

COMMUNE D'YVONAND



Préavis 2021/20



Budget 2022

1462 Yvonand, le 25 octobre 2021



Municipalité d'Yvonand
Tél. 024/557 73 00
Fax 024/557 73 01
E-mail : greffe@yvonand.ch

Au conseil communal

1462 Y v o n a n d

Préavis municipal No 2021/20

Concerne : Budget 2022

Madame la présidente,
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 2022.

Tout comme les années passées, votre municipalité s'est entre autres basée sur les projets en cours et à venir, ainsi sur l'évolution probable du nombre d'habitants de la commune.

Nos réflexions se sont bien sûr aussi nourries des prévisions économiques disponibles. La crise liée au COVID-19 a eu des impacts, c'est indéniable.

Pourtant, l'espoir d'une situation à nouveau stabilisée est permis. J'en veux pour preuve, la présentation du responsable du département des PME de la BCV, Monsieur Didier Muller, lors du Forum Economique Nord Vaudois qui s'est tenu à Yvonand le 7 octobre dernier.

Les analyses de la BCV montrent en effet que nous avons retrouvé la situation économique d'avant COVID. Malgré les effets de rattrapage, les signaux sont au vert et nous devrions connaître une progression de notre croissance en 2022 et en 2023.

A ce sujet, nous pouvons nous référer au communiqué de presse commun du canton de Vaud, de la BCV, de la CVCI ((Chambre Vaudoise du Commerce et de l'Industrie) et de l'institut CREA (Institut d'économie appliquée) de la HEC de Lausanne. Daté du 6 octobre dernier, il y est écrit en résumé :

« Avec la détente sur le plan sanitaire et la levée de nombreuses mesures de protection en Suisse, les conditions continuent à s'améliorer pour l'économie vaudoise. Les dernières prévisions de croissance ont été revues à la hausse, passant de 3.1% à 3.2% pour 2021 et de 3.2% à 4.1% pour 2022, selon les données CREA publiée par la BCV, l'Etat de Vaud et la CVCI. Le produit intérieur brut (PIB) vaudois devrait ainsi retrouver cette année son niveau de 2019. Le degré d'incertitude reste toutefois élevé, en raison notamment du risque de nouvelles souches du virus SarsCov-2 compliquant la pandémie. »

Ces prévisions bien que réjouissantes, sont à moduler en fonction des secteurs. L'évolution du PIB lié au secteur de la construction, par exemple, devrait être compris entre -0.5% et +0.5% en 2022, soit inférieur aux 0.5% à 2.0% de croissance prévus pour cette année 2021.

Au niveau de l'évolution du nombre d'habitants, le palier constaté et situé un peu en dessous de CHF 3'500.00 depuis la fin septembre 2018, a légèrement évolué. En effet, nous comptons aujourd'hui quelques 3'515 Tapa-Sablins. Ce chiffre ne devrait pas beaucoup changer en 2022, principalement en raison de la zone réservée actuellement en vigueur sur notre territoire.

Au niveau des acomptes de la péréquation 2022 à porter au budget de la commune, il est à noter qu'ils tiennent compte des éléments suivants :

- comme le prévoit le règlement du 17 février 2021 sur les modalités de répartition de la compensation fédérale visant à atténuer les effets de la mise en œuvre de la RFFA (Réforme fiscale et de financement de l'AVS), le montant accordé par l'Etat correspond à CHF 32,6 mios, réparti proportionnellement aux rendements effectifs des personnes morales 2020 (les communes présentant des rendements négatifs ont été exclues de la répartition). Cela représente CHF 19'722.00 pour Yvonand !
- du protocole d'accord signé en le 25 août 2020 entre l'Etat de Vaud et l'Union des communes vaudoises (UCV), un montant de CHF 43.9 mios à la charge des communes a été déduit de la participation à la cohésion sociale des communes.

Malgré des recettes en hausses et à des comptes 2017, 2018, 2019 et 2020 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 nous conduit à vous présenter un budget 2022 laissant apparaître un déficit prévisionnel de CHF 680'800.00, déficit environ 30% supérieur à celui prévu au budget 2021.

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, comme cela avait été le cas sur le budget 2021 où un montant de CHF 250'000.00 avait porté en revenu. Le travail pour ramener 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 permettrons 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 que 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 810'939'700.00 (en 2021 CHF 815'872'100.00 et en 2020 CHF 824'863'600.00), doit encore faire l'objet d'une approbation par le Grand Conseil en décembre 2021.

Nous devons donc nous baser sur les chiffres prévisionnelles communiqués le 11 octobre dernier pour chaque commune. Dans les faits, ceci donne pour Yvonand sous le compte n° 720.3515 :

- comptes 2013 : un montant de CHF 1'157'413.00
- comptes 2014 : un montant de CHF 1'733'117.00
- comptes 2015 : un montant de CHF 1'870'668.00
- comptes 2016 : un montant de CHF 1'524'473.00
- comptes 2017 : un montant de CHF 1'768'887.00

- comptes 2018 : un montant de CHF 2'165'841.00
- comptes 2019 : un montant de CHF 2'035'925.00
- comptes 2020 : un montant de CHF 1'725'282.00
- budget 2021 : un montant de CHF 2'111'325.00,
- budget 2022 : un montant de CHF 1'715'165.00, **soit -18.7%**

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 pour le budget 2021 une hausse importante du montant, 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 250'000.00 sous le compte 720.4809.2. Comme déjà mentionné, ce ne sera pas le cas sur le budget 2022.

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	

Le résultat de la péréquation dépend bien sûr 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 évidemment 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 2021 indexé de 1.5%, indexation identique à celle de l'année passée. Ceci donne une charge de CHF 289'721.00 sur notre compte 600.3521.1.

Les charges liées aux développements de la commune

Démarrés en octobre 2019, la fin de l'année 2021 verra en principe se terminer les travaux de construction de la salle de gym triple. Le planning prévoit une mise à disposition de l'infrastructure au début 2022. Les investissements consentis depuis le début des travaux auront un impact sur nos finances 2021 et surtout 2022.

Pour les charges liées à la petite enfance, elles sont en hausse de 7.5% par rapport au budget 2021. 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. En effet, des discussions sont en cours pour réaliser des travaux sur le bâtiment de l'ancienne grande salle, travaux qui permettrait de passer à terme la capacité d'accueil à 66 enfants, au lieu des 44 actuellement. Ces travaux, si les négociations aboutissent, feront bien sûr l'objet d'un préavis devant votre conseil. Nous sommes conscients que le besoin en nouvelles places d'accueil se fait sentir, et nous essayerons d'y répondre sans mettre à mal nos finances, ainsi que celles des autres communes impliquées.

Au niveau du personnel de la commune, nous avons procédé à de nouveaux engagements afin de répondre à la charge de travail grandissante. Un garde-parc a été engagé ainsi qu'un collaborateur supplémentaire à la voirie. Nous avons aussi engagé sur une année notre apprentie de l'administration après la réussite de son CFC, ceci pour soulager notre équipe et lui donner aussi une première expérience professionnelle.

Pour information sachez aussi que la commune a conclu à ce jour en 2021 deux nouveaux emprunts à hauteur de CHF 6'000'000.00 pour assurer les investissements consentis. En contrepartie, elle a procédé à l'amortissement des emprunts existants pour un montant de CHF 2'832'500.00.

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 463'000.00 est ainsi porté au budget 2022, montant en hausse de 10.0% par rapport au budget 2021. Nous avons mentionné sur ce dernier qu'il était probable que la crise COVID-19 induise une hausse, et c'est bien le cas.

Autres considérations

Nous partons du principe que la situation au niveau des taux d'intérêt restera stable et que la santé économique du canton ne s'écarte pas trop des prévisions sur lesquelles nous nous sommes appuyés.

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.

La participation à l'établissement scolaire d'Yvonand enregistre à nouveau une forte augmentation de l'ordre de 15.1% par rapport au budget 2021 (après une hausse de 11.5% par rapport au budget 2020). Cette augmentation est principalement liée 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 2021, vous trouverez ci-dessous un résumé comparatif des comptes par nature (budget 2022 / comptes 2020 / budget 2021).

Charges

Cpte	Désignation	Budget 2022	Comptes 2020	Différence		Budget 2021
		CHF	CHF	CHF	%	CHF
30	Autorités et personnel	3'391'000.00	2'940'666.18	450'333.82	+15.31	3'085'000.00
31	Biens, services, marchandises	3'099'150.00	2'768'475.91	330'674.09	+11.94	2'779'050.00
32	Intérêts passifs	126'000.00	81'341.91	44'658.09	+54.90	126'000.00
33	Amortissements	2'187'955.00	2'007'775.60	180'179.40	+8.97	1'828'855.00
35	Rbt à collectivités publiques	6'956'691.00	6'223'050.97	733'640.03	+11.79	7'099'118.00
36	Aides et subventions	811'681.00	623'676.42	188'004.58	+30.14	749'201.00
38	Attrib financ. spéciaux	127'500.00	431'858.92	-304'358.92	-70.48	260'500.00
39	Imputations internes	2'000'000.00	1'785'106.50	214'893.50	+12.04	1'890'000.00
	Total des charges	18'693'977.00	16'861'952.41	1'838'024.59	+10.90	17'817'724.00

Revenus		Budget 2022	Comptes 2020	Différence		Budget 2021
		CHF	CHF	CHF	%	CHF
40	Impôts	7'676'222.00	7'482'018.12	194'203.88	+2.60	7'490'490.00
41	Patentes, concessions	165'100.00	95'351.49	69'748.51	+73.15	105'100.00
42	Revenus du patrimoine	2'966'460.00	2'376'177.01	590'282.99	+24.84	2'630'583.00
43	Taxes, émoluments, ventes	1'950'353.00	2'044'133.97	-93'780.97	-4.59	1'939'353.00
44	Parts à recettes cantonales	150'000.00	112'023.64	37'976.36	+33.90	150'000.00
45	Rbt de collectivités publiques	3'046'542.00	2'823'008.30	223'533.70	+7.92	2'737'815.00
46	Autres prestations/subventions	33'500.00	46'459.75	-12'959.75	-27.89	33'500.00
48	Prélèvement fonds spéciaux	25'000.00	104'007.95	-79'007.95	-75.96	315'000.00
49	Imputations internes	2'000'000.00	1'785'106.50	214'893.50	+12.04	1'890'000.00
	Total des revenus	18'013'177.00	16'868'286.73	1'144'890.27	+6.79	17'291'841.00
	Résultat (revenus - charges)	680'800.00	6'334.32			-525'883.00

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 2022 arrêté comme suit :

Recettes	:	CHF	18'013'177.00
Charges	:	CHF	<u>18'693'977.00</u>
Déficit	:	CHF	<u>680'800.00</u>

Nous vous présentons, Madame la présidente, Mesdames et Messieurs les conseillers, nos salutations distinguées.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :  Philippe Moser

La Secrétaire :  Carolane Sutterlet



The seal is circular with the text 'MUNICIPALITE D'YVONAND' around the perimeter. In the center is a coat of arms featuring a shield with a cross, topped by a crown and flanked by two figures. Below the shield is a banner with the words 'LIBERTE ET PATRIE'.

Municipal délégué : M. Philippe Moser, Syndic

Budget de fonctionnement

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1,897,971.00	694,001.00	1,751,201.00	684,001.00	1,742,210.30	672,687.90
10	AUTORITES	335,000.00		285,000.00		258,128.95	
101	CONSEIL COMMUNAL	30,000.00		30,000.00		22,027.40	
101.3003	Jetons de présence	28,000.00		28,000.00		21,731.25	
101.3063	Remboursement de frais	2,000.00		2,000.00		296.15	
102	MUNICIPALITE	305,000.00		255,000.00		236,101.55	
102.3001	Traitements	75,000.00		75,000.00		75,000.00	
102.3063	Vacations	200,000.00		150,000.00		147,030.00	
102.3170	Frais réceptions/manifestations	30,000.00		30,000.00		14,071.55	
11	ADMINISTRATION	1,562,971.00	694,001.00	1,466,201.00	684,001.00	1,484,081.35	672,687.90
110	ADMINISTRATION	1,562,971.00	694,001.00	1,466,201.00	684,001.00	1,484,081.35	672,687.90
110.3011	Traitements bureau communal	900,000.00		820,000.00		790,138.00	
110.3030	AVS.AI.APG	107,000.00		96,000.00		90,728.00	
110.3040	Caisse de Retraite	183,000.00		163,000.00		157,013.65	
110.3050.1	Assurance maladie (PG)	36,000.00		33,000.00		30,843.35	
110.3050.2	Assurance Accident	5,000.00		5,000.00		4,101.75	
110.3091.1	Frais de formation	10,000.00		10,000.00		890.00	
110.3092	Frais de recrutement et gestion des RH	10,000.00		10,000.00			
110.3101	Fourn. de bureau et deb. divers	60,000.00		60,000.00		90,223.54	
110.3111	Informatique	40,000.00		40,000.00		43,506.85	
110.3133	Matériel et produits de désinfection					12,255.25	
110.3181	Frais CCP 10-2235-7	2,000.00		2,000.00		2,048.53	
110.3182	Frais de téléphones	5,000.00		5,000.00		5,639.35	
110.3184	Frais de poursuites	20,000.00		10,000.00		19,155.43	
110.3185	Honoraires et frais d'expertises	10,000.00		15,000.00			
110.3186	Assurances diverses	26,000.00		26,000.00		21,736.30	
110.3193	Cotisations ADNV + UCV	46,000.00		46,000.00		44,227.80	
110.3313	Amortissement obligatoire	17,770.00					
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		46,242.00	
110.3653.1	Participations communales diverses	8,000.00		8,000.00		12,828.60	

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.3653.2	Subventions sociétés locales + divers	8,000.00		8,000.00		5,250.00	
110.3655.3	Aides et soutien COVID-19					13,061.45	
110.3658.1	Bons de consommation TapaSabblia			40,000.00		71,302.30	
110.3659	Cotisations et dons divers	16,000.00		16,000.00		14,688.20	
110.4319	Recettes administratives		20,000.00		20,000.00		4,720.90
110.4359	Salaire Triage forestier		12,000.00		12,000.00		11,210.50
110.4361	Indemnités assurances du personnel		1.00		1.00		
110.4522	Participation des écoles		12,000.00		12,000.00		12,000.00
110.4809.1	Prélèvement sur fonds de réserve non affectée				40,000.00		71,302.30
110.4809.3	Prélèvement sur fonds COVID-19						25,316.70
110.4901	Imputation de frais de personnel		650,000.00		600,000.00		548,137.50

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	2,526,605.00	10,853,764.00	2,565,014.00	10,345,905.00	2,540,763.21	10,337,246.02
21	IMPOTS	113,000.00	7,680,322.00	113,000.00	7,494,590.00	97,175.60	7,433,378.97
210	IMPOTS	113,000.00	7,680,322.00	113,000.00	7,494,590.00	97,175.60	7,433,378.97
210.3301.1	Escomptes sur redevances	13,000.00		13,000.00		5,519.68	
210.3301.2	Défalcations autorisées	100,000.00		100,000.00		91,655.92	
210.4001	Impôt sur le revenu		5,300,000.00		5,100,000.00		5,268,372.91
210.4002	Impôt sur la fortune		600,000.00		600,000.00		616,319.37
210.4003	Impôt à la source		150,000.00		150,000.00		104,381.60
210.4011	Impôt bénéfice personnes morales		180,000.00		180,000.00		196,191.05
210.4012	Impôt capital personnes morales		10,000.00		10,000.00		4,834.90
210.4013	Impôt compl. imm. pers. morales		12,000.00		12,000.00		1,086.40
210.4014	Compensation RFFA		19,722.00		33,990.00		24,112.44
210.4020	Impôt foncier		570,000.00		570,000.00		572,998.35
210.4040	Mutations sur ventes et cessions		400,000.00		400,000.00		388,020.45
210.4050	Mutations sur succ. et donations		250,000.00		250,000.00		124,886.70
210.4061	Impôt sur les chiens		22,500.00		22,500.00		20,300.00
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		15,000.00		15,000.00		9,827.25
210.4103	Patentes diverses		100.00		100.00		
210.4411	Impôt sur les gains immobiliers		150,000.00		150,000.00		104,220.35
22	SERVICE FINANCIER	2,413,605.00	3,173,442.00	2,452,014.00	2,851,315.00	2,443,587.61	2,903,867.05
220	SERVICE FINANCIER	2,413,605.00	3,173,442.00	2,452,014.00	2,851,315.00	2,443,587.61	2,903,867.05
220.3183	Frais bancaires	10,000.00		1,000.00		290.52	
220.3187	Désign. fiscales et Etat-civil	43,000.00		43,000.00		48,460.97	
220.3189.01	Dépenses diverses	50,000.00		50,000.00		87,898.62	
220.3189.02	Développement durable	25,000.00		25,000.00		15,677.95	
220.3221	Intérêts dette service financier	500.00		1,000.00			
220.3513	Participation aux écoles de musique	33,000.00		33,000.00		32,623.00	
220.3518.2	Part. transports publics	463,000.00		421,000.00		381,611.65	
220.3528.01	Péréquation financière EtatCom	1,778,105.00		1,867,014.00		1,865,946.00	
220.3653	Taxe communale de séjour, mandats AIY	11,000.00		11,000.00		11,078.90	

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220.4066	Taxe communale de séjour		11,000.00		11,000.00		11,078.90
220.4221.1	Intérêts des créances		63,000.00		63,000.00		63,878.05
220.4221.2	Intérêts de retard		60,000.00		50,000.00		74,463.45
220.4359	Autres recettes		25,000.00		25,000.00		7,908.65
220.4528.1	Péréquation financière EtatCom		2,423,734.00		2,371,673.00		2,405,735.00
220.4528.2	Péréquation retour sur dépenses thématiques		590,708.00		330,642.00		340,803.00

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	3,970,050.00	3,264,051.00	3,458,450.00	2,856,051.00	3,412,683.20	2,783,811.10
30	SERVICE ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE	751,000.00	550,501.00	708,000.00	520,501.00	671,899.75	531,026.15
300	SERVICE ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE	751,000.00	550,501.00	708,000.00	520,501.00	671,899.75	531,026.15
300.3011	Traitements concierges	580,000.00		540,000.00		514,205.15	
300.3030	AVS.AI.APG	55,000.00		52,000.00		48,580.80	
300.3040	Caisse de Retraite	75,000.00		76,000.00		71,751.30	
300.3050.1	Assurance maladie (PG)	12,000.00		12,000.00		10,408.15	
300.3050.2	Assurance accident	3,000.00		2,000.00		1,815.85	
300.3091.1	Frais de formation	5,000.00		5,000.00		3,630.00	
300.3135	Fournitures diverses, matériaux	5,000.00		5,000.00		6,289.90	
300.3154	Entretien machines et matériel	2,000.00		2,000.00		450.00	
300.3182	Frais de téléphones	1,000.00		1,000.00		1,352.90	
300.3901	Imputation de frais de personnel	13,000.00		13,000.00		13,415.70	
300.4361	Indemnités assurances du personnel		1.00		1.00		5,581.95
300.4657	Facturation entretien bâtiments		500.00		500.00		162.50
300.4901	Imputation frais de personnel		550,000.00		520,000.00		525,281.70
31	TERRAINS	205,000.00	117,250.00	195,000.00	146,250.00	200,547.90	117,626.50
310	TERRAINS	205,000.00	117,250.00	195,000.00	146,250.00	200,547.90	117,626.50
310.3144	Entretien coll. de remaniement	25,000.00		15,000.00		20,408.85	
310.3145	Entretien des terrains	10,000.00		10,000.00		8,518.15	
310.3146	Entretien chemins de remaniement	40,000.00		40,000.00		47,258.30	
310.3901	Imputation de frais de personnel	130,000.00		130,000.00		124,362.60	
310.4231	Locations emplacements et dépôts		40,000.00		60,000.00		38,622.50
310.4232.1	Locations des Goilles		15,000.00		15,000.00		15,878.00
310.4232.2	Locations des terrains		50,000.00		55,000.00		50,079.00
310.4232.3	Locations emplacement av. des Pins		12,000.00		16,000.00		12,410.00
310.4355	Vente de fruits et divers		250.00		250.00		637.00
32	FORETS ET PATURAGES	173,500.00	40,500.00	158,500.00	40,500.00	228,205.60	73,328.80
320	FORETS ET PATURAGES	173,500.00	40,500.00	158,500.00	40,500.00	228,205.60	73,328.80

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
320.3146.1	Frais de coupe et façonnage	35,500.00		35,500.00		85,649.20	
320.3146.2	Plantations	18,000.00		18,000.00		18,874.85	
320.3146.3	Soins culturaux	25,000.00		25,000.00		16,292.80	
320.3146.4	Entretien chemins forestiers	10,000.00		10,000.00		6,261.05	
320.3146.5	Entretien du domaine communal	20,000.00		5,000.00		20,220.50	
320.3518	Frais de gestion technique	25,000.00		25,000.00		22,617.00	
320.3901	Imputation de frais de personnel	40,000.00		40,000.00		58,290.20	
320.4271	Location refuge forestier		500.00		500.00		270.00
320.4355	Vente de bois		25,000.00		25,000.00		33,236.95
320.4516	Subventions Etat de Vaud		15,000.00		15,000.00		39,821.85
33	VIGNE	60,000.00	100.00	60,000.00	100.00	55,566.10	30.00
330	VIGNE	60,000.00	100.00	60,000.00	100.00	55,566.10	30.00
330.3146	Entretien vigne la Rochette	15,000.00		15,000.00		8,795.00	
330.3901	Imputation de frais de personnel	45,000.00		45,000.00		46,771.10	
330.4359	Recettes diverses		100.00		100.00		30.00
35	BATIMENTS	2,780,550.00	2,555,700.00	2,336,950.00	2,148,700.00	2,256,463.85	2,061,799.65
351	BATIMENT TANNERIE	25,000.00	70,000.00	24,500.00	70,000.00	12,995.04	74,597.15
351.3123	Electricité bâtiment Tannerie	1,000.00		1,000.00		657.40	
351.3141	Entretien bâtiment Tannerie	20,000.00		20,000.00		8,439.74	
351.3185	Frais de gérance	4,000.00		3,500.00		3,897.90	
351.4231	Locations bâtiment Tannerie		70,000.00		70,000.00		74,597.15
3520	COLLEGE DE LA MAUGUETTAZ	11,900.00	26,000.00	7,900.00	26,000.00	5,918.16	27,000.00
3520.3123	Electricité Collège Mauguettaz	1,700.00		1,700.00		1,329.95	
3520.3141	Entretien Collège Mauguettaz	9,000.00		5,000.00		3,451.96	
3520.3185	Frais de gérance	1,200.00		1,200.00		1,136.25	
3520.4231	Locations Collège Mauguettaz		26,000.00		26,000.00		27,000.00
3521	DEPOT EN COPPET	1,600.00	400.00	1,600.00	400.00	507.45	400.00
3521.3123	Electricité dépôt en Coppet	500.00		500.00		400.55	
3521.3141	Entretien dépôt en Coppet	1,000.00		1,000.00			
3521.3186	Primes d'ass. dépôt en Coppet	100.00		100.00		106.90	

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3521.4271	Location dépôt en Coppet		400.00		400.00		400.00
353	BATIMENT GARE 6	120,000.00	285,000.00	123,000.00	285,000.00	125,150.69	277,367.00
353.3123	Electricité bâtiment Gare 6	3,000.00		3,000.00		2,717.30	
353.3141	Entretien bâtiment Gare 6	45,000.00		45,000.00		51,539.19	
353.3185	Frais de gérance	13,000.00		13,000.00		12,926.60	
353.3222	Intérêts dette bât. Gare 6	9,000.00		12,000.00		7,967.60	
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		277,367.00
3540	BATIMENT ADMINISTRATION + DEPOT	94,600.00	7,200.00	83,500.00	7,200.00	206,253.86	7,200.00
3540.3123	Electricité bât. administratif	6,000.00		6,000.00		3,801.80	
3540.3124	Chauffage bât. administratif	5,000.00		5,000.00		7,095.50	
3540.3141	Entretien bât. administratif	50,000.00		40,000.00		16,620.59	
3540.3186	Primes d'ass. bât. administratif	2,500.00		1,900.00		2,020.37	
3540.3222	Intérêts dette bât. administratif	500.00				542.90	
3540.3312	Amortissement obligatoire	5,600.00		5,600.00		5,600.00	
3540.3312.3	Amortissement complémentaire					150,000.00	
3540.3901	Imputation de frais de personnel	25,000.00		25,000.00		20,572.70	
3540.4271	Locations bât. administratif		7,200.00		7,200.00		7,200.00
3542	HALLE PETITE AMERIQUE	255,800.00	209,000.00	259,800.00	209,000.00	236,645.35	186,750.20
3542.3123	Electricité halle Petite Amérique	6,000.00		6,000.00		4,835.55	
3542.3124	Chauffage halle Petite Amérique	25,000.00		25,000.00		44,602.10	
3542.3141	Entretien halle Petite Amérique	30,000.00		30,000.00		1,964.15	
3542.3182	Frais de téléphones	800.00		800.00			
3542.3185	Frais de gérance	7,000.00		7,000.00		5,920.40	
3542.3186	Primes d'ass. halle Petite Amérique	18,000.00		15,000.00		16,387.85	
3542.3222	Intérêts dette halle Petite Amérique	9,000.00		11,000.00		7,654.00	
3542.3303.1	Amortissement obligatoire	145,000.00		145,000.00		145,000.00	
3542.3901	Imputation de frais de personnel	15,000.00		20,000.00		10,281.30	
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		67,750.20
355	BATIMENTS DE BRIT	1,873,500.00	1,868,500.00	1,461,500.00	1,461,500.00	1,388,492.85	1,388,492.85
355.3123	Electricité bâtiments de Brit	50,000.00		45,000.00		47,230.80	

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355.3124	Chauffage bâtiments de Brit	65,000.00		65,000.00		57,167.65	
355.3141	Entretien bâtiments de Brit	220,000.00		200,000.00		117,335.45	
355.3182	Frais de téléphones	1,500.00		1,500.00		880.00	
355.3186	Primes d'ass. bâtiments de Brit	25,000.00		28,000.00		19,300.25	
355.3222	Intérêts dettes bâtiments de Brit	62,000.00		62,000.00		40,529.30	
355.3312.1	Amortissement obligatoire	1,000,000.00		660,000.00		660,000.00	
355.3901	Imputation de frais de personnel	450,000.00		400,000.00		446,049.40	
355.4271.2	Locations bâtiments de Brit		20,000.00		20,000.00		23,540.00
355.4271.3	Locations Etablissement primaire et secondaire		1,848,500.00		1,441,500.00		1,364,952.85
356	SALLE COMM. + KIOSQUE + WC PUBL.	36,200.00	8,500.00	11,200.00	8,500.00	4,043.49	8,556.00
356.3123	Electricité Salle communale	200.00		200.00		373.75	
356.3124	Chauffage Salle communale	1,000.00		1,000.00		412.60	
356.3141	Entretien Salle communale	30,000.00		5,000.00		1,047.45	
356.3185	Frais de gérance	500.00		500.00		399.35	
356.3186	Primes d'ass. Salle communale	500.00		500.00		138.24	
356.3901	Imputation de frais de personnel	4,000.00		4,000.00		1,672.10	
356.4271.1	Location Kiosque Schmidt-Agence AG		8,500.00		8,500.00		8,556.00
3570	GRANDE SALLE	67,000.00	47,800.00	68,000.00	47,800.00	55,582.18	54,630.00
3570.3123	Electricité Grande salle	4,000.00		4,000.00		2,664.60	
3570.3124	Chauffage Grande salle	10,000.00		10,000.00		7,120.10	
3570.3141	Entretien Grande salle	10,000.00		10,000.00		4,006.99	
3570.3186	Prim. d'ass. Grande salle	2,000.00		2,000.00		1,829.09	
3570.3222	Intérêts dettes Grande salle	1,000.00		2,000.00		1,315.00	
3570.3312.1	Amortissement obligatoire	30,000.00		30,000.00		30,000.00	
3570.3901	Imputation de frais de personnel	10,000.00		10,000.00		8,646.40	
3570.4231	Location garderie		46,800.00		46,800.00		49,920.00
3570.4271	Locations Grande salle		1,000.00		1,000.00		4,710.00
3571	SALLE POLYVALENTE	227,400.00	24,300.00	228,400.00	24,300.00	173,369.48	29,602.00
3571.3123	Electricité Salle polyvalente	9,000.00		9,000.00		2,020.05	
3571.3124	Chauffage Salle polyvalente	15,000.00		15,000.00		11,693.00	
3571.3141	Entretien Salle polyvalente	60,000.00		60,000.00		58,852.31	
3571.3182	Frais de téléphones	400.00		400.00		348.00	
3571.3186	Primes d'ass. Salle polyvalente	5,000.00		5,000.00		5,088.32	

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3571.3222	Intérêts dettes Salle polyvalente	3,000.00		4,000.00			
3571.3312	Amortissement obligatoire	35,000.00		35,000.00		35,000.00	
3571.3901	Imputation de frais de personnel	100,000.00		100,000.00		60,367.80	
3571.4231	Remboursement électricité Salle polyvalente		4,300.00		4,300.00		1,535.50
3571.4271.1	Locations Salle polyvalente		10,000.00		10,000.00		14,776.50
3571.4271.2	Facilités de locations		10,000.00		10,000.00		13,290.00
358	REFUGE DU LAC	23,550.00	7,000.00	23,550.00	7,000.00	25,569.25	3,849.00
358.3123	Electricité Refuge du lac	200.00		200.00		198.55	
358.3124	Chauffage Refuge du lac	200.00		200.00			
358.3141	Entretien Refuge du lac	8,000.00		8,000.00		14,402.45	
358.3186	Primes d'ass. Refuge du lac	150.00		150.00		117.05	
358.3901	Imputation frais de personnel	15,000.00		15,000.00		10,851.20	
358.4271	Locations Refuge du lac		7,000.00		7,000.00		3,849.00
3590	TEMPLE	36,500.00	2,000.00	36,500.00	2,000.00	16,404.55	3,355.45
3590.3123	Electricité Temple	8,500.00		8,500.00		6,670.50	
3590.3141	Entretien Temple	15,000.00		15,000.00		1,292.40	
3590.3186	Primes d'ass. Temple	2,000.00		2,000.00		1,787.65	
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		5,654.00	
3590.4516	Subventions Etat de Vaud						2,029.00
3590.4522	Part. Rovray / Villars-Epeney		2,000.00		2,000.00		1,326.45
3591	CURE ET SALLE DE PAROISSE	7,500.00		7,500.00		5,531.50	
3591.3123	Electricité Cure et Salle paroisse	1,000.00		1,000.00		1,342.75	
3591.3124	Chauffage Cure et Salle paroisse	2,500.00		2,500.00		2,090.40	
3591.3141	Entretien salle de Paroisse	1,000.00		1,000.00		322.65	
3591.3901	Imputation de frais de personnel	3,000.00		3,000.00		1,775.70	

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	3,667,510.00	2,070,501.00	3,430,180.00	2,029,501.00	3,671,745.03	2,088,643.91
41	SERVICE TECHNIQUE	344,000.00	80,000.00	294,000.00	80,000.00	279,217.39	100,525.60
410	SERVICE TECHNIQUE	344,000.00	80,000.00	294,000.00	80,000.00	279,217.39	100,525.60
410.3063	Commissions municipales	3,000.00		3,000.00		600.00	
410.3101	Fournitures de bureau	10,000.00		30,000.00		8,014.55	
410.3103	Frais pour mise à l'enquête	10,000.00		10,000.00		5,415.10	
410.3111	Informatique	10,000.00		10,000.00		12,302.49	
410.3182	Frais de téléphones	1,000.00		1,000.00		760.00	
410.3185.01	Frais de procédure	10,000.00		10,000.00		3,965.25	
410.3901	Imputation de frais de personnel	300,000.00		230,000.00		248,160.00	
410.4313	Taxes d'enquêtes, perm. construire		30,000.00		30,000.00		37,515.30
410.4356	Travaux facturés à des tiers		50,000.00		50,000.00		46,265.30
410.4516	Subventions Etat de Vaud						16,745.00
43	ROUTES	1,789,500.00	813,001.00	1,646,170.00	783,001.00	1,807,892.24	790,066.24
430	ROUTES	1,789,500.00	813,001.00	1,646,170.00	783,001.00	1,807,892.24	790,066.24
430.3011	Traitements des cantonniers	800,000.00		730,000.00		736,978.30	
430.3012	Traitements ouvriers temporaires	5,000.00		5,000.00			
430.3030	AVS.AI.APG	77,000.00		70,000.00		69,490.00	
430.3040	Caisse de retraite	118,000.00		110,000.00		106,566.40	
430.3050.1	Assurance maladie (PG)	18,000.00		16,000.00		15,666.00	
430.3050.2	Assurance accident	22,000.00		20,000.00		19,144.75	
430.3091.1	Frais de formation	10,000.00		10,000.00		1,790.00	
430.3115	Achats matériel de voirie	25,000.00		25,000.00		12,080.10	
430.3135	Fournitures diverses, matériaux	80,000.00		80,000.00		72,115.23	
430.3142.1	Entretien des routes	200,000.00		150,000.00		232,768.90	
430.3142.2	Balayage des routes	25,000.00		25,000.00		18,887.60	
430.3143	Marquages routiers	20,000.00		20,000.00		18,911.60	
430.3154	Entretien machines et matériel	25,000.00		25,000.00		25,010.56	
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		4,486.00	
430.3188.1	Transports divers	1,000.00		1,000.00			
430.3188.2	Déblaiement des neiges	20,000.00		20,000.00		8,809.70	
430.3192	Taxes véhicules à moteurs	4,000.00		4,000.00		3,078.70	

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.3222	Intérêts des dettes Routes	15,000.00		12,000.00		9,130.90	
430.3312.1	Amortissement obligatoire	225,000.00		225,000.00		225,000.00	
430.3312.3	Amortissement complémentaire					150,000.00	
430.3313.1	Amortissement obligatoire (véhicules)	20,000.00		18,670.00			
430.3901	Imputation de frais de personnel	15,000.00		15,000.00		17,977.50	
430.4356	Travaux facturés à des tiers		8,000.00		8,000.00		28,980.75
430.4359	Ventes et prestations diverses		5,000.00		5,000.00		7,768.10
430.4361	Indemnités assurances du personnel		1.00		1.00		33,826.80
430.4440	Subvention Canton						7,803.29
430.4901	Imputation de frais de personnel		800,000.00		770,000.00		711,687.30
44	PARCS, PROMENADES ET CIMENTIERES	212,310.00	1,000.00	212,310.00	1,000.00	162,884.94	8,518.95
440	PARCS, PROMENADES ET CIMENTIERES	212,310.00	1,000.00	212,310.00	1,000.00	162,884.94	8,518.95
440.3134	Fournitures et marchandises	25,000.00		25,000.00		16,994.50	
440.3145	Entretien	35,000.00		30,000.00		36,918.49	
440.3146	Entretien du paysage	10,000.00		10,000.00		17,388.95	
440.3312.1	Amortissement obligatoire	10,000.00		10,000.00			
440.3315	Amortissement obligatoire	32,310.00		32,310.00			
440.3901	Imputation de frais de personnel	100,000.00		105,000.00		91,583.00	
440.4313	Taxes pour monuments cimetière		1,000.00		1,000.00		1,130.00
440.4801	Prélèvement sur fonds de réserve						7,388.95
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	495,700.00	417,500.00	483,700.00	413,500.00	469,703.10	422,618.67
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	495,700.00	417,500.00	483,700.00	413,500.00	469,703.10	422,618.67
450.3012	Traitements coach du tri	6,000.00		6,000.00		4,901.00	
450.3115	Achat de containers	15,000.00		15,000.00		2,000.00	
450.3123	Electricité déchetterie des Vursys	1,500.00		1,500.00		1,030.25	
450.3141.01	Matières organiques	80,000.00		85,000.00		87,599.27	
450.3141.02	Objets encombrants	15,000.00		15,000.00		12,798.50	
450.3141.03	Matériaux incinérables	105,000.00		100,000.00		106,254.37	
450.3141.04	Matériaux inertes	10,000.00		10,000.00		8,666.72	

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.3141.05	Verre	15,000.00		15,000.00		14,202.50	
450.3141.06	Papier/Carton	10,000.00		10,000.00		17,528.20	
450.3141.07	Ferraille	2,000.00		4,000.00		3,554.10	
450.3141.09	Fer blanc	3,000.00		2,000.00		1,308.00	
450.3141.12	Déchets spéciaux	5,500.00		5,500.00		6,607.88	
450.3141.13	Huiles	200.00		200.00		110.60	
450.3141.15	Pneus	1,000.00		1,000.00			
450.3141.16	Sagex	500.00		500.00		393.03	
450.3141.18	Bois	25,000.00		25,000.00		23,333.00	
450.3141.19	Entretien/Achats/Divers	30,000.00		20,000.00		17,470.39	
450.3141.20	Frais de communication	8,000.00		8,000.00		8,381.70	
450.3141.21	Plastiques	10,000.00		8,000.00		7,593.50	
450.3141.22	Couches culottes incinérables	10,000.00		9,000.00		8,693.18	
450.3141.23	Incinérables Commune	8,000.00		8,000.00		8,881.01	
450.3901	Imputation de frais de personnel	135,000.00		135,000.00		128,395.90	
450.4356.01	Taxe forfaitaire ramassage ordures		220,000.00		220,000.00		223,579.65
450.4356.02	Taxe forfaitaire entreprises		7,000.00		7,000.00		7,797.00
450.4356.03	Rétrocession taxe aux sacs		125,000.00		125,000.00		131,457.17
450.4356.04	Rétrocession PET		1,500.00		1,500.00		2,290.30
450.4356.05	Taxe déchets compostables		40,000.00		40,000.00		37,787.85
450.4356.07	Taxe forfaitaire résidences secondaires		4,000.00				
450.4359	Facturation à des tiers		5,000.00		5,000.00		3,824.45
450.4656	Rétrocession verre		15,000.00		15,000.00		15,882.25
46	RESEAUX D'EGOUTS ET D'EPURATION	746,000.00	756,000.00	749,000.00	749,000.00	766,914.45	766,914.45
460	RESEAUX D'EGOUTS ET D'EPURATION	746,000.00	756,000.00	749,000.00	749,000.00	766,914.45	766,914.45
460.3123.1	Electricité STEP	20,000.00		20,000.00		18,315.00	
460.3123.2	Consommation eau STEP	2,000.00		3,000.00		1,469.20	
460.3141.1	Entretien et exploitation STEP	150,000.00		100,000.00		104,688.97	
460.3141.2	Frais élimination des boues	45,000.00		40,000.00		42,446.48	
460.3144	Entretien collecteurs d'égouts	70,000.00		50,000.00		28,155.90	
460.3191	Taxe fédérale eaux usées	30,000.00		35,000.00		28,612.80	
460.3222	Intérêts dettes STEP	12,000.00		12,000.00		8,328.40	
460.3312.1	Amortissement obligatoire	210,000.00		210,000.00		210,000.00	
460.3809.02	Attribution à fonds travaux futurs			100,000.00		100,000.00	
460.3811	Attribution à épuration des eaux	47,000.00		29,000.00		77,570.60	

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.3901	Imputation de frais de personnel	160,000.00		150,000.00		147,327.10	
460.4341	Taxes de raccordement aux égouts		6,000.00		6,000.00		10,632.00
460.4342	Taxes annuelles		730,000.00		720,000.00		739,021.20
460.4356.06	Traitement des boues autres communes		20,000.00		23,000.00		17,261.25
47	COURS D'EAU, RIVES ET PORTS	80,000.00	3,000.00	45,000.00	3,000.00	185,132.91	
470	COURS D'EAU, RIVES ET PORTS	80,000.00	3,000.00	45,000.00	3,000.00	185,132.91	
470.3147.1	Entretien rives du lac et plages	25,000.00		25,000.00		11,056.00	
470.3147.2	Entretien des cours d'eau	40,000.00		5,000.00		64,572.76	
470.3147.3	Entretien berges Menthue	5,000.00		5,000.00		100,240.95	
470.3901	Imputation de frais de personnel	10,000.00		10,000.00		9,263.20	
470.4516	Subventions Etat de Vaud		3,000.00		3,000.00		

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET DES CULTES	2,369,600.00		2,063,000.00		1,639,375.17	4,500.00
51	ETABLISSEMENTS SCOLAIRES	2,336,600.00		2,030,000.00		1,611,181.40	4,500.00
511	ETABLISSEMENT YVONAND	2,336,600.00		2,030,000.00		1,611,181.40	4,500.00
511.3188	Transport des élèves	5,000.00		5,000.00		651.10	
511.3522	Participation Etablissement Yvonand	2,331,600.00		2,025,000.00		1,610,530.30	
511.4512.2	Subventions du Canton						4,500.00
54	OFFICE ORIENTATION PROFESSIONNELLE	5,000.00		5,000.00		4,614.60	
540	OFFICE ORIENTATION PROFESSIONNELLE	5,000.00		5,000.00		4,614.60	
540.3512	Orientation professionnelle	5,000.00		5,000.00		4,614.60	
58	TEMPLES ET CULTES	28,000.00		28,000.00		23,579.17	
580	TEMPLES ET CULTES	28,000.00		28,000.00		23,579.17	
580.3652.1	Redevance à la Paroisse	13,000.00		13,000.00		9,927.10	
580.3652.2	Statut des Catholiques	15,000.00		15,000.00		13,652.07	

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	1,006,596.00	392,860.00	988,554.00	448,383.00	809,238.59	261,691.36
60	ADMINISTRATION	674,996.00	337,500.00	660,954.00	389,623.00	506,527.53	231,842.26
600	ADMINISTRATION	674,996.00	337,500.00	660,954.00	389,623.00	506,527.53	231,842.26
600.3069	Frais divers et sécurité	40,000.00		30,000.00		15,880.13	
600.3142	Matériel de signalisation	50,000.00		50,000.00		54,261.40	
600.3143.03	Mesures zone lacustre et centre	30,000.00		20,000.00			
600.3182	Frais de téléphones	1,000.00		1,000.00		512.50	
600.3312.1	Amortissement obligatoire	44,275.00		44,275.00			
600.3521.1	Réforme policière	289,721.00		295,679.00		286,135.00	
600.3901	Imputation de frais de personnel	220,000.00		220,000.00		149,738.50	
600.4001	Transfert 2 points d'impôts		150,000.00		150,000.00		151,607.85
600.4272.1	Redevances de stationnement - zone lacustre		120,000.00				45,889.31
600.4272.2	Redevances de stationnement - centre		25,000.00		209,123.00		
600.4272.3	Autorisations de stationnement		12,000.00				
600.4312	Permissions prol. ouverture		500.00		500.00		
600.4370	Amendes		30,000.00		30,000.00		34,345.10
62	CONTROLE DES HABITANTS	60,000.00	15,000.00	60,000.00	15,000.00	65,212.50	13,558.60
620	CONTROLE DES HABITANTS	60,000.00	15,000.00	60,000.00	15,000.00	65,212.50	13,558.60
620.3901	Imputation de frais de personnel	60,000.00		60,000.00		65,212.50	
620.4312	Emoluments contrôle des habitants		15,000.00		15,000.00		13,558.60
63	POLICE SANITAIRE	2,100.00		2,100.00		885.00	
630	POLICE SANITAIRE	2,100.00		2,100.00		885.00	
630.3063	Commission de salubr. et d'hygiène	2,000.00		2,000.00		885.00	
630.3524.3	Clos d'équarissage	100.00		100.00			
64	SERVICE DES INHUMATIONS	34,000.00		29,000.00		31,717.90	
640	SERVICE DES INHUMATIONS	34,000.00		29,000.00		31,717.90	

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
640.3185	Inhumations et constats de décès	9,000.00		9,000.00		7,115.50	
640.3901	Imputation de frais de personnel	25,000.00		20,000.00		24,602.40	
65	DEFENSE CONTRE INCENDIE	154,500.00		154,500.00		123,931.80	
650	DEFENSE CONTRE INCENDIE	154,500.00		154,500.00		123,931.80	
650.3091	Frais de cours sapeurs-pompiers	4,000.00		4,000.00		601.20	
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	147,000.00		147,000.00		123,330.60	
66	PROTECTION CIVILE	81,000.00	40,360.00	82,000.00	43,760.00	80,963.86	16,290.50
660	ORGANISME DE PROTECTION	81,000.00	40,360.00	82,000.00	43,760.00	80,963.86	16,290.50
660.3123.1	Electricité abri public	1,000.00		1,000.00			
660.3123.2	Electricité poste com. att. san.	1,100.00		1,100.00		1,339.30	
660.3141.1	Entretien abri public	3,000.00		3,000.00		17.95	
660.3141.2	Entretien poste com. att. san.	2,000.00		2,000.00		686.65	
660.3182	Frais de téléphones	700.00		700.00		252.50	
660.3186.1	Primes d'ass. abri public	1,100.00		1,100.00		518.49	
660.3186.2	Primes d'ass. poste com. att. san.	1,100.00		1,100.00		1,001.95	
660.3222	Intérêts dette Protection civile	1,000.00		2,000.00		967.70	
660.3312.1	Amortissement obligatoire	10,000.00		10,000.00		10,000.00	
660.3521	Participation à l'ORPC	55,000.00		55,000.00		62,493.02	
660.3901	Imputation de frais de personnel	5,000.00		5,000.00		3,686.30	
660.4271.1	Locations abri PC		1,000.00		1,000.00		1,982.50
660.4271.2	Locations poste com. att. san.		14,260.00		14,260.00		14,260.00
660.4511	Subside pour PC		100.00		3,500.00		48.00
660.4809	Prélèvement sur transitoire Protection civile		25,000.00		25,000.00		

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	2,456,645.00		2,810,325.00	250,000.00	2,250,594.60	
71	SERVICE SOCIAL COMMUNAL	741,480.00		699,000.00		525,312.60	
710	SERVICE SOCIAL COMMUNAL	741,480.00		699,000.00		525,312.60	
710.3512	RAS part communale agence AVS	114,000.00		114,000.00		107,867.80	
710.3655.1	Actions communales diverses	25,000.00		25,000.00		20,834.00	
710.3655.2	Petite enfance	602,480.00		560,000.00		396,610.80	
72	PREVOYANCE SOCIALE	1,715,165.00		2,111,325.00	250,000.00	1,725,282.00	
720	PREVOYANCE SOCIALE	1,715,165.00		2,111,325.00	250,000.00	1,725,282.00	
720.3515	Contribution assistance publique	1,715,165.00		2,111,325.00		1,725,282.00	
720.4809.2	Prélèvement sur transitoire Péréquation				250,000.00		

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	799,000.00	738,000.00	751,000.00	678,000.00	795,342.31	719,706.44
81	SERVICE DES EAUX	577,000.00	588,000.00	588,000.00	588,000.00	634,182.20	634,182.20
810	SERVICE DES EAUX	577,000.00	588,000.00	588,000.00	588,000.00	634,182.20	634,182.20
810.3114	Achat compteurs	3,000.00		3,000.00			
810.3121	Achat d'eau	10,000.00		10,000.00		8,793.90	
810.3123	Electricité réseau des eaux	22,000.00		22,000.00		19,689.80	
810.3144.01	Entretien constr. réseau d'eau	150,000.00		100,000.00		66,011.03	
810.3144.02	Participation Arribru	30,000.00		30,000.00		24,987.60	
810.3182	Frais de téléphones	2,500.00		2,500.00		1,370.25	
810.3222	Intérêts des dettes Eaux	6,000.00		6,000.00		4,373.30	
810.3312.1	Amortissement obligatoire	174,000.00		174,000.00		174,000.00	
810.3813	Attribution à service des eaux	79,500.00		130,500.00		253,288.32	
810.3901	Imputation de frais de personnel	100,000.00		110,000.00		81,668.00	
810.4341	Taxes de racc. au serv. des eaux		15,000.00		15,000.00		33,957.35
810.4351.1	Produit des abonnements		530,000.00		530,000.00		532,680.35
810.4351.2	Vente d'eau ARRIBRU		25,000.00		25,000.00		37,129.50
810.4659	Participations et subventions de tiers		18,000.00		18,000.00		30,415.00
82	SERVICE ELECTRIQUE	222,000.00	150,000.00	163,000.00	90,000.00	161,160.11	85,524.24
820	SERVICE ELECTRIQUE	222,000.00	150,000.00	163,000.00	90,000.00	161,160.11	85,524.24
820.3123	Electricité éclairage public	25,000.00		20,000.00		23,292.90	
820.3143.01	Amélior./entretien écl. public	50,000.00		50,000.00		61,577.50	
820.3143.02	Installations électriques	10,000.00		10,000.00		975.00	
820.3222	Intérêts dette éclairage public	1,000.00		2,000.00		532.81	
820.3312.1	Amortissement obligatoire	66,000.00		66,000.00		66,000.00	
820.3657	Subventions individuelles transition énergétique	60,000.00					
820.3901	Imputation de frais de personnel	10,000.00		15,000.00		8,781.90	
820.4112	Redevance Romande énergie et ristournes diverses				90,000.00		85,524.24
820.4112.1	Redevance Romande Energie & ristournes diverses		90,000.00				
820.4112.2	Redevance Commission Energétique		60,000.00				

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1,897,971.00	694,001.00	1,751,201.00	684,001.00	1,742,210.30	672,687.90
2	FINANCES	2,526,605.00	10,853,764.00	2,565,014.00	10,345,905.00	2,540,763.21	10,337,246.02
3	DOMAINES ET BATIMENTS	3,970,050.00	3,264,051.00	3,458,450.00	2,856,051.00	3,412,683.20	2,783,811.10
4	TRAVAUX	3,667,510.00	2,070,501.00	3,430,180.00	2,029,501.00	3,671,745.03	2,088,643.91
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET DES CULTES	2,369,600.00		2,063,000.00		1,639,375.17	4,500.00
6	POLICE	1,006,596.00	392,860.00	988,554.00	448,383.00	809,238.59	261,691.36
7	SECURITE SOCIALE	2,456,645.00		2,810,325.00	250,000.00	2,250,594.60	
8	SERVICES INDUSTRIELS	799,000.00	738,000.00	751,000.00	678,000.00	795,342.31	719,706.44
TOTALISATION		18,693,977.00	18,013,177.00	17,817,724.00	17,291,841.00	16,861,952.41	16,868,286.73
Résultat			680,800.00		525,883.00	6,334.32	

Budget par nature

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	18,693,977.00		17,817,724.00		16,861,952.41	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	3,391,000.00		3,085,000.00		2,940,666.18	
300	Autorités et commissions	103,000.00		103,000.00		96,731.25	
102.3001	Traitements	75,000.00		75,000.00		75,000.00	
101.3003	Jetons de présence	28,000.00		28,000.00		21,731.25	
301	Personnel adm. et d'exploitation	2,291,000.00		2,101,000.00		2,046,222.45	
110.3011	Traitements bureau communal	900,000.00		820,000.00		790,138.00	
300.3011	Traitements concierges	580,000.00		540,000.00		514,205.15	
430.3011	Traitements des cantonniers	800,000.00		730,000.00		736,978.30	
430.3012	Traitements ouvriers temporaires	5,000.00		5,000.00			
450.3012	Traitements coach du tri	6,000.00		6,000.00		4,901.00	
303	Assurances sociales	239,000.00		218,000.00		208,798.80	
110.3030	AVS.AI.APG	107,000.00		96,000.00		90,728.00	
300.3030	AVS.AI.APG	55,000.00		52,000.00		48,580.80	
430.3030	AVS.AI.APG	77,000.00		70,000.00		69,490.00	
304	Caisses de pensions et prévoyance	376,000.00		349,000.00		335,331.35	
110.3040	Caisse de Retraite	183,000.00		163,000.00		157,013.65	
300.3040	Caisse de Retraite	75,000.00		76,000.00		71,751.30	
430.3040	Caisse de retraite	118,000.00		110,000.00		106,566.40	
305	Assurances accidents et maladie	96,000.00		88,000.00		81,979.85	
110.3050.1	Assurance maladie (PG)	36,000.00		33,000.00		30,843.35	
300.3050.1	Assurance maladie (PG)	12,000.00		12,000.00		10,408.15	
430.3050.1	Assurance maladie (PG)	18,000.00		16,000.00		15,666.00	
110.3050.2	Assurance Accident	5,000.00		5,000.00		4,101.75	
300.3050.2	Assurance accident	3,000.00		2,000.00		1,815.85	
430.3050.2	Assurance accident	22,000.00		20,000.00		19,144.75	
306	Indemnisation et remb. de frais	247,000.00		187,000.00		164,691.28	
101.3063	Remboursement de frais	2,000.00		2,000.00		296.15	
102.3063	Vacations	200,000.00		150,000.00		147,030.00	
410.3063	Commissions municipales	3,000.00		3,000.00		600.00	
630.3063	Commission de salubr. et d'hygiène	2,000.00		2,000.00		885.00	
600.3069	Frais divers et sécurité	40,000.00		30,000.00		15,880.13	
309	Autres charges autor. et personnel	39,000.00		39,000.00		6,911.20	
650.3091	Frais de cours sapeurs-pompiers	4,000.00		4,000.00		601.20	
110.3091.1	Frais de formation	10,000.00		10,000.00		890.00	
300.3091.1	Frais de formation	5,000.00		5,000.00		3,630.00	
430.3091.1	Frais de formation	10,000.00		10,000.00		1,790.00	
110.3092	Frais de recrutement et gestion des RH	10,000.00		10,000.00			
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	3,099,150.00		2,779,050.00		2,768,475.91	
310	Imprimés et fournit. bureau	80,000.00		100,000.00		103,653.19	

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.3101	Fourn. de bureau et deb. divers	60,000.00		60,000.00		90,223.54	
410.3101	Fournitures de bureau	10,000.00		30,000.00		8,014.55	
410.3103	Frais pour mise à l'enquête	10,000.00		10,000.00		5,415.10	
311	Achat mob/mat/mach/véhicules	95,500.00		95,500.00		69,889.44	
110.3111	Informatique	40,000.00		40,000.00		43,506.85	
410.3111	Informatique	10,000.00		10,000.00		12,302.49	
810.3114	Achat compteurs	3,000.00		3,000.00			
430.3115	Achats matériel de voirie	25,000.00		25,000.00		12,080.10	
450.3115	Achat de containers	15,000.00		15,000.00		2,000.00	
650.3116	Renouvellement du matériel	2,500.00		2,500.00			
312	Achats eau/énergie/combustible	297,400.00		288,400.00		278,355.25	
810.3121	Achat d'eau	10,000.00		10,000.00		8,793.90	
351.3123	Electricité bâtiment Tannerie	1,000.00		1,000.00		657.40	
3520.3123	Electricité Collège Mauguettaz	1,700.00		1,700.00		1,329.95	
3521.3123	Electricité dépôt en Coppet	500.00		500.00		400.55	
353.3123	Electricité bâtiment Gare 6	3,000.00		3,000.00		2,717.30	
3540.3123	Electricité bât. administratif	6,000.00		6,000.00		3,801.80	
3542.3123	Electricité halle Petite Amérique	6,000.00		6,000.00		4,835.55	
355.3123	Electricité bâtiments de Brit	50,000.00		45,000.00		47,230.80	
356.3123	Electricité Salle communale	200.00		200.00		373.75	
3570.3123	Electricité Grande salle	4,000.00		4,000.00		2,664.60	
3571.3123	Electricité Salle polyvalente	9,000.00		9,000.00		2,020.05	
358.3123	Electricité Refuge du lac	200.00		200.00		198.55	
3590.3123	Electricité Temple	8,500.00		8,500.00		6,670.50	
3591.3123	Electricité Cure et Salle paroisse	1,000.00		1,000.00		1,342.75	
450.3123	Electricité déchetterie des Vursys	1,500.00		1,500.00		1,030.25	
810.3123	Electricité réseau des eaux	22,000.00		22,000.00		19,689.80	
820.3123	Electricité éclairage public	25,000.00		20,000.00		23,292.90	
460.3123.1	Electricité STEP	20,000.00		20,000.00		18,315.00	
660.3123.1	Electricité abri public	1,000.00		1,000.00			
460.3123.2	Consommation eau STEP	2,000.00		3,000.00		1,469.20	
660.3123.2	Electricité poste com. att. san.	1,100.00		1,100.00		1,339.30	
3540.3124	Chauffage bât. administratif	5,000.00		5,000.00		7,095.50	
3542.3124	Chauffage halle Petite Amérique	25,000.00		25,000.00		44,602.10	
355.3124	Chauffage bâtiments de Brit	65,000.00		65,000.00		57,167.65	
356.3124	Chauffage Salle communale	1,000.00		1,000.00		412.60	
3570.3124	Chauffage Grande salle	10,000.00		10,000.00		7,120.10	
3571.3124	Chauffage Salle polyvalente	15,000.00		15,000.00		11,693.00	
358.3124	Chauffage Refuge du lac	200.00		200.00			
3591.3124	Chauffage Cure et Salle paroisse	2,500.00		2,500.00		2,090.40	
313	Autres fournit. et marchandises	110,000.00		110,000.00		107,654.88	

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.3133	Matériel et produits de désinfection					12,255.25	
440.3134	Fournitures et marchandises	25,000.00		25,000.00		16,994.50	
300.3135	Fournitures diverses, matériaux	5,000.00		5,000.00		6,289.90	
430.3135	Fournitures diverses, matériaux	80,000.00		80,000.00		72,115.23	
314	Entret. routes/immeubles/territ.	1,985,700.00		1,664,700.00		1,729,483.71	
351.3141	Entretien bâtiment Tannerie	20,000.00		20,000.00		8,439.74	
3520.3141	Entretien Collège Mauguettaz	9,000.00		5,000.00		3,451.96	
3521.3141	Entretien dépôt en Coppet	1,000.00		1,000.00			
353.3141	Entretien bâtiment Gare 6	45,000.00		45,000.00		51,539.19	
3540.3141	Entretien bât. administratif	50,000.00		40,000.00		16,620.59	
3542.3141	Entretien halle Petite Amérique	30,000.00		30,000.00		1,964.15	
355.3141	Entretien bâtiments de Brit	220,000.00		200,000.00		117,335.45	
356.3141	Entretien Salle communale	30,000.00		5,000.00		1,047.45	
3570.3141	Entretien Grande salle	10,000.00		10,000.00		4,006.99	
3571.3141	Entretien Salle polyvalente	60,000.00		60,000.00		58,852.31	
358.3141	Entretien Refuge du lac	8,000.00		8,000.00		14,402.45	
3590.3141	Entretien Temple	15,000.00		15,000.00		1,292.40	
3591.3141	Entretien salle de Paroisse	1,000.00		1,000.00		322.65	
450.3141.01	Matières organiques	80,000.00		85,000.00		87,599.27	
450.3141.02	Objets encombrants	15,000.00		15,000.00		12,798.50	
450.3141.03	Matériaux incinérables	105,000.00		100,000.00		106,254.37	
450.3141.04	Matériaux inertes	10,000.00		10,000.00		8,666.72	
450.3141.05	Verre	15,000.00		15,000.00		14,202.50	
450.3141.06	Papier/Carton	10,000.00		10,000.00		17,528.20	
450.3141.07	Ferraille	2,000.00		4,000.00		3,554.10	
450.3141.09	Fer blanc	3,000.00		2,000.00		1,308.00	
460.3141.1	Entretien et exploitation STEP	150,000.00		100,000.00		104,688.97	
660.3141.1	Entretien abri public	3,000.00		3,000.00		17.95	
450.3141.12	Déchets spéciaux	5,500.00		5,500.00		6,607.88	
450.3141.13	Huiles	200.00		200.00		110.60	
450.3141.15	Pneus	1,000.00		1,000.00			
450.3141.16	Sagex	500.00		500.00		393.03	
450.3141.18	Bois	25,000.00		25,000.00		23,333.00	
450.3141.19	Entretien/Achats/Divers	30,000.00		20,000.00		17,470.39	
460.3141.2	Frais élimination des boues	45,000.00		40,000.00		42,446.48	
660.3141.2	Entretien poste com. att. san.	2,000.00		2,000.00		686.65	
450.3141.20	Frais de communication	8,000.00		8,000.00		8,381.70	
450.3141.21	Plastiques	10,000.00		8,000.00		7,593.50	
450.3141.22	Couches culottes incinérables	10,000.00		9,000.00		8,693.18	
450.3141.23	Incinérables Commune	8,000.00		8,000.00		8,881.01	
600.3142	Matériel de signalisation	50,000.00		50,000.00		54,261.40	

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.3142.1	Entretien des routes	200,000.00		150,000.00		232,768.90	
430.3142.2	Balayage des routes	25,000.00		25,000.00		18,887.60	
430.3143	Marquages routiers	20,000.00		20,000.00		18,911.60	
820.3143.01	Amélior./entretien écl. public	50,000.00		50,000.00		61,577.50	
820.3143.02	Installations électriques	10,000.00		10,000.00		975.00	
600.3143.03	Mesures zone lacustre et centre	30,000.00		20,000.00			
310.3144	Entretien coll. de remaniement	25,000.00		15,000.00		20,408.85	
460.3144	Entretien collecteurs d'égouts	70,000.00		50,000.00		28,155.90	
810.3144.01	Entretien constr. réseau d'eau	150,000.00		100,000.00		66,011.03	
810.3144.02	Participation Arribru	30,000.00		30,000.00		24,987.60	
310.3145	Entretien des terrains	10,000.00		10,000.00		8,518.15	
440.3145	Entretien	35,000.00		30,000.00		36,918.49	
310.3146	Entretien chemins de remaniement	40,000.00		40,000.00		47,258.30	
330.3146	Entretien vigne la Rochette	15,000.00		15,000.00		8,795.00	
440.3146	Entretien du paysage	10,000.00		10,000.00		17,388.95	
320.3146.1	Frais de coupe et façonnage	35,500.00		35,500.00		85,649.20	
320.3146.2	Plantations	18,000.00		18,000.00		18,874.85	
320.3146.3	Soins culturaux	25,000.00		25,000.00		16,292.80	
320.3146.4	Entretien chemins forestiers	10,000.00		10,000.00		6,261.05	
320.3146.5	Entretien du domaine communal	20,000.00		5,000.00		20,220.50	
470.3147.1	Entretien rives du lac et plages	25,000.00		25,000.00		11,056.00	
470.3147.2	Entretien des cours d'eau	40,000.00		5,000.00		64,572.76	
470.3147.3	Entretien berges Menthue	5,000.00		5,000.00		100,240.95	
315	Entret. objets mob./inst.technique	28,000.00		28,000.00		25,460.56	
300.3154	Entretien machines et matériel	2,000.00		2,000.00		450.00	
430.3154	Entretien machines et matériel	25,000.00		25,000.00		25,010.56	
650.3156	Entretien du matériel	1,000.00		1,000.00			
316	Loyers, fermages et red. util.	60,000.00		60,000.00		60,000.00	
430.3161	Location locaux de la voirie	60,000.00		60,000.00		60,000.00	
317	Réceptions et manifestations	30,000.00		30,000.00		14,071.55	
102.3170	Frais réceptions/manifestations	30,000.00		30,000.00		14,071.55	
318	Honoraires et prest. services	332,550.00		317,450.00		303,988.03	
110.3181	Frais CCP 10-2235-7	2,000.00		2,000.00		2,048.53	
110.3182	Frais de téléphones	5,000.00		5,000.00		5,639.35	
300.3182	Frais de téléphones	1,000.00		1,000.00		1,352.90	
3542.3182	Frais de téléphones	800.00		800.00			
355.3182	Frais de téléphones	1,500.00		1,500.00		880.00	
3571.3182	Frais de téléphones	400.00		400.00		348.00	
410.3182	Frais de téléphones	1,000.00		1,000.00		760.00	
430.3182	Frais de téléphones	4,500.00		4,500.00		4,486.00	
600.3182	Frais de téléphones	1,000.00		1,000.00		512.50	

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
660.3182	Frais de téléphones	700.00		700.00		252.50	
810.3182	Frais de téléphones	2,500.00		2,500.00		1,370.25	
220.3183	Frais bancaires	10,000.00		1,000.00		290.52	
110.3184	Frais de poursuites	20,000.00		10,000.00		19,155.43	
110.3185	Honoraires et frais d'expertises	10,000.00		15,000.00			
351.3185	Frais de gérance	4,000.00		3,500.00		3,897.90	
3520.3185	Frais de gérance	1,200.00		1,200.00		1,136.25	
353.3185	Frais de gérance	13,000.00		13,000.00		12,926.60	
3542.3185	Frais de gérance	7,000.00		7,000.00		5,920.40	
356.3185	Frais de gérance	500.00		500.00		399.35	
640.3185	Inhumations et constats de décès	9,000.00		9,000.00		7,115.50	
410.3185.01	Frais de procédure	10,000.00		10,000.00		3,965.25	
110.3186	Assurances diverses	26,000.00		26,000.00		21,736.30	
3521.3186	Primes d'ass. dépôt en Coppet	100.00		100.00		106.90	
3540.3186	Primes d'ass. bât. administratif	2,500.00		1,900.00		2,020.37	
3542.3186	Primes d'ass. halle Petite Amérique	18,000.00		15,000.00		16,387.85	
355.3186	Primes d'ass. bâtiments de Brit	25,000.00		28,000.00		19,300.25	
356.3186	Primes d'ass. Salle communale	500.00		500.00		138.24	
3570.3186	Prim. d'ass. Grande salle	2,000.00		2,000.00		1,829.09	
3571.3186	Primes d'ass. Salle polyvalente	5,000.00		5,000.00		5,088.32	
358.3186	Primes d'ass. Refuge du lac	150.00		150.00		117.05	
3590.3186	Primes d'ass. Temple	2,000.00		2,000.00		1,787.65	
660.3186.1	Primes d'ass. abri public	1,100.00		1,100.00		518.49	
660.3186.2	Primes d'ass. poste com. att. san.	1,100.00		1,100.00		1,001.95	
220.3187	Désign. fiscales et Etat-civil	43,000.00		43,000.00		48,460.97	
511.3188	Transport des élèves	5,000.00		5,000.00		651.10	
430.3188.1	Transports divers	1,000.00		1,000.00			
430.3188.2	Déblaiement des neiges	20,000.00		20,000.00		8,809.70	
220.3189.01	Dépenses diverses	50,000.00		50,000.00		87,898.62	
220.3189.02	Développement durable	25,000.00		25,000.00		15,677.95	
319	Impôts, taxes, cot. & frais div.	80,000.00		85,000.00		75,919.30	
460.3191	Taxe fédérale eaux usées	30,000.00		35,000.00		28,612.80	
430.3192	Taxes véhicules à moteurs	4,000.00		4,000.00		3,078.70	
110.3193	Cotisations ADNV + UCV	46,000.00		46,000.00		44,227.80	
32	INTERETS PASSIFS	120,000.00		126,000.00		81,341.91	
322	Intérêts dettes à moyen/long terme	120,000.00		126,000.00		81,341.91	
220.3221	Intérêts dette service financier	500.00		1,000.00			
353.3222	Intérêts dette bât. Gare 6	9,000.00		12,000.00		7,967.60	
3540.3222	Intérêts dette bât. administratif	500.00				542.90	
3542.3222	Intérêts dette halle Petite Amérique	9,000.00		11,000.00		7,654.00	
355.3222	Intérêts dettes bâtiments de Brit	62,000.00		62,000.00		40,529.30	

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3570.3222	Intérêts dettes Grande salle	1,000.00		2,000.00		1,315.00	
3571.3222	Intérêts dettes Salle polyvalente	3,000.00		4,000.00			
430.3222	Intérêts des dettes Routes	15,000.00		12,000.00		9,130.90	
460.3222	Intérêts dettes STEP	12,000.00		12,000.00		8,328.40	
660.3222	Intérêts dette Protection civile	1,000.00		2,000.00		967.70	
810.3222	Intérêts des dettes Eaux	6,000.00		6,000.00		4,373.30	
820.3222	Intérêts dette éclairage public	1,000.00		2,000.00		532.81	
33	AMORTISSEMENTS	2,187,955.00		1,828,855.00		2,007,775.60	
330	Amort. du patrimoine financier	308,000.00		308,000.00		292,175.60	
210.3301.1	Escomptes sur redevances	13,000.00		13,000.00		5,519.68	
210.3301.2	Défalcations autorisées	100,000.00		100,000.00		91,655.92	
353.3303.1	Amortissement obligatoire	50,000.00		50,000.00		50,000.00	
3542.3303.1	Amortissement obligatoire	145,000.00		145,000.00		145,000.00	
331	Amort. oblig. patrim. administr.	1,879,955.00		1,520,855.00		1,715,600.00	
3540.3312	Amortissement obligatoire	5,600.00		5,600.00		5,600.00	
3571.3312	Amortissement obligatoire	35,000.00		35,000.00		35,000.00	
355.3312.1	Amortissement obligatoire	1,000,000.00		660,000.00		660,000.00	
3570.3312.1	Amortissement obligatoire	30,000.00		30,000.00		30,000.00	
430.3312.1	Amortissement obligatoire	225,000.00		225,000.00		225,000.00	
440.3312.1	Amortissement obligatoire	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			
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		66,000.00	
3540.3312.3	Amortissement complémentaire					150,000.00	
430.3312.3	Amortissement complémentaire					150,000.00	
110.3313	Amortissement obligatoire	17,770.00					
430.3313.1	Amortissement obligatoire (véhicules)	20,000.00		18,670.00			
440.3315	Amortissement obligatoire	32,310.00		32,310.00			
35	REMB. A COLLECT. PUBLIQUES	6,956,691.00		7,099,118.00		6,223,050.97	
351	Canton	2,355,165.00		2,709,325.00		2,274,616.05	
540.3512	Orientation professionnelle	5,000.00		5,000.00		4,614.60	
710.3512	RAS part communale agence AVS	114,000.00		114,000.00		107,867.80	
220.3513	Participation aux écoles de musique	33,000.00		33,000.00		32,623.00	
720.3515	Contribution assistance publique	1,715,165.00		2,111,325.00		1,725,282.00	
320.3518	Frais de gestion technique	25,000.00		25,000.00		22,617.00	
220.3518.2	Part. transports publics	463,000.00		421,000.00		381,611.65	
352	Communes et assoc. communes	4,601,526.00		4,389,793.00		3,948,434.92	
650.3521	Participation à la région	147,000.00		147,000.00		123,330.60	
660.3521	Participation à l'ORPC	55,000.00		55,000.00		62,493.02	

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
600.3521.1	Réforme policière	289,721.00		295,679.00		286,135.00	
511.3522	Participation Etablissement Yvonand	2,331,600.00		2,025,000.00		1,610,530.30	
630.3524.3	Clos d'équarissage	100.00		100.00			
220.3528.01	Péréquation financière EtatCom	1,778,105.00		1,867,014.00		1,865,946.00	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	811,681.00		749,201.00		623,676.42	
365	Aides subv. à des inst. privées	811,681.00		749,201.00		623,676.42	
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		46,242.00	
580.3652.1	Redevance à la Paroisse	13,000.00		13,000.00		9,927.10	
580.3652.2	Statut des Catholiques	15,000.00		15,000.00		13,652.07	
220.3653	Taxe communale de séjour, mandats AIY	11,000.00		11,000.00		11,078.90	
110.3653.1	Participations communales diverses	8,000.00		8,000.00		12,828.60	
110.3653.2	Subventions sociétés locales + divers	8,000.00		8,000.00		5,250.00	
710.3655.1	Actions communales diverses	25,000.00		25,000.00		20,834.00	
710.3655.2	Petite enfance	602,480.00		560,000.00		396,610.80	
110.3655.3	Aides et soutien COVID-19					13,061.45	
820.3657	Subventions individuelles transition énergétique	60,000.00					
110.3658.1	Bons de consommation TapaSabblia			40,000.00		71,302.30	
110.3659	Cotisations et dons divers	16,000.00		16,000.00		14,688.20	
38	ATTRIB. AUX FINANC. SPECIAUX	127,500.00		260,500.00		431,858.92	
380	Attrib. aux fds réserve & renouv.	1,000.00		101,000.00		101,000.00	
3590.3803	Attribution rénovation orgue	1,000.00		1,000.00		1,000.00	
460.3809.02	Attribution à fonds travaux futurs			100,000.00		100,000.00	
381	Attrib. aux financ. spéciaux	126,500.00		159,500.00		330,858.92	
460.3811	Attribution à épuration des eaux	47,000.00		29,000.00		77,570.60	
810.3813	Attribution à service des eaux	79,500.00		130,500.00		253,288.32	
39	IMPUTATIONS INTERNES	2,000,000.00		1,890,000.00		1,785,106.50	
390	Imputations internes	2,000,000.00		1,890,000.00		1,785,106.50	
300.3901	Imputation de frais de personnel	13,000.00		13,000.00		13,415.70	
310.3901	Imputation de frais de personnel	130,000.00		130,000.00		124,362.60	
320.3901	Imputation de frais de personnel	40,000.00		40,000.00		58,290.20	
330.3901	Imputation de frais de personnel	45,000.00		45,000.00		46,771.10	
3540.3901	Imputation de frais de personnel	25,000.00		25,000.00		20,572.70	
3542.3901	Imputation de frais de personnel	15,000.00		20,000.00		10,281.30	
355.3901	Imputation de frais de personnel	450,000.00		400,000.00		446,049.40	
356.3901	Imputation de frais de personnel	4,000.00		4,000.00		1,672.10	
3570.3901	Imputation de frais de personnel	10,000.00		10,000.00		8,646.40	
3571.3901	Imputation de frais de personnel	100,000.00		100,000.00		60,367.80	
358.3901	Imputation frais de personnel	15,000.00		15,000.00		10,851.20	

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3590.3901	Imputation de frais de personnel	10,000.00		10,000.00		5,654.00	
3591.3901	Imputation de frais de personnel	3,000.00		3,000.00		1,775.70	
410.3901	Imputation de frais de personnel	300,000.00		230,000.00		248,160.00	
430.3901	Imputation de frais de personnel	15,000.00		15,000.00		17,977.50	
440.3901	Imputation de frais de personnel	100,000.00		105,000.00		91,583.00	
450.3901	Imputation de frais de personnel	135,000.00		135,000.00		128,395.90	
460.3901	Imputation de frais de personnel	160,000.00		150,000.00		147,327.10	
470.3901	Imputation de frais de personnel	10,000.00		10,000.00		9,263.20	
600.3901	Imputation de frais de personnel	220,000.00		220,000.00		149,738.50	
620.3901	Imputation de frais de personnel	60,000.00		60,000.00		65,212.50	
640.3901	Imputation de frais de personnel	25,000.00		20,000.00		24,602.40	
660.3901	Imputation de frais de personnel	5,000.00		5,000.00		3,686.30	
810.3901	Imputation de frais de personnel	100,000.00		110,000.00		81,668.00	
820.3901	Imputation de frais de personnel	10,000.00		15,000.00		8,781.90	
4	TOTAL DES REVENUS		18,013,177.00		17,291,841.00		16,868,286.73
40	IMPOTS		7,676,222.00		7,490,490.00		7,482,018.12
400	Impôt revenu/fortune/personnel		6,200,000.00		6,000,000.00		6,140,681.73
210.4001	Impôt sur le revenu		5,300,000.00		5,100,000.00		5,268,372.91
600.4001	Transfert 2 points d'impôts		150,000.00		150,000.00		151,607.85
210.4002	Impôt sur la fortune		600,000.00		600,000.00		616,319.37
210.4003	Impôt à la source		150,000.00		150,000.00		104,381.60
401	Impôt bénéf. et cap. pers. morales		221,722.00		235,990.00		224,051.99
210.4011	Impôt bénéfice personnes morales		180,000.00		180,000.00		196,191.05
210.4012	Impôt capital personnes morales		10,000.00		10,000.00		4,834.90
210.4013	Impôt compl. imm. pers. morales		12,000.00		12,000.00		1,086.40
210.4014	Compensation RFFA		19,722.00		33,990.00		24,112.44
402	Impôt foncier		570,000.00		570,000.00		572,998.35
210.4020	Impôt foncier		570,000.00		570,000.00		572,998.35
404	Droits de mutation		400,000.00		400,000.00		388,020.45
210.4040	Mutations sur ventes et cessions		400,000.00		400,000.00		388,020.45
405	Impôts s/successions-donations		250,000.00		250,000.00		124,886.70
210.4050	Mutations sur succ. et donations		250,000.00		250,000.00		124,886.70
406	Impôts taxes s/poss. et dépense		34,500.00		34,500.00		31,378.90
210.4061	Impôt sur les chiens		22,500.00		22,500.00		20,300.00
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		11,000.00		11,000.00		11,078.90
41	PATENTES, CONCESSIONS		165,100.00		105,100.00		95,351.49
410	Patentes		15,100.00		15,100.00		9,827.25
210.4101	Patentes boissons et tabacs		15,000.00		15,000.00		9,827.25
210.4103	Patentes diverses		100.00		100.00		

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
411	Concessions		150,000.00		90,000.00		85,524.24
820.4112	Redevance Romande énergie et ristournes diverses				90,000.00		85,524.24
820.4112.1	Redevance Romande Energie & ristournes diverses		90,000.00				
820.4112.2	Redevance Commission Energétique		60,000.00				
42	REVENUS DU PATRIMOINE		2,966,460.00		2,630,583.00		2,376,177.01
422	Revenus cap. patrim. financier		123,000.00		113,000.00		138,341.50
220.4221.1	Intérêts des créances		63,000.00		63,000.00		63,878.05
220.4221.2	Intérêts de retard		60,000.00		50,000.00		74,463.45
423	Revenus immeubles patr. financier		668,100.00		697,100.00		666,409.15
310.4231	Locations emplacements et dépôts		40,000.00		60,000.00		38,622.50
351.4231	Locations bâtiment Tannerie		70,000.00		70,000.00		74,597.15
3520.4231	Locations Collège Mauguettaz		26,000.00		26,000.00		27,000.00
353.4231	Locations bâtiment Gare 6		285,000.00		285,000.00		277,367.00
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		1,535.50
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		15,878.00
310.4232.2	Locations des terrains		50,000.00		55,000.00		50,079.00
310.4232.3	Locations emplacement av. des Pins		12,000.00		16,000.00		12,410.00
427	Revenus des immeubles dupatrimoine administratif		2,175,360.00		1,820,483.00		1,571,426.36
320.4271	Location refuge forestier		500.00		500.00		270.00
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		67,750.20
3570.4271	Locations Grande salle		1,000.00		1,000.00		4,710.00
358.4271	Locations Refuge du lac		7,000.00		7,000.00		3,849.00
356.4271.1	Location Kiosque Schmidt-Agence AG		8,500.00		8,500.00		8,556.00
3571.4271.1	Locations Salle polyvalente		10,000.00		10,000.00		14,776.50
660.4271.1	Locations abri PC		1,000.00		1,000.00		1,982.50
355.4271.2	Locations bâtiments de Brit		20,000.00		20,000.00		23,540.00
3571.4271.2	Facilités de locations		10,000.00		10,000.00		13,290.00
660.4271.2	Locations poste com. att. san.		14,260.00		14,260.00		14,260.00
355.4271.3	Locations Etablissement primaire et secondaire		1,848,500.00		1,441,500.00		1,364,952.85
600.4272.1	Redevances de stationnement - zone lacustre		120,000.00				45,889.31

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
600.4272.2	Redevances de stationnement - centre		25,000.00		209,123.00		
600.4272.3	Autorisations de stationnement		12,000.00				
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS VENTES		1,950,353.00		1,939,353.00		2,044,133.97
431	Emoluments		66,500.00		66,500.00		56,924.80
600.4312	Permissions prol. ouverture		500.00		500.00		
620.4312	Emoluments contrôle des habitants		15,000.00		15,000.00		13,558.60
410.4313	Taxes d'enquêtes, perm. construire		30,000.00		30,000.00		37,515.30
440.4313	Taxes pour monuments cimetière		1,000.00		1,000.00		1,130.00
110.4319	Recettes administratives		20,000.00		20,000.00		4,720.90
434	Taxes raccordement/utilisation		751,000.00		741,000.00		783,610.55
460.4341	Taxes de raccordement aux égouts		6,000.00		6,000.00		10,632.00
810.4341	Taxes de racc. au serv. des eaux		15,000.00		15,000.00		33,957.35
460.4342	Taxes annuelles		730,000.00		720,000.00		739,021.20
435	Ventes et prestations de services		1,102,850.00		1,101,850.00		1,129,844.77
810.4351.1	Produit des abonnements		530,000.00		530,000.00		532,680.35
810.4351.2	Vente d'eau ARRIBRU		25,000.00		25,000.00		37,129.50
310.4355	Vente de fruits et divers		250.00		250.00		637.00
320.4355	Vente de bois		25,000.00		25,000.00		33,236.95
410.4356	Travaux facturés à des tiers		50,000.00		50,000.00		46,265.30
430.4356	Travaux facturés à des tiers		8,000.00		8,000.00		28,980.75
450.4356.01	Taxe forfaitaire ramassage ordures		220,000.00		220,000.00		223,579.65
450.4356.02	Taxe forfaitaire entreprises		7,000.00		7,000.00		7,797.00
450.4356.03	Rétrocession taxe aux sacs		125,000.00		125,000.00		131,457.17
450.4356.04	Rétrocession PET		1,500.00		1,500.00		2,290.30
450.4356.05	Taxe déchets compostables		40,000.00		40,000.00		37,787.85
460.4356.06	Traitement des boues autres communes		20,000.00		23,000.00		17,261.25
450.4356.07	Taxe forfaitaire résidences secondaires		4,000.00				
110.4359	Salaire Triage forestier		12,000.00		12,000.00		11,210.50
220.4359	Autres recettes		25,000.00		25,000.00		7,908.65
330.4359	Recettes diverses		100.00		100.00		30.00
430.4359	Ventes et prestations diverses		5,000.00		5,000.00		7,768.10
450.4359	Facturation à des tiers		5,000.00		5,000.00		3,824.45
436	Remboursements de tiers		3.00		3.00		39,408.75
110.4361	Indemnités assurances du personnel		1.00		1.00		
300.4361	Indemnités assurances du personnel		1.00		1.00		5,581.95
430.4361	Indemnités assurances du personnel		1.00		1.00		33,826.80
437	Amendes		30,000.00		30,000.00		34,345.10
600.4370	Amendes		30,000.00		30,000.00		34,345.10
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES		150,000.00		150,000.00		112,023.64

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
441	Parts à des recettes cantonales		150,000.00		150,000.00		104,220.35
210.4411	Impôt sur les gains immobiliers		150,000.00		150,000.00		104,220.35
444	Autres contributions cantonales						7,803.29
430.4440	Subvention Canton						7,803.29
45	PART./REMB. COLLEC. PUBLIQUES		3,046,542.00		2,737,815.00		2,823,008.30
451	Canton		18,100.00		21,500.00		63,143.85
660.4511	Subside pour PC		100.00		3,500.00		48.00
511.4512.2	Subventions du Canton						4,500.00
320.4516	Subventions Etat de Vaud		15,000.00		15,000.00		39,821.85
3590.4516	Subventions Etat de Vaud						2,029.00
410.4516	Subventions Etat de Vaud						16,745.00
470.4516	Subventions Etat de Vaud		3,000.00		3,000.00		
452	Communes et assoc. communes		3,028,442.00		2,716,315.00		2,759,864.45
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		1,326.45
220.4528.1	Péréquation financière EtatCom		2,423,734.00		2,371,673.00		2,405,735.00
220.4528.2	Péréquation retour sur dépenses thématiques		590,708.00		330,642.00		340,803.00
46	AUTRES PRESTATIONS ET SUBVENTIONS		33,500.00		33,500.00		46,459.75
465	Particip. et subventions de tiers		33,500.00		33,500.00		46,459.75
450.4656	Rétrocession verre		15,000.00		15,000.00		15,882.25
300.4657	Facturation entretien bâtiments		500.00		500.00		162.50
810.4659	Participations et subventions de tiers		18,000.00		18,000.00		30,415.00
48	PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX		25,000.00		315,000.00		104,007.95
480	Prèl. s/réserve & renouvel.		25,000.00		315,000.00		104,007.95
440.4801	Prélèvement sur fonds de réserve						7,388.95
660.4809	Prélèvement sur transitoire Protection civile		25,000.00		25,000.00		
110.4809.1	Prélèvement sur fonds de réserve non affectée				40,000.00		71,302.30
720.4809.2	Prélèvement sur transitoire Péréquation				250,000.00		
110.4809.3	Prélèvement sur fonds COVID-19						25,316.70
49	IMPUTATIONS INTERNES		2,000,000.00		1,890,000.00		1,785,106.50
490	Imputations internes		2,000,000.00		1,890,000.00		1,785,106.50
110.4901	Imputation de frais de personnel		650,000.00		600,000.00		548,137.50
300.4901	Imputation frais de personnel		550,000.00		520,000.00		525,281.70
430.4901	Imputation de frais de personnel		800,000.00		770,000.00		711,687.30