

**Municipalité de la Commune
d'Arzier-Le Muids**

Préavis n° 08 / 2022

Budget 2023

Délégué municipal
M. Nicolas Ray

PRÉAVIS DE LA MUNICIPALITE D'ARZIER-LE MUIDS AU CONSEIL COMMUNAL

Résumé

1 Budget	3-4
2 Conclusions	5

Fonctionnement

3 Tableau des charges et revenus par nature versus budget 2022 et comptes 2021	6-9
4 Tableau des charges et revenus par dicastère versus budget 2022 et comptes 2021	10-12
5 Graphique charges et revenus par dicastères versus budget 2022	13-14
6 Tableau par dicastère, nature et commentaires versus budget 2022 et comptes 2021	15-34
7 Charges péréquatives versus budget 2022, historique revenus fiscaux 2013-2021	35-36
8 Autofinancement versus budget 2022 et comptes 2020, historique 2004 à 2021	37-38
9 Tableau des emprunts et intérêts versus budget 2022	39

Investissement

10 Tableau des investissements	40
--------------------------------	----

BUDGET 2023

Monsieur le Président,
Mesdames les Conseillères , Messieurs les Conseillers,

La Municipalité vous présente le budget 2023.

Compte de fonctionnement	Nature	Budget 2023	Budget 2022	Ecart %	Comptes 2021
		CHF	CHF		
			Amendé		
Autorités et personnel	30	-2'763'061	-2'777'244	-0.51%	-2'404'065
Biens, services, marchandises	31	-3'932'366	-3'473'642	13.21%	-2'976'124
Intérêts passifs	32	-38'669	-122'336	-68.39%	-127'309
Amortissements avant supplémentaires	33	-912'294	-1'006'784	-9.39%	-1'225'070
Remboursements, participations et subventions	35	-10'255'130	-9'826'594	4.36%	-11'094'041
Aides et subventions	36	-1'378'632	-1'243'332	10.88%	-1'167'495
Imputations internes	39	-785'317	-798'220	-1.62%	-640'462
<i>Sous-total charges avant amortissements supplémentaires et attributions aux fonds de rénovation et financements spéciaux</i>		<i>-20'065'469</i>	<i>-19'248'152</i>	<i>4.25%</i>	<i>-19'634'567</i>
Impôts	40	12'645'250	12'448'000	1.58%	12'729'311
Patentes, concessions	41	89'000	83'700	6.33%	82'920
Revenus du patrimoine	42	1'256'324	1'192'873	5.32%	1'136'200
Taxes, émoluments, produits des ventes	43	2'715'048	2'699'788	0.57%	2'763'606
Parts aux recettes cantonales	44	484'000	399'520	21.15%	620'578
Participation, remb. collectivités publiques	45	1'595'307	1'435'800	11.11%	4'251'739
Autres participations et subventions	46	68'360	287'160	-76.19%	218'165
Imputations internes	49	785'317	798'220	-1.62%	640'462
<i>Sous-total revenus avant prélèvements aux fonds de rénovation et financements spéciaux</i>		<i>19'638'606</i>	<i>19'345'061</i>	<i>1.52%</i>	<i>22'442'981</i>
<i>Excédent de revenus/-charges avant attributions aux fonds de rénovation, financements spéciaux et amortissements supplémentaires</i>		<i>-426'863</i>	<i>96'908</i>	<i>-540.48%</i>	<i>2'808'414</i>
Amortissements supplémentaires	332	0	0		-2'797'521
Attributions aux fonds de rénovation et financements spéciaux	38	-169'203	-247'307	-31.58%	-204'561
Prélèvements aux fonds de rénovation et financements spéciaux	48	457'966	77'797	488.67%	272'018
Excédent de charges budget		-138'100	-72'602		
Excédent de revenus comptes					78'349

Pour information :

Intérêts passifs :

Les intérêts passifs sont répartis sur chaque investissement porté au bilan de l'année précédente.

Amortissements :

Les amortissements débutent dès le bouclage du préavis.

Imputations internes :

Les montants des imputations internes de chaque dicastère sont chiffrés à partir de leur moyenne mobile respective des cinq années comptables précédentes.

Synthèse versus le budget 2022

Maîtrise de charges

Dans l'optique de devoir, à terme, supporter la part communale du coût du futur bâtiment intercommunal scolaire « Le Bix », un travail de fond a été entrepris par la Municipalité et les responsables de services pour diminuer les charges du budget 2023 sans pour autant impacter le service à la population.

Ce sont ainsi près de CHF 400'000 de diminution de charges qui peuvent être proposées dans le budget 2023, ceci malgré une augmentation conséquente des coûts dans les biens, services et marchandises, les associations intercommunales, en particulier à l'AISGE et les charges péréquatives.

Ces diminutions de charges se retrouvent dans tous les domaines sur lesquels la commune dispose d'une marge de manœuvre, mais particulièrement dans les charges financières payées par la commune, à savoir les intérêts passifs (-70.56 %) et les amortissements (-10.14 %), résultats des opérations de bouclement réalisées sur les comptes 2021.

Effets de la crise énergétique

Malheureusement, ce travail conséquent réalisé dans le but de diminuer les charges est totalement annihilé par l'augmentation du coût de l'énergie, budgété à pratiquement un demi-million de francs de plus qu'en 2022.

Ces augmentations budgétaires touchent aussi bien les coûts directs de l'énergie (électricité, essence, mazout, ...) que les coûts indirects refacturés par les fournisseurs (transports, honoraires...).

Variation des revenus

Par application du principe de précaution, les revenus fiscaux restent stables. La légère augmentation est liée à l'augmentation démographique projetée à l'horizon 2023. La réévaluation des droits de mutation est calculée sur la moyenne inférieure sur les cinq années précédentes.

Malheureusement les taxes uniques d'introduction impactent le compte nature 43 par une baisse de revenus de 19%. Par contre, le retour péréquatif, chiffre fourni par le canton, montre une augmentation de revenu de 12.37%.

Conclusion

C'est avec un fort sentiment de frustration que la Municipalité présente ce budget 2023 au Conseil communal, sentiment justifié par le fait de devoir présenter un excédent de charge supérieur à celui des années précédentes, alors même qu'un gros travail de révision des charges a été réalisé.

Nous restons cependant confiants dans la nature temporaire de cette crise énergétique et espérons vivement assister à un retour à la normale pour les prochaines années, permettant ainsi de mieux mettre en lumière les concessions et efforts réalisés par l'administration communale.

CONCLUSIONS

Nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers, après avoir pris connaissance du budget 2023, de bien vouloir prendre la décision suivante :

- vu le préavis municipal 08/2022 concernant le budget 2023,
- vu le rapport de la commission des finances,
- ouï les conclusions de la commission précitée,
- attendu que ce dernier a été régulièrement porté à l'ordre du jour,
- décide
1. d'adopter le préavis municipal 08/2022 concernant le budget 2023,

Service des finances

Municipal

Nicolas Ray

Boursière

Odette D'Onofrio Vuille

Budget approuvé par la Municipalité en séance du 24 octobre 2022.

Au nom de la Municipalité

La Syndique

Louise Schweizer

Le Secrétaire

Quentin Pommaz

Arzier-Le Muids, le 24 octobre 2022

2023 - BUDGET - TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

	Budget 2023	Budget 2022 amendé	Ecart	Ecart %	Comptes 2021
3 CHARGES	20'234'671.95	19'495'459.31	739'212.64	3.79%	22'636'649.37
30 AUTORITES ET PERSONNEL	2'763'061.00	2'777'244.00	-14'183.00	-0.51%	2'404'064.63
300 Autorités et commissions	22'850.00	23'850.00	-1'000.00	-4.19%	19'480.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	2'224'146.00	2'218'016.00	6'130.00	0.28%	1'955'892.50
302 Salaires du personnel enseignant remplaçant	0.00	0.00	0.00		0.00
303 Assurances sociales	207'728.00	207'146.00	582.00	0.28%	181'052.95
304 Caisse de pensions et prévoyance	167'968.00	166'530.00	1'438.00	0.86%	134'448.50
305 Assurances accidents et maladie	60'029.00	74'702.00	-14'673.00	-19.64%	68'821.95
306 Indemnisation et remboursement de frais	41'300.00	47'500.00	-6'200.00	-13.05%	30'661.58
307 Prestation complémentaire de prévoyance	0.00	0.00	0.00		0.00
308 Personnel intérimaire	5'000.00	4'000.00	1'000.00	25.00%	2'580.00
309 Autres charges des autorités et du personnel	34'040.00	35'500.00	-1'460.00	-4.11%	11'127.15
31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	3'932'366.19	3'473'642.00	458'724.19	13.21%	2'976'124.30
310 Imprimés et fournitures de bureau	45'830.00	50'700.00	-4'870.00	-9.61%	46'577.47
311 Achats de mobilier, matériel, machines, véhicules	224'950.00	222'200.00	2'750.00	1.24%	183'834.93
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustibles	757'900.00	348'850.00	409'050.00	117.26%	326'427.27
313 Autres fournitures et marchandises	87'500.00	68'600.00	18'900.00	27.55%	47'016.30
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	955'540.00	1'038'600.00	-83'060.00	-8.00%	808'316.15
315 Entretien d'objets mobiliers et d'instal. techn.	102'981.00	121'417.00	-18'436.00	-15.18%	87'154.42
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	267'951.99	209'465.00	58'486.99	27.92%	208'735.51
317 Réceptions et manifestations	54'500.00	54'000.00	500.00	0.93%	8'976.90
318 Honoraires et prestations de services	1'300'526.20	1'231'955.00	68'571.20	5.57%	1'147'481.44
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	134'687.00	127'855.00	6'832.00	5.34%	111'603.91

2023 - BUDGET - TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

	Budget 2023	Budget 2022 <i>amendé</i>	Ecart	Ecart %	Comptes 2021
32 INTERETS PASSIFS	38'669.13	122'335.91	-83'666.78	-68.39%	127'309.46
321 Intérêts des dettes à court terme	4'710.00	7'000.00	-2'290.00	-32.71%	2'785.03
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	33'959.13	115'335.91	-81'376.78	-70.56%	124'524.43
329 Autres intérêts	0.00	0.00	0.00		0.00
33 AMORTISSEMENTS	912'293.62	1'006'784.36	-94'490.74	-9.39%	4'022'590.58
330 Amortissements du patrimoine financier	77'925.24	78'282.80	-357.56	-0.46%	204'247.69
331 Amortissements obligatoires du patrimoine admin.	834'368.38	928'501.56	-94'133.18	-10.14%	1'020'822.01
332 Autres amortissements du patrimoine admin.	0.00	0.00	0.00		2'797'520.88
333 Amortissement du découvert	0.00	0.00	0.00		0.00
35 REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUVENTIONS	10'255'130.00	9'826'594.00	428'536.00	4.36%	11'094'041.37
351 Canton	3'970'902.00	4'019'496.00	-48'594.00	-1.21%	5'248'542.66
352 Communes et associations de communes	6'284'228.00	5'807'098.00	477'130.00	8.22%	5'845'498.71
36 AIDES ET SUBVENTIONS	1'378'632.37	1'243'332.00	135'300.37	10.88%	1'167'495.49
365 Aides, subventions à des institutions privées	1'103'397.37	980'417.00	122'980.37	12.54%	897'586.74
366 Aides individuelles	275'235.00	262'915.00	12'320.00	4.69%	269'908.75
38 ATTRIBUTION AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	169'202.64	247'307.04	-78'104.40	-31.58%	204'561.17
380 Attribution aux fonds de réserve et de renouv.	166'941.64	150'253.10	16'688.54	11.11%	150'253.13
381 Attribution aux financements spéciaux	2'261.00	97'053.94	-94'792.94	-97.67%	54'308.04
39 IMPUTATIONS INTERNES	785'317.00	798'220.00	-12'903.00	-1.62%	640'462.37
390 Imputations internes	785'317.00	798'220.00	-12'903.00	-1.62%	640'462.37

2023 - BUDGET - TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

	Budget 2023	Budget 2022 <i>amendé</i>	Ecart	Ecart %	Comptes 2021
4 REVENUS	20'096'572.02	19'422'857.38	673'714.64	3.47%	22'714'998.52
40 IMPOTS	12'645'250.00	12'448'000.00	197'250.00	1.58%	12'729'311.10
400 Impôts sur le revenu la fortune et impôt personnel	10'475'500.00	10'451'000.00	24'500.00	0.23%	10'226'828.62
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des PM	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00%	143'051.30
402 Impôts foncier	1'271'000.00	1'244'000.00	27'000.00	2.17%	1'263'086.90
404 Droits de mutation	700'000.00	550'000.00	150'000.00	27.27%	811'611.15
405 Impôts sur les successions et donations	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00%	111'916.40
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	38'750.00	43'000.00	-4'250.00	-9.88%	23'195.10
409 Impôts récupérés après défalcation	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00%	149'621.63
41 PATENTES, CONCESSIONS	89'000.00	83'700.00	5'300.00	6.33%	82'919.85
410 Patentes	4'000.00	600.00	3'400.00	566.67%	819.85
411 Concessions	85'000.00	83'100.00	1'900.00	2.29%	82'100.00
42 REVENUS DU PATRIMOINE	1'256'324.41	1'192'872.55	63'451.86	5.32%	1'136'199.77
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	74'480.00	74'480.00	0.00	0.00%	122'045.55
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	236'410.05	252'076.55	-15'666.50	-6.21%	210'366.05
424 Gains comptables s/le plac du patrimoine financier	0.00	0.00	0.00		0.00
425 Revenus des prêts et particip du patrimoine admin.	0.00	0.00	0.00		0.00
427 Revenus immeubles du patrimoine admin.	945'434.36	866'316.00	79'118.36	9.13%	803'788.17
43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	2'715'048.00	2'915'388.00	-200'340.00	-6.87%	2'901'818.72
430 Taxes légales de remplacement	0.00	0.00	0.00		0.00
431 Emoluments	118'500.00	115'000.00	3'500.00	3.04%	133'796.35
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	800.00	800.00	0.00	100.00%	633.50
433 Ecolage	290'000.00	215'600.00	74'400.00	34.51%	138'212.80

2023 - BUDGET - TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

	Budget 2023	Budget 2022 <i>amendé</i>	Ecart	Ecart %	Comptes 2021
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	974'400.00	1'202'960.00	-228'560.00	-19.00%	1'102'358.50
435 Ventes et prestations de service	1'286'840.00	1'289'500.00	-2'660.00	-0.21%	1'374'033.93
436 Remboursements de tiers	26'380.00	75'380.00	-49'000.00	-65.00%	94'041.57
437 Amendes	300.00	300.00	0.00		330.00
439 Autres recettes	17'828.00	15'848.00	1'980.00	12.49%	58'412.07
44 PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION	484'000.00	399'520.00	84'480.00	21.15%	620'578.45
441 Parts aux recettes cantonales	484'000.00	399'520.00	84'480.00	21.15%	620'578.45
444 Autres contributions cantonales	0.00	0.00	0.00		0.00
45 PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	1'595'307.00	1'435'800.00	159'507.00	11.11%	4'251'738.84
451 Canton	131'000.00	132'700.00	-1'700.00	-1.28%	2'204'949.89
452 Communes et associations de communes	1'464'307.00	1'303'100.00	161'207.00	12.37%	2'046'788.95
46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	68'360.00	71'560.00	-3'200.00	-4.47%	79'951.80
465 Participation et subvention de tiers	68'360.00	71'560.00	-3'200.00	-4.47%	79'951.80
469 Dons et legs	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
48 PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX	457'965.61	77'796.83	380'168.78	488.67%	272'017.62
480 Prélèvement sur les fonds de réserve et de renouv.	80'995.18	77'796.83	3'198.35	4.11%	200'466.19
481 Prélèvement sur les financements spéciaux	376'970.43	0.00	376'970.43	100.00%	71'551.43
49 IMPUTATIONS INTERNES	785'317.00	798'220.00	-12'903.00	-1.62%	640'462.37
490 Imputations internes	785'317.00	798'220.00	-12'903.00	-1.62%	640'462.37
Excédent de charges (-) / revenus	-138'099.93	-72'601.93	-65'498.00	90.22%	78'349.15

BUDGET 2023 - TABLEAU DES CHARGES ET DES REVENUS PAR DICASTÈRE VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

Directions	Sections	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Ecart vs budget 2022		Charges	Revenus
		2023		2022 - Amendé		Charges	Revenus	Comptes 2021	
1	Administration générale	1'945'044.77	267'433.00	2'063'175.14	296'946.00	-118'130.37	-29'513.00	1'587'603.44	257'260.08
	10 Autorités	312'409.00	80.00	347'558.00	80.00	-35'149.00	0.00	315'478.15	20'525.35
	11 Administration	756'420.94	212'776.00	852'596.00	235'734.00	-96'175.06	-22'958.00	630'021.69	188'740.07
	12 Service de l'économat	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	13 Service du personnel et des assurances	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	14 Service des intérêts généraux	350'606.37	25'000.00	341'579.00	28'700.00	9'027.37	-3'700.00	207'015.43	21'118.00
	15 Affaires culturelles et loisirs	104'840.99	2'027.00	99'067.00	2'132.00	5'773.99	-105.00	93'290.25	3'311.56
	16 Tourisme	25'250.00	25'250.00	30'300.00	30'300.00	-5'050.00	-5'050.00	23'565.10	23'565.10
	17 Sports	30'530.00	2'300.00	27'940.00	0.00	2'590.00	2'300.00	27'131.10	0.00
	18 Transports publics	287'000.00	0.00	280'000.00	0.00	7'000.00	0.00	212'091.15	0.00
	19 Service d'informatique	77'987.47	0.00	84'135.14	0.00	-6'147.67	0.00	79'010.57	0.00
2	Finances	3'499'287.00	14'578'937.00	3'379'400.00	14'138'000.00	119'887.00	440'937.00	4'000'066.91	15'621'373.38
	20 Comptabilité générale, caisse, contentieux	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	21 Impôts	123'410.00	13'153'650.00	126'000.00	12'866'920.00	-2'590.00	286'730.00	274'346.33	13'616'546.16
	22 Service financier	3'375'877.00	1'425'287.00	3'253'400.00	1'271'080.00	122'477.00	154'207.00	3'725'720.58	2'004'827.22
	23 Amortissements et réserves non ventilés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Domaines et bâtiments	3'246'044.06	2'134'227.59	3'139'900.24	2'101'469.38	106'143.82	32'758.21	3'753'668.45	2'152'509.02
	30 Service administratif et technique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	31 Terrain	0.00	6'795.55	0.00	6'795.55	0.00	0.00	0.00	6'745.55
	32 Forêts et pâturages	1'585'261.14	700'150.50	1'607'108.75	729'067.00	-21'847.61	-28'916.50	1'497'847.79	888'911.29
	33 Vignes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	34 Service des gérances	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	35 Bâtiments	1'660'782.92	1'427'281.54	1'532'791.49	1'365'606.83	127'991.43	61'674.71	2'255'820.66	1'256'852.18

BUDGET 2023 - TABLEAU DES CHARGES ET DES REVENUS PAR DICASTÈRE VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

Directions	Sections	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Ecart vs budget 2022		Charges	Revenus
		2023	2023	2022 - Amendé	2022 - Amendé	Charges	Revenus	Comptes 2021	
4	Travaux	2'593'926.58	1'542'417.33	2'453'746.02	1'427'468.00	140'180.56	114'949.33	4'050'603.72	1'402'338.16
	40 Service administratif	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	41 Service technique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	42 Service de l'urbanisme	423'925.00	154'282.00	391'444.00	143'214.00	32'481.00	11'068.00	278'813.95	138'323.79
	43 Routes	655'964.44	81'399.00	688'970.12	84'234.00	-33'005.68	-2'835.00	2'434'945.05	68'097.55
	44 Parcs, promenades et cimetières	144'398.42	1'850.00	141'151.24	2'300.00	3'247.18	-450.00	113'220.36	1'958.15
	45 Ordures ménagères et déchets	578'892.39	514'140.00	546'310.66	511'850.00	32'581.73	2'290.00	529'795.98	500'130.29
	46 Réseaux d'égouts et d'épuration	790'746.33	790'746.33	685'870.00	685'870.00	104'876.33	104'876.33	693'828.38	693'828.38
	47 Cours d'eau, rives et ports	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Instruction publique et cultes	2'574'102.00	245'547.00	2'232'001.00	182'149.00	342'101.00	63'398.00	1'809'283.62	139'726.10
	50 Administration des écoles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	51 Enseignement primaire	1'429'863.00	185'247.00	939'254.00	121'849.00	490'609.00	63'398.00	811'227.07	93'957.60
	52 Enseignement secondaire	1'104'520.00	59'500.00	1'255'287.00	59'500.00	-150'767.00	0.00	961'626.15	45'135.00
	53 Enseignement spécialisé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	54 Office d'orientation professionnelle	4'260.00	0.00	4'210.00	0.00	50.00	0.00	4'095.75	0.00
	55 Formation professionnelle	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	56 Service médical et dentaire	13'459.00	800.00	14'250.00	800.00	-791.00	0.00	12'863.90	633.50
	57 Camps scolaires et colonies	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	58 Temples et cultes	22'000.00	0.00	19'000.00	0.00	3'000.00	0.00	19'470.75	0.00
6	Police	838'447.00	46'635.00	820'968.00	40'213.00	17'479.00	6'422.00	833'421.63	144'509.53
	60 Administration	475'436.00	587.00	464'771.00	665.00	10'665.00	-78.00	468'909.25	86'601.28
	61 Corps de police	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	62 Contrôle des habitants	124'791.00	36'000.00	109'956.00	32'500.00	14'835.00	3'500.00	110'238.36	37'578.00
	63 Police sanitaire	500.00	0.00	15'500.00	0.00	-15'000.00	0.00	48'403.89	0.00
	64 Service des inhumations	20'901.00	0.00	24'209.00	0.00	-3'308.00	0.00	8'113.30	0.00
	65 Défense contre l'incendie	124'823.00	0.00	124'862.00	0.00	-39.00	0.00	109'294.10	0.00

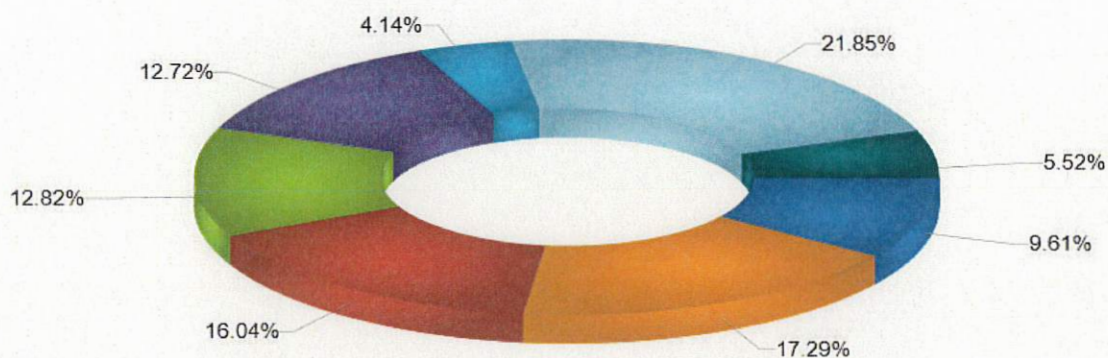
BUDGET 2023 - TABLEAU DES CHARGES ET DES REVENUS PAR DICASTÈRE VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

Directions	Sections	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Ecart vs budget 2022		Charges	Revenus
		2023		2022 - Amendé		Charges	Revenus	Comptes 2021	
	66 Protection civile	81'996.00	48.00	74'670.00	48.00	7'326.00	0.00	68'180.48	48.00
	67 Abattoirs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	68 Militaires	10'000.00	10'000.00	7'000.00	7'000.00	3'000.00	3'000.00	20'282.25	20'282.25
7	Sécurité sociale	4'420'479.00	176'641.00	4'346'832.00	164'944.00	73'647.00	11'697.00	5'570'401.50	2'047'708.88
	70 Service administratif	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	71 Service social	953'751.00	176'641.00	820'962.00	164'944.00	132'789.00	11'697.00	787'819.84	128'917.88
	72 Prévoyance sociale	3'466'728.00	0.00	3'525'870.00	0.00	-59'142.00	0.00	4'782'581.66	1'918'791.00
	73 Santé publique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	74 Office du logement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	75 Office du travail	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Services industriels	1'117'341.54	1'104'734.10	1'059'436.91	1'071'668.00	57'904.63	33'066.10	1'051'885.48	969'858.76
	80 Service administratif	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	81 Service des eaux	904'734.10	904'734.10	911'668.00	911'668.00	-6'933.90	-6'933.90	808'139.44	808'139.44
	82 Service électrique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	83 Service du gaz	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	84 Service de la chaleur-force	212'607.44	200'000.00	147'768.91	160'000.00	64'838.53	40'000.00	243'746.04	161'719.32
	85 Réseau de distribution son et image	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total des charges et revenus		20'234'671.95	20'096'572.02	19'495'459.31	19'422'857.38	739'212.64	673'714.64	22'656'934.75	22'735'283.91
90	Clôture Excédent de charges (-) / Revenus (+)	-138'099.93		-72'601.93		-65'498.00		78'349.15	
Totaux égaux		20'096'572.02	20'096'572.02	19'422'857.38	19'422'857.38	673'714.64	673'714.64	22'735'283.91	22'735'283.91

Budget 2023 - Graphique charges et revenus par dicastère versus 2022

Budgets 2023

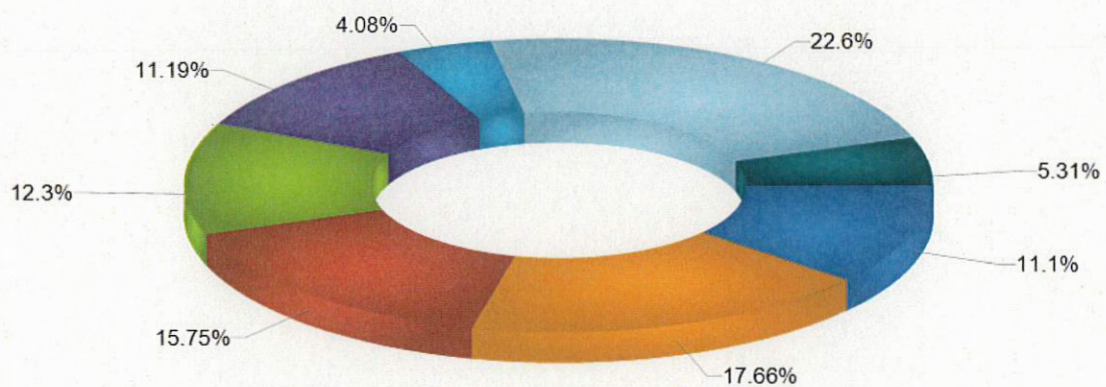
Charges par services



● 1 ADMINISTRATION GENERALE
 ● 2 FINANCES
 ● 3 DOMAINES ET BATIMENTS
 ● 4 TRAVAUX
 ● 5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES
 ● 6 POLICE
 ● 7 SECURITE SOCIALE
 ● 8 SERVICES INDUSTRIELS

Budgets 2022

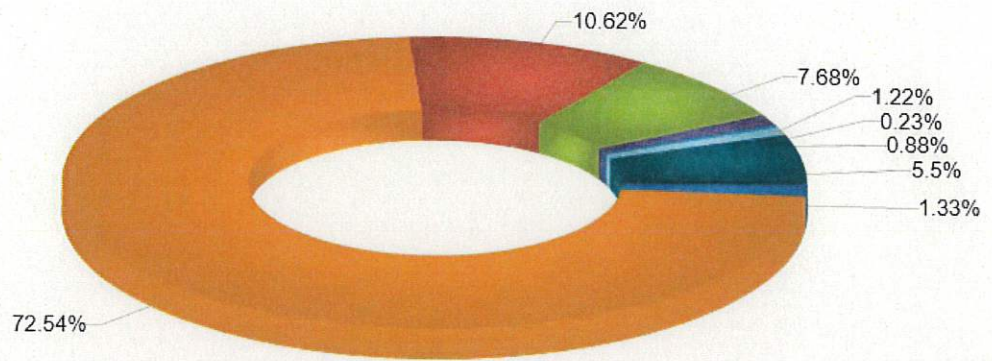
Charges par services



● 1 ADMINISTRATION GENERALE
 ● 2 FINANCES
 ● 3 DOMAINES ET BATIMENTS
 ● 4 TRAVAUX
 ● 5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES
 ● 6 POLICE
 ● 7 SECURITE SOCIALE
 ● 8 SERVICES INDUSTRIELS

Budgets 2023

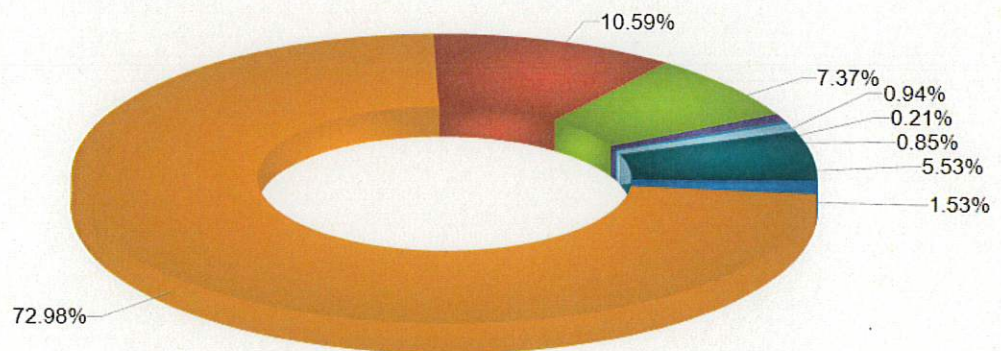
Revenus par services



- 1 ADMINISTRATION GENERALE ● 2 FINANCES ● 3 DOMAINES ET BATIMENTS ● 4 TRAVAUX ● 5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES
- 6 POLICE ● 7 SECURITE SOCIALE ● 8 SERVICES INDUSTRIELS

Budgets 2022

Revenus par services



- 1 ADMINISTRATION GENERALE ● 2 FINANCES ● 3 DOMAINES ET BATIMENTS ● 4 TRAVAUX ● 5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES
- 6 POLICE ● 7 SECURITE SOCIALE ● 8 SERVICES INDUSTRIELS

BUDGET 2023 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'945'044.77	267'433.00	2'063'175.14	296'946.00	-118'130.37	-29'513.00	1'567'318.09	236'974.72
101	CONSEIL COMMUNAL	44'796.00	0.00	50'145.00	0.00	-5'349.00	0.00	49'442.71	0.00
101-30	AUTORITES ET PERSONNEL	30'759.00		32'949.00		-2'190.00		33'531.65	
101-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	11'690.00		14'965.00		-3'275.00		13'153.20	
101-39	IMPUTATIONS INTERNES	2'347.00		2'231.00		116.00		2'757.86	
102	MUNICIPALITE	267'613.00	80.00	297'413.00	80.00	-29'800.00	0.00	245'750.09	240.00
102-30	AUTORITES ET PERSONNEL	248'781.00		275'842.00		-27'061.00		238'107.30	
	<i>Diminution indemnités des municipaux, gestion opérationnelle effectuée par les chefs de services/responsables</i>								
102-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2'675.00		2'880.00		-205.00		2'117.50	
102-39	IMPUTATIONS INTERNES	16'157.00		18'691.00		-2'534.00		5'525.29	
102-43	REMBOURSEMENTS, TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		80.00		80.00		0.00		240.00
11	ADMINISTRATION	756'420.94	212'776.00	852'596.00	235'734.00	-96'175.06	-22'958.00	630'021.69	188'740.07
11-30	AUTORITES ET PERSONNEL	663'772.00		714'058.00		-50'286.00		550'465.95	
	<i>Réorganisation des secrétariats en cours</i>								
11-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	89'803.00		138'538.00		-48'735.00		79'555.74	
	<i>Honoraires et frais d'expertises conseil et archivages revus à la baisse</i>								
11-32	INTERETS PASSIFS	17.34		0.00		17.34		0.00	
11-33	AMORTISSEMENTS	2'828.60		0.00		2'828.60		0.00	
11-41	PATENTES, CONCESSIONS		4'000.00		600.00		3'400.00		819.85
11-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		7'100.00		6'100.00		1'000.00		52'131.00
11-49	IMPUTATIONS INTERNES		201'676.00		229'034.00		-27'358.00		135'789.22
	<i>Temps de travail effectué par le personnel communal (estimation sur les 5 dernières années)</i>								
1402	RELATIONS EXT - MANIFESTATIONS	72'261.00	4'000.00	76'199.00	3'500.00	-3'938.00	500.00	27'222.48	2'348.00
1402-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	53'220.00		53'220.00		0.00		16'522.54	

BUDGET 2023 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1402-39	IMPUTATIONS INTERNES	19'041.00		22'979.00		-3'938.00		10'699.94	
1402-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		4'000.00		3'500.00		500.00		2'348.00
1403	RELATIONS EXT - SOCIETES LOCALES	84'980.37	0.00	87'000.00	0.00	-2'019.63	0.00	72'362.29	0.00
1403-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	5'000.00		10'000.00		-5'000.00		0.00	
<i>Achats divers matériels mis à disposition des sociétés locales revu à la baisse</i>									
1403-36	AIDES ET SUBVENTIONS	79'980.37		77'000.00		2'980.37		72'362.29	
1404	RELATIONS EXT - CARTES JOURNALIERES CFF	23'515.00	21'000.00	28'100.00	25'200.00	-4'585.00	-4'200.00	28'145.88	18'770.00
1404-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	180.00		100.00		80.00		145.98	
1404-36	AIDES ET SUBVENTIONS	23'335.00		28'000.00		-4'665.00		27'999.90	
1404-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		21'000.00		25'200.00		-4'200.00		18'770.00
1405	PROMOTION ECONOMIQUE - DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE - REGION DE NYON	166'850.00	0.00	150'280.00	0.00	16'570.00	0.00	79'284.78	0.00
1405-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	75'350.00		59'780.00		15'570.00		58'240.00	
<i>Cotisation par habitants augmentée de CHF 5 par habitants</i>									
1405-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	91'500.00		90'500.00		1'000.00		21'044.78	
1407	DEVELOPPEMENT DURABLE	3'000.00	0.00	0.00	0.00	3'000.00	0.00	0.00	0.00
1407-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	3'000.00		0.00		3'000.00		0.00	
1504	BIBLIOTHEQUE	76'207.99	2'027.00	70'667.00	2'132.00	5'540.99	-105.00	65'626.25	3'311.55
1504-30	AUTORITES ET PERSONNEL	35'450.00		32'350.00		3'100.00		29'343.20	
1504-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	40'584.99		38'317.00		2'267.99		36'283.05	
1504-39	IMPUTATIONS INTERNES	173.00		0.00		173.00		0.00	

BUDGET 2023 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1504-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		2'000.00		2'000.00		0.00		1'740.75
1504-49	IMPUTATIONS INTERNES		27.00		132.00		-105.00		1'570.80
1506	MUSIQUES	28'633.00	0.00	28'400.00	0.00	233.00	0.00	27'664.00	0.00
1506-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	28'633.00		28'400.00		233.00		27'664.00	
1602	TAXE DE SEJOUR	25'000.00	25'000.00	30'000.00	30'000.00	-5'000.00	-5'000.00	23'195.10	23'195.10
1602-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	21'350.00		25'600.00		-4'250.00		19'717.90	
1602-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	2'216.00		2'637.00		-421.00		3'028.85	
1602-39	IMPUTATIONS INTERNES	1'434.00		1'763.00		-329.00		448.35	
1602-40	IMPOTS		25'000.00		30'000.00		-5'000.00		23'195.10
	<i>Diminution des séjours des résidences secondaires</i>								
1604	PROMOTION TOURISTIQUE	250.00	250.00	300.00	300.00	-50.00	-50.00	370.00	370.00
1604-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	205.00		205.00		0.00		221.83	
1604-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	45.00		95.00		-50.00		148.17	
1604-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		250.00		300.00		-50.00		370.00
17	SPORTS	30'530.00	2'300.00	27'940.00	0.00	2'590.00	2'300.00	27'131.10	0.00
17-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	16'230.00		15'690.00		540.00		15'681.10	
17-36	AIDES ET SUBVENTIONS	14'300.00		12'250.00		2'050.00		11'450.00	
17-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		2'300.00		0.00		2'300.00		0.00

BUDGET 2023 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
18	TRANSPORTS PUBLICS	287'000.00	0.00	280'000.00	0.00	7'000.00	0.00	212'091.15	0.00
18-36	AIDES ET SUBVENTIONS	287'000.00		280'000.00		7'000.00		212'091.15	
	<i>Frais liés au bassin de transport Bassins-Nyon-Rolle-Aubonne, budget transmis par le canton</i>								
19	SERVICE DE L'INFORMATIQUE	77'987.47	0.00	84'135.14	0.00	-6'147.67	0.00	79'010.57	0.00
19-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	54'300.00		60'000.00		-5'700.00		56'514.15	
19-32	INTERETS PASSIFS	29.06		173.73		-144.67		295.40	
19-33	AMORTISSEMENTS	18'960.41		18'960.41		0.00		18'960.41	
19-39	IMPUTATIONS INTERNES	4'698.00		5'001.00		-303.00		3'240.61	
2	FINANCES	3'499'287.00	14'578'937.00	3'379'400.00	14'138'000.00	119'887.00	440'937.00	4'000'066.91	15'621'373.38
21	IMPOTS	123'410.00	13'153'650.00	126'000.00	12'866'920.00	-2'590.00	286'730.00	274'346.33	13'476'546.16
21-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	60'000.00		60'000.00		0.00		87'206.90	
21-32	INTERETS PASSIFS	3'410.00		6'000.00		-2'590.00		816.98	
21-33	AMORTISSEMENTS	60'000.00		60'000.00		0.00		186'322.45	
21-40	IMPOTS		12'620'250.00		12'418'000.00		202'250.00		12'706'116.00
	<i>Estimation sur la base des impôts moyens par habitants, réévaluation des droits de mutations (moyenne sur 5 ans)</i>								
21-42	REVENUS DU PATRIMOINE		50'000.00		50'000.00		0.00		97'565.55
21-44	PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION		483'400.00		398'920.00		84'480.00		620'025.55
	<i>Impôts sur frontaliers (basé s/2022), gains immobiliers moyenne inférieure sur 5 ans</i>								
21-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		0.00		0.00		0.00		52'839.06
21-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		0.00		0.00		0.00		140'000.00
22	SERVICE FINANCIER	3'375'877.00	1'425'287.00	3'253'400.00	1'271'080.00	122'477.00	154'207.00	3'725'720.58	2'004'827.22
22-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	3'000.00		3'000.00		0.00		4'634.28	
22-32	INTERETS PASSIFS	2'000.00		2'000.00		0.00		2'544.39	

BUDGET 2023 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	3'370'877.00		3'248'400.00		122'477.00		3'718'541.91	
<i>Prévision alimentation fond de péréquation, calculée sur les revenus d'impôts. Montant transmis par le canton</i>									
22-41	PATENTES, CONCESSIONS		85'000.00		83'100.00		1'900.00		82'100.00
22-42	REVENUS DU PATRIMOINE		24'480.00		24'480.00		0.00		24'480.00
22-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		14'500.00		14'500.00		0.00		13'204.32
22-44	PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION		600.00		600.00		0.00		552.90
22-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		1'300'707.00		1'148'400.00		152'307.00		1'884'490.00
<i>Augmentation de la participation de la couche population liée à l'évolution démographique, participation aux dépenses thématiques (forêts, routes et transports) de la péréquation. Montant transmis par le canton</i>									
3	DOMAINES ET BÂTIMENTS	3'246'044.06	2'134'227.59	3'139'900.24	2'101'469.38	106'143.82	32'758.21	3'753'668.42	2'152'508.99
31	TERRAINS	0.00	6'795.55	0.00	6'795.55	0.00	0.00	0.00	6'745.55
31-32	INTERETS PASSIFS	0.00		0.00		0.00		0.00	
31-33	AMORTISSEMENTS	0.00		0.00		0.00		0.00	
31-42	REVENUS DU PATRIMOINE		6'795.55		6'795.55		0.00		6'745.55
3201	FORÊTS	1'325'099.95	606'228.00	1'335'711.54	635'194.00	-10'611.59	-28'966.00	1'278'586.11	790'170.74
3201-30	AUTORITES ET PERSONNEL	469'024.00		534'824.00		-65'800.00		436'003.05	
<i>Changement de personnel, engagement d'un forestier-bûcheron supplémentaire différé</i>									
3201-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	703'640.00		636'535.00		67'105.00		682'427.65	
<i>Hausse des coûts électricité, essence, mazout, transports etc.</i>									
3201-32	INTERETS PASSIFS	4'750.83		14'743.42		-9'992.59		17'345.78	
<i>Coûts moyens des emprunts en baisse grâce au remboursement d'un emprunt important en 2022</i>									
3201-33	AMORTISSEMENTS	118'371.42		118'371.42		0.00		118'371.42	

BUDGET 2023 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3201-36	AIDES ET SUBVENTIONS	500.00		1'000.00		-500.00		0.00	
3201-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	11'693.70		11'693.70		0.00		11'693.71	
3201-39	IMPUTATIONS INTERNES	17'120.00		18'544.00		-1'424.00		12'744.50	
3201-42	REVENUS DU PATRIMOINE		35'000.00		35'000.00		0.00		35'000.00
3201-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		374'000.00		417'000.00		-43'000.00		547'079.95
<i>Diminution des travaux pour tiers, remboursement des assurances sociales</i>									
3201-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		120'000.00		122'700.00		-2'700.00		136'327.35
3201-49	IMPUTATIONS INTERNES		77'228.00		60'494.00		16'734.00		71'763.44
3202	MONTAGNES - ALPAGES	205'361.86	57'062.50	218'345.26	57'013.00	-12'983.40	49.50	170'496.11	61'880.55
3202-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	148'785.00		159'010.00		-10'225.00		119'220.48	
<i>Diminution entretien route des Montagnes</i>									
3202-32	INTERETS PASSIFS	2'950.97		8'915.37		-5'964.40		8'485.36	
<i>Coûts moyens des emprunts en baisse grâce au remboursement d'un emprunt important en 2022</i>									
3202-33	AMORTISSEMENTS	44'870.89		43'220.89		1'650.00		32'667.54	
3202-36	AIDES ET SUBVENTIONS	500.00		1'000.00		-500.00		0.00	
3202-39	IMPUTATIONS INTERNES	8'255.00		6'199.00		2'056.00		10'122.73	
3202-42	REVENUS DU PATRIMOINE		42'462.50		42'513.00		-50.50		42'462.50
3202-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		500.00		500.00		0.00		790.00
3202-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		14'100.00		14'000.00		100.00		18'628.05
3203	PÂTURAGES	54'799.33	36'860.00	53'051.95	36'860.00	1'747.38	0.00	48'765.57	36'860.00
3203-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	18'100.00		16'100.00		2'000.00		15'032.35	

BUDGET 2023 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3203-32	INTERETS PASSIFS	1'484.33		4'436.95		-2'952.62		5'020.22	
3203-39	IMPUTATIONS INTERNES	35'215.00		32'515.00		2'700.00		28'713.00	
<i>Temps de travail effectué par le personnel communal (moyenne sur les 5 dernières années)</i>									
3203-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		36'860.00		36'860.00		0.00		36'860.00
3500	CENTRE COMMUNAL ET SCOLAIRE - (CCS)	695'114.43	621'353.21	552'206.83	554'719.86	142'907.60	66'633.35	476'468.34	473'026.21
3500-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	457'200.00		315'350.00		141'850.00		264'889.38	
<i>Hausse des coûts électricité, essence, mazout, transports etc.</i>									
3500-32	INTERETS PASSIFS	812.92		2'548.67		-1'735.75		731.07	
3500-33	AMORTISSEMENTS	75'002.21		71'803.86		3'198.35		54'473.22	
3500-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	103'090.30		103'090.30		0.00		103'090.30	
3500-39	IMPUTATIONS INTERNES	59'009.00		59'414.00		-405.00		53'284.37	
3500-42	REVENUS DU PATRIMOINE		546'351.00		482'916.00		63'435.00		418'552.99
<i>Calcul du loyer scolaire à l'AISGE, loyer des pavillons scolaires supplémentaires (2ème étage)</i>									
3500-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		0.00		0.00		0.00		0.00
3500-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		75'002.21		71'803.86		3'198.35		54'473.22
<i>Prélèvements à la réserve à mettre en relation avec la rubrique 3500-33</i>									
3501	GRANGE 6 - LE MUIDS	27'794.92	98'022.00	36'765.41	98'568.00	-8'970.49	-546.00	42'709.26	96'020.55
3501-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	20'380.00		25'930.00		-5'550.00		32'656.88	
<i>Entretien du bâtiment revu à la baisse</i>									
3501-32	INTERETS PASSIFS	1'694.92		5'066.41		-3'371.49		5'743.05	
3501-39	IMPUTATIONS INTERNES	5'720.00		5'769.00		-49.00		4'309.33	
3501-42	REVENUS DU PATRIMOINE		97'692.00		98'568.00		-876.00		95'688.00

BUDGET 2023 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3501-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		330.00		0.00		330.00		332.55
3502	ANCIENNE POSTE 8 - LE MUIDS	23'837.80	29'460.00	26'014.11	29'200.00	-2'176.31	260.00	30'590.60	23'470.00
3502-30	AUTORITES ET PERSONNEL	8'692.00		7'983.00		709.00		7'621.65	
3502-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	10'420.00		12'220.00		-1'800.00		18'803.46	
3502-32	INTERETS PASSIFS	328.80		914.11		-585.31		1'036.19	
3502-39	IMPUTATIONS INTERNES	4'397.00		4'897.00		-500.00		3'129.30	
3502-42	REVENUS DU PATRIMOINE		29'460.00		29'200.00		260.00		23'470.00
3503	VILLAGE 22 - ARZIER	111'119.00	27'140.00	107'089.00	28'560.00	4'030.00	-1'420.00	81'075.72	24'266.15
3503-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	81'310.00		76'590.00		4'720.00		54'051.79	
3503-39	IMPUTATIONS INTERNES	29'809.00		30'499.00		-690.00		27'023.93	
3503-42	REVENUS DU PATRIMOINE		26'740.00		28'560.00		-1'820.00		23'866.00
3503-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		400.00		0.00		400.00		400.15
3504	PRE-MORLOT 1 - ARZIER	23'334.55	88'320.00	30'556.97	85'920.00	-7'222.42	2'400.00	20'757.29	84'850.00
3504-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	15'050.00		20'350.00		-5'300.00		13'013.00	
<i>Entretien du bâtiment revu à la baisse</i>									
3504-32	INTERETS PASSIFS	710.55		2'123.97		-1'413.42		2'407.64	
3504-39	IMPUTATIONS INTERNES	7'574.00		8'083.00		-509.00		5'336.65	
3504-42	REVENUS DU PATRIMOINE		88'320.00		85'920.00		2'400.00		84'850.00
3505	AUBERGE COMMUNALE	60'000.00	60'000.00	47'618.60	75'000.00	12'381.40	-15'000.00	43'446.15	72'193.27
3505-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	15'450.00		12'700.00		2'750.00		12'309.89	
3505-32	INTERETS PASSIFS	2'898.22		8'759.80		-5'861.58		9'962.32	
<i>Coûts moyens des emprunts en baisse grâce au remboursement d'un emprunt important en 2022</i>									
3505-33	AMORTISSEMENTS	17'925.24		18'282.80		-357.56		17'925.24	
3505-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	16'688.54		0.00		16'688.54		0.00	

BUDGET 2023 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<i>Création fond de rénovation pour travaux futurs</i>									
3505-39	IMPUTATIONS INTERNES	7'038.00		7'876.00		-838.00		3'248.70	
3505-42	REVENUS DU PATRIMOINE		60'000.00		75'000.00		-15'000.00		42'000.00
3505-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		0.00		0.00		0.00		30'193.27
3507	CENTRE COMMUNAL MULTIFONCTIONS - (CCM)	224'498.04	226'916.33	196'601.65	217'212.97	27'896.39	9'703.36	917'505.63	209'219.82
3507-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	114'290.00		75'850.00		38'440.00		75'899.90	
<i>Hausse des coûts électricité, essence, mazout, transports etc.</i>									
3507-32	INTERETS PASSIFS	539.97		5'189.18		-4'649.21		6'232.35	
3507-33	AMORTISSEMENTS	60'985.97		67'421.37		-6'435.40		786'775.31	
<i>Amortissement du mobilier du Relais des Mômes terminé 2021</i>									
3507-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	35'469.10		35'469.10		0.00		35'469.12	
3507-39	IMPUTATIONS INTERNES	13'213.00		12'672.00		541.00		13'128.95	
3507-42	REVENUS DU PATRIMOINE		220'923.36		211'220.00		9'703.36		203'226.85
<i>Adaptation des loyers internes liée à la hausse des coûts</i>									
3507-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		5'992.97		5'992.97		0.00		5'992.97
3508	LA CURE	1'625.00	1'600.00	1'816.00	1'600.00	-191.00	0.00	813.75	1'240.00
3508-39	IMPUTATIONS INTERNES	1'625.00		1'816.00		-191.00		813.75	
3508-42	REVENUS DU PATRIMOINE		1'600.00		1'600.00		0.00		1'240.00
3595	PRE RILLET	1'738.00	700.00	2'246.00	700.00	-508.00	0.00	158.30	0.00
3595-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	700.00		1'200.00		-500.00		158.30	
3595-39	IMPUTATIONS INTERNES	1'038.00		1'046.00		-8.00		0.00	
3595-42	REVENUS DU PATRIMOINE		700.00		700.00		0.00		0.00

BUDGET 2023 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3596	STAND DE TIR	14'852.23	5'200.00	16'940.46	5'200.00	-2'088.23	0.00	14'229.02	5'200.00
3596-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	6'780.00		9'210.00		-2'430.00		6'005.40	
3596-32	INTERETS PASSIFS	105.50		392.59		-287.09		16.00	
3596-33	AMORTISSEMENTS	4'601.73		5'076.87		-475.14		3'076.87	
3596-39	IMPUTATIONS INTERNES	3'365.00		2'261.00		1'104.00		5'130.75	
3596-42	REVENUS DU PATRIMOINE		5'200.00		5'200.00		0.00		5'200.00
3597	EGLISE ST-ANTOINE	26'890.00	4'200.00	33'738.00	4'800.00	-6'848.00	-600.00	184'876.49	4'800.00
3597-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	22'040.00		16'150.00		5'890.00		8'226.40	
	<i>Hausse des coûts électricité, essence, mazout, transports etc.</i>								
3597-32	INTERETS PASSIFS	0.00		726.10		-726.10		887.99	
3597-33	AMORTISSEMENTS	0.00		12'498.90		-12'498.90		170'986.30	
	<i>Amortissement du préavis 21/11 terminé 2021</i>								
3597-39	IMPUTATIONS INTERNES	4'850.00		4'363.00		487.00		4'775.80	
3597-42	REVENUS DU PATRIMOINE		4'200.00		4'800.00		-600.00		4'800.00
3599	BÂTIMENTS DIVERS - FONTAINES, POIDS PUBLICS ...	449'978.95	264'370.00	481'198.46	264'126.00	-31'219.51	244.00	443'190.08	262'566.15
3599-30	AUTORITES ET PERSONNEL	372'331.00		367'019.00		5'312.00		342'034.25	
	<i>Remplacement personnel lors d'absences pour l'entretien des bâtiments et garantir le service de la déchetterie à mettre en relation avec la rubrique 3599-49</i>								
3599-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	30'572.00		43'822.00		-13'250.00		16'290.55	
	<i>Externalisation de tâches diverses revue à la baisse</i>								
3599-32	INTERETS PASSIFS	40.51		455.88		-415.37		1'547.72	
3599-33	AMORTISSEMENTS	2'564.44		7'893.58		-5'329.14		82'501.49	
	<i>Amortissement du préavis 01/14 terminé 2021</i>								
3599-39	IMPUTATIONS INTERNES	44'471.00		62'008.00		-17'537.00		816.07	
	<i>Temps de travail effectué par le personnel communal (estimation secrétariat) à mettre en relation avec la rubrique 11-49</i>								

BUDGET 2023 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3599-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		0.00		0.00		0.00		20'007.00
3599-49	IMPUTATIONS INTERNES		264'370.00		264'126.00		244.00		242'559.15
4	TRAVAUX	2'593'926.58	1'542'417.33	2'453'746.02	1'427'468.00	140'180.56	114'949.33	4'050'603.72	1'402'338.16
42	SERVICE DE L'URBANISME	423'925.00	154'282.00	391'444.00	143'214.00	32'481.00	11'068.00	278'813.95	138'323.79
42-30	AUTORITES ET PERSONNEL	246'525.00		216'013.00		30'512.00		204'286.50	
<i>Mouvement de personnel à mettre en relation avec la rubrique 42-49</i>									
42-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	171'950.00		173'160.00		-1'210.00		57'123.12	
42-39	IMPUTATIONS INTERNES	5'450.00		2'271.00		3'179.00		17'404.33	
42-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		82'000.00		80'000.00		2'000.00		98'851.35
42-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		0.00		0.00		0.00		2'776.90
42-49	IMPUTATIONS INTERNES		72'282.00		63'214.00		9'068.00		36'695.54
<i>Temps de travail effectué par le personnel communal (estimation mouvement de personnel)</i>									
43	ROUTES	655'964.44	81'399.00	688'970.12	84'234.00	-33'005.68	-2'835.00	2'434'945.05	68'097.55
43-30	AUTORITES ET PERSONNEL	211'525.00		191'034.00		20'491.00		186'340.45	
<i>Mouvement de personnel à mettre en relation avec la rubrique 43-49</i>									
43-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	329'170.00		311'630.00		17'540.00		304'890.13	
<i>Hausse des coûts électricité, essence, mazout, transports etc.</i>									
43-32	INTERETS PASSIFS	1'400.11		12'418.31		-11'018.20		15'046.50	
<i>Coûts moyens des emprunts en baisse grâce au remboursement d'un emprunt important en 2022 et amortissements supplémentaires en 2021</i>									
43-33	AMORTISSEMENTS	41'620.33		118'992.81		-77'372.48		1'872'269.89	
<i>Amortissement des préavis 15/09, 19/11, 03/12, 21/12, 02/14 et 09/17 terminés 2021</i>									
43-39	IMPUTATIONS INTERNES	72'249.00		54'895.00		17'354.00		56'398.08	
<i>Temps de travail effectué par le personnel communal (moyenne des 5 dernières années)</i>									

BUDGET 2023 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		5'800.00		3'700.00		2'100.00		6'255.00
43-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		1'000.00		0.00		1'000.00		0.00
43-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		500.00		500.00		0.00		1'000.00
43-49	IMPUTATIONS INTERNES		74'099.00		80'034.00		-5'935.00		60'842.55
44	PARCS, PROMENADES, CIMETIERES	144'398.42	1'850.00	141'151.24	2'300.00	3'247.18	-450.00	113'220.36	1'958.15
44-30	AUTORITES ET PERSONNEL	2'000.00		1'500.00		500.00		0.00	
44-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	63'860.00		58'400.00		5'460.00		38'618.32	
	<i>Hausse des coûts électricité, essence, mazout, transports etc.</i>								
44-32	INTERETS PASSIFS	197.14		634.96		-437.82		771.54	
44-33	AMORTISSEMENTS	9'971.28		9'971.28		0.00		9'971.28	
44-39	IMPUTATIONS INTERNES	68'370.00		70'645.00		-2'275.00		63'859.22	
44-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		1'850.00		2'300.00		-450.00		1'958.15
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	578'892.39	514'140.00	546'310.66	511'850.00	32'581.73	2'290.00	529'795.98	500'130.29
451	DECHETS MENAGERS INCINERABLES	241'694.22	157'300.00	232'088.28	148'500.00	9'605.94	8'800.00	227'010.98	154'959.81
451-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	130'200.00		126'000.00		4'200.00		127'967.21	
451-32	INTERETS PASSIFS	38.22		133.28		-95.06		172.67	
451-33	AMORTISSEMENTS	4'156.00		4'156.00		0.00		4'156.00	
451-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	85'170.00		80'000.00		5'170.00		78'073.40	
451-39	IMPUTATIONS INTERNES	22'130.00		21'799.00		331.00		16'641.70	

BUDGET 2023 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
451-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		3'500.00		3'500.00		0.00		3'261.76
451-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		153'800.00		145'000.00		8'800.00		151'698.05
<i>Rétrocession basée sur le poids des sacs taxés, selon décompte de la SADEC</i>									
452	DECHETS MENAGERS VALORISABLES	298'698.17	355'240.00	278'062.38	362'350.00	20'635.79	-7'110.00	269'309.16	343'228.83
452-30	AUTORITES ET PERSONNEL	1'400.00		3'000.00		-1'600.00		764.53	
452-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	188'719.20		173'030.00		15'689.20		159'816.60	
<i>Hausse des coûts électricité, essence, mazout, transports etc.</i>									
452-32	INTERETS PASSIFS	119.38		469.79		-350.41		641.32	
452-33	AMORTISSEMENTS	20'948.59		20'948.59		0.00		20'948.59	
452-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	15'000.00		10'000.00		5'000.00		12'959.70	
<i>Hausse des coûts électricité, essence, mazout, transports etc.</i>									
452-39	IMPUTATIONS INTERNES	72'511.00		70'614.00		1'897.00		74'178.42	
452-42	REVENUS DU PATRIMOINE		8'000.00		5'000.00		3'000.00		8'010.08
452-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		331'540.00		342'650.00		-11'110.00		323'891.00
<i>Estimation des taxes basées sur les encaissements 2021/2022</i>									
452-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		5'700.00		5'700.00		0.00		2'694.05
452-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		10'000.00		9'000.00		1'000.00		8'633.70

BUDGET 2023 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
453	DECHETS MENAGERS SPECIAUX	38'500.00	1'600.00	36'160.00	1'000.00	2'340.00	600.00	33'475.84	1'941.65
453-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	32'800.00		29'460.00		3'340.00		27'945.75	
453-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	5'700.00		6'700.00		-1'000.00		5'530.09	
453-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		1'600.00		1'000.00		600.00		1'941.65
46	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	790'746.33	790'746.33	685'870.00	685'870.00	104'876.33	104'876.33	693'828.38	693'828.38
46-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	123'800.00		116'000.00		7'800.00		85'521.59	
	<i>Hausse des coûts électricité, essence, mazout, transports etc.</i>								
46-32	INTERETS PASSIFS	8'679.68		24'183.36		-15'503.68		25'463.55	
	<i>Coûts moyens des emprunts en baisse grâce au remboursement d'un emprunt important en 2022</i>								
46-33	AMORTISSEMENTS	225'118.65		221'713.65		3'405.00		261'696.99	
46-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	360'500.00		265'500.00		95'000.00		263'636.01	
	<i>Participation à la SADEC liée au projet de la nouvelle STEP</i>								
46-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	0.00		3'741.99		-3'741.99		0.00	
46-39	IMPUTATIONS INTERNES	72'648.00		54'731.00		17'917.00		57'510.24	
	<i>Temps de travail effectué par le personnel communal (moyenne des 5 dernières années)</i>								
46-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		595'750.00		685'870.00		-90'120.00		622'276.95
	<i>Estimation mise en lien avec la croissance démographique, les projets de constructions et la consommation d'eau</i>								
46-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		194'996.33		0.00		194'996.33		71'551.43
	<i>Prélèvement à la réserve pour l'équilibre du dicastère</i>								

BUDGET 2023 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'574'102.00	245'547.00	2'232'001.00	182'149.00	342'101.00	63'398.00	1'809'283.62	139'726.10
510	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'235'053.00	0.00	807'228.00	0.00	427'825.00	0.00	709'971.39	0.00
510-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	500.00		1'000.00		-500.00		214.30	
510-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUVENTIONS	1'089'304.00		722'050.00		367'254.00		620'651.09	
<i>Budget fourni par l'AISGE, adaptation des coûts scolaires (1-8 P) à mettre en lien avec la rubrique 3500-42, 52-35</i>									
510-36	AIDES ET SUBVENTIONS	145'249.00		84'178.00		61'071.00		89'106.00	
<i>Budget fourni par l'AISGE, adaptation de la répartition des coûts des transports (1-8 P)</i>									
511	ACCUEIL DE MIDI	194'810.00	185'247.00	132'026.00	121'849.00	62'784.00	63'398.00	101'255.68	93'957.60
511-30	AUTORITES ET PERSONNEL	111'826.00		69'776.00		42'050.00		57'859.20	
<i>Augmentation de l'offre de l'accueil de midi à mettre en lien avec la rubrique 511-43</i>									
511-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	81'000.00		61'140.00		19'860.00		41'777.45	
<i>Augmentation de l'offre de l'accueil de midi à mettre en lien avec la rubrique 511-43</i>									
511-39	IMPUTATIONS INTERNES	1'984.00		1'110.00		874.00		1'619.03	
511-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		185'000.00		121'600.00		63'400.00		93'700.00
<i>Ouverture 2ème cantine au CCS à mettre en relation avec les rubriques 511-30 et 511-31</i>									
511-49	IMPUTATIONS INTERNES		247.00		249.00		-2.00		257.60
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'104'520.00	59'500.00	1'255'287.00	59'500.00	-150'767.00	0.00	961'626.15	45'135.00
52-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	200.00		200.00		0.00		353.33	
52-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	999'969.00		1'119'350.00		-119'381.00		852'851.82	
<i>Budget fourni par l'AISGE, adaptation de la répartition des coûts scolaires (9-11 S) à mettre en relation avec la rubrique 510-35</i>									
52-36	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE / AIDES ET SUBVENTIONS	104'351.00		135'737.00		-31'386.00		108'421.00	

BUDGET 2023 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<i>Budget fourni par l'AISGE, adaptation de la répartition des coûts des transports (9-11 S)</i>									
52-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		59'500.00		59'500.00		0.00		45'135.00
54	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	4'260.00	0.00	4'210.00	0.00	50.00	0.00	4'095.75	0.00
54-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	4'260.00		4'210.00		50.00		4'095.75	
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	13'459.00	800.00	14'250.00	800.00	-791.00	0.00	12'863.90	633.50
56-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	13'459.00		14'250.00		-791.00		12'863.90	
56-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		800.00		800.00		0.00		633.50
58	TEMPLE ET CULTES	22'000.00	0.00	19'000.00	0.00	1'000.00	0.00	19'470.75	0.00
58-30	AUTORITES ET PERSONNEL	5'000.00		4'000.00		1'000.00		2'580.00	
58-36	AIDES ET SUBVENTIONS	17'000.00		15'000.00		2'000.00		16'890.75	
6	POLICE	838'447.00	46'635.00	820'968.00	40'213.00	17'479.00	6'422.00	833'421.63	144'509.53
60	POLICE - ADMINISTRATION	475'436.00	587.00	464'771.00	665.00	10'665.00	0.00	468'909.25	86'601.28
60-30	AUTORITES ET PERSONNEL	140.00		0.00		140.00		210.00	
60-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	0.00		0.00		0.00		1'066.25	
60-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	475'296.00		464'771.00		10'525.00		467'633.00	
<i>Montant transmis par le canton</i>									
60-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		300.00		300.00		0.00		330.00
60-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		0.00		0.00		0.00		86'271.28
60-49	IMPUTATIONS INTERNES		287.00		365.00		-78.00		0.00

BUDGET 2023 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	CONTRÔLE DES HABITANTS ET BUREAU DES ETRANGERS	124'791.00	36'000.00	109'956.00	32'500.00	14'835.00	3'500.00	110'238.36	37'578.00
62-30	AUTORITES ET PERSONNEL	2'000.00		2'000.00		0.00		0.00	
62-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	17'330.00		17'400.00		-70.00		19'000.86	
62-39	IMPUTATIONS INTERNES	105'461.00		90'556.00		14'905.00		91'237.50	
<i>Temps de travail effectué par le personnel communal (moyenne des 5 dernières années)</i>									
62-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		36'000.00		32'500.00		3'500.00		37'578.00
63	POLICE SANITAIRE	500.00	0.00	15'500.00	0.00	-15'000.00	0.00	44'381.85	0.00
63-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	500.00		500.00		0.00		0.00	
63-36	AIDES ET SUBVENTIONS	0.00		15'000.00		-15'000.00		44'381.85	
<i>Suppression des coûts de prévention de la pandémie</i>									
63-39	IMPUTATIONS INTERNES	0.00		0.00		0.00		4'022.04	
64	SERVICE DES INHUMATIONS	20'901.00	0.00	24'209.00	0.00	-3'308.00	0.00	8'113.30	0.00
64-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	4'000.00		4'000.00		0.00		793.60	
64-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	5'894.00		6'400.00		-506.00		5'288.95	
64-39	IMPUTATIONS INTERNES	11'007.00		13'809.00		-2'802.00		2'030.75	
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE - (SDIS)	124'823.00	0.00	124'862.00	0.00	-39.00	0.00	109'294.10	0.00
65-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	123'833.00		123'700.00		133.00		109'218.80	
65-39	IMPUTATIONS INTERNES	990.00		1'162.00		-172.00		75.30	
65-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		0.00		0.00		0.00		0.00

BUDGET 2023 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
66	PROTECTION CIVILE	81'996.00	48.00	74'670.00	48.00	7'326.00	0.00	68'180.48	48.00
66-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	16'170.00		14'170.00		2'000.00		10'106.38	
66-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	65'826.00		60'500.00		5'326.00		58'074.10	
<i>Budget transmis par l'ORPC</i>									
66-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		48.00		48.00		0.00		48.00
68	MILITAIRES	10'000.00	10'000.00	7'000.00	7'000.00	3'000.00	3'000.00	20'282.25	20'282.25
68-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	6'568.00		5'115.00		1'453.00		10'696.28	
68-39	IMPUTATIONS INTERNES	3'432.00		1'885.00		1'547.00		9'585.97	
68-42	REVENUS DU PATRIMOINE		10'000.00		7'000.00		3'000.00		20'282.25
7	SECURITE SOCIALE	4'420'479.00	176'641.00	4'346'832.00	164'944.00	73'647.00	11'697.00	5'570'401.50	2'047'708.88
710	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL	829'427.00	70'600.00	721'480.00	70'600.00	107'947.00	0.00	705'472.55	81'631.20
710-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	70'600.00		70'600.00		0.00		69'720.00	
710-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	52'410.00		56'713.00		-4'303.00		50'960.00	
710-36	AIDES ET SUBVENTIONS	706'417.00		594'167.00		112'250.00		584'792.55	
<i>Budget transmis par le RAT</i>									
710-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		70'600.00		70'600.00		0.00		69'720.00
710-46	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		0.00		0.00		0.00		11'911.20
711	JARDIN D'ENFANTS	124'324.00	106'041.00	99'482.00	94'344.00	24'842.00	11'697.00	82'347.29	47'286.68
711-30	AUTORITES ET PERSONNEL	103'077.00		78'001.00		25'076.00		75'239.05	
<i>Augmentation de l'offre de l'accueil les après-midi en lien avec la rubrique 711-43</i>									
711-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	17'880.00		17'930.00		-50.00		6'626.97	

BUDGET 2023 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711-39	IMPUTATIONS INTERNES	3'367.00		3'551.00		-184.00		481.27	
711-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		105'000.00		94'000.00		11'000.00		47'286.68
711-49	IMPUTATIONS INTERNES		1'041.00		344.00		697.00		0.00
72	PREVOYANCE SOCIALE	3'466'728.00	0.00	3'525'870.00	0.00	-59'142.00	0.00	4'782'581.66	1'918'791.00
72-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	10'000.00		10'000.00		0.00		5'904.85	
72-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	3'456'728.00		3'515'870.00		-59'142.00		4'776'676.81	
<i>Participation à la cohésion sociale calculée sur les revenus d'impôts. Montant transmis par le canton</i>									
72-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		0.00		0.00		0.00		1'918'791.00
8	SERVICES INDUSTRIELS	1'117'341.54	1'104'734.10	1'059'436.91	1'071'668.00	57'904.63	33'066.10	1'051'885.48	969'858.76
81	SERVICE DES EAUX	904'734.10	904'734.10	911'668.00	911'668.00	-6'933.90	-6'933.90	808'139.44	808'139.44
81-30	AUTORITES ET PERSONNEL	250'759.00		246'895.00		3'864.00		239'677.85	
81-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	417'985.00		286'935.00		131'050.00		197'250.11	
<i>Hausse des coûts électricité, essence, mazout, transports etc.</i>									
81-32	INTERETS PASSIFS	5'874.56		19'777.44		-13'902.88		19'381.88	
<i>Coûts moyens des emprunts en baisse grâce au remboursement d'un emprunt important en 2022</i>									
81-33	AMORTISSEMENTS	182'095.54		172'149.61		9'945.93		254'810.71	
<i>Ajustements des amortissements suite au bouclage d'investissement</i>									
81-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	8'000.00		7'840.00		160.00		5'460.06	
81-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	0.00		90'579.95		-90'579.95		51'131.02	
81-39	IMPUTATIONS INTERNES	40'020.00		87'491.00		-47'471.00		40'427.81	
<i>Temps de travail effectué par le personnel communal</i>									

BUDGET 2023 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
81-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		628'700.00		811'440.00		-182'740.00		718'208.85
	<i>Baisse des taxes uniques d'introduction liée à la réduction des constructions/transformations de propriétés, adaptation des taxes basées sur les encaissements 2021</i>								
81-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		181'974.10		0.00		181'974.10		0.00
	<i>Prélèvement à la réserve pour l'équilibre du dicastère</i>								
81-49	IMPUTATIONS INTERNES		94'060.00		100'228.00		-6'168.00		89'930.59
	<i>Temps de travail effectué par le personnel communal (moyenne 5 dernières années)</i>								
84	SERVICES DE LA CHALEUR-FORCE	212'607.44	200'000.00	147'768.91	160'000.00	64'838.53	40'000.00	243'746.04	161'719.32
840	SERVICE DE LA CHALEUR-FORCE - PRE-MORLOT - ARZIER	212'607.44	200'000.00	147'768.91	160'000.00	64'838.53	40'000.00	243'746.04	161'719.32
840-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	170'600.00		95'100.00		75'500.00		104'568.80	
	<i>Hausse des coûts électricité, essence, mazout, transports etc.</i>								
840-32	INTERETS PASSIFS	586.12		2'272.59		-1'686.47		2'759.54	
840-33	AMORTISSEMENTS	22'272.32		35'322.32		-13'050.00		126'676.87	
	<i>Amortissement du préavis 02/08 terminé 2021</i>								
840-39	IMPUTATIONS INTERNES	19'149.00		15'074.00		4'075.00		9'740.83	
840-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		200'000.00		160'000.00		40'000.00		161'719.32
	<i>Adaptation des ventes de l'énergie aux coûts</i>								
		20'234'671.95	20'096'572.02	19'495'459.31	19'422'857.38	739'212.64	673'714.64	22'636'649.37	22'714'998.52
	EXCEDENT DE CHARGES / REVENUS		138'099.93		72'601.93	-65'498.00		78'349.15	
	TOTAUX	20'234'671.95	20'234'671.95	19'495'459.31	19'495'459.31	673'714.64	673'714.64	22'714'998.52	22'714'998.52

BUDGET 2023

Participation à la cohésion sociale (PCS) / Péréquation / Police

Années	Valeur pt impôt	Recettes fiscales		Augmentation / Diminution +/-	%
		pour calcul	péréquatifs		
2013	123'898.08	7'929'477.19			
2014	124'687.98	7'980'030.41	2014 vs 2013	50'553.22	0.64
2015	138'229.79	8'846'706.35	2015 vs 2014	866'675.94	10.86
2016	154'906.98	9'914'046.69	2016 vs 2015	1'067'340.34	12.06
2017	158'717.22	10'157'901.80	2017 vs 2016	243'855.11	2.46
2018	176'072.17	11'268'618.78	2018 vs 2017	1'110'716.98	10.93
2019	173'765.27	11'120'977.22	2019 vs 2018	-147'641.56	-1.31
2020	167'751.12	10'736'071.50	2020 vs 2019	-384'905.72	-3.46
2021	174'518.23	11'169'166.67	2021 vs 2020	433'095.17	4.03
2022	176'880.21	11'320'333.33	2022 vs 2021	151'166.67	1.35
2023	177'388.02	11'352'833.33	2022 vs 2021	32'500.00	0.29

Années	Participation à la cohésion sociale	Augmentation / Diminution +/-		%
2013	2'293'461.14			
2014	2'497'071.42	2014 vs 2013	203'610.28	8.88
2015	2'587'823.44	2015 vs 2014	90'752.02	3.63
2016	2'260'183.96	2016 vs 2015	-327'639.48	-12.66
2017	2'432'399.80	2017 vs 2016	172'215.84	7.62
2018	2'996'800.00	2018 vs 2017	564'400.20	23.2
2019	3'369'862.09	2019 vs 2018	373'062.09	12.45
2020	3'434'851.82	2020 vs 2019	64'989.73	2.17
2021	3'326'034.00	2021 vs 2020	-108'817.82	-3.23
2022	3'660'000.00	2022 vs 2021	333'966.00	10.04
Amendé-2022	3'500'000.00	2022 vs 2021	173'966.00	4.75
2023	3'440'743.00	2023 vs 2022	-219'257.00	-6.26

Années	Péréquation	Augmentation / Diminution +/-		%
2013	1'476'857.82			
2014	1'564'119.38	2014 vs 2013	87'261.56	5.91
2015	1'476'857.82	2015 vs 2014	-87'261.56	-5.58
2016	1'386'253.54	2016 vs 2015	-90'604.28	-6.13
2017	1'566'242.11	2017 vs 2016	179'988.56	12.98
2018	2'046'000.00	2018 vs 2017	479'757.89	30.63
2019	2'106'862.60	2019 vs 2018	60'862.60	2.97
2020	2'287'233.62	2020 vs 2019	180'371.02	8.56
2021	1'988'813.00	2021 vs 2020	-298'420.62	-13.05
2022	2'241'900.00	2022 vs 2021	253'087.00	12.73
Amendé-2022	2'100'000.00	2022 vs 2021	-141'900.00	-6.33
2023	2'070'170.00	2023 vs 2022	-29'830.00	-1.42

BUDGET 2023

Participation à la cohésion sociale (PCS) / Péréquation / Police

Années	Police	Augmentation / Diminution	+ / -	%
2013	406'981.04			
2014	428'048.41	2014 vs 2013	21'067.37	5.18
2015	406'977.02	2015 vs 2014	-21'071.39	-4.92
2016	396'875.00	2016 vs 2015	-10'102.02	-2.48
2017	400'825.78	2017 vs 2016	3'950.78	1.00
2018	481'000.00	2018 vs 2017	80'174.22	20.00
2019	478'007.21	2019 vs 2018	-2'992.79	-0.62
2020	431'324.79	2020 vs 2019	-46'682.42	-9.77
2021	467'783.00	2021 vs 2020	36'458.21	8.45
2022	458'000.00	2022 vs 2021	-9'783.00	-2.09
Amendé-2022	464'471.00	2022 vs 2021	6'471.00	1.41
2023	474'996.00	2023 vs 2022	10'525.00	2.27

RECAPITULATION	Total	Augmentation / Diminution	+ / -	%
2013	4'177'300.00			
2014	4'489'239.21	2014 vs 2013	311'939.21	7.47
2015	4'471'658.28	2015 vs 2014	-17'580.93	-0.39
2016	4'043'312.50	2016 vs 2015	-428'345.78	-9.58
2017	4'399'467.69	2017 vs 2016	356'155.19	8.81
2018	5'523'800.00	2018 vs 2017	1'124'332.31	25.56
2019	5'954'731.89	2019 vs 2018	430'931.89	7.8
2020	6'153'410.23	2020 vs 2019	198'678.33	3.34
2021	5'782'630.00	2021 vs 2020	-370'780.23	-6.03
2022	6'359'900.00	2022 vs 2021	577'270.00	9.98
Amendé-2022	6'064'471.00	2022 vs 2021	-295'429.00	-4.65
2023	5'985'909.00	2022 vs 2021	-78'562.00	-1.30

Coûts péréquatifs s/revenus fiscaux	2023	Par habitants	
Revenus fiscaux projetés	11'352'833.33		
Taux d'imposition	64.00		
Valeur point d'impôt	177'388.02	59.35	100.00%
Factures péréquatives	5'985'909.00		
Taux d'imposition	64.00		
Valeur point péréquatif	93'529.83	31.29	52.73%
Habitants projetés	2'989		
Revenus fiscaux post coûts péréquatifs	5'366'924.33	28.06	47.27%

BUDGET 2023 - AUTOFINANCEMENT VERSUS BUDGET 2022, COMPTES 2021

Description	Budget 2023	Budget 2022 - Amendé	Ecart	Comptes 2021
Excédent de produits avant attributions aux financements spéciaux et amortissements: Autofinancement	425'430.72	1'043'692.64	-618'261.92	3'847'160.83
Amortissements obligatoires - Patrimoine administratif	-834'368.38	-928'501.56	94'133.18	-1'020'822.01
Amortissements obligatoires - Patrimoine financier	-17'925.24	-18'282.80	357.56	-17'925.24
Sous-total après amortissements obligatoires	-426'862.90	96'908.28	-523'771.18	2'808'413.58
Attribution à la réserve promotion touristique - TS	-2'216.00	-2'637.00	421.00	-3'028.85
Attribution à la réserve promotion touristique -	-45.00	-95.00	50.00	-148.17
Attribution au fond de rénovation CCE	-11'693.70	-11'693.70	-	-11'693.71
Attribution au fond de rénovation CCS	-103'090.30	-103'090.30	-	-103'090.30
Prélèvement au fond de rénovation CCS	75'002.21	71'803.86	3'198.35	54'473.22
Attribution au fond de rénovation Auberge	-16'688.54	-	-16'688.54	-
Attribution au fond de rénovation CCM	-35'469.10	-35'469.10	-	-35'469.12
Prélèvement à la réserve JdE / CCM	5'992.97	5'992.97	-	5'992.97
Attribution à la provision égouts et épuration	-	-3'741.99	3'741.99	-
Prélèvement à la provision égouts et épuration	194'996.33	-	194'996.33	71'551.43
Attribution à la provision eaux	-	-90'579.95	90'579.95	-51'131.02
Prélèvement à la provision eaux	181'974.10	-	181'974.10	-
Prélèvement à la provision pour perte sur débiteurs	-	-	-	140'000.00
Sous-total après attributions/prélèvements aux diverses réserves/provisions	-138'099.93	-72'601.93	-65'498.00	2'875'870.03
Amortissements supplémentaires	-	-	-	-2'797'520.88
Excédent de charges (-) / produits (+)	-138'099.93	-72'601.93	-65'498.00	78'349.15

Marge d'autofinancement brute historique (MAB)

	Marge brute	Impôt aléatoires	Marge nette	
2004	1'358'339	598'880	759'459	
2005	1'551'807	1'085'417	466'390	
2006	811'339	615'530	195'809	
2007	1'563'789	845'068	718'721	
2008	2'268'061	1'390'042	878'019	
2009	2'011'993	1'099'713	912'280	
2010	1'522'933	936'674	586'259	
2011	2'923'333	1'873'280	1'050'053	
2012	3'315'804	1'553'172	1'762'632	
2013	1'666'206	1'670'460	-4'254	
2014	1'208'933	723'948	484'985	
2015	1'328'745	837'291	491'454	
2016	2'049'629	906'077	1'143'552	
2017	1'992'610	1'135'902	856'708	
2018	3'782'719	1'309'655	2'473'064	
2019	1'410'625	1'310'532	100'093	
2020	1'752'017	942'040	809'977	
2021	3'847'161	917'120	2'930'041	
<i>Budget amendé</i>	2022	1'043'693	923'920	119'773
<i>Budget</i>	2023	425'431	1'072'800	-647'369

Impôts aléatoires :	2021	2020	2019	2018	2017
404 - Droits de mutation	811'611	540'350	791'698	853'482	739'143
405 - Impôts successions et donations	111'916	18'532	113'224	332	17'700
441 - Impôts sur les gains immobiliers	543'079	383'158	405'611	455'841	379'059
	1'466'607	942'040	1'310'532	1'309'655	1'135'902

BUDGET 2023 - TABLEAU DES EMPRUNTS

No compte	Prêteurs	Dès le	31.12.2023	31.12.2022	Taux	Echéance	Amort. annuel	Total des Intérêts
9221.20	BCGE	06.12.18	0	1'500'000	0.30%	05.12.23		3'375.00
	<i>Nouvel emprunt</i>	<i>05.12.23</i>	<i>1'000'000</i>	<i>0</i>	<i>2.00%</i>	<i>05.12.33</i>		<i>1'444.44</i>
9221.18	Fonds d'investissements agricoles	01.08.17	0	8'000	0.00%	30.06.23	8'000	0.00
9221.24	Caisse de pensions Publica	05.07.21	2'000'000	2'000'000	-0.36%	05.07.24		-7'200.00
9221.15	Postifinance	26.11.15	2'500'000	2'500'000	0.56%	26.11.25		14'000.00
9221.16	SUVA	17.09.14	2'000'000	2'000'000	1.31%	17.09.26		26'200.00
9221.24	Canton Grisons	18.10.21	3'000'000	3'000'000	0.00%	19.10.26		1'616.40
9221.22	BJSS - Bank J. Safra Sarasin AG	17.09.20	3'000'000	3'000'000	0.12%	17.09.27		3'600.00
9221.12	Rentes genevoises	25.09.13	-125'000	0	2.20%	26.09.28	125'000	-9'731.95
9221.23	VZ Dépotbank AG	22.10.20	2'000'000	2'000'000	0.25%	22.10.29		5'000.00
9221.21	Fonds d'investissements agricoles	27.05.19	46'250	52'550	0.00%	30.06.31	6'300	0.00
Total général au bilan			15'421'250	16'060'550	-639'300		139'300	38'303.89
AISGE	Emprunt lié au centre scolaire intercommunal		-3'520'588	-3'366'794	-153'794			
Total emprunts communaux			11'900'663	12'693'757	-793'094		139'300	38'303.89
Synthèse Emprunts								
Taux moyen emprunts			0.25%					
Variation emprunts au bilan 2021 vs 2020			-639'300					
Variation emprunts communaux ex AISGE			-793'094					
emprunts communaux < 2 ans			19.45%					
emprunts communaux > 2 ans			80.55%					

BUDGET 2023 - TABLEAU DES INVESTISSEMENTS PAR ORDRE ADMINISTRATIF

Rubrique	Titre	Montant	Attribution
19	Informatique		10.36%
	00/00 - Remplacement serveur, progiciel ERP, gestion des heures	200'000	10.36%
3202	Montagnes - Alpages		12.95%
	00/00 - Arzière - Réservoir eau	250'000	12.95%
43	Routes		7.77%
	00/00 - RC25 - Virage du Stand tir	150'000	7.77%
44	Espaces verts		2.59%
	00/00 - Place de jeux CCM, zone de rencontre	50'000	2.59%
46	Service des égouts		38.86%
	00/00 - Chemin des Grands-Champs	750'000	38.86%
81	Service des eaux		22.28%
	00/00 - Mise en conformité Sendys, automatisation des bondes de la source de la Raisse	150'000	7.77%
	00/00 - Informatisation de tests "Autocontrôle"	30'000	1.55%
	00/00 - Remplacement des charbons et ozoneurs - Station du Montant	250'000	12.95%
840	Service chaleur-force		5.18%
	00/00 - Création SA et vente du càd pour exploitation	100'000	5.18%
Total investissements projetés		1'930'000	100.00%