LE CONSEIL COMMUNAL D'YVONAND

Après avoir pris connaissance du projet municipal et entendu le rapport de la commission des finances,

d é c i d e :

d'accepter le budget d'exploitation de la commune d'Yvonand pour l'an 2023 arrêté comme suit :

Charges :	CHF 18'822'523.--
Revenus :	<u>CHF 17'991'965.--</u>
Déficit :	CHF 830'558.--

Nous vous présentons, Monsieur le président, Mesdames et Messieurs les conseillers, nos salutations distinguées.

Le Syndic :		La Secrétaire :
		
Philippe Moser		Carolane Sutterlet

Municipal délégué : M. Philippe Moser, Syndic

Budget de fonctionnement

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1,406,971.00	204,001.00	1,897,971.00	694,001.00	1,888,373.27	699,378.75
2	FINANCES	2,822,968.00	10,842,312.00	2,526,605.00	10,853,764.00	2,816,608.89	11,843,770.50
3	DOMAINES ET BATIMENTS	4,407,300.00	3,639,551.00	3,970,050.00	3,264,051.00	3,913,980.83	3,059,437.21
4	TRAVAUX	3,486,010.00	2,094,501.00	3,667,510.00	2,070,501.00	4,060,484.66	2,213,316.93
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET DES CULTES	2,506,610.00		2,369,600.00		1,962,808.28	3,000.00
6	POLICE	1,064,832.00	453,600.00	1,006,596.00	392,860.00	836,369.97	353,402.20
7	SECURITE SOCIALE	2,373,832.00		2,456,645.00		2,526,129.65	9,900.00
8	SERVICES INDUSTRIELS	754,000.00	758,000.00	799,000.00	738,000.00	860,015.46	723,730.33
TOTALISATION		18,822,523.00	17,991,965.00	18,693,977.00	18,013,177.00	18,864,771.01	18,905,935.92
Résultat			830,558.00		680,800.00	41,164.91	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1,406,971.00	204,001.00	1,897,971.00	694,001.00	1,888,373.27	699,378.75
10	AUTORITES	354,000.00		335,000.00		286,049.55	
101	CONSEIL COMMUNAL	35,000.00		30,000.00		50,145.45	
101.3003	Jetons de présence	32,000.00		28,000.00		46,356.90	
101.3063	Remboursement de frais	3,000.00		2,000.00		3,788.55	
102	MUNICIPALITE	319,000.00		305,000.00		235,904.10	
102.3001	Traitements	75,000.00		75,000.00		75,000.00	
102.3030	AVS.AI.APG	18,000.00					
102.3040	Caisse de Retraite	35,000.00					
102.3050.1	Assurance maladie	8,000.00					
102.3050.2	Assurance Accident	3,000.00					
102.3063	Vacations	150,000.00		200,000.00		145,201.30	
102.3170	Frais réceptions/manifestations	30,000.00		30,000.00		15,702.80	
11	ADMINISTRATION	1,052,971.00	204,001.00	1,562,971.00	694,001.00	1,602,323.72	699,378.75
110	ADMINISTRATION	1,052,971.00	204,001.00	1,562,971.00	694,001.00	1,602,323.72	699,378.75
110.3011	Traitements bureau communal	540,000.00		900,000.00		844,405.00	
110.3030	AVS-AI-APG-AC	51,000.00		107,000.00		96,635.75	
110.3040	Caisse de Retraite	82,000.00		183,000.00		160,384.75	
110.3050.1	Assurance maladie (PG)	13,000.00		36,000.00		30,626.65	
110.3050.2	Assurance Accident	2,000.00		5,000.00		4,409.70	
110.3091.1	Frais de formation	10,000.00		10,000.00		8,616.40	
110.3092	Frais de recrutement et gestion des RH	10,000.00		10,000.00		15,741.35	
110.3101	Fourn. de bureau et deb. divers	50,000.00		60,000.00		68,431.49	
110.3111	Informatique	70,000.00		40,000.00		87,098.88	
110.3133	Matériel et produits de désinfection					6,559.65	
110.3181	Frais CCP 10-2235-7	20,000.00		2,000.00		2,798.77	
110.3182	Frais de téléphones	5,000.00		5,000.00		5,059.55	
110.3184	Frais de poursuites	15,000.00		20,000.00		15,227.63	
110.3185	Honoraires et frais d'expertises	8,000.00		10,000.00		6,701.10	
110.3186	Assurances diverses	26,000.00		26,000.00		24,546.70	
110.3193	Cotisations ADNV + UCV	46,000.00		46,000.00		43,418.20	
110.3313	Amortissement obligatoire	17,770.00		17,770.00			
110.3313.2	Amortissement complémentaire (mobilier)					50,000.00	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.3651.01	Organisme Sauvetage des Iris	8,201.00		8,201.00		8,201.00	
110.3651.02	Tourisme	45,000.00		45,000.00		45,071.00	
110.3653.1	Participations communales diverses	10,000.00		8,000.00		10,076.20	
110.3653.2	Subventions sociétés locales + divers	8,000.00		8,000.00		3,200.00	
110.3655.3	Aides et soutien COVID-19					5,003.00	
110.3658.1	Bons de consommation TapaSabblia					46,480.00	
110.3659	Cotisations et dons divers	16,000.00		16,000.00		13,630.95	
110.4319	Recettes administratives		20,000.00		20,000.00		1,522.50
110.4359	Salaires Triage forestier		12,000.00		12,000.00		11,806.60
110.4361	Indemnités assurances du personnel		1.00		1.00		6,140.60
110.4522	Participation des écoles		12,000.00		12,000.00		12,000.00
110.4809.1	Prélèvement sur fonds de réserve non affectée						46,480.00
110.4809.3	Prélèvement sur fonds COVID-19						11,562.65
110.4901	Imputation de frais de personnel		160,000.00		650,000.00		609,866.40

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	2,822,968.00	10,842,312.00	2,526,605.00	10,853,764.00	2,816,608.89	11,843,770.50
21	IMPOTS	113,000.00	7,822,393.00	113,000.00	7,680,322.00	153,791.85	8,302,674.52
210	IMPOTS	113,000.00	7,822,393.00	113,000.00	7,680,322.00	153,791.85	8,302,674.52
210.3301.1	Escomptes sur redevances	13,000.00		13,000.00		3,439.92	
210.3301.2	Défalcatons autorisées	100,000.00		100,000.00		150,351.93	
210.4001	Impôt sur le revenu		5,400,000.00		5,300,000.00		6,003,464.79
210.4002	Impôt sur la fortune		600,000.00		600,000.00		652,581.86
210.4003	Impôt à la source		150,000.00		150,000.00		73,635.88
210.4011	Impôt bénéfice personnes morales		200,000.00		180,000.00		230,415.55
210.4012	Impôt capital personnes morales		10,000.00		10,000.00		13,530.90
210.4013	Impôt compl. imm. pers. morales		12,000.00		12,000.00		53,811.65
210.4014	Compensation RFFA		26,793.00		19,722.00		33,990.94
210.4020	Impôt foncier		580,000.00		570,000.00		588,836.15
210.4040	Mutations sur ventes et cessions		400,000.00		400,000.00		177,512.65
210.4050	Mutations sur succ. et donations		250,000.00		250,000.00		282,357.20
210.4061	Impôt sur les chiens		22,500.00		22,500.00		19,950.00
210.4062	Taxe sur les divertissements		500.00		500.00		
210.4064	Impôt sur appareils automatiques		500.00		500.00		
210.4101	Patentes boissons et tabacs		20,000.00		15,000.00		26,033.30
210.4103	Patentes diverses		100.00		100.00		
210.4411	Impôt sur les gains immobiliers		150,000.00		150,000.00		146,553.65
22	SERVICE FINANCIER	2,709,968.00	3,019,919.00	2,413,605.00	3,173,442.00	2,662,817.04	3,541,095.98
220	SERVICE FINANCIER	2,709,968.00	3,019,919.00	2,413,605.00	3,173,442.00	2,662,817.04	3,541,095.98
220.3183	Frais bancaires	5,000.00		10,000.00		9,900.75	
220.3187	Désign. fiscales et Etat-civil	43,000.00		43,000.00		48,642.93	
220.3189.01	Dépenses diverses	50,000.00		50,000.00		62,279.81	
220.3189.02	Développement durable	35,000.00		25,000.00		21,155.00	
220.3221	Intérêts dette service financier	500.00		500.00			
220.3513	Participation aux écoles de musique	33,000.00		33,000.00		32,936.50	
220.3518.2	Part. transports publics	498,000.00		463,000.00		381,746.95	
220.3528.01	Péréquation financière EtatCom	2,030,468.00		1,778,105.00		1,867,014.00	
220.3653	Taxe communale de séjour, mandats AIY	15,000.00		11,000.00		39,141.10	
220.3804	Attributions diverses					200,000.00	
220.4066	Taxe communale de séjour		15,000.00		11,000.00		39,141.10

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220.4221.1	Intérêts des créances		63,000.00		63,000.00		63,898.05
220.4221.2	Intérêts de retard		60,000.00		60,000.00		72,579.74
220.4359	Autres recettes		25,000.00		25,000.00		8,062.09
220.4528.1	Péréquation financière EtatCom		2,402,752.00		2,423,734.00		2,767,122.00
220.4528.2	Péréquation retour sur dépenses thématiques		454,167.00		590,708.00		590,293.00

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	4,407,300.00	3,639,551.00	3,970,050.00	3,264,051.00	3,913,980.83	3,059,437.21
30	SERVICE ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE	866,500.00	600,501.00	751,000.00	550,501.00	674,881.80	527,314.10
300	SERVICE ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE	866,500.00	600,501.00	751,000.00	550,501.00	674,881.80	527,314.10
300.3011	Traitements concierges	630,000.00		580,000.00		530,868.65	
300.3030	AVS-AI-APG-AI	60,000.00		55,000.00		50,304.15	
300.3040	Caisse de Retraite	89,000.00		75,000.00		69,060.85	
300.3050.1	Assurance maladie (PG)	12,000.00		12,000.00		10,684.90	
300.3050.2	Assurance accident	2,000.00		3,000.00		2,532.60	
300.3091.1	Frais de formation	10,000.00		5,000.00			
300.3135	Fournitures diverses, matériaux	5,000.00		5,000.00		3,437.05	
300.3154	Entretien machines et matériel	2,000.00		2,000.00			
300.3182	Frais de téléphones	1,500.00		1,000.00		1,430.70	
300.3901	Imputation de frais de personnel	55,000.00		13,000.00		6,562.90	
300.4361	Indemnités assurances du personnel		1.00		1.00		
300.4657	Facturation entretien bâtiments		500.00		500.00		
300.4901	Imputation frais de personnel		600,000.00		550,000.00		527,314.10
31	TERRAINS	220,000.00	135,250.00	205,000.00	117,250.00	191,060.80	150,043.95
310	TERRAINS	220,000.00	135,250.00	205,000.00	117,250.00	191,060.80	150,043.95
310.3144	Entretien coll. de remaniement	40,000.00		25,000.00		18,963.35	
310.3145	Entretien des terrains	10,000.00		10,000.00		9,540.70	
310.3146	Entretien chemins de remaniement	40,000.00		40,000.00		28,636.75	
310.3901	Imputation de frais de personnel	130,000.00		130,000.00		133,920.00	
310.4231	Locations emplacements et dépôts		50,000.00		40,000.00		61,858.95
310.4232.1	Locations des Goilles		15,000.00		15,000.00		15,818.00
310.4232.2	Locations des terrains		55,000.00		50,000.00		55,643.00
310.4232.3	Locations emplacement av. des Pins		15,000.00		12,000.00		16,310.00
310.4355	Vente de fruits et divers		250.00		250.00		414.00
32	FORETS ET PATURAGES	222,000.00	40,500.00	173,500.00	40,500.00	162,720.20	45,216.45
320	FORETS ET PATURAGES	222,000.00	40,500.00	173,500.00	40,500.00	162,720.20	45,216.45
320.3146.1	Frais de coupe et façonnage	50,000.00		35,500.00		47,118.70	
320.3146.2	Plantations	20,000.00		18,000.00		7,240.75	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
320.3146.3	Soins culturaux	22,000.00		25,000.00		19,095.20	
320.3146.4	Entretien chemins forestiers	15,000.00		10,000.00		3,235.00	
320.3146.5	Entretien du domaine communal	20,000.00		20,000.00		3,559.75	
320.3518	Frais de gestion technique	25,000.00		25,000.00		22,617.00	
320.3901	Imputation de frais de personnel	70,000.00		40,000.00		59,853.80	
320.4271	Location refuge forestier		500.00		500.00		475.00
320.4355	Vente de bois		25,000.00		25,000.00		25,774.75
320.4516	Subventions Etat de Vaud		15,000.00		15,000.00		18,966.70
33	VIGNE	63,000.00	100.00	60,000.00	100.00	61,066.05	80.00
330	VIGNE	63,000.00	100.00	60,000.00	100.00	61,066.05	80.00
330.3146	Entretien vigne la Rochette	15,000.00		15,000.00		12,814.55	
330.3901	Imputation de frais de personnel	48,000.00		45,000.00		48,251.50	
330.4359	Recettes diverses		100.00		100.00		80.00
35	BATIMENTS	3,035,800.00	2,863,200.00	2,780,550.00	2,555,700.00	2,824,251.98	2,336,782.71
350	STAND DE TIR	1,000.00					
350.3141	Entretien Stand de Tir	1,000.00					
351	BATIMENT TANNERIE	20,000.00	70,000.00	25,000.00	70,000.00	16,384.60	74,751.40
351.3123	Electricité bâtiment Tannerie	1,000.00		1,000.00		593.75	
351.3141	Entretien bâtiment Tannerie	15,000.00		20,000.00		11,894.50	
351.3185	Frais de gérance	4,000.00		4,000.00		3,896.35	
351.4231	Locations bâtiment Tannerie		70,000.00		70,000.00		74,751.40
3520	COLLEGE DE LA MAUGUETTAZ	12,700.00	26,000.00	11,900.00	26,000.00	23,699.35	23,580.00
3520.3123	Electricité Collège Mauguettaz	2,500.00		1,700.00		1,477.35	
3520.3141	Entretien Collège Mauguettaz	9,000.00		9,000.00		20,449.50	
3520.3185	Frais de gérance	1,200.00		1,200.00		997.50	
3520.3901	Imputation de frais de personnel					775.00	
3520.4231	Locations Collège Mauguettaz		26,000.00		26,000.00		23,580.00
3521	DEPOT EN COPPET	2,100.00	400.00	1,600.00	400.00	745.90	400.00
3521.3123	Electricité dépôt en Coppet	1,000.00		500.00		367.80	
3521.3141	Entretien dépôt en Coppet	1,000.00		1,000.00		242.35	
3521.3186	Primes d'ass. dépôt en Coppet	100.00		100.00		135.75	
3521.4271	Location dépôt en Coppet		400.00		400.00		400.00
353	BATIMENT GARE 6	125,000.00	285,000.00	120,000.00	285,000.00	115,761.40	274,926.00

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353.3123	Electricité bâtiment Gare 6	3,500.00		3,000.00		2,337.55	
353.3141	Entretien bâtiment Gare 6	45,000.00		45,000.00		44,014.85	
353.3185	Frais de gérance	13,000.00		13,000.00		12,676.30	
353.3222	Intérêts dette bât. Gare 6	13,500.00		9,000.00		6,732.70	
353.3303.1	Amortissement obligatoire	50,000.00		50,000.00		50,000.00	
353.4231	Locations bâtiment Gare 6		285,000.00		285,000.00		274,926.00
3540	BATIMENT ADMINISTRATION + DEPOT	83,000.00	7,200.00	94,600.00	7,200.00	190,110.56	106,582.93
3540.3123	Electricité bât. administratif	6,500.00		6,000.00		4,275.55	
3540.3124	Chauffage bât. administratif	9,000.00		5,000.00		7,127.80	
3540.3141	Entretien bât. administratif	40,000.00		50,000.00		41,987.58	
3540.3186	Primes d'ass. bât. administratif	2,500.00		2,500.00		2,103.80	
3540.3222	Intérêts dette bât. administratif			500.00			
3540.3312	Amortissement obligatoire			5,600.00		5,600.00	
3540.3312.1	Amortissement obligatoire (préavis 2021/06)					99,382.93	
3540.3312.3	Amortissement complémentaire					6,203.40	
3540.3901	Imputation de frais de personnel	25,000.00		25,000.00		23,429.50	
3540.4271	Locations bât. administratif		7,200.00		7,200.00		7,200.00
3540.4803	Prélèvement sur fonds de rénovation des bâtiments						99,382.93
3542	HALLE PETITE AMERIQUE	207,800.00	209,000.00	255,800.00	209,000.00	256,372.74	258,678.80
3542.3123	Electricité halle Petite Amérique	8,000.00		6,000.00		5,402.35	
3542.3124	Chauffage halle Petite Amérique	25,000.00		25,000.00		11,376.60	
3542.3141	Entretien halle Petite Amérique	50,000.00		30,000.00		9,924.59	
3542.3182	Frais de téléphones	800.00		800.00			
3542.3185	Frais de gérance	7,000.00		7,000.00		7,595.15	
3542.3186	Primes d'ass. halle Petite Amérique	20,000.00		18,000.00		17,590.95	
3542.3222	Intérêts dette halle Petite Amérique	12,000.00		9,000.00		6,301.90	
3542.3303	Amortissement obligatoire (sols PAY)					39,310.50	
3542.3303.1	Amortissement obligatoire	70,000.00		145,000.00		145,000.00	
3542.3901	Imputation de frais de personnel	15,000.00		15,000.00		13,870.70	
3542.4231.01	Location voirie		60,000.00		60,000.00		60,000.00
3542.4231.02	Location SDIS		59,000.00		59,000.00		59,000.00
3542.4271	Location halle Petite Amérique		90,000.00		90,000.00		100,368.30
3542.4803	Prélèvement sur fonds de rénovation des bâtiments						39,310.50
355	BATIMENTS DE BRIT	1,408,500.00	1,408,500.00	1,873,500.00	1,868,500.00	1,482,093.28	1,513,430.98

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355.3123	Electricité bâtiments de Brit	45,000.00		50,000.00		47,719.25	
355.3124	Chauffage bâtiments de Brit	70,000.00		65,000.00		52,836.35	
355.3141	Entretien bâtiments de Brit	190,000.00		220,000.00		219,044.63	
355.3182	Frais de téléphones	1,500.00		1,500.00		720.00	
355.3186	Primes d'ass. bâtiments de Brit	25,000.00		25,000.00		19,022.65	
355.3222	Intérêts dettes bâtiments de Brit	42,000.00		62,000.00		52,059.90	
355.3312.1	Amortissement obligatoire	660,000.00		1,000,000.00		660,000.00	
355.3901	Imputation de frais de personnel	375,000.00		450,000.00		430,690.50	
355.4271.2	Locations bâtiments de Brit		20,000.00		20,000.00		22,090.00
355.4271.3	Locations Etablissement primaire et secondaire		1,388,500.00		1,848,500.00		1,460,003.28
355.4809.3	Prélèvement sur fonds COVID-19						31,337.70
3551	SABLLIANE	754,000.00	754,000.00				
3551.3123	Electricité Sablliane	30,000.00					
3551.3124	Chauffage Sablliane	30,000.00					
3551.3141	Entretien Sablliane	30,000.00					
3551.3182	Frais de téléphones	1,000.00					
3551.3186	Primes d'ass. Sablliane	20,000.00					
3551.3222	Intérêts dette Sablliane	78,000.00					
3551.3312.1	Amortissement obligatoire	440,000.00					
3551.3901	Imputation de frais de personnel	125,000.00					
3551.4271.3	Locations Etablissement primaire et secondaire		754,000.00				
3552	INFRASTRUCTURES DE FOOTBALL	84,000.00	3,500.00				
3552.3123	Electricité bâtiments de football	5,000.00					
3552.3141	Entretien bâtiments de football	53,000.00					
3552.3145	Entretien des terrains de football	25,000.00					
3552.3186	Primes d'ass. bâtiments de football	1,000.00					
3552.4271	Location des infrastructures de football		3,500.00				
356	SALLE COMM. + KIOSQUE + WC PUBL.	16,500.00	8,500.00	36,200.00	8,500.00	9,049.35	8,556.00
356.3123	Electricité Salle communale	500.00		200.00		1,477.00	
356.3124	Chauffage Salle communale	1,000.00		1,000.00		333.90	
356.3141	Entretien Salle communale	10,000.00		30,000.00		4,717.15	
356.3185	Frais de gérance	500.00		500.00		368.60	
356.3186	Primes d'ass. Salle communale	500.00		500.00		156.80	
356.3901	Imputation de frais de personnel	4,000.00		4,000.00		1,995.90	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
356.4271.1	Location Kiosque Schmidt-Agence AG		8,500.00		8,500.00		8,556.00
3570	GRANDE SALLE	99,000.00	47,800.00	67,000.00	47,800.00	258,383.05	52,270.00
3570.3123	Electricité Grande salle	6,000.00		4,000.00		4,696.95	
3570.3124	Chauffage Grande salle	15,000.00		10,000.00		7,451.50	
3570.3141	Entretien Grande salle	35,000.00		10,000.00		6,072.70	
3570.3186	Prim. d'ass. Grande salle	2,000.00		2,000.00		1,982.30	
3570.3222	Intérêts dettes Grande salle	1,000.00		1,000.00		1,047.90	
3570.3312.1	Amortissement obligatoire	30,000.00		30,000.00		30,000.00	
3570.3312.3	Amortissement complémentaire					200,000.00	
3570.3901	Imputation de frais de personnel	10,000.00		10,000.00		7,131.70	
3570.4231	Location garderie		46,800.00		46,800.00		49,920.00
3570.4271	Locations Grande salle		1,000.00		1,000.00		2,350.00
3571	SALLE POLYVALENTE	154,500.00	34,300.00	227,400.00	24,300.00	429,832.42	17,258.75
3571.3123	Electricité Salle polyvalente	10,500.00		9,000.00		5,699.85	
3571.3124	Chauffage Salle polyvalente	15,000.00		15,000.00		12,237.10	
3571.3141	Entretien Salle polyvalente	15,000.00		60,000.00		12,108.52	
3571.3182	Frais de téléphones	1,000.00		400.00		348.00	
3571.3186	Primes d'ass. Salle polyvalente	5,000.00		5,000.00		5,443.05	
3571.3222	Intérêts dettes Salle polyvalente	3,000.00		3,000.00		2,328.60	
3571.3312	Amortissement obligatoire	35,000.00		35,000.00		35,000.00	
3571.3312.3	Amortissement complémentaire					300,000.00	
3571.3901	Imputation de frais de personnel	70,000.00		100,000.00		56,667.30	
3571.4231	Remboursement électricité Salle polyvalente		4,300.00		4,300.00		1,653.75
3571.4271.1	Locations Salle polyvalente		20,000.00		10,000.00		8,825.00
3571.4271.2	Facilités de locations		10,000.00		10,000.00		6,780.00
358	REFUGE DU LAC	23,950.00	7,000.00	23,550.00	7,000.00	16,247.10	4,745.25
358.3123	Electricité Refuge du lac	300.00		200.00		109.65	
358.3124	Chauffage Refuge du lac	500.00		200.00			
358.3141	Entretien Refuge du lac	8,000.00		8,000.00		4,444.45	
358.3186	Primes d'ass. Refuge du lac	150.00		150.00		127.00	
358.3901	Imputation frais de personnel	15,000.00		15,000.00		11,566.00	
358.4271	Locations Refuge du lac		7,000.00		7,000.00		4,745.25
3590	TEMPLE	35,750.00	2,000.00	36,500.00	2,000.00	20,301.48	1,602.60
3590.3123	Electricité Temple	12,750.00		8,500.00		8,407.35	
3590.3141	Entretien Temple	10,000.00		15,000.00		3,336.33	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3590.3186	Primes d'ass. Temple	2,000.00		2,000.00		1,931.80	
3590.3803	Attribution rénovation orgue	1,000.00		1,000.00		1,000.00	
3590.3901	Imputation de frais de personnel	10,000.00		10,000.00		5,626.00	
3590.4522	Part. Rovray / Villars-Epeney		2,000.00		2,000.00		1,602.60
3591	CURE ET SALLE DE PAROISSE	8,000.00		7,500.00		5,270.75	
3591.3123	Electricité Cure et Salle paroisse	1,000.00		1,000.00		488.10	
3591.3124	Chauffage Cure et Salle paroisse	3,000.00		2,500.00		2,117.20	
3591.3141	Entretien salle de Paroisse	1,000.00		1,000.00		170.55	
3591.3901	Imputation de frais de personnel	3,000.00		3,000.00		2,494.90	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	3,486,010.00	2,094,501.00	3,667,510.00	2,070,501.00	4,060,484.66	2,213,316.93
41	SERVICE TECHNIQUE	420,000.00	185,000.00	344,000.00	80,000.00	364,493.91	94,548.85
410	SERVICE TECHNIQUE	420,000.00	185,000.00	344,000.00	80,000.00	364,493.91	94,548.85
410.3011	Traitements	260,000.00					
410.3030	AVS-AI-APG-AC	25,000.00					
410.3040	Caisse de Retraite	42,000.00					
410.3050.1	Assurance maladie (PG)	5,000.00					
410.3050.2	Assurance Accident	1,000.00					
410.3063	Commissions municipales	3,000.00		3,000.00		1,477.50	
410.3091.1	Frais de formation	1,000.00					
410.3101	Fourn. de bureau et débours divers	5,000.00		10,000.00		31,790.36	
410.3103	Frais pour mise à l'enquête	10,000.00		10,000.00		6,472.00	
410.3111	Informatique	10,000.00		10,000.00		3,599.15	
410.3182	Frais de téléphones	1,000.00		1,000.00		1,069.60	
410.3185.01	Frais de procédure	10,000.00		10,000.00		27,678.90	
410.3189.03	Prestations de tiers (planification, frais d'aménagement)	20,000.00					
410.3189.04	Prestations de tiers (suivi de chantier)	15,000.00					
410.3901	Imputation de frais de personnel	12,000.00		300,000.00		292,406.40	
410.4313	Taxes d'enquêtes, perm. construire		35,000.00		30,000.00		42,805.75
410.4356	Travaux facturés à des tiers		50,000.00		50,000.00		51,743.10
410.4901	Imputation de frais de personnel		100,000.00				
43	ROUTES	1,555,500.00	733,001.00	1,789,500.00	813,001.00	2,139,021.90	750,852.40
430	ROUTES	1,555,500.00	733,001.00	1,789,500.00	813,001.00	2,139,021.90	750,852.40
430.3011	Traitements des cantonniers	740,000.00		800,000.00		717,617.75	
430.3012	Traitements ouvriers temporaires	5,000.00		5,000.00			
430.3030	AVS-AI-APG-AC	70,000.00		77,000.00		67,843.25	
430.3040	Caisse de retraite	108,000.00		118,000.00		102,879.55	
430.3050.1	Assurance maladie (PG)	14,000.00		18,000.00		15,656.15	
430.3050.2	Assurance accident	15,000.00		22,000.00		17,612.55	
430.3091.1	Frais de formation	10,000.00		10,000.00			
430.3115	Achats matériel de voirie	25,000.00		25,000.00		42,543.90	
430.3135	Fournitures diverses, matériaux	80,000.00		80,000.00		62,281.88	
430.3142.1	Entretien des routes	180,000.00		200,000.00		166,345.41	
430.3142.2	Balayage des routes	20,000.00		25,000.00		17,489.70	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.3143	Marquages routiers	15,000.00		20,000.00		11,059.75	
430.3154	Entretien machines et matériel	30,000.00		25,000.00		37,296.01	
430.3161	Location locaux de la voirie	60,000.00		60,000.00		60,000.00	
430.3182	Frais de téléphones	4,500.00		4,500.00		3,962.45	
430.3188.1	Transports divers			1,000.00			
430.3188.2	Déblaiement des neiges	20,000.00		20,000.00		18,929.05	
430.3192	Taxes véhicules à moteurs	4,000.00		4,000.00		3,154.80	
430.3222	Intérêts des dettes Routes	20,000.00		15,000.00		7,247.90	
430.3312.1	Amortissement obligatoire	100,000.00		225,000.00		225,000.00	
430.3312.3	Amortissement complémentaire					500,000.00	
430.3313.1	Amortissement obligatoire (véhicules)	10,000.00		20,000.00		18,670.00	
430.3313.2	Amortissement complémentaire					18,035.00	
430.3901	Imputation de frais de personnel	25,000.00		15,000.00		25,396.80	
430.4356	Travaux facturés à des tiers		8,000.00		8,000.00		8,831.25
430.4359	Ventes et prestations diverses		5,000.00		5,000.00		8,701.85
430.4361	Indemnités assurances du personnel		1.00		1.00		28,534.30
430.4901	Imputation de frais de personnel		720,000.00		800,000.00		704,785.00
44	PARCS, PROMENADES ET CIMENTIERES	202,310.00	1,000.00	212,310.00	1,000.00	165,291.25	24,583.55
440	PARCS, PROMENADES ET CIMENTIERES	202,310.00	1,000.00	212,310.00	1,000.00	165,291.25	24,583.55
440.3134	Fournitures et marchandises	25,000.00		25,000.00		24,486.75	
440.3145	Entretien	35,000.00		35,000.00		26,823.05	
440.3146	Entretien du paysage	20,000.00		10,000.00		33,953.55	
440.3312.1	Amortissement obligatoire	10,000.00		10,000.00		10,000.00	
440.3315	Amortissement obligatoire	32,310.00		32,310.00			
440.3901	Imputation de frais de personnel	80,000.00		100,000.00		70,027.90	
440.4313	Taxes pour monuments cimetièr		1,000.00		1,000.00		630.00
440.4801	Prélèvement sur fonds de réserve						23,953.55
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	479,200.00	416,500.00	495,700.00	417,500.00	522,328.45	444,660.93
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	479,200.00	416,500.00	495,700.00	417,500.00	522,328.45	444,660.93
450.3012	Traitements coach du tri	6,300.00		6,000.00		7,093.30	
450.3115	Achat de containers			15,000.00		2,100.00	
450.3123	Electricité déchetterie des Vursys	500.00		1,500.00		317.45	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.3141.01	Matières organiques	90,000.00		80,000.00		90,227.30	
450.3141.02	Objets encombrants	15,000.00		15,000.00		14,395.69	
450.3141.03	Matériaux incinérables	105,000.00		105,000.00		106,738.76	
450.3141.04	Matériaux inertes	10,000.00		10,000.00		11,583.28	
450.3141.05	Verre	15,000.00		15,000.00		16,752.50	
450.3141.06	Papier/Carton	5,000.00		10,000.00		540.92	
450.3141.07	Ferraille	1,000.00		2,000.00		1,798.20-	
450.3141.09	Fer blanc	3,000.00		3,000.00		2,019.00	
450.3141.12	Déchets spéciaux	6,700.00		5,500.00		6,051.10	
450.3141.13	Huiles	200.00		200.00		158.00	
450.3141.15	Pneus			1,000.00		57.20	
450.3141.16	Sagex	500.00		500.00		707.70	
450.3141.18	Bois	25,000.00		25,000.00		22,927.20	
450.3141.19	Entretien/Achats/Divers	35,000.00		30,000.00		37,949.45	
450.3141.20	Frais de communication	6,000.00		8,000.00		6,289.80	
450.3141.21	Plastiques	10,000.00		10,000.00		9,776.58	
450.3141.22	Couches culottes incinérables	10,000.00		10,000.00		8,630.67	
450.3141.23	Incinérables Commune	5,000.00		8,000.00		3,928.95	
450.3191.1	Reprises TVA 2016-2020					50,812.30	
450.3901	Imputation de frais de personnel	130,000.00		135,000.00		125,069.50	
450.4356.01	Taxe forfaitaire ramassage ordures		220,000.00		220,000.00		238,917.80
450.4356.02	Taxe forfaitaire entreprises		7,000.00		7,000.00		8,262.20
450.4356.03	Rétrocession taxe aux sacs		125,000.00		125,000.00		133,928.98
450.4356.04	Rétrocession PET		1,500.00		1,500.00		1,991.05
450.4356.05	Taxe déchets compostables		40,000.00		40,000.00		39,767.05
450.4356.07	Taxe forfaitaire résidences secondaires		4,000.00		4,000.00		
450.4359	Facturation à des tiers		4,000.00		5,000.00		4,236.50
450.4656	Rétrocession verre		15,000.00		15,000.00		17,557.35
46	RESEAUX D'EGOUTS ET D'EPURATION	756,000.00	756,000.00	746,000.00	756,000.00	763,568.80	763,568.80
460	RESEAUX D'EGOUTS ET D'EPURATION	756,000.00	756,000.00	746,000.00	756,000.00	763,568.80	763,568.80
460.3123.1	Electricité STEP	30,000.00		20,000.00		18,806.50	
460.3123.2	Consommation eau STEP	2,000.00		2,000.00		2,033.40	
460.3141.1	Entretien et exploitation STEP	100,000.00		150,000.00		86,284.35	
460.3141.2	Frais élimination des boues	45,000.00		45,000.00		48,447.73	
460.3144	Entretien collecteurs EU/EC	80,000.00		70,000.00		47,540.95	
460.3182	Frais de téléphones	1,000.00					

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.3191	Taxe fédérale eaux usées	30,000.00		30,000.00		28,821.75	
460.3191.1	Reprises TVA 2016-2020					2,203.00	
460.3222	Intérêts dettes STEP	18,000.00		12,000.00		6,674.50	
460.3312.1	Amortissement obligatoire	210,000.00		210,000.00		210,000.00	
460.3811	Attribution à épuration des eaux	90,000.00		47,000.00		159,511.92	
460.3901	Imputation de frais de personnel	150,000.00		160,000.00		153,244.70	
460.4341	Taxes de raccordement aux égouts		6,000.00		6,000.00		10,308.00
460.4342	Taxes annuelles		730,000.00		730,000.00		742,839.55
460.4356.06	Traitement des boues autres communes		20,000.00		20,000.00		10,421.25
47	COURS D'EAU, RIVES ET PORTS	73,000.00	3,000.00	80,000.00	3,000.00	105,780.35	135,102.40
470	COURS D'EAU, RIVES ET PORTS	73,000.00	3,000.00	80,000.00	3,000.00	105,780.35	135,102.40
470.3147.1	Entretien rives du lac et plages	20,000.00		25,000.00		17,045.80	
470.3147.2	Entretien des cours d'eau	40,000.00		40,000.00		42,052.20	
470.3147.3	Entretien berges Menthue	5,000.00		5,000.00		41,437.05	
470.3901	Imputation de frais de personnel	8,000.00		10,000.00		5,245.30	
470.4516	Subventions Etat de Vaud		3,000.00		3,000.00		135,102.40

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET DES CULTES	2,506,610.00		2,369,600.00		1,962,808.28	3,000.00
51	ETABLISSEMENTS SCOLAIRES	2,473,610.00		2,336,600.00		1,930,389.03	3,000.00
511	ETABLISSEMENT YVONAND	2,473,610.00		2,336,600.00		1,930,389.03	3,000.00
511.3188	Transport des élèves	5,000.00		5,000.00		1,657.50	
511.3522	Participation Etablissement Yvonand	2,468,610.00		2,331,600.00		1,928,731.53	
511.4512.2	Subventions du Canton						3,000.00
54	OFFICE ORIENTATION PROFESSIONNELLE	5,000.00		5,000.00		4,643.00	
540	OFFICE ORIENTATION PROFESSIONNELLE	5,000.00		5,000.00		4,643.00	
540.3512	Orientation professionnelle	5,000.00		5,000.00		4,643.00	
58	TEMPLES ET CULTES	28,000.00		28,000.00		27,776.25	
580	TEMPLES ET CULTES	28,000.00		28,000.00		27,776.25	
580.3652.1	Redevance à la Paroisse	13,000.00		13,000.00		12,393.00	
580.3652.2	Statut des Catholiques	15,000.00		15,000.00		15,383.25	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	1,064,832.00	453,600.00	1,006,596.00	392,860.00	836,369.97	353,402.20
60	ADMINISTRATION	730,032.00	411,500.00	674,996.00	337,500.00	545,525.46	319,864.10
600	ADMINISTRATION	730,032.00	411,500.00	674,996.00	337,500.00	545,525.46	319,864.10
600.3011	Traitements	180,000.00					
600.3030	AVS-AI-APG-AC	17,000.00					
600.3040	Caisse de Retraite	24,000.00					
600.3050.1	Assurance maladie (PG)	4,000.00					
600.3050.2	Assurance Accident	1,000.00					
600.3069	Frais divers et sécurité	20,000.00		40,000.00		25,480.94	
600.3091.1	Frais de formation	15,000.00					
600.3142	Matériel de signalisation	35,000.00		50,000.00		13,665.32	
600.3143.03	Mesures zone lacustre et centre	10,000.00		30,000.00			
600.3161	Location places de parc Gare CFF	22,000.00					
600.3182	Frais de téléphones	1,000.00		1,000.00		865.80	
600.3312.1	Amortissement obligatoire	44,275.00		44,275.00		44,275.00	
600.3521.1	Réforme policière	321,757.00		289,721.00		283,953.00	
600.3901	Imputation de frais de personnel	35,000.00		220,000.00		177,285.40	
600.4001	Transfert 2 points d'impôts		160,000.00		150,000.00		172,761.55
600.4272.1	Redevances de stationnement - zone lacustre		120,000.00		120,000.00		
600.4272.2	Redevances de stationnement - centre		25,000.00		25,000.00		61,827.09
600.4272.3	Autorisations de stationnement		36,000.00		12,000.00		
600.4312	Permissions prol. ouverture		500.00		500.00		
600.4370	Amendes		60,000.00		30,000.00		85,275.46
600.4521	Participation des écoles (surveillance scolaire)		10,000.00				
62	CONTROLE DES HABITANTS	60,000.00	15,000.00	60,000.00	15,000.00	63,492.00	16,781.50
620	CONTROLE DES HABITANTS	60,000.00	15,000.00	60,000.00	15,000.00	63,492.00	16,781.50
620.3901	Imputation de frais de personnel	60,000.00		60,000.00		63,492.00	
620.4312	Emoluments contrôle des habitants		15,000.00		15,000.00		16,781.50
63	POLICE SANITAIRE	2,100.00		2,100.00		847.50	
630	POLICE SANITAIRE	2,100.00		2,100.00		847.50	
630.3063	Commission de salubr. et d'hygiène	2,000.00		2,000.00		847.50	
630.3524.3	Clos d'équarissage	100.00		100.00			

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
64	SERVICE DES INHUMATIONS	29,000.00		34,000.00		28,315.15	
640	SERVICE DES INHUMATIONS	29,000.00		34,000.00		28,315.15	
640.3185	Inhumations et constats de décès	9,000.00		9,000.00		10,086.95	
640.3901	Imputation de frais de personnel	20,000.00		25,000.00		18,228.20	
65	DEFENSE CONTRE INCENDIE	155,500.00		154,500.00		126,888.50	
650	DEFENSE CONTRE INCENDIE	155,500.00		154,500.00		126,888.50	
650.3091	Frais de cours sapeurs-pompiers	4,000.00		4,000.00		2,130.15	
650.3116	Renouvellement du matériel	2,500.00		2,500.00			
650.3156	Entretien du matériel	1,000.00		1,000.00			
650.3521	Participation à la région	148,000.00		147,000.00		124,758.35	
66	PROTECTION CIVILE	88,200.00	27,100.00	81,000.00	40,360.00	71,301.36	16,756.60
660	ORGANISME DE PROTECTION	88,200.00	27,100.00	81,000.00	40,360.00	71,301.36	16,756.60
660.3123.1	Electricité abri public			1,000.00			
660.3123.2	Electricité poste com. att. san.			1,100.00			
660.3141.1	Entretien abri public	3,000.00		3,000.00		5,131.30	
660.3141.2	Entretien poste com. att. san.			2,000.00			
660.3182	Frais de téléphones			700.00			
660.3186.1	Primes d'ass. abri public	1,100.00		1,100.00		588.10	
660.3186.2	Primes d'ass. poste com. att. san.	1,100.00		1,100.00		1,062.40	
660.3222	Intérêts dette Protection civile	1,500.00		1,000.00		806.30	
660.3312.1	Amortissement obligatoire	10,000.00		10,000.00		10,000.00	
660.3521	Participation à l'ORPC	66,500.00		55,000.00		49,972.86	
660.3901	Imputation de frais de personnel	5,000.00		5,000.00		3,740.40	
660.4271.1	Locations abri PC		2,000.00		1,000.00		1,920.00
660.4271.2	Locations poste com. att. san.				14,260.00		14,788.60
660.4511	Subside pour PC		100.00		100.00		48.00
660.4809	Prélèvement sur transitoire Protection civile		25,000.00		25,000.00		

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	2,373,832.00		2,456,645.00		2,526,129.65	9,900.00
71	SERVICE SOCIAL COMMUNAL	683,000.00		741,480.00		567,444.65	9,900.00
710	SERVICE SOCIAL COMMUNAL	683,000.00		741,480.00		567,444.65	9,900.00
710.3512	RAS part communale agence AVS	83,000.00		114,000.00		96,255.65	
710.3655.1	Actions communales diverses	25,000.00		25,000.00		13,362.90	
710.3655.2	Petite enfance	575,000.00		602,480.00		457,826.10	
710.4359	Autres recettes						9,900.00
72	PREVOYANCE SOCIALE	1,690,832.00		1,715,165.00		1,958,685.00	
720	PREVOYANCE SOCIALE	1,690,832.00		1,715,165.00		1,958,685.00	
720.3515	Participation cohésion sociale	1,690,832.00		1,715,165.00		1,958,685.00	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	754,000.00	758,000.00	799,000.00	738,000.00	860,015.46	723,730.33
81	SERVICE DES EAUX	608,000.00	608,000.00	577,000.00	588,000.00	639,467.20	639,467.20
810	SERVICE DES EAUX	608,000.00	608,000.00	577,000.00	588,000.00	639,467.20	639,467.20
810.3114	Achat compteurs	3,000.00		3,000.00			
810.3121	Achat d'eau	10,000.00		10,000.00		9,223.10	
810.3123	Electricité réseau des eaux	30,000.00		22,000.00		21,296.20	
810.3144.01	Entretien constr. réseau d'eau	100,000.00		150,000.00		69,267.48	
810.3144.02	Participation Arribru	30,000.00		30,000.00		26,123.35	
810.3182	Frais de téléphones	2,500.00		2,500.00		1,312.45	
810.3191.1	Reprises TVA 2016-2020					16,400.05	
810.3222	Intérêts des dettes Eaux	10,000.00		6,000.00		3,303.80	
810.3312.1	Amortissement obligatoire	174,000.00		174,000.00		174,000.00	
810.3813	Attribution à service des eaux	158,500.00		79,500.00		224,583.57	
810.3901	Imputation de frais de personnel	90,000.00		100,000.00		93,957.20	
810.4341	Taxes de racc. au serv. des eaux		15,000.00		15,000.00		22,710.65
810.4351.1	Produit des abonnements		530,000.00		530,000.00		559,361.75
810.4351.2	Vente d'eau ARRIBRU		45,000.00		25,000.00		54,622.80
810.4659	Participations et subventions de tiers		18,000.00		18,000.00		2,772.00
82	SERVICE ELECTRIQUE	146,000.00	150,000.00	222,000.00	150,000.00	220,548.26	84,263.13
820	SERVICE ELECTRIQUE	146,000.00	150,000.00	222,000.00	150,000.00	220,548.26	84,263.13
820.3123	Electricité éclairage public	35,000.00		25,000.00		22,934.90	
820.3143.01	Amélior./entretien écl. public	30,000.00		50,000.00		27,705.80	
820.3143.02	Installations électriques	10,000.00		10,000.00			
820.3222	Intérêts dette éclairage public	1,000.00		1,000.00		267.79	
820.3312.1	Amortissement obligatoire			66,000.00		66,000.00	
820.3312.3	Amortissement complémentaire					92,603.77	
820.3657	Subventions individuelles Transition Energétique	60,000.00		60,000.00			
820.3901	Imputation de frais de personnel	10,000.00		10,000.00		11,036.00	
820.4112	Redevance Romande énergie et ristournes diverses						84,263.13
820.4112.1	Redevance Romande Energie & ristournes diverses		90,000.00		90,000.00		
820.4112.2	Taxes Transition Energétique		60,000.00		60,000.00		

Budget par nature

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	18,822,523.00		18,693,977.00		18,864,771.01	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	3,407,300.00		3,391,000.00		3,053,256.14	
300	Autorités et commissions	107,000.00		103,000.00		121,356.90	
102.3001	Traitements	75,000.00		75,000.00		75,000.00	
101.3003	Jetons de présence	32,000.00		28,000.00		46,356.90	
301	Personnel adm. et d'exploitation	2,361,300.00		2,291,000.00		2,099,984.70	
110.3011	Traitements bureau communal	540,000.00		900,000.00		844,405.00	
300.3011	Traitements concierges	630,000.00		580,000.00		530,868.65	
410.3011	Traitements	260,000.00					
430.3011	Traitements des cantonniers	740,000.00		800,000.00		717,617.75	
600.3011	Traitements	180,000.00					
430.3012	Traitements ouvriers temporaires	5,000.00		5,000.00			
450.3012	Traitements coach du tri	6,300.00		6,000.00		7,093.30	
303	Assurances sociales	241,000.00		239,000.00		214,783.15	
102.3030	AVS-AI-APG	18,000.00					
110.3030	AVS-AI-APG-AC	51,000.00		107,000.00		96,635.75	
300.3030	AVS-AI-APG-AI	60,000.00		55,000.00		50,304.15	
410.3030	AVS-AI-APG-AC	25,000.00					
430.3030	AVS-AI-APG-AC	70,000.00		77,000.00		67,843.25	
600.3030	AVS-AI-APG-AC	17,000.00					
304	Caisses de pensions et prévoyance	380,000.00		376,000.00		332,325.15	
102.3040	Caisse de Retraite	35,000.00					
110.3040	Caisse de Retraite	82,000.00		183,000.00		160,384.75	
300.3040	Caisse de Retraite	89,000.00		75,000.00		69,060.85	
410.3040	Caisse de Retraite	42,000.00					
430.3040	Caisse de retraite	108,000.00		118,000.00		102,879.55	
600.3040	Caisse de Retraite	24,000.00					
305	Assurances accidents et maladie	80,000.00		96,000.00		81,522.55	
102.3050.1	Assurance maladie	8,000.00					
110.3050.1	Assurance maladie (PG)	13,000.00		36,000.00		30,626.65	
300.3050.1	Assurance maladie (PG)	12,000.00		12,000.00		10,684.90	
410.3050.1	Assurance maladie (PG)	5,000.00					
430.3050.1	Assurance maladie (PG)	14,000.00		18,000.00		15,656.15	
600.3050.1	Assurance maladie (PG)	4,000.00					
102.3050.2	Assurance Accident	3,000.00					
110.3050.2	Assurance Accident	2,000.00		5,000.00		4,409.70	
300.3050.2	Assurance accident	2,000.00		3,000.00		2,532.60	
410.3050.2	Assurance Accident	1,000.00					
430.3050.2	Assurance accident	15,000.00		22,000.00		17,612.55	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
600.3050.2	Assurance Accident	1,000.00					
306	Indemnisation et remb. de frais	178,000.00		247,000.00		176,795.79	
101.3063	Remboursement de frais	3,000.00		2,000.00		3,788.55	
102.3063	Vacations	150,000.00		200,000.00		145,201.30	
410.3063	Commissions municipales	3,000.00		3,000.00		1,477.50	
630.3063	Commission de salubr. et d'hygiène	2,000.00		2,000.00		847.50	
600.3069	Frais divers et sécurité	20,000.00		40,000.00		25,480.94	
309	Autres charges autor. et personnel	60,000.00		39,000.00		26,487.90	
650.3091	Frais de cours sapeurs-pompiers	4,000.00		4,000.00		2,130.15	
110.3091.1	Frais de formation	10,000.00		10,000.00		8,616.40	
300.3091.1	Frais de formation	10,000.00		5,000.00			
410.3091.1	Frais de formation	1,000.00					
430.3091.1	Frais de formation	10,000.00		10,000.00			
600.3091.1	Frais de formation	15,000.00					
110.3092	Frais de recrutement et gestion des RH	10,000.00		10,000.00		15,741.35	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	3,218,400.00		3,099,150.00		2,733,727.80	
310	Imprimés et fourn. bureau	65,000.00		80,000.00		106,693.85	
110.3101	Fourn. de bureau et deb. divers	50,000.00		60,000.00		68,431.49	
410.3101	Fourn. de bureau et débours divers	5,000.00		10,000.00		31,790.36	
410.3103	Frais pour mise à l'enquête	10,000.00		10,000.00		6,472.00	
311	Achat mob/mat/mach/véhicules	110,500.00		95,500.00		135,341.93	
110.3111	Informatique	70,000.00		40,000.00		87,098.88	
410.3111	Informatique	10,000.00		10,000.00		3,599.15	
810.3114	Achat compteurs	3,000.00		3,000.00			
430.3115	Achats matériel de voirie	25,000.00		25,000.00		42,543.90	
450.3115	Achat de containers			15,000.00		2,100.00	
650.3116	Renouvellement du matériel	2,500.00		2,500.00			
312	Achats eau/énergie/combustible	409,550.00		297,400.00		251,144.50	
810.3121	Achat d'eau	10,000.00		10,000.00		9,223.10	
351.3123	Electricité bâtiment Tannerie	1,000.00		1,000.00		593.75	
3520.3123	Electricité Collège Mauguettaz	2,500.00		1,700.00		1,477.35	
3521.3123	Electricité dépôt en Coppet	1,000.00		500.00		367.80	
353.3123	Electricité bâtiment Gare 6	3,500.00		3,000.00		2,337.55	
3540.3123	Electricité bât. administratif	6,500.00		6,000.00		4,275.55	
3542.3123	Electricité halle Petite Amérique	8,000.00		6,000.00		5,402.35	
355.3123	Electricité bâtiments de Brit	45,000.00		50,000.00		47,719.25	
3551.3123	Electricité Sablliane	30,000.00					
3552.3123	Electricité bâtiments de football	5,000.00					
356.3123	Electricité Salle communale	500.00		200.00		1,477.00	
3570.3123	Electricité Grande salle	6,000.00		4,000.00		4,696.95	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3571.3123	Electricité Salle polyvalente	10,500.00		9,000.00		5,699.85	
358.3123	Electricité Refuge du lac	300.00		200.00		109.65	
3590.3123	Electricité Temple	12,750.00		8,500.00		8,407.35	
3591.3123	Electricité Cure et Salle paroisse	1,000.00		1,000.00		488.10	
450.3123	Electricité déchetterie des Vursys	500.00		1,500.00		317.45	
810.3123	Electricité réseau des eaux	30,000.00		22,000.00		21,296.20	
820.3123	Electricité éclairage public	35,000.00		25,000.00		22,934.90	
460.3123.1	Electricité STEP	30,000.00		20,000.00		18,806.50	
660.3123.1	Electricité abri public			1,000.00			
460.3123.2	Consommation eau STEP	2,000.00		2,000.00		2,033.40	
660.3123.2	Electricité poste com. att. san.			1,100.00			
3540.3124	Chauffage bât. administratif	9,000.00		5,000.00		7,127.80	
3542.3124	Chauffage halle Petite Amérique	25,000.00		25,000.00		11,376.60	
355.3124	Chauffage bâtiments de Brit	70,000.00		65,000.00		52,836.35	
3551.3124	Chauffage Sablliane	30,000.00					
356.3124	Chauffage Salle communale	1,000.00		1,000.00		333.90	
3570.3124	Chauffage Grande salle	15,000.00		10,000.00		7,451.50	
3571.3124	Chauffage Salle polyvalente	15,000.00		15,000.00		12,237.10	
358.3124	Chauffage Refuge du lac	500.00		200.00			
3591.3124	Chauffage Cure et Salle paroisse	3,000.00		2,500.00		2,117.20	
313	Autres fournit. et marchandises	110,000.00		110,000.00		96,765.33	
110.3133	Matériel et produits de désinfection					6,559.65	
440.3134	Fournitures et marchandises	25,000.00		25,000.00		24,486.75	
300.3135	Fournitures diverses, matériaux	5,000.00		5,000.00		3,437.05	
430.3135	Fournitures diverses, matériaux	80,000.00		80,000.00		62,281.88	
314	Entret. routes/immeubles/territ.	1,890,400.00		1,985,700.00		1,545,921.14	
350.3141	Entretien Stand de Tir	1,000.00					
351.3141	Entretien bâtiment Tannerie	15,000.00		20,000.00		11,894.50	
3520.3141	Entretien Collège Mauguettaz	9,000.00		9,000.00		20,449.50	
3521.3141	Entretien dépôt en Coppet	1,000.00		1,000.00		242.35	
353.3141	Entretien bâtiment Gare 6	45,000.00		45,000.00		44,014.85	
3540.3141	Entretien bât. administratif	40,000.00		50,000.00		41,987.58	
3542.3141	Entretien halle Petite Amérique	50,000.00		30,000.00		9,924.59	
355.3141	Entretien bâtiments de Brit	190,000.00		220,000.00		219,044.63	
3551.3141	Entretien Sablliane	30,000.00					
3552.3141	Entretien bâtiments de football	53,000.00					
356.3141	Entretien Salle communale	10,000.00		30,000.00		4,717.15	
3570.3141	Entretien Grande salle	35,000.00		10,000.00		6,072.70	
3571.3141	Entretien Salle polyvalente	15,000.00		60,000.00		12,108.52	
358.3141	Entretien Refuge du lac	8,000.00		8,000.00		4,444.45	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3590.3141	Entretien Temple	10,000.00		15,000.00		3,336.33	
3591.3141	Entretien salle de Paroisse	1,000.00		1,000.00		170.55	
450.3141.01	Matières organiques	90,000.00		80,000.00		90,227.30	
450.3141.02	Objets encombrants	15,000.00		15,000.00		14,395.69	
450.3141.03	Matériaux incinérables	105,000.00		105,000.00		106,738.76	
450.3141.04	Matériaux inertes	10,000.00		10,000.00		11,583.28	
450.3141.05	Verre	15,000.00		15,000.00		16,752.50	
450.3141.06	Papier/Carton	5,000.00		10,000.00		540.92	
450.3141.07	Ferraille	1,000.00		2,000.00		1,798.20	
450.3141.09	Fer blanc	3,000.00		3,000.00		2,019.00	
460.3141.1	Entretien et exploitation STEP	100,000.00		150,000.00		86,284.35	
660.3141.1	Entretien abri public	3,000.00		3,000.00		5,131.30	
450.3141.12	Déchets spéciaux	6,700.00		5,500.00		6,051.10	
450.3141.13	Huiles	200.00		200.00		158.00	
450.3141.15	Pneus			1,000.00		57.20	
450.3141.16	Sagex	500.00		500.00		707.70	
450.3141.18	Bois	25,000.00		25,000.00		22,927.20	
450.3141.19	Entretien/Achats/Divers	35,000.00		30,000.00		37,949.45	
460.3141.2	Frais élimination des boues	45,000.00		45,000.00		48,447.73	
660.3141.2	Entretien poste com. att. san.			2,000.00			
450.3141.20	Frais de communication	6,000.00		8,000.00		6,289.80	
450.3141.21	Plastiques	10,000.00		10,000.00		9,776.58	
450.3141.22	Couches culottes incinérables	10,000.00		10,000.00		8,630.67	
450.3141.23	Incinérables Commune	5,000.00		8,000.00		3,928.95	
600.3142	Matériel de signalisation	35,000.00		50,000.00		13,665.32	
430.3142.1	Entretien des routes	180,000.00		200,000.00		166,345.41	
430.3142.2	Balayage des routes	20,000.00		25,000.00		17,489.70	
430.3143	Marquages routiers	15,000.00		20,000.00		11,059.75	
820.3143.01	Amélior./entretien écl. public	30,000.00		50,000.00		27,705.80	
820.3143.02	Installations électriques	10,000.00		10,000.00			
600.3143.03	Mesures zone lacustre et centre	10,000.00		30,000.00			
310.3144	Entretien coll. de remaniement	40,000.00		25,000.00		18,963.35	
460.3144	Entretien collecteurs EU/EC	80,000.00		70,000.00		47,540.95	
810.3144.01	Entretien constr. réseau d'eau	100,000.00		150,000.00		69,267.48	
810.3144.02	Participation Arribru	30,000.00		30,000.00		26,123.35	
310.3145	Entretien des terrains	10,000.00		10,000.00		9,540.70	
3552.3145	Entretien des terrains de football	25,000.00					
440.3145	Entretien	35,000.00		35,000.00		26,823.05	
310.3146	Entretien chemins de remaniement	40,000.00		40,000.00		28,636.75	
330.3146	Entretien vigne la Rochette	15,000.00		15,000.00		12,814.55	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
440.3146	Entretien du paysage	20,000.00		10,000.00		33,953.55	
320.3146.1	Frais de coupe et façonnage	50,000.00		35,500.00		47,118.70	
320.3146.2	Plantations	20,000.00		18,000.00		7,240.75	
320.3146.3	Soins culturaux	22,000.00		25,000.00		19,095.20	
320.3146.4	Entretien chemins forestiers	15,000.00		10,000.00		3,235.00	
320.3146.5	Entretien du domaine communal	20,000.00		20,000.00		3,559.75	
470.3147.1	Entretien rives du lac et plages	20,000.00		25,000.00		17,045.80	
470.3147.2	Entretien des cours d'eau	40,000.00		40,000.00		42,052.20	
470.3147.3	Entretien berges Menthue	5,000.00		5,000.00		41,437.05	
315	Entret. objets mob./inst.technique	33,000.00		28,000.00		37,296.01	
300.3154	Entretien machines et matériel	2,000.00		2,000.00			
430.3154	Entretien machines et matériel	30,000.00		25,000.00		37,296.01	
650.3156	Entretien du matériel	1,000.00		1,000.00			
316	Loyers, fermages et red. util.	82,000.00		60,000.00		60,000.00	
430.3161	Location locaux de la voirie	60,000.00		60,000.00		60,000.00	
600.3161	Location places de parc Gare CFF	22,000.00					
317	Réceptions et manifestations	30,000.00		30,000.00		15,702.80	
102.3170	Frais réceptions/manifestations	30,000.00		30,000.00		15,702.80	
318	Honoraires et prest. services	407,950.00		332,550.00		340,052.14	
110.3181	Frais CCP 10-2235-7	20,000.00		2,000.00		2,798.77	
110.3182	Frais de téléphones	5,000.00		5,000.00		5,059.55	
300.3182	Frais de téléphones	1,500.00		1,000.00		1,430.70	
3542.3182	Frais de téléphones	800.00		800.00			
355.3182	Frais de téléphones	1,500.00		1,500.00		720.00	
3551.3182	Frais de téléphones	1,000.00					
3571.3182	Frais de téléphones	1,000.00		400.00		348.00	
410.3182	Frais de téléphones	1,000.00		1,000.00		1,069.60	
430.3182	Frais de téléphones	4,500.00		4,500.00		3,962.45	
460.3182	Frais de téléphones	1,000.00					
600.3182	Frais de téléphones	1,000.00		1,000.00		865.80	
660.3182	Frais de téléphones			700.00			
810.3182	Frais de téléphones	2,500.00		2,500.00		1,312.45	
220.3183	Frais bancaires	5,000.00		10,000.00		9,900.75	
110.3184	Frais de poursuites	15,000.00		20,000.00		15,227.63	
110.3185	Honoraires et frais d'expertises	8,000.00		10,000.00		6,701.10	
351.3185	Frais de gérance	4,000.00		4,000.00		3,896.35	
3520.3185	Frais de gérance	1,200.00		1,200.00		997.50	
353.3185	Frais de gérance	13,000.00		13,000.00		12,676.30	
3542.3185	Frais de gérance	7,000.00		7,000.00		7,595.15	
356.3185	Frais de gérance	500.00		500.00		368.60	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
640.3185	Inhumations et constats de décès	9,000.00		9,000.00		10,086.95	
410.3185.01	Frais de procédure	10,000.00		10,000.00		27,678.90	
110.3186	Assurances diverses	26,000.00		26,000.00		24,546.70	
3521.3186	Primes d'ass. dépôt en Coppet	100.00		100.00		135.75	
3540.3186	Primes d'ass. bât. administratif	2,500.00		2,500.00		2,103.80	
3542.3186	Primes d'ass. halle Petite Amérique	20,000.00		18,000.00		17,590.95	
355.3186	Primes d'ass. bâtiments de Brit	25,000.00		25,000.00		19,022.65	
3551.3186	Primes d'ass. Sablliane	20,000.00					
3552.3186	Primes d'ass. bâtiments de football	1,000.00					
356.3186	Primes d'ass. Salle communale	500.00		500.00		156.80	
3570.3186	Prim. d'ass. Grande salle	2,000.00		2,000.00		1,982.30	
3571.3186	Primes d'ass. Salle polyvalente	5,000.00		5,000.00		5,443.05	
358.3186	Primes d'ass. Refuge du lac	150.00		150.00		127.00	
3590.3186	Primes d'ass. Temple	2,000.00		2,000.00		1,931.80	
660.3186.1	Primes d'ass. abri public	1,100.00		1,100.00		588.10	
660.3186.2	Primes d'ass. poste com. att. san.	1,100.00		1,100.00		1,062.40	
220.3187	Désign. fiscales et Etat-civil	43,000.00		43,000.00		48,642.93	
511.3188	Transport des élèves	5,000.00		5,000.00		1,657.50	
430.3188.1	Transports divers			1,000.00			
430.3188.2	Déblaiement des neiges	20,000.00		20,000.00		18,929.05	
220.3189.01	Dépenses diverses	50,000.00		50,000.00		62,279.81	
220.3189.02	Développement durable	35,000.00		25,000.00		21,155.00	
410.3189.03	Prestations de tiers (planification, frais d'aménagement)	20,000.00					
410.3189.04	Prestations de tiers (suivi de chantier)	15,000.00					
319	Impôts, taxes, cot. & frais div.	80,000.00		80,000.00		144,810.10	
460.3191	Taxe fédérale eaux usées	30,000.00		30,000.00		28,821.75	
450.3191.1	Reprises TVA 2016-2020					50,812.30	
460.3191.1	Reprises TVA 2016-2020					2,203.00	
810.3191.1	Reprises TVA 2016-2020					16,400.05	
430.3192	Taxes véhicules à moteurs	4,000.00		4,000.00		3,154.80	
110.3193	Cotisations ADNV + UCV	46,000.00		46,000.00		43,418.20	
32	INTERETS PASSIFS	200,500.00		120,000.00		86,771.29	
322	Intérêts dettes à moyen/long terme	200,500.00		120,000.00		86,771.29	
220.3221	Intérêts dette service financier	500.00		500.00			
353.3222	Intérêts dette bât. Gare 6	13,500.00		9,000.00		6,732.70	
3540.3222	Intérêts dette bât. administratif			500.00			
3542.3222	Intérêts dette halle Petite Amérique	12,000.00		9,000.00		6,301.90	
355.3222	Intérêts dettes bâtiments de Brit	42,000.00		62,000.00		52,059.90	
3551.3222	Intérêts dette Sablliane	78,000.00					

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3570.3222	Intérêts dettes Grande salle	1,000.00		1,000.00		1,047.90	
3571.3222	Intérêts dettes Salle polyvalente	3,000.00		3,000.00		2,328.60	
430.3222	Intérêts des dettes Routes	20,000.00		15,000.00		7,247.90	
460.3222	Intérêts dettes STEP	18,000.00		12,000.00		6,674.50	
660.3222	Intérêts dette Protection civile	1,500.00		1,000.00		806.30	
810.3222	Intérêts des dettes Eaux	10,000.00		6,000.00		3,303.80	
820.3222	Intérêts dette éclairage public	1,000.00		1,000.00		267.79	
33	AMORTISSEMENTS	2,006,355.00		2,187,955.00		3,142,872.45	
330	Amort. du patrimoine financier	233,000.00		308,000.00		388,102.35	
210.3301.1	Escomptes sur redevances	13,000.00		13,000.00		3,439.92	
210.3301.2	Défalcatons autorisées	100,000.00		100,000.00		150,351.93	
3542.3303	Amortissement obligatoire (sols PAY)					39,310.50	
353.3303.1	Amortissement obligatoire	50,000.00		50,000.00		50,000.00	
3542.3303.1	Amortissement obligatoire	70,000.00		145,000.00		145,000.00	
331	Amort. oblig. patrim. administr.	1,773,355.00		1,879,955.00		2,754,770.10	
3540.3312	Amortissement obligatoire			5,600.00		5,600.00	
3571.3312	Amortissement obligatoire	35,000.00		35,000.00		35,000.00	
3540.3312.1	Amortissement obligatoire (préavis 2021/06)					99,382.93	
355.3312.1	Amortissement obligatoire	660,000.00		1,000,000.00		660,000.00	
3551.3312.1	Amortissement obligatoire	440,000.00					
3570.3312.1	Amortissement obligatoire	30,000.00		30,000.00		30,000.00	
430.3312.1	Amortissement obligatoire	100,000.00		225,000.00		225,000.00	
440.3312.1	Amortissement obligatoire	10,000.00		10,000.00		10,000.00	
460.3312.1	Amortissement obligatoire	210,000.00		210,000.00		210,000.00	
600.3312.1	Amortissement obligatoire	44,275.00		44,275.00		44,275.00	
660.3312.1	Amortissement obligatoire	10,000.00		10,000.00		10,000.00	
810.3312.1	Amortissement obligatoire	174,000.00		174,000.00		174,000.00	
820.3312.1	Amortissement obligatoire			66,000.00		66,000.00	
3540.3312.3	Amortissement complémentaire					6,203.40	
3570.3312.3	Amortissement complémentaire					200,000.00	
3571.3312.3	Amortissement complémentaire					300,000.00	
430.3312.3	Amortissement complémentaire					500,000.00	
820.3312.3	Amortissement complémentaire					92,603.77	
110.3313	Amortissement obligatoire	17,770.00		17,770.00			
430.3313.1	Amortissement obligatoire (véhicules)	10,000.00		20,000.00		18,670.00	
110.3313.2	Amortissement complémentaire (mobilier)					50,000.00	
430.3313.2	Amortissement complémentaire					18,035.00	
440.3315	Amortissement obligatoire	32,310.00		32,310.00			

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	REMB. A COLLECT. PUBLIQUES	7,370,267.00		6,956,691.00		6,751,313.84	
351	Canton	2,334,832.00		2,355,165.00		2,496,884.10	
540.3512	Orientation professionnelle	5,000.00		5,000.00		4,643.00	
710.3512	RAS part communale agence AVS	83,000.00		114,000.00		96,255.65	
220.3513	Participation aux écoles de musique	33,000.00		33,000.00		32,936.50	
720.3515	Participation cohésion sociale	1,690,832.00		1,715,165.00		1,958,685.00	
320.3518	Frais de gestion technique	25,000.00		25,000.00		22,617.00	
220.3518.2	Part. transports publics	498,000.00		463,000.00		381,746.95	
352	Communes et assoc. communes	5,035,435.00		4,601,526.00		4,254,429.74	
650.3521	Participation à la région	148,000.00		147,000.00		124,758.35	
660.3521	Participation à l'ORPC	66,500.00		55,000.00		49,972.86	
600.3521.1	Réforme policière	321,757.00		289,721.00		283,953.00	
511.3522	Participation Etablissement Yvonand	2,468,610.00		2,331,600.00		1,928,731.53	
630.3524.3	Clos d'équarissage	100.00		100.00			
220.3528.01	Péréquation financière EtatCom	2,030,468.00		1,778,105.00		1,867,014.00	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	790,201.00		811,681.00		669,768.50	
365	Aides subv. à des inst. privées	790,201.00		811,681.00		669,768.50	
110.3651.01	Organisme Sauvetage des Iris	8,201.00		8,201.00		8,201.00	
110.3651.02	Tourisme	45,000.00		45,000.00		45,071.00	
580.3652.1	Redevance à la Paroisse	13,000.00		13,000.00		12,393.00	
580.3652.2	Statut des Catholiques	15,000.00		15,000.00		15,383.25	
220.3653	Taxe communale de séjour, mandats AIY	15,000.00		11,000.00		39,141.10	
110.3653.1	Participations communales diverses	10,000.00		8,000.00		10,076.20	
110.3653.2	Subventions sociétés locales + divers	8,000.00		8,000.00		3,200.00	
710.3655.1	Actions communales diverses	25,000.00		25,000.00		13,362.90	
710.3655.2	Petite enfance	575,000.00		602,480.00		457,826.10	
110.3655.3	Aides et soutien COVID-19					5,003.00	
820.3657	Subventions individuelles Transition Energétique	60,000.00		60,000.00			
110.3658.1	Bons de consommation TapaSabblia					46,480.00	
110.3659	Cotisations et dons divers	16,000.00		16,000.00		13,630.95	
38	ATTRIB. AUX FINANC. SPECIAUX	249,500.00		127,500.00		585,095.49	
380	Attrib. aux fds réserve & renouv.	1,000.00		1,000.00		201,000.00	
3590.3803	Attribution rénovation orgue	1,000.00		1,000.00		1,000.00	
220.3804	Attributions diverses					200,000.00	
381	Attrib. aux financ. spéciaux	248,500.00		126,500.00		384,095.49	
460.3811	Attribution à épuration des eaux	90,000.00		47,000.00		159,511.92	
810.3813	Attribution à service des eaux	158,500.00		79,500.00		224,583.57	
39	IMPUTATIONS INTERNES	1,580,000.00		2,000,000.00		1,841,965.50	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
390	Imputations internes	1,580,000.00		2,000,000.00		1,841,965.50	
300.3901	Imputation de frais de personnel	55,000.00		13,000.00		6,562.90	
310.3901	Imputation de frais de personnel	130,000.00		130,000.00		133,920.00	
320.3901	Imputation de frais de personnel	70,000.00		40,000.00		59,853.80	
330.3901	Imputation de frais de personnel	48,000.00		45,000.00		48,251.50	
3520.3901	Imputation de frais de personnel					775.00	
3540.3901	Imputation de frais de personnel	25,000.00		25,000.00		23,429.50	
3542.3901	Imputation de frais de personnel	15,000.00		15,000.00		13,870.70	
355.3901	Imputation de frais de personnel	375,000.00		450,000.00		430,690.50	
3551.3901	Imputation de frais de personnel	125,000.00					
356.3901	Imputation de frais de personnel	4,000.00		4,000.00		1,995.90	
3570.3901	Imputation de frais de personnel	10,000.00		10,000.00		7,131.70	
3571.3901	Imputation de frais de personnel	70,000.00		100,000.00		56,667.30	
358.3901	Imputation frais de personnel	15,000.00		15,000.00		11,566.00	
3590.3901	Imputation de frais de personnel	10,000.00		10,000.00		5,626.00	
3591.3901	Imputation de frais de personnel	3,000.00		3,000.00		2,494.90	
410.3901	Imputation de frais de personnel	12,000.00		300,000.00		292,406.40	
430.3901	Imputation de frais de personnel	25,000.00		15,000.00		25,396.80	
440.3901	Imputation de frais de personnel	80,000.00		100,000.00		70,027.90	
450.3901	Imputation de frais de personnel	130,000.00		135,000.00		125,069.50	
460.3901	Imputation de frais de personnel	150,000.00		160,000.00		153,244.70	
470.3901	Imputation de frais de personnel	8,000.00		10,000.00		5,245.30	
600.3901	Imputation de frais de personnel	35,000.00		220,000.00		177,285.40	
620.3901	Imputation de frais de personnel	60,000.00		60,000.00		63,492.00	
640.3901	Imputation de frais de personnel	20,000.00		25,000.00		18,228.20	
660.3901	Imputation de frais de personnel	5,000.00		5,000.00		3,740.40	
810.3901	Imputation de frais de personnel	90,000.00		100,000.00		93,957.20	
820.3901	Imputation de frais de personnel	10,000.00		10,000.00		11,036.00	
4	TOTAL DES REVENUS		17,991,965.00		18,013,177.00		18,905,935.92
40	IMPOTS		7,827,293.00		7,676,222.00		8,341,990.22
400	Impôt revenu/fortune/personnel		6,310,000.00		6,200,000.00		6,902,444.08
210.4001	Impôt sur le revenu		5,400,000.00		5,300,000.00		6,003,464.79
600.4001	Transfert 2 points d'impôts		160,000.00		150,000.00		172,761.55
210.4002	Impôt sur la fortune		600,000.00		600,000.00		652,581.86
210.4003	Impôt à la source		150,000.00		150,000.00		73,635.88
401	Impôt bénéf. et cap. pers. morales		248,793.00		221,722.00		331,749.04
210.4011	Impôt bénéfice personnes morales		200,000.00		180,000.00		230,415.55
210.4012	Impôt capital personnes morales		10,000.00		10,000.00		13,530.90
210.4013	Impôt compl. imm. pers. morales		12,000.00		12,000.00		53,811.65
210.4014	Compensation RFFA		26,793.00		19,722.00		33,990.94

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
402	Impôt foncier		580,000.00		570,000.00		588,836.15
210.4020	Impôt foncier		580,000.00		570,000.00		588,836.15
404	Droits de mutation		400,000.00		400,000.00		177,512.65
210.4040	Mutations sur ventes et cessions		400,000.00		400,000.00		177,512.65
405	Impôts s/successions-donations		250,000.00		250,000.00		282,357.20
210.4050	Mutations sur succ. et donations		250,000.00		250,000.00		282,357.20
406	Impôts taxes s/poss. et dépense		38,500.00		34,500.00		59,091.10
210.4061	Impôt sur les chiens		22,500.00		22,500.00		19,950.00
210.4062	Taxe sur les divertissements		500.00		500.00		
210.4064	Impôt sur appareils automatiques		500.00		500.00		
220.4066	Taxe communale de séjour		15,000.00		11,000.00		39,141.10
41	PATENTES, CONCESSIONS		170,100.00		165,100.00		110,296.43
410	Patentes		20,100.00		15,100.00		26,033.30
210.4101	Patentes boissons et tabacs		20,000.00		15,000.00		26,033.30
210.4103	Patentes diverses		100.00		100.00		
411	Concessions		150,000.00		150,000.00		84,263.13
820.4112	Redevance Romande énergie et ristournes diverses						84,263.13
820.4112.1	Redevance Romande Energie & ristournes diverses		90,000.00		90,000.00		
820.4112.2	Taxes Transition Energétique		60,000.00		60,000.00		
42	REVENUS DU PATRIMOINE		3,302,700.00		2,966,460.00		2,530,267.41
422	Revenus cap. patrim. financier		123,000.00		123,000.00		136,477.79
220.4221.1	Intérêts des créances		63,000.00		63,000.00		63,898.05
220.4221.2	Intérêts de retard		60,000.00		60,000.00		72,579.74
423	Revenus immeubles patr. financier		686,100.00		668,100.00		693,461.10
310.4231	Locations emplacements et dépôts		50,000.00		40,000.00		61,858.95
351.4231	Locations bâtiment Tannerie		70,000.00		70,000.00		74,751.40
3520.4231	Locations Collège Manguettaz		26,000.00		26,000.00		23,580.00
353.4231	Locations bâtiment Gare 6		285,000.00		285,000.00		274,926.00
3570.4231	Location garderie		46,800.00		46,800.00		49,920.00
3571.4231	Remboursement électricité Salle polyvalente		4,300.00		4,300.00		1,653.75
3542.4231.01	Location voirie		60,000.00		60,000.00		60,000.00
3542.4231.02	Location SDIS		59,000.00		59,000.00		59,000.00
310.4232.1	Locations des Goilles		15,000.00		15,000.00		15,818.00
310.4232.2	Locations des terrains		55,000.00		50,000.00		55,643.00
310.4232.3	Locations emplacement av. des Pins		15,000.00		12,000.00		16,310.00
427	Revenus des immeubles dupatrimoine administratif		2,493,600.00		2,175,360.00		1,700,328.52

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
320.4271	Location refuge forestier		500.00		500.00		475.00
3521.4271	Location dépôt en Coppet		400.00		400.00		400.00
3540.4271	Locations bât. administratif		7,200.00		7,200.00		7,200.00
3542.4271	Location halle Petite Amérique		90,000.00		90,000.00		100,368.30
3552.4271	Location des infrastructures de football		3,500.00				
3570.4271	Locations Grande salle		1,000.00		1,000.00		2,350.00
358.4271	Locations Refuge du lac		7,000.00		7,000.00		4,745.25
356.4271.1	Location Kiosque Schmidt-Agence AG		8,500.00		8,500.00		8,556.00
3571.4271.1	Locations Salle polyvalente		20,000.00		10,000.00		8,825.00
660.4271.1	Locations abri PC		2,000.00		1,000.00		1,920.00
355.4271.2	Locations bâtiments de Brit		20,000.00		20,000.00		22,090.00
3571.4271.2	Facilités de locations		10,000.00		10,000.00		6,780.00
660.4271.2	Locations poste com. att. san.				14,260.00		14,788.60
355.4271.3	Locations Etablissement primaire et secondaire		1,388,500.00		1,848,500.00		1,460,003.28
3551.4271.3	Locations Etablissement primaire et secondaire		754,000.00				
600.4272.1	Redevances de stationnement - zone lacustre		120,000.00		120,000.00		
600.4272.2	Redevances de stationnement - centre		25,000.00		25,000.00		61,827.09
600.4272.3	Autorisations de stationnement		36,000.00		12,000.00		
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS VENTES		2,004,353.00		1,950,353.00		2,134,371.33
431	Emoluments		71,500.00		66,500.00		61,739.75
600.4312	Permissions prol. ouverture		500.00		500.00		
620.4312	Emoluments contrôle des habitants		15,000.00		15,000.00		16,781.50
410.4313	Taxes d'enquêtes, perm. construire		35,000.00		30,000.00		42,805.75
440.4313	Taxes pour monuments cimetière		1,000.00		1,000.00		630.00
110.4319	Recettes administratives		20,000.00		20,000.00		1,522.50
434	Taxes raccordement/utilisation		751,000.00		751,000.00		775,858.20
460.4341	Taxes de raccordement aux égouts		6,000.00		6,000.00		10,308.00
810.4341	Taxes de racc. au serv. des eaux		15,000.00		15,000.00		22,710.65
460.4342	Taxes annuelles		730,000.00		730,000.00		742,839.55
435	Ventes et prestations de services		1,121,850.00		1,102,850.00		1,176,823.02
810.4351.1	Produit des abonnements		530,000.00		530,000.00		559,361.75
810.4351.2	Vente d'eau ARRIBRU		45,000.00		25,000.00		54,622.80
310.4355	Vente de fruits et divers		250.00		250.00		414.00
320.4355	Vente de bois		25,000.00		25,000.00		25,774.75
410.4356	Travaux facturés à des tiers		50,000.00		50,000.00		51,743.10
430.4356	Travaux facturés à des tiers		8,000.00		8,000.00		8,831.25

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.4356.01	Taxe forfaitaire ramassage ordures		220,000.00		220,000.00		238,917.80
450.4356.02	Taxe forfaitaire entreprises		7,000.00		7,000.00		8,262.20
450.4356.03	Rétrocession taxe aux sacs		125,000.00		125,000.00		133,928.98
450.4356.04	Rétrocession PET		1,500.00		1,500.00		1,991.05
450.4356.05	Taxe déchets compostables		40,000.00		40,000.00		39,767.05
460.4356.06	Traitement des boues autres communes		20,000.00		20,000.00		10,421.25
450.4356.07	Taxe forfaitaire résidences secondaires		4,000.00		4,000.00		
110.4359	Salaire Triage forestier		12,000.00		12,000.00		11,806.60
220.4359	Autres recettes		25,000.00		25,000.00		8,062.09
330.4359	Recettes diverses		100.00		100.00		80.00
430.4359	Ventes et prestations diverses		5,000.00		5,000.00		8,701.85
450.4359	Facturation à des tiers		4,000.00		5,000.00		4,236.50
710.4359	Autres recettes						9,900.00
436	Remboursements de tiers		3.00		3.00		34,674.90
110.4361	Indemnités assurances du personnel		1.00		1.00		6,140.60
300.4361	Indemnités assurances du personnel		1.00		1.00		
430.4361	Indemnités assurances du personnel		1.00		1.00		28,534.30
437	Amendes		60,000.00		30,000.00		85,275.46
600.4370	Amendes		60,000.00		30,000.00		85,275.46
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES		150,000.00		150,000.00		146,553.65
441	Parts à des recettes cantonales		150,000.00		150,000.00		146,553.65
210.4411	Impôt sur les gains immobiliers		150,000.00		150,000.00		146,553.65
45	PART./REMB. COLLEC. PUBLIQUES		2,899,019.00		3,046,542.00		3,528,134.70
451	Canton		18,100.00		18,100.00		157,117.10
660.4511	Subside pour PC		100.00		100.00		48.00
511.4512.2	Subventions du Canton						3,000.00
320.4516	Subventions Etat de Vaud		15,000.00		15,000.00		18,966.70
470.4516	Subventions Etat de Vaud		3,000.00		3,000.00		135,102.40
452	Communes et assoc. communes		2,880,919.00		3,028,442.00		3,371,017.60
600.4521	Participation des écoles (surveillance scolaire)		10,000.00				
110.4522	Participation des écoles		12,000.00		12,000.00		12,000.00
3590.4522	Part. Rovray / Villars-Epeney		2,000.00		2,000.00		1,602.60
220.4528.1	Péréquation financière EtatCom		2,402,752.00		2,423,734.00		2,767,122.00
220.4528.2	Péréquation retour sur dépenses thématiques		454,167.00		590,708.00		590,293.00
46	AUTRES PRESTATIONS ET SUBVENTIONS		33,500.00		33,500.00		20,329.35

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
465	Particip. et subventions de tiers		33,500.00		33,500.00		20,329.35
450.4656	Rétrocession verre		15,000.00		15,000.00		17,557.35
300.4657	Facturation entretien bâtiments		500.00		500.00		
810.4659	Participations et subventions de tiers		18,000.00		18,000.00		2,772.00
48	PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX		25,000.00		25,000.00		252,027.33
480	Prél. s/réserve & renouvel.		25,000.00		25,000.00		252,027.33
440.4801	Prélèvement sur fonds de réserve						23,953.55
3540.4803	Prélèvement sur fonds de rénovation des bâtiments						99,382.93
3542.4803	Prélèvement sur fonds de rénovation des bâtiments						39,310.50
660.4809	Prélèvement sur transitoire Protection civile		25,000.00		25,000.00		
110.4809.1	Prélèvement sur fonds de réserve non affectée						46,480.00
110.4809.3	Prélèvement sur fonds COVID-19						11,562.65
355.4809.3	Prélèvement sur fonds COVID-19						31,337.70
49	IMPUTATIONS INTERNES		1,580,000.00		2,000,000.00		1,841,965.50
490	Imputations internes		1,580,000.00		2,000,000.00		1,841,965.50
110.4901	Imputation de frais de personnel		160,000.00		650,000.00		609,866.40
300.4901	Imputation frais de personnel		600,000.00		550,000.00		527,314.10
410.4901	Imputation de frais de personnel		100,000.00				
430.4901	Imputation de frais de personnel		720,000.00		800,000.00		704,785.00