

VALLORBE



Projet de budget 2023





Préavis n° 14/22

Projet de budget pour l'année 2023

Vallorbe, le 26 octobre 2022 / VD / SC

Au Conseil communal de et à

1337 Vallorbe

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Se conformant aux dispositions du règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes et du règlement du 26 avril 2010 du Conseil communal de Vallorbe, la Municipalité a l'honneur de soumettre à l'approbation du Conseil communal le projet de budget de fonctionnement de la Commune pour l'année 2023.

Ci-dessous les faits importants à relever ; à noter que, comme à l'accoutumée, le budget a été établi de manière prudentielle et sur la base de 4'050 habitants au 31.12.2023.

Personnel

La situation économique mondiale actuelle influence fortement l'indice suisse des prix à la consommation. Conformément au règlement du personnel communal, une adaptation des salaires a été prise en compte. Du fait de la gestion intégrale par la Commune des UAPE de La Récré et du Simplon dès le 1^{er} juillet 2022, du personnel supplémentaire a été engagé pour gérer ces structures d'accueil. En raison du développement de la Commune ainsi que de l'augmentation de son patrimoine, deux nouvelles collaboratrices administratives à temps partiel ont été engagées, une pour le bureau technique et une pour le service des bâtiments. La gestion administrative et comptable de l'UAPE, ainsi qu'un besoin complémentaire en matière de soutien aux tâches communales scolaires reprises par l'AscoVaBaNo, ont nécessité l'augmentation du taux d'activité d'une collaboratrice du service de la bourse.

Énergies

En raison du contexte énergétique international, les coûts des différentes énergies subissent une importante hausse.

Intérêts passifs

Plusieurs facteurs tels que l'inflation, la crise énergétique et la situation géopolitique ont eu pour conséquence d'amorcer une augmentation des taux d'intérêts.

210 « Impôts » et 220 « Service financier »

Les revenus d'impôts ont pu à nouveau être estimés sur une base normale « hors crise sanitaire ». Excepté la participation à la troisième réforme de l'imposition des entreprises (RIE III), dont le montant nous est transmis par le Canton, les montants liés à la péréquation, telle que la facture sociale, ont fait l'objet d'un calcul basé sur les impôts et charges du budget 2023.

810 « Service des eaux »

Suite à l'entrée en vigueur du nouveau règlement sur la distribution de l'eau, une adaptation des différents revenus a été effectuée.

Par rapport au budget 2022, l'évolution globale est la suivante :

	Budget 2023	Budget 2022	Écart	%
Total brut des charges	21'754'637.00	19'849'418.00		
moins amortissements	-1'321'050.00	-1'190'861.55		
moins attributions aux financements spéciaux	- 437'918.00	- 349'956.45		
moins imputations internes	- 222'975.00	- 159'200.00		
Total net des charges	<u>19'772'694.00</u>	<u>18'149'400.00</u>	+ 1'623'294.00	+ 8.94
Total brut des revenus	21'785'465.00	19'852'890.00		
moins prélèvements aux provisions	- 500.00	- 1'000.00		
moins imputations internes	- 222'975.00	- 159'200.00		
Total net des revenus	<u>21'561'990.00</u>	<u>19'692'690.00</u>	+ 1'869'300.00	+ 9.49

Cette évolution représente un écart net positif de CHF 246'006.00 avant amortissements, attributions aux financements spéciaux, prélèvements aux provisions et imputations internes.

Sur la base des **charges et revenus par nature**, les variations les plus **significatives** par rapport au budget précédent sont :

Charges :		Budget 2023	Budget 2022	Écarts
30	Autorités et personnel <i>Renchérissement (IPC); annuités; primes de fidélité; engagement de personnel suite à la reprise de la gestion de l'UAPE « La Récré »; engagement de deux collaboratrices administratives (une pour le bureau technique et une pour le service des bâtiments); engagement d'une 2^{ème} apprentie au service des forêts; augmentation du taux d'activité d'une collaboratrice à la bourse.</i>	6'054'400.-	5'275'000.-	+ 779'400.-
31	Biens, services, marchandises <i>Hausse des coûts des énergies; augmentation des taxes sur la distribution de l'eau ainsi que sur l'évacuation et l'épuration des eaux suite à l'entrée en vigueur des nouveaux règlements; davantage d'entretien pour les chemins et les chaussées; nouveau véhicule électrique et remplacement de deux véhicules à la voirie via leasing; hausse des honoraires pour l'inventaire au profit du futur plan de gestion des forêts.</i>	5'056'994.-	4'638'600.-	+ 418'394.-
32	Intérêts passifs <i>Hausse des taux d'intérêts.</i>	562'000.-	273'000.-	+ 289'000.-
35	Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques <i>Augmentation des participations au déficit du bassin de transport, à l'AscoVaBaNo et à l'alimentation de la péréquation.</i>	6'346'800.-	6'066'300.-	+ 280'500.-
36	Aides et subventions <i>Augmentation de la subvention au réseau AJOVAL (garderies) et suppression de la participation à la gestion de l'UAPE « La Récré » suite à sa reprise par la Commune.</i>	1'752'500.-	1'896'500.-	- 144'000.-
Total :				+ 1'623'294.-
Revenus :				
40	Impôts <i>Retour à la normale après la période de crise sanitaire.</i>	8'078'500.-	7'515'000.-	+ 563'500.-
42	Revenus du patrimoine <i>Nouveaux revenus de locations suite à la reprise de l'Auberge pour Tous; augmentation des revenus des locations des bâtiments scolaires en raison de la participation de l'AscoVaBaNo pour les nettoyages supplémentaires durant la crise sanitaire.</i>	2'033'090.-	1'983'190.-	+ 49'900.-
43	Taxes, émoluments, produits des ventes <i>Augmentation des taxes sur la distribution de l'eau suite à l'entrée en vigueur du nouveau règlement; nouveaux revenus liés aux participations de tiers pour les UAPE; augmentation des taxes de raccordement au vu des projets de constructions en cours.</i>	4'432'000.-	3'647'100.-	+ 784'900.-
45	Participations et remboursements de collectivités publiques <i>Augmentation du retour du fonds de péréquation et des dépenses thématiques.</i>	6'751'000.-	6'274'000.-	+ 477'000.-
Total :				+ 1'875'300.-

La marge d'autofinancement prévue pour 2023 s'élève à CHF 1'789'296.- (8,30%), en nette augmentation par rapport aux années passées.

Le résultat net s'établit comme suit :

aux charges	CHF 21'754'637.00
aux revenus	CHF 21'785'465.00
d'où un excédent de revenus de	<u><u>CHF 30'828.00</u></u>

Compte tenu des éléments chiffrés et des explications fournies, la Municipalité vous prie de bien vouloir voter le texte suivant :

LE CONSEIL COMMUNAL DE VALLORBE

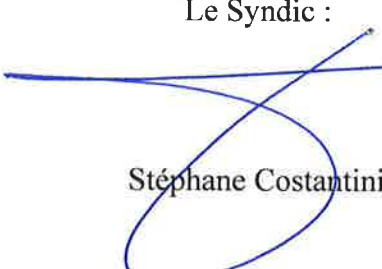


- vu le préavis municipal n° 14/22,
- ouï le rapport de la Commission des finances chargée de l'étudier,
- considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

décide :

le budget de fonctionnement de la Commune de Vallorbe pour l'année 2023 est adopté tel que présenté.

Veillez agréer, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, nos salutations distinguées.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE :

Le Syndic :		La Secrétaire :	
Stéphane Costantini		Fabienne Mani	

Municipal délégué : Monsieur Stéphane Costantini, syndic

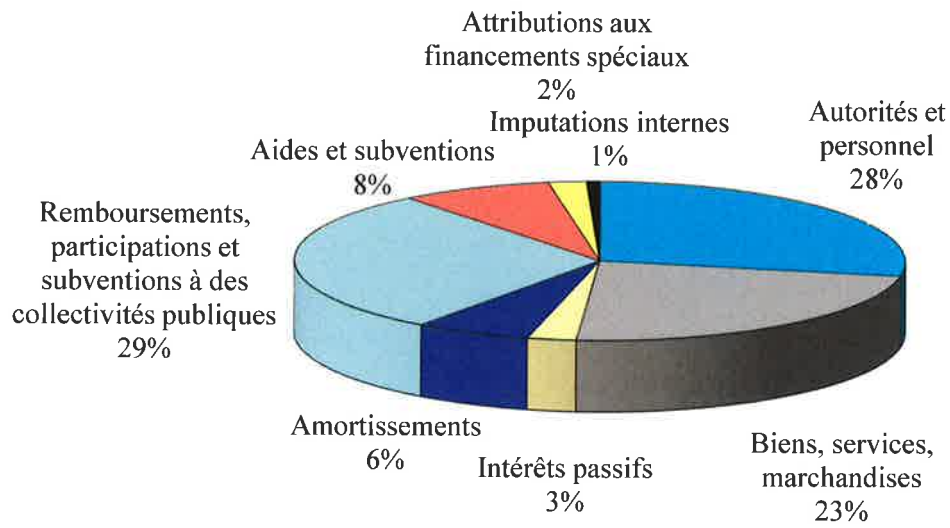
COMMUNE DE VALLORBE

BUDGET 2023

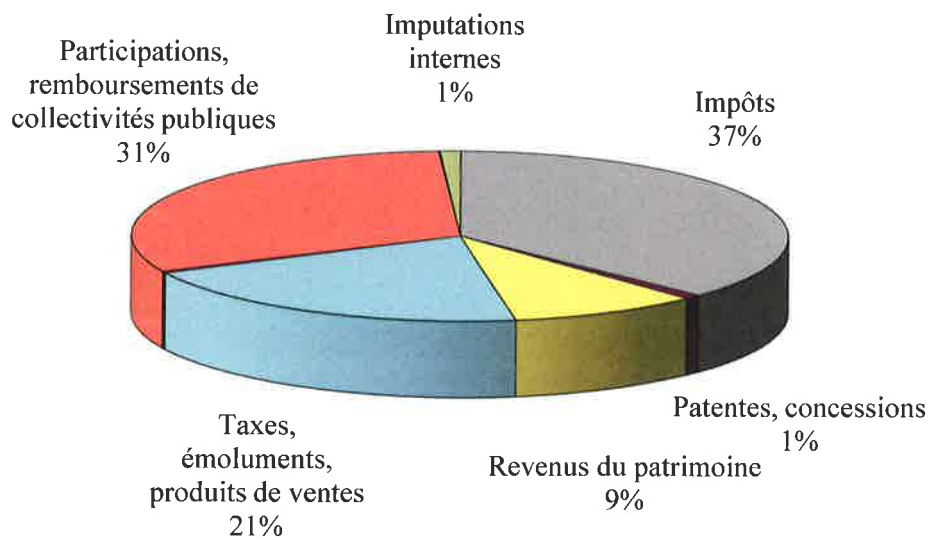
EVOLUTION DE LA MARGE D'AUTOFINANCEMENT

Libellé	2018	%	2019	%	2020	%	2021	%	B 2022	%	B 2023	%
CHARGES												
Autorité et personnel	4'421'094.94	21.97	4'646'456.25	22.24	4'884'869.03	23.80	4'922'158.24	23.29	5'275'000.00	26.79	6'054'400.00	28.08
Intérêts	323'108.84	1.61	317'716.09	1.52	303'797.91	1.48	222'600.97	1.05	273'000.00	1.39	562'000.00	2.61
Amortissements	5'396'118.75	26.82	3'175'585.95	15.20	2'853'721.38	13.91	3'131'100.85	14.81	1'190'861.55	6.05	1'321'050.00	6.13
Remboursement à des collectivités publiques	6'334'098.96	31.48	6'460'376.66	30.92	6'622'792.46	32.27	6'603'204.34	31.24	6'066'300.00	30.80	6'346'800.00	29.44
Fonds de réserve et de financement	1'000.00	0.05	205'262.05	0.98	266'289.81	1.30	67'167.97	0.32	349'956.45	1.78	437'918.00	2.03
Aides et subventions	1'680'422.13	8.35	1'753'234.21	8.39	1'713'511.59	8.35	1'684'429.68	7.97	1'896'500.00	9.63	1'752'500.00	8.13
Imprimés et fournitures de bureau	58'094.66	0.29	57'179.36	0.27	60'518.07	0.29	67'216.37	0.32	73'900.00	0.38	75'400.00	0.35
Autres fournitures et marchandises	84'634.94	0.42	78'353.24	0.38	75'882.46	0.37	124'502.36	0.59	116'500.00	0.59	133'300.00	0.62
Energie	465'666.17	2.31	492'848.72	2.36	521'058.10	2.54	646'711.87	3.06	669'750.00	3.40	794'300.00	3.68
Entretien mobilier et installations	242'281.07	1.20	295'181.77	1.41	304'829.10	1.49	430'221.65	2.04	393'800.00	2.00	444'300.00	2.06
Achat mobilier, véhicules et machines	144'548.72	0.72	139'274.10	0.67	161'853.54	0.79	166'403.15	0.79	186'600.00	0.95	209'300.00	0.97
Entretien routes, immeubles et territoire	878'925.35	4.37	898'264.53	4.30	863'032.61	4.21	898'817.98	4.25	947'500.00	4.81	1'018'500.00	4.72
Locations	221'907.05	1.10	222'658.71	1.07	229'158.10	1.12	231'892.10	1.10	250'400.00	1.27	287'600.00	1.33
Réceptions et manifestations	41'236.80	0.20	38'629.55	0.18	34'068.95	0.17	42'791.30	0.20	55'000.00	0.28	45'000.00	0.21
Honoraires et prestations de service	1'435'171.82	7.13	1'766'546.73	8.46	1'374'828.83	6.70	1'492'862.53	7.06	1'565'950.00	7.95	1'665'994.00	7.73
Impôts, taxes, etc.	365'867.15	1.82	365'474.28	1.75	357'596.61	1.74	380'089.10	1.80	379'200.00	1.93	383'300.00	1.78
Imputations internes	158'816.46	0.79	148'711.28	0.71	152'216.16	0.74	149'320.92	0.71	159'200.00	0.81	222'975.00	1.03
Total	22'261'993.81	110.64	21'061'753.48	100.82	20'780'024.71	101.25	21'261'491.38	100.59	19'849'418.00	100.80	21'754'637.00	100.89
./. Amortissements	5'396'118.75	26.82	3'175'585.95	15.20	2'853'721.38	13.91	3'131'100.85	14.81	1'190'861.55	6.05	1'321'050.00	6.13
./. Fonds de réserve et de financement	10'000.00	0.05	205'262.05	0.98	266'289.81	1.30	67'167.97	0.32	349'956.45	1.78	437'918.00	2.03
./. Imputations internes	158'816.46	0.79	148'711.28	0.71	152'216.16	0.74	149'320.92	0.71	159'200.00	0.81	222'975.00	1.03
Total des amort.,dot. aux prov. et imput.int.	5'564'935.21	27.66	3'529'559.28	16.90	3'272'227.35	15.94	3'347'589.74	15.84	1'700'018.00	8.63	1'981'943.00	9.19
Total avant amort.,dot. prov.&imp. int.	16'697'058.60	82.98	17'532'194.20	83.92	17'507'797.36	85.31	17'913'901.64	84.75	18'149'400.00	92.16	19'772'694.00	91.70
REVENUS												
Total des revenus	22'307'202.72	110.86	21'117'651.77	101.09	20'783'245.96	101.27	21'286'748.76	100.71	19'852'890.00	100.81	21'785'465.00	101.04
./. Prélèvements aux provisions	2'026'501.50	10.07	77'999.65	0.37	108'346.00	0.53	1'000.00	0.00	1'000.00	0.01	500.00	0.00
./. Imputations internes	158'816.46	0.79	148'711.28	0.71	152'216.16	0.74	149'320.92	0.71	159'200.00	0.81	222'975.00	1.03
Total avant prélèv. aux prov.&imp. int.	20'121'884.76	100.00	20'890'940.84	100.00	20'522'683.80	100.00	21'136'427.84	100.00	19'692'690.00	100.00	21'561'990.00	100.00
MARGE BRUTE												
	3'424'826.16	17.02	3'358'746.64	16.08	3'014'886.44	14.69	3'222'526.20	15.25	1'543'290.00	7.84	1'789'296.00	8.30

Répartition des charges



Répartition des revenus



**COMMUNE
DE
VALLORBE**

**PROJET DE BUDGET
2023**

No cpte

Commentaires

111.3186

Augmentation liée à l'acquisition de nouveaux bâtiments.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION COMMUNALE	3'373'890.00	28'000.00	3'311'690.00	17'000.00	5'216'519.68	29'670.50
10	AUTORITES	359'250.00		361'250.00		357'369.00	1'769.00
101	CONSEIL COMMUNAL	56'050.00		58'050.00		55'294.90	
101.3001	Traitements	10'350.00		10'350.00		10'350.40	
101.3003	Jetons de présence et commissions	28'000.00		30'000.00		22'992.20	
101.3030	Charges sociales	1'000.00		1'000.00		1'017.00	
101.3050	Assurances de personnes	200.00		200.00		126.20	
101.3060	Remboursement de frais	7'000.00		7'000.00		8'642.90	
101.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00		1'000.00		4'536.15	
101.3102	Annonces, journaux, documentation	7'000.00		7'000.00		6'280.05	
101.3904	Loyer salle de réunions Casino, imputation interne	1'500.00		1'500.00		1'350.00	
102	MUNICIPALITE	303'200.00		303'200.00		302'074.10	1'769.00
102.3001	Traitements	205'350.00		205'350.00		209'600.00	
102.3030	Charges sociales	19'000.00		19'000.00		18'805.10	
102.3040	Cotisations caisse de pensions	34'800.00		34'800.00		30'371.40	
102.3050	Assurances de personnes	7'850.00		7'850.00		7'118.60	
102.3061	Frais véhicules privés	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
102.3063	Frais de représentation	28'200.00		28'200.00		28'179.00	
102.4361	Rembt traitement et charges						1'769.00
11	ADMINISTRATION	902'200.00	4'500.00	861'100.00	3'500.00	841'203.35	6'544.70
111	ADMINISTRATION	902'200.00	4'500.00	861'100.00	3'500.00	841'203.35	6'544.70
111.3011	Traitements	516'800.00		491'100.00		481'275.95	
111.3030	Charges sociales	47'500.00		45'600.00		45'220.35	
111.3040	Cotisations caisse de pensions	88'500.00		83'800.00		79'715.05	
111.3050	Assurances de personnes	21'600.00		20'500.00		21'641.00	
111.3060	Remboursement de frais	1'000.00		1'100.00		3'269.75	
111.3079	Indemnités aux retraités et fonds de secours	500.00		1'000.00		1'000.00	
111.3090	Formation	2'300.00		2'300.00		743.15	
111.3101	Imprimés et fournitures de bureau	20'000.00		20'000.00		23'045.35	
111.3102	Annonces, journaux, documentation	3'500.00		3'500.00		3'737.55	
111.3114	Achat mobilier, matériel	2'000.00		700.00		1'276.25	
111.3170	Frais de réceptions et manifestations	16'000.00		16'000.00		17'628.15	
111.3181	Affranchissements	13'000.00		13'000.00		9'199.85	
111.3182	Frais de téléphone	13'000.00		13'000.00		12'021.10	
111.3185	Honoraires, prestations de service	10'000.00		12'000.00		11'546.80	
111.3186	Primes d'ass. tiers, choses, R.C.	135'000.00		128'000.00		120'923.30	
111.3193	Cotisations et frais divers	11'500.00		9'500.00		8'959.75	
111.4361	Rembt traitement et charges						1'333.10
111.4363	Frais facturés à des tiers		3'000.00		1'500.00		2'611.60
111.4391	Finances de naturalisation		1'000.00		1'000.00		1'600.00
111.4801	Prélèvement fonds de réserve employés communaux		500.00		1'000.00		1'000.00
14	SERVICE DES INTERETS GENERAUX	54'500.00		67'100.00		88'536.30	
140	PROMOTION ECONOMIQUE	54'500.00		67'100.00		88'536.30	
140.3170	Frais réception et manif. économiques locales ou régionales	5'000.00		10'000.00		10'000.00	
140.3185.1	Honoraires, prestations sur site internet	8'500.00		16'100.00		17'328.60	
140.3193	Cotisations et frais divers	41'000.00		41'000.00		40'809.15	
140.3199	Soutien à la population et aux commerces locaux					20'398.55	
15	AFFAIRES CULTURELLES ET LOISIRS	303'350.00	3'500.00	299'200.00	3'500.00	277'511.77	2'654.00
150	SOCIETES RECREATIVES	246'000.00		244'500.00		235'256.11	
150.3170	Frais de réceptions et manifestations	11'500.00		10'000.00		750.00	
150.3653	Subventions aux sociétés culturelles	48'000.00		48'000.00		44'390.00	
150.3653.1	Subventions non encore affectées	3'000.00		3'000.00		2'400.00	
150.3658	Subvention Musée du Fer et du Chemin de fer	140'000.00		140'000.00		140'000.00	
150.3663.1	Fond. Grandes Forges, prise en charge du loyer	43'500.00		43'500.00		47'716.11	
151	THEATRES ET CONCERTS	6'000.00		5'000.00			
151.3653	Subventions culturelles	6'000.00		5'000.00			

No cpte**Commentaires**

160.3145 & 4529	Davantage de travaux d'entretien subventionnés par la "Convention des gorges de l'Orbe".
170.3163	Nouveaux robots de tonte pour le terrain A.
180.3517.4	Selon décompte transmis par le Canton.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
153	BIBLIOTHEQUE	51'350.00	3'500.00	49'700.00	3'500.00	42'255.66	2'654.00
153.3011	Traitements	10'000.00		10'000.00		7'868.50	
153.3030	Charges sociales	1'000.00		1'000.00		705.80	
153.3050	Assurances de personnes	50.00		100.00		19.30	
153.3102	Achat de livres	8'000.00		8'000.00		7'906.41	
153.3114	Achat mobilier, matériel	2'000.00		2'000.00		344.35	
153.3161	Location	4'800.00		4'000.00		4'854.85	
153.3182	Frais de téléphone			100.00		131.50	
153.3185	Honoraires, prestations de service	21'000.00		20'000.00		17'978.80	
153.3199	Conciergerie, animations et frais divers	4'500.00		4'500.00		2'446.15	
153.4392	Vente d'abonnements		3'500.00		3'500.00		2'654.00
16	TOURISME	98'500.00	20'000.00	90'000.00	10'000.00	89'829.15	13'926.15
160	TOURISME	98'500.00	20'000.00	90'000.00	10'000.00	89'829.15	13'926.15
160.3145	Entretien, aménagement chemins pédestres	15'500.00		7'000.00		5'811.00	
160.3170	Frais de réceptions et de manifestations	500.00		500.00		300.00	
160.3523	Promotion touristique (signalisation, actions etc...)	500.00		500.00		60.00	
160.3658	Subvention Office du Tourisme	82'000.00		82'000.00		83'658.15	
160.4066	Taxes communales de séjour		10'000.00		10'000.00		13'926.15
160.4066.1	Taxes sur les résidences secondaires		1'500.00				
160.4529	Participations d'autres communes		8'500.00				
17	SPORTS	961'590.00		976'540.00		3'004'022.51	4'776.65
170	SPORTS	961'590.00		976'540.00		3'004'022.51	4'776.65
170.3011	Traitements	13'000.00		12'800.00		14'177.89	
170.3030	Charges sociales	1'200.00		1'200.00		1'162.62	
170.3040	Cotisations caisse de pensions	2'100.00		2'000.00		1'568.64	
170.3050	Assurances de personnes	750.00		750.00		746.78	
170.3145	Entretien places de sport	32'500.00		42'000.00		32'426.35	
170.3163	Leasing machines	4'500.00					
170.3223	Intérêts emprunts	68'440.00		51'490.00		52'787.00	
170.3311	Amortissements	37'400.00		37'400.00		37'000.00	
170.3312	Amortissement travaux Patinoire des 3 Vallons	240'000.00		240'000.00		240'000.00	
170.3312.1	Amortissement assainissement infrastructures Piscine	40'200.00		37'900.00			
170.3321	Amortissements supplémentaires					2'100'000.00	
170.3653	Subvention aux sociétés sportives	520'000.00		550'000.00		522'979.60	
170.3903	Eau	1'500.00		1'000.00		1'173.63	
170.4361	Rembt traitement et charges						4'776.65
18	TRANSPORTS	565'000.00		527'000.00		436'550.45	
180	TRANSPORTS	565'000.00		527'000.00		436'550.45	
180.3199	Participation communale cartes journalières CFF	8'000.00		10'000.00		9'989.25	
180.3517.4	Particip. au déficit du bassin de transport	557'000.00		517'000.00		426'561.20	
19	SERVICE INFORMATIQUE	129'500.00		129'500.00		121'497.15	
190	SERVICE INFORMATIQUE	129'500.00		129'500.00		121'497.15	
190.3111	Achat matériel & logiciels	47'000.00		47'000.00		47'657.45	
190.3151.1	Abt de maintenance matériel & logiciels	33'000.00		33'000.00		29'431.95	
190.3151.2	Entretien matériel & logiciels	49'500.00		49'500.00		44'407.75	

No cpte**Commentaires**

200.3011, 3030,
3040, 3050, 4359
& 711.3189

Augmentation du taux d'activité d'une collaboratrice pour la gestion administrative et comptable des UAPE ainsi que pour du soutien aux activités de l'AscoVaBaNo.

210 & 220

Voir les commentaires généraux en pages de présentation.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	2'423'400.00	14'906'400.00	2'258'600.00	13'854'400.00	2'441'545.77	14'980'642.16
20	COMPTABILITE GENERALE, CONTENTIEUX	551'400.00	145'000.00	512'100.00	120'000.00	461'515.87	74'512.40
200	COMPTABILITE GENERALE, CONTENTIEUX	551'400.00	145'000.00	512'100.00	120'000.00	461'515.87	74'512.40
200.3011	Traitements	404'300.00		374'100.00		337'393.90	
200.3030	Charges sociales	37'200.00		34'800.00		31'830.90	
200.3040	Cotisations caisse de pensions	70'200.00		63'800.00		56'770.80	
200.3050	Assurances de personnes	16'900.00		15'600.00		13'398.50	
200.3090	Formation	3'000.00		3'000.00			
200.3101	Imprimés et fournitures de bureau	3'500.00		4'000.00		3'045.05	
200.3114	Achat mobilier, matériel	1'000.00		1'000.00		4'063.30	
200.3181	Taxes C.C.P. & Affranchissements	3'500.00		4'000.00		4'693.27	
200.3182	Frais de téléphone	800.00		800.00		708.20	
200.3185	Honoraires, prestations de service	10'000.00		10'000.00		9'369.90	
200.3199	Frais divers	1'000.00		1'000.00		242.05	
200.4359	Prestations diverses administratives et		145'000.00		120'000.00		74'512.40
21	IMPOTS	315'000.00	8'206'400.00	315'000.00	7'654'400.00	329'356.14	9'049'073.76
210	IMPOTS	315'000.00	8'206'400.00	315'000.00	7'654'400.00	329'356.14	9'049'073.76
210.3184	Frais juridiques, contentieux et poursuites	37'000.00		35'000.00		37'432.51	
210.3186	Commission de perception impôt à la source	8'000.00		9'000.00		3'767.54	
210.3187	Emoluments commission d'impôts	48'000.00		48'000.00		45'814.99	
210.3190	Défalcations	220'000.00		220'000.00		221'559.24	
210.3290	Intérêts bonifiés	2'000.00		3'000.00		781.86	
210.3809	Fonds de réserve pour rembt & défalcations					20'000.00	
210.4001	Impôt sur le revenu		4'600'000.00		4'300'000.00		4'620'859.66
210.4002	Impôt sur la fortune		385'000.00		350'000.00		504'803.39
210.4003	Impôt à la source		200'000.00		180'000.00		225'664.27
210.4004	Impôt des frontaliers		2'000'000.00		1'900'000.00		2'206'248.75
210.4011	Impôt bénéfice net personnes morales		140'000.00		140'000.00		154'009.15
210.4012	Impôt capital net personnes morales		60'000.00		10'000.00		69'183.65
210.4013	Impôt complémentaire s/immeubles		35'000.00		15'000.00		36'099.75
210.4020	Impôt foncier		470'000.00		450'000.00		473'941.10
210.4040	Droits de mutation		80'000.00		80'000.00		264'458.65
210.4050	Impôt s/successions et donations		10'000.00		10'000.00		14'462.00
210.4061	Impôt sur les chiens		22'000.00		20'000.00		22'612.50
210.4062	Impôt sur les divertissements		45'000.00		30'000.00		54'672.35
210.4090	Impôts récupérés après défalcation		20'000.00		20'000.00		93'962.65
210.4101	Patentes de boissons & tabac		400.00		400.00		325.00
210.4102	Taxe sur la vente des boissons alcooliques		6'000.00		6'000.00		8'179.90
210.4221	Intérêts de retard		30'000.00		30'000.00		71'157.14
210.4362	Rembt frais contentieux, poursuites		13'000.00		13'000.00		22'845.86
210.4411	Participation impôt sur les gains immobiliers		70'000.00		70'000.00		180'308.70
210.4519	Participation RIEIII		20'000.00		30'000.00		25'279.29
22	SERVICE FINANCIER	1'557'000.00	6'555'000.00	1'431'500.00	6'080'000.00	1'650'673.76	5'857'056.00
220	SERVICE FINANCIER	1'557'000.00	6'400'000.00	1'431'500.00	5'925'000.00	1'650'673.76	5'650'519.00
220.3183	Frais bancaires	7'000.00		6'500.00		7'160.76	
220.3520	Participation au fonds de péréquation EtaCom	1'550'000.00		1'425'000.00		1'643'513.00	
220.4520	Péréquation, retour		3'750'000.00		3'575'000.00		3'420'421.00
220.4520.1	Péréquation, retour dépenses thématiques		2'650'000.00		2'350'000.00		2'230'098.00
221	RENDEMENT DES TITRES ET CREANCES		155'000.00		155'000.00		206'537.00
221.4250	Produits parts de sociétés		155'000.00		155'000.00		206'537.00

No cpte

Commentaires

320.3060

Pas de stagiaire de 2ème année.

320.3185

Inventaire pour le futur plan de gestion.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	3'360'079.00	2'918'640.00	3'051'410.00	2'795'340.00	2'813'148.86	3'079'783.81
31	TERRAINS	38'250.00	110'000.00	34'550.00	130'000.00	23'014.87	387'709.34
311	CIMETIERE	37'750.00		34'050.00		23'014.87	6'082.60
311.3011	Traitements	18'850.00		18'300.00		18'244.85	
311.3030	Charges sociales	1'750.00		1'700.00		1'453.27	
311.3040	Cotisations caisse de pensions	2'700.00		2'700.00		2'051.30	
311.3050	Assurances de personnes	1'050.00		1'050.00		966.42	
311.3145	Entretien du cimetière	4'000.00		2'000.00		142.20	
311.3223	Intérêts emprunts	1'950.00		950.00			
311.3312	Amortissement travaux cimetière	7'300.00		7'300.00			
311.3903	Eau	150.00		50.00		156.83	
311.4361	Rembt traitement et charges						6'082.60
312	LOCATIONS DE TERRAINS	500.00	90'000.00	500.00	90'000.00		149'234.20
312.3141	Entretien des terrains	500.00		500.00			
312.4232	Location de terrains		90'000.00		90'000.00		149'234.20
313	GRAVIERE		20'000.00		40'000.00		232'392.54
313.4342	Taxes de remblai		20'000.00		40'000.00		232'392.54
32	FORETS ET PATURAGES	1'777'194.00	933'000.00	1'651'350.00	910'100.00	1'563'428.62	985'677.35
320	FORETS ET PATURAGES	1'614'244.00	748'500.00	1'520'650.00	788'600.00	1'403'513.07	802'172.95
320.3011	Traitements	460'500.00		418'200.00		396'810.70	
320.3030	Charges sociales	42'350.00		38'900.00		37'293.40	
320.3040	Cotisations caisse de pensions	72'400.00		68'100.00		62'982.55	
320.3050	Assurances de personnes	34'000.00		33'700.00		33'474.10	
320.3060	Indemnités et rembt de frais	2'000.00		13'000.00		5'997.50	
320.3065	Frais d'équipement du personnel	16'300.00		11'000.00		10'538.25	
320.3066	Frais de repas (forfait)	6'500.00		4'000.00		4'057.40	
320.3090	Formation	6'800.00		9'000.00		1'358.95	
320.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'400.00		2'400.00		2'686.65	
320.3102	Annonces, journaux, documentation	1'000.00		1'000.00		564.60	
320.3110	Achat matériel, machines, véhicules	27'500.00		25'500.00		20'173.30	
320.3124	Achat carburant	31'000.00		24'500.00		28'135.05	
320.3130	Achat plants, engrais, fournitures diverses	4'000.00		3'000.00		3'114.60	
320.3141	Entretien locaux forestiers	500.00		500.00			
320.3142	Entretien et constructions de chemins	125'000.00		125'000.00		104'266.55	
320.3146	Entretien pâturages et clôtures	12'000.00		23'000.00		16'146.95	
320.3150	Entretien véhicules, machines, outillage	32'000.00		22'000.00		25'864.85	
320.3163	Leasing véhicules	61'000.00		70'000.00		63'143.85	
320.3182	Frais de téléphone	2'700.00		2'200.00		2'435.00	
320.3185	Honoraires, prestations de service	52'500.00		5'000.00		2'027.00	
320.3186	Primes d'ass. vhc, tiers, choses, R.C.	9'500.00		9'500.00		9'296.20	
320.3188	Frais de transport	20'500.00		12'000.00		102'131.50	
320.3189	Travaux exécutés par des tiers	526'644.00		534'000.00		153'227.40	
320.3189.10	Travaux exécutés par des tiers, soins aux jeunes peuplements					1'550.90	
320.3189.12	R.P.T. Forêts de protection					257'573.00	
320.3190	Défalcations					440.00	
320.3193	Cotisations A.F.V. et certifications	8'100.00		8'100.00		8'109.00	
320.3199	Frais divers	7'500.00		7'500.00		1'414.70	
320.3904	Loyer locaux, imputation interne	49'550.00		49'550.00		48'699.12	
320.4355.1	Vente de bois de service		271'500.00		316'500.00		309'920.95
320.4355.2	Vente de bois d'industrie et de feu		165'000.00		161'600.00		124'605.30
320.4355.4	Vente divers produits du bois		500.00		500.00		1'475.00
320.4361	Rembt traitement et charges						8'051.15
320.4518	Participation cantonale à l'exploitation forestière		224'000.00		222'500.00		58'011.60
320.4518.1	RPT soins aux jeunes peuplements						54'934.00
320.4518.22	Participation R.P.T. Forêts de protection						155'670.25
320.4518.6	Participations VD + CH entretien et constructions chemins		87'500.00		87'500.00		78'062.95
320.4518.7	Participation VD câble-grue						11'441.75
325	REFUGES & ACCUEIL	26'450.00	4'500.00	25'600.00	3'500.00	26'183.30	6'186.25
325.3011	Traitements	15'000.00		14'350.00		14'202.50	
325.3030	Charges sociales	1'400.00		1'350.00		1'325.30	
325.3040	Cotisations caisse de pensions	2'550.00		2'400.00		2'298.00	
325.3050	Assurances de personnes	1'200.00		1'200.00		1'177.80	
325.3123	Eclairage	300.00		300.00		179.85	
325.3141.1	Entretien des refuges	6'000.00		6'000.00		6'999.85	
325.4271	Produit des locations		4'500.00		3'500.00		5'945.00
325.4361	Rembt traitement et charges						241.25

No cpte

Commentaires

353.3156

Dont le changement du filtre à particules de l'installation de chauffage.

355.3124

Adaptation suite à la mise en place de la nouvelle installation de chauffage.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
326	TRAVAUX HORS EXPLOITATION FORETS	31'600.00	45'000.00	30'350.00	35'000.00	27'947.25	61'702.65
326.3011	Traitements	22'050.00		21'100.00		20'885.80	
326.3030	Charges sociales	2'050.00		2'000.00		1'949.90	
326.3040	Cotisations caisse de pensions	3'700.00		3'500.00		3'379.75	
326.3050	Assurances de personnes	1'800.00		1'750.00		1'731.80	
326.3189	Travaux exécutés par des tiers	2'000.00		2'000.00			
326.4356	Prestations à des tiers		45'000.00		35'000.00		61'347.80
326.4361	Rembt traitement et charges						354.85
327	HANGAR A PLAQUETTES	104'900.00	135'000.00	74'750.00	83'000.00	105'785.00	115'615.50
327.3011	Traitements	12'250.00		11'750.00		8'508.50	
327.3030	Charges sociales	1'150.00		1'100.00		807.45	
327.3040	Cotisations caisse de pensions	2'050.00		1'950.00		1'354.15	
327.3050	Assurances de personnes	700.00		650.00		530.15	
327.3135	Achat bois	50'000.00		35'000.00		53'660.40	
327.3189	Travaux exécutés par des tiers	38'750.00		24'300.00		40'924.35	
327.4352	Frais facturés à des tiers						1'362.00
327.4356	Vente plaquettes		135'000.00		83'000.00		114'253.50
35	BATIMENTS	1'544'635.00	1'875'640.00	1'365'510.00	1'755'240.00	1'226'705.37	1'706'397.12
350	MONTBENON 2 (ANC. PONTARLIER 18)	18'500.00	66'000.00	13'700.00	66'000.00	34'698.90	67'395.00
350.3121	Eau	1'000.00		700.00		608.85	
350.3123	Eclairage	2'500.00		2'000.00		1'891.30	
350.3124	Chauffage	3'000.00		2'000.00		2'951.80	
350.3141	Entretien du bâtiment	8'000.00		6'000.00		25'618.15	
350.3156	Entretien des installations	4'000.00		3'000.00		3'628.80	
350.4231	Produit des loyers		66'000.00		66'000.00		67'395.00
352	W.C. PUBLICS	10'400.00		8'950.00		7'113.13	796.45
352.3011	Traitements	3'400.00		3'350.00		3'728.05	
352.3030	Charges sociales	350.00		350.00		290.65	
352.3040	Cotisations caisse de pensions	550.00		550.00		442.44	
352.3050	Assurances de personnes	200.00		200.00		219.64	
352.3123	Eclairage	2'700.00		2'200.00		1'669.10	
352.3141	Entretien des bâtiments	2'000.00		2'000.00		677.15	
352.3903	Eau	300.00		300.00		86.10	
352.3905	Taxes égouts et épuration	900.00					
352.4361	Rembt traitement et charges						796.45
353	CASINO	92'100.00	52'500.00	56'500.00	41'500.00	63'835.80	41'046.85
353.3113	Achat mobilier, matériel	2'500.00		2'500.00		1'219.90	
353.3123	Eclairage	8'600.00		7'000.00		5'933.80	
353.3124	Chauffage	35'000.00		25'000.00		31'793.95	
353.3141	Entretien du bâtiment	9'500.00		8'000.00		2'966.60	
353.3156	Entretien des installations	32'000.00		11'000.00		18'850.25	
353.3903	Eau	1'500.00		1'000.00		1'025.00	
353.3905	Taxes égouts et épuration	3'000.00		2'000.00		2'046.30	
353.4271.1	Produit des locations		22'000.00		19'000.00		13'426.35
353.4351	Vente d'eau et d'énergie		29'000.00		21'000.00		26'270.50
353.4904	Produit des loyers, imputation interne		1'500.00		1'500.00		1'350.00
354	MAISON DE COMMUNE	28'725.00	63'400.00	25'650.00	63'400.00	25'605.44	63'408.00
354.3123	Eclairage	8'600.00		7'000.00		6'259.15	
354.3124	Chauffage	10'150.00		7'000.00		7'006.75	
354.3141	Entretien du bâtiment	1'000.00		2'000.00		4'223.45	
354.3156	Entretien des installations	8'000.00		9'000.00		7'420.90	
354.3903	Eau	225.00		150.00		172.20	
354.3905	Taxes égouts et épuration	750.00		500.00		522.99	
354.4271	Produit des loyers		63'400.00		63'400.00		63'408.00
355	STADE ET LOCAUX SERVICES EXTERIEURS	35'250.00	95'300.00	37'500.00	95'300.00	29'915.94	94'327.05
355.3123	Eclairage	11'000.00		9'000.00		9'004.30	
355.3124	Chauffage	8'500.00		13'000.00		13'193.15	
355.3141	Entretien du bâtiment	4'000.00		5'000.00		220.10	
355.3156	Entretien des installations	5'000.00		6'000.00		3'901.60	
355.3903	Eau	2'250.00		1'500.00		1'213.60	
355.3905	Taxes égouts et épuration	4'500.00		3'000.00		2'383.19	
355.4271	Produit du loyer des Buvettes et locations diverses		1'300.00		1'300.00		1'430.00
355.4271.1	Produit du loyer SDIS Vallorbe région		45'000.00		45'000.00		45'000.00
355.4904	Produit des loyers, imputation interne		49'000.00		49'000.00		47'897.05

No cpte

Commentaires

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
356	PLACE DU PONT 1	8'000.00	28'350.00	5'200.00	28'350.00	5'511.33	29'253.45
356.3123	Eclairage	1'250.00		1'000.00		817.35	
356.3124	Chauffage	4'000.00		1'700.00		2'950.00	
356.3141	Entretien du bâtiment	2'000.00		2'000.00		1'442.90	
356.3903	Eau	150.00		100.00		30.75	
356.3905	Taxes égouts et épuration	600.00		400.00		270.33	
356.4271	Produit des loyers		12'000.00		12'000.00		12'810.00
356.4904	Produit des loyers, imputation interne		16'350.00		16'350.00		16'443.45
357	CIBLERIE ET STAND	9'150.00	1'000.00	9'850.00	1'000.00	6'274.15	1'915.50
357.3122	Fourniture gaz			1'000.00			
357.3123	Electricité	750.00		500.00		439.40	
357.3141	Entretien du bâtiment	2'000.00		2'000.00		334.15	
357.3145	Entretien ligne de tir	5'000.00		5'000.00		5'262.35	
357.3156	Entretien des équipements et du matériel	1'000.00		1'000.00			
357.3903	Eau	50.00		50.00		8.20	
357.3905	Taxes égouts et épuration	350.00		300.00		230.05	
357.4271	Revenu des loyers		1'000.00		1'000.00		1'915.50
358	RUE RUCHONNET 10, UNITE D'ACCUEIL POUR ECOLIERS	2'000.00	22'000.00	2'000.00	22'000.00	1'594.55	22'000.00
358.3141	Entretien du bâtiment	500.00		2'000.00		1'594.55	
358.3156	Entretien des installations	1'500.00					
358.4231	Produit des loyers				22'000.00		22'000.00
358.4904	Produit des loyers, imputation interne		22'000.00				
359	AUTRES BATIMENTS	6'500.00	24'500.00	1'500.00	24'500.00	463.85	24'632.00
359.3141	Entretien des bâtiments	6'000.00		1'000.00		463.85	
359.3156	Entretien des installations	500.00		500.00			
359.4271	Produit des loyers		10'100.00		10'100.00		10'232.00
359.4904	Produit des loyers, imputation interne		14'400.00		14'400.00		14'400.00
361	GRANDES FORGES 11-15 OFFICE DU TOURISME-MUSEES	16'510.00	51'840.00	12'190.00	51'840.00	5'302.90	51'840.00
361.3141	Entretien des bâtiments	2'000.00				358.15	
361.3156	Entretien des installations	4'000.00		4'000.00		4'944.75	
361.3223	Intérêts emprunts	3'710.00		1'690.00			
361.3312	Amortissement	6'800.00		6'500.00			
361.4231	Produit des loyers		51'840.00		51'840.00		51'840.00
362	GRANDES FORGES 17-19	8'750.00	9'360.00	6'500.00	9'360.00	3'376.46	9'360.00
362.3141	Entretien des bâtiments	2'000.00		2'000.00		1'101.95	
362.3903	Eau	2'250.00		1'500.00		739.03	
362.3905	Taxes égouts et épuration	4'500.00		3'000.00		1'535.48	
362.4231	Produit des loyers		9'360.00		9'360.00		9'360.00
363	RUE DE LAUSANNE 1	2'200.00	3'700.00	2'100.00	3'700.00	529.45	3'700.00
363.3123	Eclairage	700.00		600.00		529.45	
363.3141	Entretien du bâtiment	1'500.00		1'500.00			
363.4231	Produit des loyers		3'700.00		3'700.00		3'700.00
367	CHARBONNIER, RUE DU SIMPLON	400.00		300.00		339.90	
367.3123	Eclairage	400.00		300.00		339.90	
369	LA CONCORDE	73'010.00	18'900.00	59'950.00	17'000.00	1'688.80	3'011.65
369.3123	Eclairage	50.00		500.00			
369.3141	Entretien du bâtiment	1'000.00		1'000.00			
369.3156	Entretien des installations	1'000.00		1'000.00			
369.3191	Impôts, TVA complémentaire	2'700.00		2'600.00			
369.3223	Intérêts emprunts	24'160.00		11'250.00		1'688.80	
369.3312	Amortissements	44'100.00		43'300.00			
369.3903	Eau			100.00			
369.3905	Taxes égouts et épuration			200.00			
369.4231	Produit des loyers		18'900.00		17'000.00		3'011.65
370	HALLE INDUSTRIELLE	111'810.00	315'000.00	108'400.00	322'000.00	75'931.95	315'800.00
370.3141	Entretien du bâtiment	20'000.00		20'000.00		20'341.00	
370.3156	Entretien des installations	45'000.00		45'000.00		44'886.15	
370.3182	Frais de téléphone	450.00		450.00		444.00	
370.3186	Primes d'ass. tiers, choses, R.C.	6'000.00		6'000.00		5'193.90	
370.3223	Intérêts emprunts	10'660.00		5'450.00		5'066.90	
370.3303	Amortissement terrains et bâtiments patrim. fin.	29'700.00		31'500.00			
370.4231	Produit des loyers		315'000.00		322'000.00		315'800.00

No cpte	Commentaires
371.3141	Dont la réfection de sols en linoléum.
371.4271 & 500.3522.4	Participation de l'AscoVaBaNo dans le cadre des nettoyages supplémentaires durant la crise sanitaire.
371.4904 & 711.3904	Loyer des locaux de l'UAPE du Simplon.
372.3011	Engagement d'une collaboratrice à temps partiel pour la partie administrative.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
371	BATIMENTS SCOLAIRES	212'880.00	786'000.00	186'220.00	723'000.00	158'932.92	688'908.35
371.3121	Eau	5'100.00		3'400.00		3'407.10	
371.3123	Eclairage	25'000.00		30'000.00		19'587.25	
371.3124	Chauffage	112'000.00		95'000.00		90'223.20	
371.3141	Entretien des bâtiments	24'000.00		10'000.00		11'286.80	
371.3156	Entretien des installations	30'000.00		35'000.00		30'281.95	
371.3182	Frais de téléphone	450.00		400.00		444.00	
371.3223	Intérêts des emprunts	3'630.00		1'720.00			
371.3311	Amortissements	6'700.00		6'700.00			
371.3905	Taxes égouts et épuration	6'000.00		4'000.00		3'702.62	
371.4271	Produit des loyers		778'000.00		723'000.00		688'908.35
371.4904	Produit des loyers, imputation interne		8'000.00				
372	SERVICE DES BATIMENTS	828'550.00	52'000.00	774'000.00	49'000.00	750'751.38	70'944.90
372.3011	Traitements	431'500.00		372'700.00		367'052.55	
372.3030	Charges sociales	39'700.00		34'650.00		33'094.10	
372.3040	Cotisations caisse de pensions	72'700.00		62'150.00		59'419.70	
372.3050	Assurances de personnes	23'350.00		20'300.00		22'593.50	
372.3090	Formation	2'000.00		2'000.00			
372.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'500.00		1'000.00		366.55	
372.3114	Achat et entretien machine, mobilier et matériel	8'600.00		6'000.00		5'863.90	
372.3116	Achats et entretien d'équipement	5'000.00		5'000.00		1'708.90	
372.3124	Achat carburant	5'000.00		4'000.00		2'080.30	
372.3133	Achat produits de nettoyage	15'000.00		15'000.00		14'758.35	
372.3150	Entretien véhicule	2'000.00		2'000.00		1'290.10	
372.3163	Leasing véhicules	7'000.00		7'000.00		6'488.45	
372.3182	Frais de téléphone	3'000.00		3'000.00		2'755.10	
372.3185	Honoraires, prestations de service	203'000.00		230'000.00		225'758.65	
372.3186	Primes d'ass. vhc, tiers, choses, R.C.	2'500.00		2'500.00		1'357.65	
372.3199	Frais divers	1'000.00		1'000.00		70.70	
372.3904	Loyer locaux, imputation interne	5'700.00		5'700.00		6'092.88	
372.4356	Prestations à des tiers		52'000.00		49'000.00		57'386.30
372.4361	Rembt traitement et charges						13'558.60
373	AUBERGE COMMUNALE	30'000.00	54'000.00	30'000.00	54'000.00	35'004.37	37'624.07
373.3156	Entretien des installations	30'000.00		30'000.00		35'004.37	
373.4271	Produit des loyers		54'000.00		54'000.00		37'624.07
374	GARDERIE RUE DE FRANCE		129'290.00		129'290.00		129'292.10
374.4271	Produit des loyers		129'290.00		129'290.00		129'292.10
375	HALLE DES FETES	28'000.00	41'000.00	23'500.00	33'000.00	19'028.15	30'141.75
375.3123	Eclairage	11'000.00		6'500.00		8'531.25	
375.3124	Chauffage	11'000.00		8'000.00		7'570.30	
375.3141	Entretien du bâtiment	1'000.00		1'000.00		743.40	
375.3156	Entretien des installations	4'000.00		7'000.00		1'773.60	
375.3903	Eau	300.00		300.00		69.70	
375.3905	Taxes égouts et épuration	700.00		700.00		339.90	
375.4271	Produit des locations		25'000.00		21'000.00		16'923.85
375.4657	Part. et subvention de tiers pour le trafic et l'énergie		16'000.00		12'000.00		13'217.90
376	RUE DE FRANCE 5	1'500.00	21'000.00	1'500.00	21'000.00	806.00	21'000.00
376.3141	Entretien du bâtiment	1'500.00		1'500.00		806.00	
376.4231	Produit des loyers		21'000.00		21'000.00		21'000.00
377	AUBERGE POUR TOUS	17'500.00	33'000.00				
377.3141	Entretien du bâtiment	5'000.00					
377.3156	Entretien des installations	12'500.00					
377.4231	Produit des loyers		33'000.00				
378	CHEMIN DE LA RENFILE 2 ET 4	2'900.00	7'500.00				
378.3123	Eclairage	1'000.00					
378.3124	Chauffage	1'500.00					
378.3903	Eau	400.00					
378.4231	Produit des loyers		7'500.00				

No cpte**Commentaires**

430.3142

Dont la réfection du parking vers le cimetière et le remplacement des bordures du trottoir ainsi que la réfection de plusieurs chambres d'égoûts.

430.3163

Acquisition d'une machine à vapeur d'eau chaude pour le traitement des plantes envahissantes et les mauvaises herbes et d'un véhicule utilitaire électrique. Remplacement de deux anciens véhicules.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	4'965'850.00	1'945'250.00	4'470'960.00	1'780'300.00	4'025'443.87	1'593'147.70
41	TRAVAUX	386'700.00	93'500.00	325'050.00	55'500.00	324'868.10	111'341.90
410	BUREAU TECHNIQUE	374'700.00	40'000.00	313'550.00	32'000.00	303'523.20	51'563.10
410.3011	Traitements	266'000.00		217'800.00		215'594.60	
410.3030	Charges sociales	24'500.00		20'250.00		20'474.65	
410.3040	Cotisations caisse de pensions	46'050.00		37'900.00		36'495.60	
410.3050	Assurances de personnes	11'150.00		9'100.00		7'615.90	
410.3090	Formation	1'000.00		2'000.00		798.45	
410.3101	Imprimés et fournitures de bureau	4'000.00		4'000.00		3'926.05	
410.3111	Achat mobilier, machines, matériel	2'000.00		2'000.00		1'735.50	
410.3182	Frais de téléphone	1'500.00		1'500.00		1'641.20	
410.3185	Plan d'extension, plans cadastraux	17'000.00		17'000.00		14'362.35	
410.3199	Frais divers	1'500.00		2'000.00		878.90	
410.4313	Permis de fouilles		10'000.00		7'000.00		10'484.70
410.4352	Frais facturés à des tiers		30'000.00		25'000.00		41'078.40
411	POLICE DES CONSTRUCTIONS	12'000.00	53'500.00	11'500.00	23'500.00	21'344.90	59'778.80
411.3060	Indemnités et rembt de frais	2'500.00		3'500.00		3'918.00	
411.3102	Avis d'enquêtes et annonces	4'500.00		3'000.00		6'666.00	
411.3185	Honoraires, prestations de service	5'000.00		5'000.00		10'760.90	
411.4313	Taxes police des constructions		53'500.00		23'500.00		59'778.80
42	URBANISME	275'960.00	4'000.00	215'030.00	4'000.00	279'279.35	4'411.25
420	URBANISME	275'960.00	4'000.00	215'030.00	4'000.00	279'279.35	4'411.25
420.3102	Plan d'extension et d'aménagement	10'000.00		10'000.00		614.10	
420.3147.1	Entretien des cours d'eau	5'000.00		5'000.00			
420.3185	Projets et expertises	10'000.00		10'000.00		1'997.30	
420.3223	Intérêts emprunts	125'910.00		57'280.00		45'117.10	
420.3311	Amortissements	125'050.00		132'750.00		132'250.00	
420.3321	Amortissements supplémentaires					99'300.85	
420.4356	Prestations à des tiers		4'000.00		4'000.00		4'411.25
43	ROUTES ET VOIRIE	2'129'310.00	80'000.00	1'929'190.00	80'000.00	1'863'699.49	203'218.50
430	ROUTES ET VOIRIE	2'129'310.00	80'000.00	1'929'190.00	80'000.00	1'863'699.49	203'218.50
430.3011	Traitements	671'350.00		671'100.00		619'647.15	
430.3030	Charges sociales	61'700.00		62'350.00		49'265.87	
430.3040	Cotisations caisse de pensions	100'550.00		100'150.00		70'709.55	
430.3050	Assurances de personnes	36'300.00		36'600.00		32'111.63	
430.3090	Formation	7'000.00		20'000.00		960.00	
430.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'500.00		1'500.00		139.30	
430.3114	Achat matériel, machines et outillage	15'000.00		15'000.00		15'534.10	
430.3115	Achat véhicules et accessoires	12'500.00		12'500.00		3'735.00	
430.3116	Achats et entretien d'équipement	11'000.00		11'000.00		10'813.50	
430.3124	Achat énergie, carburant	47'000.00		36'000.00		41'081.20	
430.3130	Achat matières premières, fournitures	8'000.00		8'000.00		12'540.15	
430.3135	Produits de déneigement	51'000.00		51'000.00		37'094.62	
430.3141	Entretiens divers	65'000.00		55'000.00		55'915.45	
430.3142	Entretien des chaussées	290'000.00		245'000.00		304'749.21	
430.3150	Entretien véhicules, machines	45'000.00		35'000.00		57'995.35	
430.3154	Entretien matériel et outillage	8'000.00		8'000.00		8'942.40	
430.3163	Leasing véhicules	195'000.00		154'200.00		142'367.20	
430.3182	Frais de téléphone	6'000.00		6'000.00		4'898.35	
430.3186	Primes d'assurances, véhicules et machines	18'000.00		18'000.00		17'510.05	
430.3188	Déneigement des rues	90'000.00		80'000.00		112'663.85	
430.3192	Taxes sur véhicules	4'000.00		4'000.00		2'889.40	
430.3199	Frais divers	1'500.00		1'500.00		2'322.55	
430.3223	Intérêts emprunts	119'040.00		49'280.00		53'559.36	
430.3311	Amortissement	252'620.00		235'760.00		194'280.00	
430.3904	Loyer locaux, imputation interne	12'250.00		12'250.00		11'974.25	
430.4356	Facturation services à des tiers		80'000.00		80'000.00		84'445.10
430.4361	Rembt traitements et charges						118'773.40

No cpte

Commentaires

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	PARCS ET PROMENADES	210'370.00		188'040.00		188'121.26	21'599.25
440	PARCS ET PROMENADES	210'370.00		188'040.00		188'121.26	21'599.25
440.3011	Traitements	84'400.00		82'800.00		87'665.67	
440.3030	Charges sociales	7'200.00		7'150.00		6'442.83	
440.3040	Cotisations caisse de pensions	12'400.00		12'200.00		9'090.08	
440.3050	Assurances de personnes	4'600.00		4'550.00		4'568.55	
440.3145	Entretiens et aménagements	18'000.00		18'000.00		17'400.95	
440.3223	Intérêts emprunts	520.00		290.00			
440.3311	Amortissements	3'500.00		5'800.00		5'800.00	
440.3903	Eau pour fontaines	67'500.00		45'000.00		45'178.93	
440.3904	Loyer locaux, imputation interne	12'250.00		12'250.00		11'974.25	
440.4361	Rembt traitement et charges						21'599.25
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	754'760.00	560'000.00	732'850.00	561'000.00	667'627.33	555'807.46
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	754'760.00	560'000.00	732'850.00	561'000.00	667'627.33	555'807.46
450.3011	Traitements	225'600.00		216'550.00		226'563.79	
450.3012	Traitement personnel occasionnel	4'500.00		3'000.00		2'800.00	
450.3030	Charges sociales	20'750.00		20'150.00		18'020.55	
450.3040	Cotisations caisse de pensions	36'000.00		34'500.00		25'782.04	
450.3050	Assurances de personnes	12'200.00		11'800.00		11'728.89	
450.3090	Formation	1'000.00		2'500.00			
450.3101	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		500.00		283.08	
450.3114	Achat de matériel	18'500.00		14'000.00		13'291.13	
450.3123	Fourniture d'électricité	2'600.00		2'100.00		1'971.51	
450.3149	Entretien et frais décharge	2'500.00		2'000.00		2'948.02	
450.3163	Leasing	3'600.00		3'600.00		3'300.00	
450.3181	Affranchissements	2'500.00		2'500.00		2'260.05	
450.3182	Frais de téléphone	1'600.00		1'300.00		1'799.29	
450.3186	Primes d'assurances, véhicules et machines	3'000.00		3'000.00		2'906.04	
450.3188	Frais de transports	150'000.00		150'000.00		113'529.03	
450.3190	Défalcations	12'000.00		12'000.00		9'447.35	
450.3191	Impôts, TVA complémentaire	8'200.00		7'400.00		4'939.66	
450.3223	Intérêts emprunts	7'010.00		3'250.00		3'066.75	
450.3311	Amortissement	12'700.00		12'700.00		12'700.00	
450.3526	Elimination ordures et déchets	230'000.00		230'000.00		210'290.15	
450.4090	Impôt récupérés après défalcation						376.00
450.4342	Taxes périodiques		75'000.00		80'000.00		78'766.80
450.4342.1	Taxes sur ordures ménagères		200'000.00		200'000.00		184'245.40
450.4342.2	Taxes forfaitaires sur ordures ménagères		260'000.00		255'000.00		260'803.90
450.4354	Vente d'objets de récupération		20'000.00		20'000.00		15'281.96
450.4356	Prestations à des tiers		5'000.00		6'000.00		9'023.25
450.4361	Rembt traitements et charges						7'310.15

No cpte

Commentaires

460.3809

Attribution obligatoire des excédents de revenus au fonds de renouvellement.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	RESEAU EGOUTS ET EPURATION	1'207'750.00	1'207'750.00	1'079'800.00	1'079'800.00	696'769.34	696'769.34
460	RESEAU EGOUTS ET EPURATION	1'207'750.00	1'207'750.00	1'079'800.00	1'079'800.00	696'769.34	696'769.34
460.3011	Traitements	188'550.00		178'300.00		176'668.50	
460.3030	Charges sociales	17'350.00		16'600.00		16'778.40	
460.3040	Cotisations caisse de pensions	30'750.00		29'900.00		28'738.85	
460.3050	Assurances de personnes	10'150.00		9'700.00		10'936.95	
460.3090	Formation	500.00		5'000.00			
460.3114	Achat matériel et outillage	7'000.00		7'000.00		6'360.53	
460.3116	Achats et entretien d'équipement	1'500.00					
460.3122	Fourniture gaz	33'000.00		23'000.00		20'974.05	
460.3123	Fourniture électricité	42'000.00		40'000.00		34'171.35	
460.3124	Achat carburant	1'000.00		500.00		772.07	
460.3141	Entretien du bâtiment					521.87	
460.3144	Entretien et extension réseau	50'000.00		50'000.00		28'828.22	
460.3150	Entretien véhicules	2'300.00		2'300.00		1'055.99	
460.3154	Entretien des machines et du matériel	35'000.00		35'000.00		65'819.79	
460.3181	Affranchissements	600.00		600.00		573.68	
460.3182	Frais de téléphone	2'600.00		2'600.00		1'627.70	
460.3183	Produits pour le traitement des boues	12'000.00		10'000.00		11'160.56	
460.3185	Frais d'analyses boues	2'200.00		2'200.00		2'279.16	
460.3185.1	Plans & relevés PGEE	8'000.00		8'000.00		10'377.33	
460.3185.2	Honoraires, prestations de services	1'000.00		1'000.00			
460.3186	Ass. véhicule et ass. incendie	1'000.00		1'000.00		723.13	
460.3188	Transport de boues et vidange installations	40'000.00		40'000.00		22'084.60	
460.3190	Défalcations					594.95	
460.3191.1	Taxe pour les micropolluants	36'000.00		36'000.00		34'632.00	
460.3199	Frais divers	1'000.00		1'000.00		1'067.56	
460.3223	Intérêts des emprunts	91'630.00		29'510.00		17'724.85	
460.3311	Amortissement	167'982.00		169'072.00		127'792.00	
460.3312	Amortissement			19'561.55		19'700.00	
460.3809	Fonds de renouvellement	412'638.00		349'956.45		47'167.97	
460.3903	Eau	12'000.00		12'000.00		7'637.28	
460.4341	Taxes de raccordement		170'000.00		50'000.00		98'526.65
460.4341.1	Taxes de raccordement, compléments		5'000.00		5'000.00		16'845.00
460.4342	Taxes annuelles		1'000'000.00		1'000'000.00		552'141.21
460.4356	Facturation services à des tiers		10'000.00		10'000.00		17'526.54
460.4905	Taxes égouts & épuration bâtiments communaux		22'750.00		14'800.00		11'729.94
47	PISCICULTURE	1'000.00		1'000.00		5'079.00	
470	PISCICULTURE	1'000.00		1'000.00		5'079.00	
470.3141	Entretien bâtiment	1'000.00		1'000.00		5'079.00	

No cpte**Commentaires**

371.4271 &
500.3522.4

Participation de l'AscoVaBaNo dans le cadre des nettoyages supplémentaires durant la crise sanitaire.

580.3312

Première charge d'amortissement du préavis n° 9143.0719 "Rénovation de la toiture et des façades du Temple".

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'914'240.00	11'000.00	1'737'940.00	9'000.00	1'713'984.82	9'575.10
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	1'783'000.00		1'648'000.00		1'622'635.36	
500	ADMINISTRATION DES ECOLES	1'783'000.00		1'648'000.00		1'622'635.36	
500.3170	Réceptions, manif. à charge de la Commune	3'000.00		3'000.00		1'530.00	
500.3522.4	Participation à l'enseignement, AscoVaBaNo	1'780'000.00		1'645'000.00		1'621'105.36	
54	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	5'300.00		5'300.00		5'156.30	
540	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	5'300.00		5'300.00		5'156.30	
540.3522	Part. à l'office régional d'orientation prof.	5'300.00		5'300.00		5'156.30	
58	EGLISES ET CULTES	125'940.00	11'000.00	84'640.00	9'000.00	86'193.16	9'575.10
580	EGLISES ET CULTES	125'940.00	11'000.00	84'640.00	9'000.00	86'193.16	9'575.10
580.3011	Traitements	20'000.00		19'200.00		17'821.20	
580.3030	Charges sociales	1'550.00		1'500.00		1'550.40	
580.3050	Assurances de personnes	950.00		950.00		675.00	
580.3121	Eau	150.00		150.00		50.25	
580.3123	Electricité	9'800.00		8'000.00		7'849.60	
580.3124	Chauffage	21'750.00		15'000.00		14'330.65	
580.3131	Achats divers pour l'exercice du culte	3'000.00		3'000.00		2'436.70	
580.3141	Entretien des bâtiments	1'500.00		2'000.00		8'969.65	
580.3153	Entretien mobilier et équipements	3'500.00		1'500.00		2'849.60	
580.3182	Frais de téléphone	100.00		100.00		84.00	
580.3186	Primes d'ass. vhc, tiers, choses, R.C.	3'000.00		3'000.00		1'903.20	
580.3189	Charges du personnel de la paroisse Catholique	27'000.00		27'000.00		26'740.85	
580.3223	Intérêts emprunts	11'640.00		2'440.00		440.75	
580.3312	Amortissement	21'200.00					
580.3903	Eau	100.00		100.00		9.23	
580.3905	Taxes égouts et épuration	700.00		700.00		482.08	
580.4522	Part. Ballaïques et Vaulion, frais culte catholique		11'000.00		9'000.00		9'575.10

No cpte

Commentaires

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	1'043'750.00	446'200.00	1'011'950.00	447'200.00	971'582.43	628'023.23
60	SECURITE MUNICIPALE	840'350.00	439'000.00	809'050.00	438'500.00	783'150.55	606'198.72
600	SECURITE MUNICIPALE	840'350.00	439'000.00	809'050.00	438'500.00	783'150.55	606'198.72
600.3011	Traitements	364'750.00		356'350.00		346'600.15	
600.3030	Charges sociales	33'550.00		33'100.00		32'089.60	
600.3040	Cotisations caisse de pensions	61'500.00		59'900.00		51'435.55	
600.3050	Assurances de personnes	15'250.00		14'900.00		12'734.95	
600.3090	Formation professionnelle	2'500.00		5'800.00		3'099.20	
600.3101	Imprimés et fournitures de bureau	3'500.00		4'500.00		2'272.10	
600.3102	Annonces, journaux, documentation	1'500.00		1'500.00		597.25	
600.3110	Achat matériel de corps et équipement	10'600.00		11'000.00		17'969.95	
600.3111	Achat et entretien mobilier, machines, matériel	6'900.00		2'900.00		3'824.45	
600.3124	Frais carburant	4'000.00		3'000.00		2'340.30	
600.3143	Signalisation et prévention routière	25'000.00		25'000.00		20'813.55	
600.3143.1	Signalisation et marquage des parkings	35'000.00		35'000.00		1'484.80	
600.3150	Entretien véhicules, machines	3'500.00		3'000.00		3'797.15	
600.3163	Leasing véhicules	10'600.00		10'600.00		10'611.75	
600.3182	Frais de téléphone	3'000.00		3'000.00		2'987.50	
600.3185.1	Frais constatations décès	3'000.00		3'000.00		1'676.30	
600.3186	Assurances véhicule	1'200.00		1'500.00		959.90	
600.3188	Frais d'inhumations	3'000.00		3'000.00		2'926.05	
600.3190	Défalcations					255.00	
600.3199	Frais divers	2'000.00		2'000.00		1'770.05	
600.3511	Prestations sécurité publique, réforme Police	250'000.00		230'000.00		262'905.00	
600.4272	Redevance d'utilisation du D.P., parcomètres		80'000.00		80'000.00		82'620.00
600.4311	Emoluments cartes d'identité		3'500.00		3'500.00		5'228.70
600.4311.1	Emoluments divers		3'500.00		3'500.00		5'286.62
600.4312	Emoluments, permissions de bar, prolongations		7'000.00		6'500.00		8'226.50
600.4312.1	Emoluments permis d'établissement		10'000.00		10'000.00		13'504.20
600.4361	Rembt traitement et charges						8'713.70
600.4363	Frais facturés à des tiers		295'000.00		295'000.00		400'803.00
600.4370	Produit des amendes		40'000.00		40'000.00		81'816.00
65	SERVICE DE DEFENSE INCENDIE ET DE SECOURS	126'500.00		128'000.00		123'304.15	
650	COMPAGNIE	126'500.00		128'000.00		123'304.15	
650.3170	Frais de réceptions et manifestations	500.00		500.00		800.00	
650.3521	Participation au SDIS Vallorbe Région	126'000.00		127'500.00		122'504.15	
66	PROTECTION CIVILE	75'900.00	6'200.00	73'900.00	7'700.00	64'247.03	20'943.81
660	PROTECTION CIVILE	75'900.00	6'200.00	73'900.00	7'700.00	64'247.03	20'943.81
660.3121	Eau					10.00	
660.3123	Eclairage	300.00		300.00		144.45	
660.3141	Entretien du bâtiment	500.00		500.00			
660.3199	Frais divers	100.00		100.00		400.00	
660.3521	Participation aux charges de l'ORPC	75'000.00		73'000.00		63'475.58	
660.3905	Taxes égouts et épuration					217.00	
660.4271	Loyers locaux		6'200.00		7'700.00		20'895.81
660.4511	Subvention matériel PCi et participation cantonale						48.00
67	DECHETS CARNES	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	880.70	880.70
670	DECHETS CARNES	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	880.70	880.70
670.3524	Elimination déchets carnés	1'000.00		1'000.00		880.70	
670.4342	Taxes déchets carnés		1'000.00		1'000.00		880.70

No cpte	Commentaires
710.3515.3	Charges partiellement reprises par le Canton.
710.3655.3	Selon informations transmises par l'AJOVAL et suite au départ du réseau de deux communes.
711	Gestion intégrale par la Commune des UAPE de La Récré et du Simplon.
200.3011, 3030, 3040, 3050, 4359 & 711.3189	Augmentation du taux d'activité d'une collaboratrice pour la gestion administrative et comptable des UAPE ainsi que pour du soutien aux activités de l'AscoVaBaNo.
358.4904, 371.4904 & 711.3904	Loyers des locaux de l'UAPE de La Récré et du Simplon.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	3'392'750.00	353'000.00	2'966'650.00		3'108'585.72	
71	SERVICE SOCIAL	1'642'750.00	353'000.00	1'216'650.00		909'214.72	
710	SERVICE SOCIAL	925'000.00		780'000.00		881'499.00	
710.3515.3	Participation communale, Régionalisation Action Sociale	22'000.00		62'000.00		47'381.90	
710.3655	Contributions aux institutions	30'000.00		28'000.00		26'050.00	
710.3655.2	Contrib. à Fondation accueil de jour des enfants	20'000.00		20'000.00		19'370.00	
710.3655.3	Participation au réseau AJOVAL	813'000.00		630'000.00		515'492.65	
710.3655.4	Participation communale à l'UAPE					234'454.45	
710.3660	Contribution sociale élimination déchets	40'000.00		40'000.00		38'750.00	
711	UAPE	717'750.00	353'000.00	436'650.00		27'715.72	
711.3011	Traitements	378'450.00		99'850.00		14'265.15	
711.3030	Charges sociales	34'800.00		9'300.00		1'354.75	
711.3040	Cotisations caisse de pensions	60'500.00		16'300.00		2'272.35	
711.3050	Assurances de personnes	15'850.00		4'200.00		654.75	
711.3066	Frais de repas	115'000.00					
711.3066.1	Frais de collation	9'000.00					
711.3090	Formation	4'000.00					
711.3101	Imprimés et fournitures de bureau	500.00					
711.3102	Annonces, journaux, documentation	500.00					
711.3111	Achat matériel & logiciels	5'000.00					
711.3116	Achats jeux et matériel spécialisé	1'200.00					
711.3123	Eclairage	2'500.00					
711.3124	Chauffage	2'500.00					
711.3133	Achat produits de nettoyage	800.00					
711.3170	Frais de réceptions et manifestations	1'000.00					
711.3182	Frais de téléphone	1'900.00					
711.3183	Frais bancaires	200.00					
711.3189	Honoraires, prestations de service	45'000.00					
711.3199	Frais divers	1'000.00					
711.3655	Participation communale	7'000.00		307'000.00		9'168.72	
711.3903	Eau	300.00					
711.3904	Loyer locaux, imputation interne	30'000.00					
711.3905	Taxes égouts et épuration	750.00					
711.4359	Participations de tiers		353'000.00				
72	PREVOYANCE SOCIALE CANTONALE	1'750'000.00		1'750'000.00		2'199'371.00	
720	PREVOYANCE SOCIALE CANTONALE	1'750'000.00		1'750'000.00		2'199'371.00	
720.3515	Facture sociale cantonale	1'750'000.00		1'750'000.00		2'199'371.00	

No cpte	Commentaires
810.3809	Attribution obligatoire des excédents de revenus au fonds de renouvellement.
810.4351	Hausse liée à l'entrée en vigueur du nouveau règlement sur la distribution de l'eau.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	1'280'678.00	1'176'975.00	1'040'218.00	949'650.00	970'680.23	965'906.26
81	SERVICE DES EAUX	770'975.00	770'975.00	684'225.00	577'650.00	636'952.84	567'721.97
810	SERVICE DES EAUX	770'975.00	770'975.00	684'225.00	577'650.00	636'952.84	567'721.97
810.3011	Traitements	98'100.00		96'400.00		137'243.30	
810.3012	Traitement personnel occasionnel	14'000.00					
810.3030	Charges sociales	9'050.00		9'000.00		12'648.35	
810.3040	Cotisations caisse de pensions	16'650.00		16'200.00		20'051.65	
810.3050	Assurances de personnes	5'300.00		5'250.00		8'150.60	
810.3090	Formation	3'500.00		3'500.00		102.14	
810.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00		1'000.00		550.13	
810.3114	Achat de compteurs	16'000.00		16'000.00		7'790.32	
810.3115	Achat véhicules, machines	2'000.00		2'000.00			
810.3116	Achat matériel	3'500.00		3'500.00		3'041.32	
810.3117	Achats et entretien d'équipement	1'000.00					
810.3123	Electricité	110'000.00		100'000.00		95'578.18	
810.3124	Frais de carburant	2'000.00		1'500.00		1'930.46	
810.3133	Achat de produits de désinfection	1'500.00		1'500.00		897.54	
810.3141	Entretien des bâtiments	1'000.00		1'000.00		250.00	
810.3144	Entretien du réseau et des installations	170'000.00		170'000.00		144'925.36	
810.3150	Entretien véhicules	3'000.00		3'000.00		2'633.26	
810.3162	Taxe utilisation eau publique	1'100.00		1'000.00		1'126.00	
810.3181	Affranchissements	1'000.00		1'000.00		568.63	
810.3182	Frais de téléphone	2'600.00		2'600.00		2'524.60	
810.3185	Analyses eau, étude hydraulique	15'000.00		10'000.00		11'401.31	
810.3185.1	Plans & relevés	4'000.00		4'000.00		3'807.67	
810.3186	Ass. véhicule et ass. incendie	1'200.00		1'200.00		932.18	
810.3190	Défalcatons					253.00	
810.3191	Impôts, TVA complémentaire			6'000.00		3'663.85	
810.3199	Frais divers	2'000.00		2'000.00		2'536.29	
810.3223	Intérêts des emprunts	65'050.00		31'640.00		20'491.70	
810.3311	Amortissement	196'145.00		194'935.00		153'855.00	
810.3809	Fonds de renouvellement	25'280.00					
810.4273	Location des compteurs				25'000.00		24'942.90
810.4341	Taxes de raccordement		100'000.00		88'000.00		72'486.35
810.4341.1	Taxes de raccordement, compléments		10'000.00		10'000.00		29'658.90
810.4342	Taxe d'utilisation		4'000.00		4'000.00		1'167.90
810.4351	Vente d'eau et d'énergie		567'000.00		385'000.00		378'166.49
810.4356	Facturation services à des tiers		1'000.00		2'500.00		39.45
810.4361	Rembt traitement et charges						3'759.50
810.4903	Fourniture eau services publics		88'975.00		63'150.00		57'500.48
82	ECLAIRAGE PUBLIC	164'693.00	175'000.00	169'133.00	185'000.00	161'553.85	197'880.20
820	ECLAIRAGE PUBLIC	164'693.00	175'000.00	169'133.00	185'000.00	161'553.85	197'880.20
820.3011	Traitements	10'350.00		9'500.00		9'218.35	
820.3030	Charges sociales	950.00		900.00		875.65	
820.3040	Cotisations caisse de pensions	1'700.00		1'600.00		1'441.15	
820.3050	Assurances de personnes	600.00		550.00		565.40	
820.3123	Achat énergie	70'000.00		70'000.00		64'023.35	
820.3143	Entretien et amélioration du réseau	60'000.00		60'000.00		63'698.45	
820.3170	Eclairage de fête	7'500.00		15'000.00		11'783.15	
820.3223	Intérêts emprunts	3'940.00		1'900.00		1'525.35	
820.3311	Amortissements	9'653.00		9'683.00		8'423.00	
820.4112	Emoluments usage du sol		175'000.00		185'000.00		197'871.70
820.4361	Rembt traitement et charges						8.50
84	CHAUFFAGE A DISTANCE	345'010.00	231'000.00	186'860.00	187'000.00	172'173.54	200'304.09
840	CHAUFFAGE A DISTANCE	345'010.00	231'000.00	186'860.00	187'000.00	172'173.54	200'304.09
840.3122	Achat gaz	54'000.00		45'500.00		29'881.90	
840.3123	Achat électricité	15'000.00		12'500.00		10'000.00	
840.3124	Achat de combustibles	75'600.00		60'000.00		76'500.00	
840.3156	Entretien des installations	49'000.00		47'000.00		35'441.09	
840.3191	Impôts, TVA complémentaire	8'700.00					
840.3223	Intérêts emprunts	22'710.00		21'860.00		20'350.55	
840.3311	Amortissements	120'000.00					
840.4351	Vente d'énergie		231'000.00		187'000.00		200'304.09

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	CHARGES ET REVENUS PAR FONCTION						
1	ADMINISTRATION COMMUNALE	3'373'890.00	28'000.00	3'311'690.00	17'000.00	5'216'519.68	29'670.50
10	AUTORITES	359'250.00		361'250.00		357'369.00	1'769.00
101	CONSEIL COMMUNAL	56'050.00		58'050.00		55'294.90	
102	MUNICIPALITE	303'200.00		303'200.00		302'074.10	1'769.00
11	ADMINISTRATION	902'200.00	4'500.00	861'100.00	3'500.00	841'203.35	6'544.70
111	ADMINISTRATION	902'200.00	4'500.00	861'100.00	3'500.00	841'203.35	6'544.70
14	SERVICE DES INTERETS GENERAUX	54'500.00		67'100.00		88'536.30	
140	PROMOTION ECONOMIQUE	54'500.00		67'100.00		88'536.30	
15	AFFAIRES CULTURELLES ET LOISIRS	303'350.00	3'500.00	299'200.00	3'500.00	277'511.77	2'654.00
150	SOCIETES RECREATIVES	246'000.00		244'500.00		235'256.11	
151	THEATRES ET CONCERTS	6'000.00		5'000.00			
153	BIBLIOTHEQUE	51'350.00	3'500.00	49'700.00	3'500.00	42'255.66	2'654.00
16	TOURISME	98'500.00	20'000.00	90'000.00	10'000.00	89'829.15	13'926.15
160	TOURISME	98'500.00	20'000.00	90'000.00	10'000.00	89'829.15	13'926.15
17	SPORTS	961'590.00		976'540.00		3'004'022.51	4'776.65
170	SPORTS	961'590.00		976'540.00		3'004'022.51	4'776.65
18	TRANSPORTS	565'000.00		527'000.00		436'550.45	
180	TRANSPORTS	565'000.00		527'000.00		436'550.45	
19	SERVICE INFORMATIQUE	129'500.00		129'500.00		121'497.15	
190	SERVICE INFORMATIQUE	129'500.00		129'500.00		121'497.15	
2	FINANCES	2'423'400.00	14'906'400.00	2'258'600.00	13'854'400.00	2'441'545.77	14'980'642.16
20	COMPTABILITE GENERALE, CONTENTIEUX	551'400.00	145'000.00	512'100.00	120'000.00	461'515.87	74'512.40
200	COMPTABILITE GENERALE, CONTENTIEUX	551'400.00	145'000.00	512'100.00	120'000.00	461'515.87	74'512.40
21	IMPOTS	315'000.00	8'206'400.00	315'000.00	7'654'400.00	329'356.14	9'049'073.76
210	IMPOTS	315'000.00	8'206'400.00	315'000.00	7'654'400.00	329'356.14	9'049'073.76
22	SERVICE FINANCIER	1'557'000.00	6'555'000.00	1'431'500.00	6'080'000.00	1'650'673.76	5'857'056.00
220	SERVICE FINANCIER	1'557'000.00	6'400'000.00	1'431'500.00	5'925'000.00	1'650'673.76	5'650'519.00
221	RENDEMENT DES TITRES ET CREANCES		155'000.00		155'000.00		206'537.00
3	DOMAINES ET BATIMENTS	3'360'079.00	2'918'640.00	3'051'410.00	2'795'340.00	2'813'148.86	3'079'783.81
31	TERRAINS	38'250.00	110'000.00	34'550.00	130'000.00	23'014.87	387'709.34
311	CIMETIERE	37'750.00		34'050.00		23'014.87	6'082.60
312	LOCATIONS DE TERRAINS	500.00	90'000.00	500.00	90'000.00		149'234.20
313	GRAVIERE		20'000.00		40'000.00		232'392.54
32	FORETS ET PATURAGES	1'777'194.00	933'000.00	1'651'350.00	910'100.00	1'563'428.62	985'677.35
320	FORETS ET PATURAGES	1'614'244.00	748'500.00	1'520'650.00	788'600.00	1'403'513.07	802'172.95
325	REFUGES & ACCUEIL	26'450.00	4'500.00	25'600.00	3'500.00	26'183.30	6'186.25
326	TRAVAUX HORS EXPLOITATION FORETS	31'600.00	45'000.00	30'350.00	35'000.00	27'947.25	61'702.65
327	HANGAR A PLAQUETTES	104'900.00	135'000.00	74'750.00	83'000.00	105'785.00	115'615.50
35	BATIMENTS	1'544'635.00	1'875'640.00	1'365'510.00	1'755'240.00	1'226'705.37	1'706'397.12
350	MONTBENON 2 (ANC. PONTARLIER 18)	18'500.00	66'000.00	13'700.00	66'000.00	34'698.90	67'395.00
352	W.C. PUBLICS	10'400.00		8'950.00		7'113.13	796.45
353	CASINO	92'100.00	52'500.00	56'500.00	41'500.00	63'835.80	41'046.85
354	MAISON DE COMMUNE	28'725.00	63'400.00	25'650.00	63'400.00	25'605.44	63'408.00
355	STADE ET LOCAUX SERVICES EXTERIEURS	35'250.00	95'300.00	37'500.00	95'300.00	29'915.94	94'327.05
356	PLACE DU PONT 1	8'000.00	28'350.00	5'200.00	28'350.00	5'511.33	29'253.45
357	CIBLERIE ET STAND	9'150.00	1'000.00	9'850.00	1'000.00	6'274.15	1'915.50
358	RUE RUCHONNET 10, UNITE D'ACCUEIL POUR ECOLIERS	2'000.00	22'000.00	2'000.00	22'000.00	1'594.55	22'000.00
359	AUTRES BATIMENTS	6'500.00	24'500.00	1'500.00	24'500.00	463.85	24'632.00
361	GRANDES FORGES 11-15 OFFICE DU TOURISME-MUSEES	16'510.00	51'840.00	12'190.00	51'840.00	5'302.90	51'840.00
362	GRANDES FORGES 17-19	8'750.00	9'360.00	6'500.00	9'360.00	3'376.46	9'360.00
363	RUE DE LAUSANNE 1	2'200.00	3'700.00	2'100.00	3'700.00	529.45	3'700.00
367	CHARBONNIER, RUE DU SIMPLON	400.00		300.00		339.90	
369	LA CONCORDE	73'010.00	18'900.00	59'950.00	17'000.00	1'688.80	3'011.65
370	HALLE INDUSTRIELLE	111'810.00	315'000.00	108'400.00	322'000.00	75'931.95	315'800.00
371	BATIMENTS SCOLAIRES	212'880.00	786'000.00	186'220.00	723'000.00	158'932.92	688'908.35
372	SERVICE DES BATIMENTS	828'550.00	52'000.00	774'000.00	49'000.00	750'751.38	70'944.90
373	AUBERGE COMMUNALE	30'000.00	54'000.00	30'000.00	54'000.00	35'004.37	37'624.07
374	GARDERIE RUE DE FRANCE		129'290.00		129'290.00		129'292.10
375	HALLE DES FETES	28'000.00	41'000.00	23'500.00	33'000.00	19'028.15	30'141.75
376	RUE DE FRANCE 5	1'500.00	21'000.00	1'500.00	21'000.00	806.00	21'000.00
377	AUBERGE POUR TOUS	17'500.00	33'000.00				
378	CHEMIN DE LA RENFILE 2 ET 4	2'900.00	7'500.00				

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	4'965'850.00	1'945'250.00	4'470'960.00	1'780'300.00	4'025'443.87	1'593'147.70
41	TRAVAUX	386'700.00	93'500.00	325'050.00	55'500.00	324'868.10	111'341.90
410	BUREAU TECHNIQUE	374'700.00	40'000.00	313'550.00	32'000.00	303'523.20	51'563.10
411	POLICE DES CONSTRUCTIONS	12'000.00	53'500.00	11'500.00	23'500.00	21'344.90	59'778.80
42	URBANISME	275'960.00	4'000.00	215'030.00	4'000.00	279'279.35	4'411.25
420	URBANISME	275'960.00	4'000.00	215'030.00	4'000.00	279'279.35	4'411.25
43	ROUTES ET VOIRIE	2'129'310.00	80'000.00	1'929'190.00	80'000.00	1'863'699.49	203'218.50
430	ROUTES ET VOIRIE	2'129'310.00	80'000.00	1'929'190.00	80'000.00	1'863'699.49	203'218.50
44	PARCS ET PROMENADES	210'370.00		188'040.00		188'121.26	21'599.25
440	PARCS ET PROMENADES	210'370.00		188'040.00		188'121.26	21'599.25
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	754'760.00	560'000.00	732'850.00	561'000.00	667'627.33	555'807.46
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	754'760.00	560'000.00	732'850.00	561'000.00	667'627.33	555'807.46
46	RESEAU EGOUTS ET EPURATION	1'207'750.00	1'207'750.00	1'079'800.00	1'079'800.00	696'769.34	696'769.34
460	RESEAU EGOUTS ET EPURATION	1'207'750.00	1'207'750.00	1'079'800.00	1'079'800.00	696'769.34	696'769.34
47	PISCICULTURE	1'000.00		1'000.00		5'079.00	
470	PISCICULTURE	1'000.00		1'000.00		5'079.00	
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'914'240.00	11'000.00	1'737'940.00	9'000.00	1'713'984.82	9'575.10
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	1'783'000.00		1'648'000.00		1'622'635.36	
500	ADMINISTRATION DES ECOLES	1'783'000.00		1'648'000.00		1'622'635.36	
54	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	5'300.00		5'300.00		5'156.30	
540	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	5'300.00		5'300.00		5'156.30	
58	EGLISES ET CULTES	125'940.00	11'000.00	84'640.00	9'000.00	86'193.16	9'575.10
580	EGLISES ET CULTES	125'940.00	11'000.00	84'640.00	9'000.00	86'193.16	9'575.10
6	POLICE	1'043'750.00	446'200.00	1'011'950.00	447'200.00	971'582.43	628'023.23
60	SECURITE MUNICIPALE	840'350.00	439'000.00	809'050.00	438'500.00	783'150.55	606'198.72
600	SECURITE MUNICIPALE	840'350.00	439'000.00	809'050.00	438'500.00	783'150.55	606'198.72
65	SERVICE DE DEFENSE INCENDIE ET DE SECOURS	126'500.00		128'000.00		123'304.15	
650	COMPAGNIE	126'500.00		128'000.00		123'304.15	
66	PROTECTION CIVILE	75'900.00	6'200.00	73'900.00	7'700.00	64'247.03	20'943.81
660	PROTECTION CIVILE	75'900.00	6'200.00	73'900.00	7'700.00	64'247.03	20'943.81
67	DECHETS CARNES	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	880.70	880.70
670	DECHETS CARNES	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	880.70	880.70
7	SECURITE SOCIALE	3'392'750.00	353'000.00	2'966'650.00		3'108'585.72	
71	SERVICE SOCIAL	1'642'750.00	353'000.00	1'216'650.00		909'214.72	
710	SERVICE SOCIAL	925'000.00		780'000.00		881'499.00	
711	UAPE	717'750.00	353'000.00	436'650.00		27'715.72	
72	PREVOYANCE SOCIALE CANTONALE	1'750'000.00		1'750'000.00		2'199'371.00	
720	PREVOYANCE SOCIALE CANTONALE	1'750'000.00		1'750'000.00		2'199'371.00	
8	SERVICES INDUSTRIELS	1'280'678.00	1'176'975.00	1'040'218.00	949'650.00	970'680.23	965'906.26
81	SERVICE DES EAUX	770'975.00	770'975.00	684'225.00	577'650.00	636'952.84	567'721.97
810	SERVICE DES EAUX	770'975.00	770'975.00	684'225.00	577'650.00	636'952.84	567'721.97
82	ECLAIRAGE PUBLIC	164'693.00	175'000.00	169'133.00	185'000.00	161'553.85	197'880.20
820	ECLAIRAGE PUBLIC	164'693.00	175'000.00	169'133.00	185'000.00	161'553.85	197'880.20
84	CHAUFFAGE A DISTANCE	345'010.00	231'000.00	186'860.00	187'000.00	172'173.54	200'304.09
840	CHAUFFAGE A DISTANCE	345'010.00	231'000.00	186'860.00	187'000.00	172'173.54	200'304.09

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	RECAPITULATION						
1	ADMINISTRATION COMMUNALE	3'373'890.00	28'000.00	3'311'690.00	17'000.00	5'216'519.68	29'670.50
2	FINANCES	2'423'400.00	14'906'400.00	2'258'600.00	13'854'400.00	2'441'545.77	14'980'642.16
3	DOMAINES ET BATIMENTS	3'360'079.00	2'918'640.00	3'051'410.00	2'795'340.00	2'813'148.86	3'079'783.81
4	TRAVAUX	4'965'850.00	1'945'250.00	4'470'960.00	1'780'300.00	4'025'443.87	1'593'147.70
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'914'240.00	11'000.00	1'737'940.00	9'000.00	1'713'984.82	9'575.10
6	POLICE	1'043'750.00	446'200.00	1'011'950.00	447'200.00	971'582.43	628'023.23
7	SECURITE SOCIALE	3'392'750.00	353'000.00	2'966'650.00		3'108'585.72	
8	SERVICES INDUSTRIELS	1'280'678.00	1'176'975.00	1'040'218.00	949'650.00	970'680.23	965'906.26
	TOTALISATION	21'754'637.00	21'785'465.00	19'849'418.00	19'852'890.00	21'261'491.38	21'286'748.76
	Résultat	30'828.00		3'472.00		25'257.38	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	CHARGES PAR NATURE						
3	TOTAL DES CHARGES	21'754'637.00		19'849'418.00		21'261'491.38	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	6'054'400.00		5'275'000.00		4'922'158.24	
300	Autorités et commissions	243'700.00		245'700.00		242'942.60	
301	Personnel administratif et d'exploitation	4'233'700.00		3'698'600.00		3'524'237.05	
303	Assurances sociales	407'050.00		362'950.00		334'456.89	
304	Caisses de pensions et prévoyance	718'350.00		634'400.00		546'370.60	
305	Assurances accidents et maladie	222'000.00		201'450.00		193'486.41	
306	Indemnisation et rembt de frais	195'500.00		75'800.00		72'602.80	
307	Prestations compl. de prévoyance	500.00		1'000.00		1'000.00	
309	Autres charges autorités et personnel	33'600.00		55'100.00		7'061.89	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	5'056'994.00		4'638'600.00		4'481'508.41	
310	Imprimés et fournitures de bureau	75'400.00		73'900.00		67'216.37	
311	Achat mobilier, mat., machines, vhc	209'300.00		186'600.00		166'403.15	
312	Achats eau, énergie, combustible	794'300.00		669'750.00		646'711.87	
313	Autres fournitures et marchandises	133'300.00		116'500.00		124'502.36	
314	Entretien routes, immeubles et territoire	1'018'500.00		947'500.00		898'817.98	
315	Entretien objets mobiliers, inst. techn.	444'300.00		393'800.00		430'221.65	
316	Loyers, fermages et redevance utilisation	287'600.00		250'400.00		231'892.10	
317	Réceptions et manifestations	45'000.00		55'000.00		42'791.30	
318	Honoraires et prestations de services	1'665'994.00		1'565'950.00		1'492'862.53	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	383'300.00		379'200.00		380'089.10	
32	INTERETS PASSIFS	562'000.00		273'000.00		222'600.97	
322	Intérêts dettes à moyen/long terme	560'000.00		270'000.00		221'819.11	
329	Autres intérêts	2'000.00		3'000.00		781.86	
33	AMORTISSEMENTS	1'321'050.00		1'190'861.55		3'131'100.85	
330	Amortissement du patrimoine financier	29'700.00		31'500.00			
331	Amortissement obligatoire patrimoine administratif	1'291'350.00		1'159'361.55		931'800.00	
332	Autres amortissements patrimoine administratif					2'199'300.85	
35	PART/REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES	6'346'800.00		6'066'300.00		6'603'204.34	
351	Canton	2'579'000.00		2'559'000.00		2'936'219.10	
352	Communes et associations de communes	3'767'800.00		3'507'300.00		3'666'985.24	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	1'752'500.00		1'896'500.00		1'684'429.68	
365	Aides et subventions à des instit. privées	1'669'000.00		1'813'000.00		1'597'963.57	
366	Aides individuelles	83'500.00		83'500.00		86'466.11	
38	ATTRIBUTION AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	437'918.00		349'956.45		67'167.97	
380	Attribution aux fonds de réserve et de renouvellement	437'918.00		349'956.45		67'167.97	
39	IMPUTATIONS INTERNES	222'975.00		159'200.00		149'320.92	
390	Imputations internes	222'975.00		159'200.00		149'320.92	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	REVENUS PAR NATURE						
4	TOTAL DES REVENUS		21'785'465.00		19'852'890.00		21'286'748.76
40	IMPOTS		8'078'500.00		7'515'000.00		8'755'280.02
400	Impôt revenu/fortune/personnel		7'185'000.00		6'730'000.00		7'557'576.07
401	Impôt bénéfice et capital des personnes morales		235'000.00		165'000.00		259'292.55
402	Impôt foncier		470'000.00		450'000.00		473'941.10
404	Droits de mutation		80'000.00		80'000.00		264'458.65
405	Impôts s/successions, donations		10'000.00		10'000.00		14'462.00
406	Impôts et taxes s/possession et dépense		78'500.00		60'000.00		91'211.00
409	Impôts récupérés après défalcation		20'000.00		20'000.00		94'338.65
41	PATENTES, CONCESSIONS		181'400.00		191'400.00		206'376.60
410	Patentes		6'400.00		6'400.00		8'504.90
411	Concessions		175'000.00		185'000.00		197'871.70
42	REVENUS DU PATRIMOINE		2'033'090.00		1'983'190.00		2'076'408.92
422	Revenus capital patrimoine financier		30'000.00		30'000.00		71'157.14
423	Revenus immeubles patrimoine financier		616'300.00		602'900.00		643'340.85
425	Revenus des prêts et participation du patrimoine financier		155'000.00		155'000.00		206'537.00
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif		1'231'790.00		1'195'290.00		1'155'373.93
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS VENTES		4'432'000.00		3'647'100.00		3'861'293.76
431	Emoluments		87'500.00		54'000.00		102'509.52
434	Taxes raccordement/utilisation		1'845'000.00		1'733'000.00		1'527'915.35
435	Ventes et prestations de services		2'144'000.00		1'506'100.00		1'521'410.28
436	Remboursements de tiers		311'000.00		309'500.00		623'388.61
437	Amendes		40'000.00		40'000.00		81'816.00
439	Autres recettes		4'500.00		4'500.00		4'254.00
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES		70'000.00		70'000.00		180'308.70
441	Parts à des recettes cantonales		70'000.00		70'000.00		180'308.70
45	PART/REMBT DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		6'751'000.00		6'274'000.00		6'043'541.94
451	Canton		331'500.00		340'000.00		383'447.84
452	Communes et associations de communes		6'419'500.00		5'934'000.00		5'660'094.10
46	AUTRES PRESTATIONS ET SUBVENTIONS		16'000.00		12'000.00		13'217.90
465	Participation et subventions de tiers		16'000.00		12'000.00		13'217.90
48	PRELEVEMENTS S/FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX		500.00		1'000.00		1'000.00
480	Prélèvements s/réserve et renouvellement		500.00		1'000.00		1'000.00
49	IMPUTATIONS INTERNES		222'975.00		159'200.00		149'320.92
490	Imputations internes		222'975.00		159'200.00		149'320.92