

VALLORBE



# Projet de budget 2024





Vallorbe, le 19 octobre 2023 / 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 2024.

Ci-dessous les faits importants à relever ; à noter que, comme à l'accoutumée, le budget a été établi de manière rationnelle et sur la base de 4'120 habitants au 31.12.2023.

### **Autorités**

Suite au préavis n° 04/23, augmentation de 5 pour cent du taux d'activité et adaptation des indemnités des membres de la Municipalité. Prise en compte de manière proactive de l'adaptation des indemnités du Conseil communal proposées dans le rapport n° 04 ter/23.

### **Personnel**

La situation géopolitique influence encore fortement l'indice suisse des prix à la consommation. Conformément au règlement du personnel communal, une adaptation des salaires a été prise en compte. Nouvelle augmentation conséquente des primes d'assurances pour pertes de gains en cas de maladie. Conformément à la volonté du Comité directeur de l'AscoVaBaNo, il est prévu l'engagement d'un(e) collaborateur(trice) supplémentaire à temps partiel pour la gestion administrative et comptable des activités de l'association. Cette personne sera sous la responsabilité du Comité directeur de l'AscoVaBaNo et les coûts seront entièrement refacturés à l'association.

### **Péréquation**

Le budget a tenu compte de la future réforme de la péréquation qui devrait entrer en vigueur au 1<sup>er</sup> janvier 2025.

### **Énergies**

Les coûts de l'électricité subissent une importante hausse alors que ceux du gaz baissent légèrement. Dès 2023, remboursements échelonnés des prêts consentis par les communes de la région pour la construction du gazoduc Orbe-Vallorbe.

### Intérêts passifs

Les taux d'intérêts devraient se stabiliser en 2024 mais se trouveront néanmoins d'environ 1.5% supérieurs à ceux du début de la décennie.

### STEP

Intégration des frais de fonctionnement de la nouvelle STEP.

### Informatique

Migration du logiciel de traitement des salaires, renouvellement des serveurs de stockage des données, développement de la numérisation des activités de l'administration, hausse des frais de maintenance et besoins plus importants en termes de support pour le renouvellement de matériel, la sécurité et la maintenance de l'infrastructure informatique intersites.

### Impôts / Taxes

Les revenus d'impôts et taxes ont été estimés prudemment et expliquent en grande partie les écarts de l'évolution globale ci-dessous :

	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Écarts</b>	<b>%</b>
Total brut des charges	22'416'053.00	21'754'637.00		
moins amortissements	-1'186'200.00	-1'321'050.00		
moins attributions aux financements spéciaux	- 225'508.00	- 437'918.00		
moins imputations internes	- 228'725.00	- 222'975.00		
Total net des charges	<u>20'775'620.00</u>	<u>19'772'694.00</u>	+ 1'002'926.00	+ 5.07
Total brut des revenus	22'518'225.00	21'785'465.00		
moins prélèvements aux provisions	- 500.00	- 500.00		
moins imputations internes	- 228'725.00	- 222'975.00		
Total net des revenus	<u>22'289'000.00</u>	<u>21'561'990.00</u>	+ 727'010.00	+ 3.37

Cette évolution représente un écart net négatif de CHF 275'916.00 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 :

<b>Charges :</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Écart</b>
<b>30 Autorités et personnel</b> <i>Renchérissement (IPC); annuités; hausse des primes d'assurances pertes de gains en cas de maladie; augmentation du taux d'activité et adaptation des indemnités de la Municipalité; adaptation des indemnités du Conseil communal; engagement d'un(e) collaborateur(trice) pour l'AscoVaBaNo.</i>	6'298'120.-	6'054'400.-	+ 243'720.-
<b>31 Biens, services, marchandises</b> <i>Acquisition de bennes complémentaires; besoins supplémentaires en matériels et logiciels informatiques; hausse des coûts des énergies; moins d'acquisition de produits de déneigement; davantage d'entretien pour les chemins et les chaussées; remplacement d'un véhicule via leasing et fins de contrats de leasing pour plusieurs véhicules/machines à la voirie; pas de coupe au câble-grue prévue.</i>	5'320'800.-	5'056'994.-	+ 263'806.-
<b>32 Intérêts passifs</b> <i>Hausse des taux d'intérêts.</i>	717'000.-	562'000.-	+ 155'000.-
<b>35 Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques</b> <i>Augmentation des participations à la facture sociale, au déficit du bassin de transport et à l'alimentation de la péréquation; hausse des frais d'élimination des ordures et déchets.</i>	6'573'600.-	6'346'800.-	+ 226'800.-
<b>36 Aides et subventions</b> <i>Augmentation de la subvention au réseau AJOVAL (garderies) et à Sports et loisirs de Vallorbe SA; prise en charge du loyer de volumes supplémentaires au profit du musée du Fer et du Chemin de fer.</i>	1'866'100.-	1'752'500.-	+ 113'600.-
<b>Total :</b>			+ 1'002'926.-
<b>Revenus :</b>			
<b>40 Impôts</b> <i>Estimation prudente.</i>	8'461'500.-	8'078'500.-	+ 383'000.-
<b>42 Revenus du patrimoine</b> <i>Locaux loués à l'Etat de Vaud à Montbenon 2; diminution des revenus des locations des bâtiments scolaires en raison de la participation unique en 2023 de l'AscoVaBaNo pour les nettoyages supplémentaires durant la crise sanitaire.</i>	2'019'400.-	2'033'090.-	- 13'690.-
<b>43 Taxes, émoluments, produits des ventes</b> <i>Adaptation prudente des taxes sur la distribution de l'eau; augmentation des taxes de raccordement au vu des projets de constructions en cours; baisse du prix de vente du bois; refacturation à l'AscoVaBaNo des coûts d'un(e) nouveau(elle) collaborateur(trice).</i>	4'422'800.-	4'432'000.-	- 9'200.-
<b>45 Participations et remboursements de collectivités publiques</b> <i>Subventions pour les chemins forestiers plus importantes; diminution du retour du fonds de péréquation et hausse des dépenses thématiques.</i>	6'945'000.-	6'751'000.-	+ 194'000.-
<b>Total :</b>			+ 554'110.-

La marge d'autofinancement prévue pour 2024 s'élève à CHF 1'513'380.- (6.79%).

Le résultat net s'établit comme suit :

aux charges	CHF 22'416'053.00
aux revenus	<u>CHF 22'518'225.00</u>
d'où un excédent de revenus de	<u><b>CHF 102'172.00</b></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° 08/23,
- 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 :

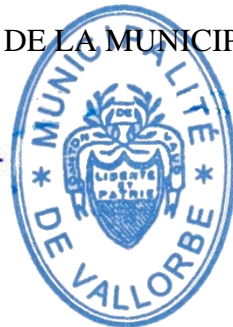
le budget de fonctionnement de la Commune de Vallorbe pour l'année 2024 est adopté tel que présenté.

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

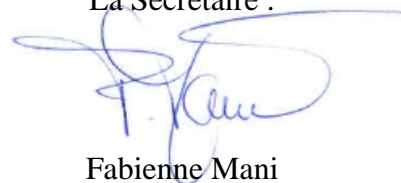
AU NOM DE LA MUNICIPALITE :

Le Syndic :

  
Stéphane Costantini



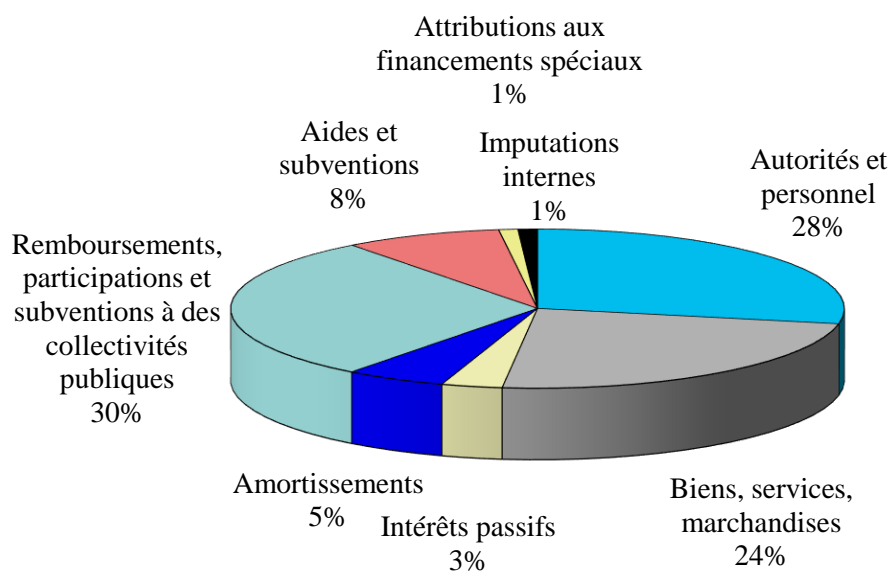
La Secrétaire :

  
Fabienne Mani

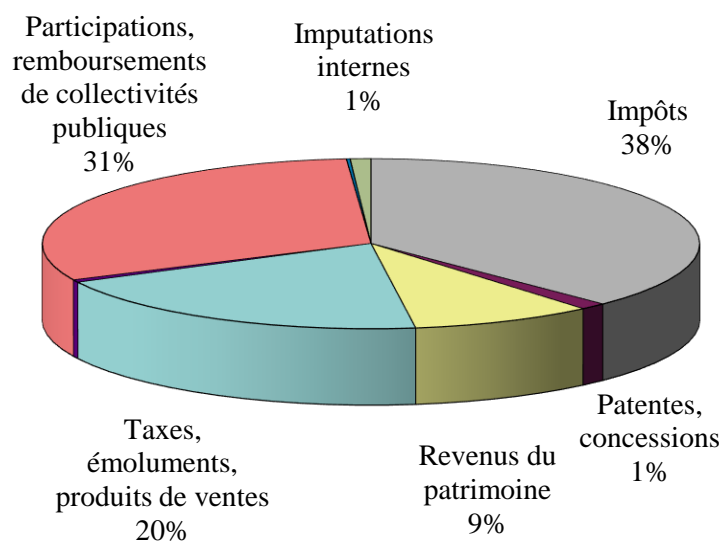
*Municipal délégué : Monsieur Stéphane Costantini, syndic*

Libellé	2019	%	2020	%	2021	%	2022	%	B 2023	%	B 2024	%
<b>CHARGES</b>												
Autorité et personnel	4'646'456.25	22.24	4'884'869.03	23.80	4'922'158.24	23.29	5'296'596.50	23.41	6'054'400.00	28.08	6'298'120.00	28.26
Intérêts	31'771'609	1.52	303'797.91	1.48	222'600.97	1.05	207'781.91	0.92	562'000.00	2.61	717'000.00	3.22
Amortissements	3'175'585.95	15.20	2'853'721.38	13.91	3'131'100.85	14.81	4'678'054.65	20.68	1'321'050.00	6.13	1'186'200.00	5.32
Remboursement à des collectivités publiques	6'460'376.66	30.92	6'622'792.46	32.27	6'603'204.34	31.24	5'910'214.07	26.12	6'346'800.00	29.44	6'573'600.00	29.49
Fonds de réserve et de financement	205'262.05	0.98	266'289.81	1.30	671'67.97	0.32	370'466.18	1.64	437'918.00	2.03	225'508.00	1.01
Aides et subventions	1'753'234.21	8.39	1'713'511.59	8.35	1'684'429.68	7.97	1'667'882.04	7.37	1'752'500.00	8.13	1'866'100.00	8.37
Imprimés et fournitures de bureau	571'79.36	0.27	60'518.07	0.29	67'216.37	0.32	72'471.04	0.32	75'400.00	0.35	77'900.00	0.35
Autres fournitures et marchandises	783'53.24	0.38	75'882.46	0.37	124'502.36	0.59	80'921.76	0.36	133'300.00	0.62	108'400.00	0.49
Energie	492'848.72	2.36	521'058.10	2.54	646'711.87	3.06	610'111.33	2.70	794'300.00	3.68	771'050.00	3.46
Entretien mobilier et installations	295'181.77	1.41	304'829.10	1.49	430'221.65	2.04	465'114.05	2.06	444'300.00	2.06	460'400.00	2.07
Achat mobilier, véhicules et machines	1'39'274.10	0.67	161'853.54	0.79	166'403.15	0.79	188'403.67	0.83	209'300.00	0.97	285'850.00	1.28
Entretien routes, immeubles et territoire	898'264.53	4.30	863'032.61	4.21	898'817.98	4.25	851'199.53	3.76	1'018'500.00	4.72	1'324'000.00	5.94
Locations	222'658.71	1.07	229'158.10	1.12	231'892.10	1.10	254'442.40	1.12	287'600.00	1.33	253'300.00	1.14
Réceptions et manifestations	38'629.55	0.18	34'068.95	0.17	42'791.30	0.20	47'469.55	0.21	45'000.00	0.21	51'000.00	0.23
Honoraires et prestations de service	1'766'546.73	8.46	1'374'828.83	6.70	1'492'862.53	7.06	1'568'094.06	6.93	1'665'994.00	7.73	1'610'100.00	7.22
Impôts, taxes, etc.	365'474.28	1.75	357'596.61	1.74	380'089.10	1.80	401'264.24	1.77	383'300.00	1.78	378'800.00	1.70
Imputations internes	148'711.28	0.71	152'216.16	0.74	149'320.92	0.71	185'538.92	0.82	222'975.00	1.03	228'725.00	1.03
<b>Total</b>	<b>21'061'753.48</b>	<b>100.82</b>	<b>20'780'024.71</b>	<b>101.25</b>	<b>21'261'491.38</b>	<b>100.59</b>	<b>22'856'025.90</b>	<b>101.02</b>	<b>21'754'637.00</b>	<b>100.89</b>	<b>22'416'053.00</b>	<b>100.57</b>
./. Amortissements	3'175'585.95	15.20	2'853'721.38	13.91	3'131'100.85	14.81	4'678'054.65	20.68	1'321'050.00	6.13	1'186'200.00	5.32
./. Fonds de réserve et de financement	205'262.05	0.98	266'289.81	1.30	671'67.97	0.32	370'466.18	1.64	437'918.00	2.03	225'508.00	1.01
./. Imputations internes	148'711.28	0.71	152'216.16	0.74	149'320.92	0.71	185'538.92	0.82	222'975.00	1.03	228'725.00	1.03
Total des amort.-dot. aux prov. et impuit.int.	3'529'559.28	16.90	3'272'227.35	15.94	3'347'589.74	15.84	5'234'059.75	23.13	1'981'943.00	9.19	1'640'433.00	7.36
<b>Total avant amort.,dot. prov.&amp;imp. int.</b>	<b>17'532'194.20</b>	<b>83.92</b>	<b>17'507'797.36</b>	<b>85.31</b>	<b>17'913'901.64</b>	<b>84.75</b>	<b>17'621'966.15</b>	<b>77.89</b>	<b>19'772'694.00</b>	<b>91.70</b>	<b>20'775'620.00</b>	<b>93.21</b>
<b>REVENUS</b>												
<b>Total des revenus</b>	21'117'651.77	101.09	20'783'245.96	101.27	21'286'748.76	100.71	22'935'314.49	101.37	21'785'465.00	101.04	22'518'225.00	101.03
./. Prélèvements aux provisions	779'99.65	0.37	108'346.00	0.53	1'000.00	0.00	125'314.52	0.55	500.00	0.00	500.00	0.00
./. Imputations internes	148'711.28	0.71	152'216.16	0.74	149'320.92	0.71	185'538.92	0.82	222'975.00	1.03	228'725.00	1.03
<b>Total avant prélèv. aux prov.&amp;imp. int.</b>	<b>20'890'940.84</b>	<b>100.00</b>	<b>20'522'683.80</b>	<b>100.00</b>	<b>21'136'427.84</b>	<b>100.00</b>	<b>22'624'461.05</b>	<b>100.00</b>	<b>21'561'990.00</b>	<b>100.00</b>	<b>22'289'000.00</b>	<b>100.00</b>
<b>MARGE BRUTE</b>	<b>3'358'746.64</b>	<b>16.08</b>	<b>3'014'886.44</b>	<b>14.69</b>	<b>3'222'526.20</b>	<b>15.25</b>	<b>5'002'494.90</b>	<b>22.11</b>	<b>1'789'296.00</b>	<b>8.30</b>	<b>1'513'380.00</b>	<b>6.79</b>

## Répartition des charges



## Répartition des revenus



**COMMUNE  
DE  
VALLORBE**

**\*\*\*\*\***

**PROJET DE BUDGET  
2024**



<b>No cpte</b>	<b>Commentaires</b>
102	Suite au préavis n° 04/23, augmentation de 5 pour cent du taux d'activité et adaptation des indemnités des membres de la Municipalité. Regroupement des frais de représentation dans les traitements.
111.3182	Passage à la fibre optique et liaison intersites. Abonnements internet temporaires sur le site de la Renfile.
150.3663.1	Prise en charge du loyer de volumes supplémentaires.

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION COMMUNALE</b>	<b>3'453'720.00</b>	<b>27'500.00</b>	<b>3'373'890.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>6'104'134.49</b>	<b>40'440.75</b>
<b>10</b>	<b>AUTORITES</b>	<b>425'750.00</b>		<b>359'250.00</b>		<b>359'261.00</b>	<b>480.30</b>
<b>101</b>	<b>CONSEIL COMMUNAL</b>	<b>61'450.00</b>		<b>56'050.00</b>		<b>57'978.15</b>	
101.3001	Traitements	11'600.00		10'350.00		10'350.40	
101.3003	Jetons de présence et commissions	32'000.00		28'000.00		25'925.35	
101.3030	Charges sociales	1'100.00		1'000.00		888.20	
101.3050	Assurances de personnes	250.00		200.00		155.40	
101.3060	Remboursement de frais	7'000.00		7'000.00		10'025.65	
101.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00		1'000.00		753.70	
101.3102	Annonces, journaux, documentation	7'000.00		7'000.00		8'679.45	
101.3904	Loyer salles du Casino, imputation interne	1'500.00		1'500.00		1'200.00	
<b>102</b>	<b>MUNICIPALITE</b>	<b>364'300.00</b>		<b>303'200.00</b>		<b>301'282.85</b>	<b>480.30</b>
102.3001	Traitements	270'000.00		205'350.00		205'350.00	
102.3030	Charges sociales	24'800.00		19'000.00		18'784.75	
102.3040	Cotisations caisse de pensions	45'600.00		34'800.00		33'087.00	
102.3050	Assurances de personnes	12'900.00		7'850.00		7'882.10	
102.3061	Frais véhicules privés	11'000.00		8'000.00		8'000.00	
102.3063	Frais de représentation			28'200.00		28'179.00	
102.4361	Rembt traitement et charges						480.30
<b>11</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>891'700.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>902'200.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>832'272.68</b>	<b>21'553.85</b>
<b>111</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>891'700.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>902'200.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>832'272.68</b>	<b>21'553.85</b>
111.3011	Traitements	498'000.00		516'800.00		492'332.85	
111.3030	Charges sociales	45'800.00		47'500.00		43'320.95	
111.3040	Cotisations caisse de pensions	83'400.00		88'500.00		79'989.55	
111.3050	Assurances de personnes	23'800.00		21'600.00		22'092.85	
111.3060	Remboursement de frais	200.00		1'000.00		1'018.40	
111.3079	Indemnités aux retraités et fonds de secours	500.00		500.00		500.00	
111.3090	Formation	2'500.00		2'300.00		1'446.75	
111.3101	Imprimés et fournitures de bureau	20'000.00		20'000.00		17'812.55	
111.3102	Annonces, journaux, documentation	3'000.00		3'500.00		2'645.90	
111.3114	Achat mobilier, matériel	3'000.00		2'000.00		505.10	
111.3170	Frais de réceptions et manifestations	18'000.00		16'000.00		14'633.85	
111.3181	Affranchissements	14'000.00		13'000.00		13'034.93	
111.3182	Frais de téléphone	22'000.00		13'000.00		12'891.50	
111.3185	Honoraires, prestations de service	5'000.00		10'000.00		1'774.85	
111.3186	Primes d'ass. tiers, choses, R.C.	141'000.00		135'000.00		118'973.15	
111.3193	Cotisations et frais divers	11'500.00		11'500.00		9'299.50	
111.4361	Rembt traitement et charges						14'368.35
111.4363	Frais facturés à des tiers		3'000.00		3'000.00		4'785.50
111.4391	Finances de naturalisation		1'000.00		1'000.00		1'900.00
111.4801	Prélèvement fonds de réserve employés communaux		500.00		500.00		500.00
<b>14</b>	<b>SERVICE DES INTERETS GENERAUX</b>	<b>57'500.00</b>		<b>54'500.00</b>		<b>61'752.40</b>	
<b>140</b>	<b>PROMOTION ECONOMIQUE</b>	<b>57'500.00</b>		<b>54'500.00</b>		<b>61'752.40</b>	
140.3170	Frais réception et manif. économiques locales ou régionales	2'000.00		5'000.00		7'336.85	
140.3185.1	Honoraires, prestations sur site internet	12'500.00		8'500.00		16'067.60	
140.3193	Cotisations et frais divers	43'000.00		41'000.00		37'512.45	
140.3199	Soutien à la population et aux commerces locaux					835.50	
<b>15</b>	<b>AFFAIRES CULTURELLES ET LOISIRS</b>	<b>320'450.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>303'350.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>283'652.04</b>	<b>2'416.60</b>
<b>150</b>	<b>SOCIETES RECREATIVES</b>	<b>260'500.00</b>		<b>246'000.00</b>		<b>233'160.80</b>	
150.3170	Frais de réceptions et manifestations	9'000.00		11'500.00		6'250.00	
150.3653	Subventions aux sociétés culturelles	50'500.00		48'000.00		46'390.00	
150.3653.1	Subventions non encore affectées	2'000.00		3'000.00			
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	59'000.00		43'500.00		40'520.80	
<b>151</b>	<b>THEATRES ET CONCERTS</b>	<b>6'000.00</b>		<b>6'000.00</b>		<b>67.90</b>	
151.3653	Subventions culturelles	6'000.00		6'000.00		67.90	

<b>No cpte</b>	<b>Commentaires</b>
170.3145	Remise aux normes du mur de grimpe, remplacement des douilles des buts de foot au terrain A et mise à disposition de stations multisports.
170.3223, 3311 & 3312.1	Diminution des intérêts et fin des amortissements suite aux amortissements supplémentaires pour les soldes des préavis n° 9143.0117 "Création de la société Sports et loisirs de Vallorbe SA", 9143.0518 "Assainissement des infrastructures de la piscine" et 9143.1317 "Remise en état des installations sportives en plein air".
180.3199	Suite à la décision des CFF de ne plus vendre de cartes journalières aux communes.
180.3517.4	Selon décompte transmis par le Canton.
190	Migration du logiciel de traitement des salaires, renouvellement des serveurs de stockage des données, développement de la numérisation des activités de l'administration, hausse des frais de maintenance et besoins plus importants en termes de support pour le renouvellement de matériel, la sécurité et la maintenance de l'infrastructure informatique intersites.

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>153</b>	<b>BIBLIOTHEQUE</b>	<b>53'950.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>51'350.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>50'423.34</b>	<b>2'416.60</b>
153.3011	Traitements	11'000.00		10'000.00		13'817.55	
153.3030	Charges sociales	1'000.00		1'000.00		926.60	
153.3050	Assurances de personnes	50.00		50.00		36.30	
153.3102	Achat de livres	9'000.00		8'000.00		7'134.54	
153.3114	Achat mobilier, matériel	2'000.00		2'000.00		623.00	
153.3161	Location	5'000.00		4'800.00		4'967.90	
153.3182	Frais de téléphone					61.20	
153.3185	Honoraires, prestations de service	21'000.00		21'000.00		18'272.35	
153.3199	Conciergerie, animations et frais divers	4'900.00		4'500.00		4'583.90	
153.4392	Vente d'abonnements		3'500.00		3'500.00		2'416.60
<b>16</b>	<b>TOURISME</b>	<b>91'000.00</b>	<b>19'500.00</b>	<b>98'500.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>90'673.00</b>	<b>15'990.00</b>
<b>160</b>	<b>TOURISME</b>	<b>91'000.00</b>	<b>19'500.00</b>	<b>98'500.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>90'673.00</b>	<b>15'990.00</b>
160.3145	Entretien, aménagement chemins pédestres	11'000.00		15'500.00		5'886.00	
160.3170	Frais de réceptions et de manifestations	500.00		500.00			
160.3523	Promotion touristique (signalisation, actions etc...)	500.00		500.00			
160.3658	Subvention Office du Tourisme	79'000.00		82'000.00		84'787.00	
160.4066	Taxes communales de séjour		14'000.00		10'000.00		14'155.00
160.4066.1	Taxes sur les résidences secondaires		1'500.00		1'500.00		1'835.00
160.4529	Participations de communes et d'associations de communes		4'000.00		8'500.00		
<b>17</b>	<b>SPORTS</b>	<b>895'320.00</b>		<b>961'590.00</b>		<b>3'872'419.42</b>	
<b>170</b>	<b>SPORTS</b>	<b>895'320.00</b>		<b>961'590.00</b>		<b>3'872'419.42</b>	
170.3011	Traitements	13'400.00		13'000.00		11'646.33	
170.3030	Charges sociales	1'250.00		1'200.00		991.61	
170.3040	Cotisations caisse de pensions	2'100.00		2'100.00		1'555.63	
170.3050	Assurances de personnes	800.00		750.00		629.27	
170.3145	Entretien places de sport	44'000.00		32'500.00		29'741.30	
170.3163	Leasing machines	4'500.00		4'500.00		3'219.05	
170.3223	Intérêts emprunts	12'770.00		68'440.00		28'113.40	
170.3311	Amortissements			37'400.00		37'400.00	
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					2'930'208.05	
170.3653	Subvention aux sociétés sportives	575'000.00		520'000.00		549'801.18	
170.3903	Eau	1'500.00		1'500.00		1'213.60	
<b>18</b>	<b>TRANSPORTS</b>	<b>601'000.00</b>		<b>565'000.00</b>		<b>473'103.50</b>	
<b>180</b>	<b>TRANSPORTS</b>	<b>601'000.00</b>		<b>565'000.00</b>		<b>473'103.50</b>	
180.3199	Participation communale cartes journalières CFF			8'000.00		4'295.00	
180.3517.4	Particip. au déficit du bassin de transport	601'000.00		557'000.00		468'808.50	
<b>19</b>	<b>SERVICE INFORMATIQUE</b>	<b>171'000.00</b>		<b>129'500.00</b>		<b>131'000.45</b>	
<b>190</b>	<b>SERVICE INFORMATIQUE</b>	<b>171'000.00</b>		<b>129'500.00</b>		<b>131'000.45</b>	
190.3111	Achat matériel & logiciels	67'000.00		47'000.00		47'187.45	
190.3151.1	Abt de maintenance matériel & logiciels	39'000.00		33'000.00		32'904.00	
190.3151.2	Entretien matériel & logiciels	65'000.00		49'500.00		50'909.00	

**No cpte****Commentaires**

200 & 500.3011, 3030, 3040, 3050 & 4359 Engagement d'un(e) collaborateur(trice) supplémentaire à temps partiel pour la gestion administrative et comptable des activités de l'AscoVaBaNo et transfert de la totalité des coûts et revenus des deux postes dans le domaine "Administration des écoles".

210 & 220 Voir les commentaires généraux en pages de présentation.

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>2'370'100.00</b>	<b>15'280'300.00</b>	<b>2'423'400.00</b>	<b>14'906'400.00</b>	<b>2'323'452.85</b>	<b>15'932'740.34</b>
<b>20</b>	<b>COMPTABILITE GENERALE, CONTENTIEUX</b>	<b>478'100.00</b>	<b>59'000.00</b>	<b>551'400.00</b>	<b>145'000.00</b>	<b>517'745.97</b>	<b>138'357.90</b>
<b>200</b>	<b>COMPTABILITE GENERALE, CONTENTIEUX</b>	<b>478'100.00</b>	<b>59'000.00</b>	<b>551'400.00</b>	<b>145'000.00</b>	<b>517'745.97</b>	<b>138'357.90</b>
200.3011	Traitements	345'800.00		404'300.00		385'360.10	
200.3030	Charges sociales	31'800.00		37'200.00		35'042.40	
200.3040	Cotisations caisse de pensions	59'200.00		70'200.00		62'286.40	
200.3050	Assurances de personnes	16'500.00		16'900.00		16'114.60	
200.3090	Formation	3'000.00		3'000.00			
200.3101	Imprimés et fournitures de bureau	4'000.00		3'500.00		5'162.60	
200.3114	Achat mobilier, matériel	2'000.00		1'000.00		213.90	
200.3181	Taxes C.C.P. & Affranchissements	3'500.00		3'500.00		2'539.84	
200.3182	Frais de téléphone	1'300.00		800.00		750.00	
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		906.23	
200.4359	Prestations diverses administratives et comptables		59'000.00		145'000.00		138'357.90
<b>21</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>315'000.00</b>	<b>8'626'300.00</b>	<b>315'000.00</b>	<b>8'206'400.00</b>	<b>344'101.59</b>	<b>9'584'840.75</b>
<b>210</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>315'000.00</b>	<b>8'626'300.00</b>	<b>315'000.00</b>	<b>8'206'400.00</b>	<b>344'101.59</b>	<b>9'584'840.75</b>
210.3184	Frais juridiques, contentieux et poursuites	37'000.00		37'000.00		32'282.05	
210.3186	Commission de perception impôt à la source	8'000.00		8'000.00		5'780.56	
210.3187	Emoluments commission d'impôts	48'000.00		48'000.00		43'169.05	
210.3190	Défalcations	220'000.00		220'000.00		262'333.57	
210.3290	Intérêts bonifiés	2'000.00		2'000.00		536.36	
210.4001	Impôt sur le revenu		4'600'000.00		4'600'000.00		4'564'984.35
210.4002	Impôt sur la fortune		505'000.00		385'000.00		506'663.65
210.4003	Impôt à la source		230'000.00		200'000.00		260'379.88
210.4004	Impôt des frontaliers		2'200'000.00		2'000'000.00		2'438'828.15
210.4011	Impôt bénéficiaire net personnes morales		150'000.00		140'000.00		177'646.15
210.4012	Impôt capital net personnes morales		50'000.00		60'000.00		54'263.00
210.4013	Impôt complémentaire s/immeubles		35'000.00		35'000.00		37'379.10
210.4020	Impôt foncier		500'000.00		470'000.00		515'595.35
210.4040	Droits de mutation		80'000.00		80'000.00		339'945.55
210.4050	Impôt s/successions et donations		8'000.00		10'000.00		8'517.00
210.4061	Impôt sur les chiens		23'000.00		22'000.00		24'150.00
210.4062	Impôt sur les divertissements		45'000.00		45'000.00		53'649.15
210.4090	Impôts récupérés après défalcation		20'000.00		20'000.00		105'554.56
210.4101	Patentes de boissons & tabac		300.00		400.00		
210.4102	Taxe sur la vente des boissons alcooliques		7'000.00		6'000.00		11'167.70
210.4221	Intérêts de retard		30'000.00		30'000.00		51'694.01
210.4362	Rembt frais contentieux, poursuites		13'000.00		13'000.00		16'759.60
210.4411	Participation impôt sur les gains immobiliers		110'000.00		70'000.00		303'427.85
210.4519	Participation RIEIII		20'000.00		20'000.00		24'235.70
210.4809	Prélèvement au fonds de réserve pour rembt & défalctions						90'000.00
<b>22</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>	<b>1'577'000.00</b>	<b>6'595'000.00</b>	<b>1'557'000.00</b>	<b>6'555'000.00</b>	<b>1'461'605.29</b>	<b>6'209'541.69</b>
<b>220</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>	<b>1'577'000.00</b>	<b>6'440'000.00</b>	<b>1'557'000.00</b>	<b>6'400'000.00</b>	<b>1'460'263.29</b>	<b>5'446'007.00</b>
220.3183	Frais bancaires	7'000.00		7'000.00		7'121.29	
220.3520	Participation au fonds de péréquation EtaCom	1'570'000.00		1'550'000.00		1'453'142.00	
220.4520	Péréquation, retour		3'600'000.00		3'750'000.00		3'488'241.00
220.4520.1	Péréquation, retour dépenses thématiques		2'840'000.00		2'650'000.00		1'957'766.00
<b>221</b>	<b>RENDEMENT DES TITRES ET CREANCES</b>		<b>155'000.00</b>		<b>155'000.00</b>		<b>209'283.00</b>
221.4250	Produits parts de sociétés		155'000.00		155'000.00		209'283.00
<b>223</b>	<b>RENDEMENT PATRIMOINE FINANCIER</b>					<b>1'342.00</b>	<b>554'251.69</b>
223.3302	Amortissement titres et placements					1'342.00	
223.4242	Plus-value patrimoine financier						552'909.69
223.4809	Prélèvement au Fonds de réserve						1'342.00

<b>No cpte</b>	<b>Commentaires</b>
320.3142 & 4518.6	Réfection de plusieurs chemins forestiers fortement dégradés et subventionnés.
320.3185	Suite de l'établissement du futur plan de gestion.
320.3189	Pas de coupe au câble-grue prévue.
320.4355.1	Baisse du prix de vente du bois.

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>3'626'375.00</b>	<b>3'004'550.00</b>	<b>3'360'079.00</b>	<b>2'918'640.00</b>	<b>3'660'897.87</b>	<b>3'198'611.87</b>
<b>31</b>	<b>TERRAINS</b>	<b>39'850.00</b>	<b>115'000.00</b>	<b>38'250.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>30'598.09</b>	<b>147'842.20</b>
<b>311</b>	<b>CIMETIERE</b>	<b>39'350.00</b>		<b>37'750.00</b>		<b>30'598.09</b>	<b>1'910.45</b>
311.3011	Traitements	19'500.00		18'850.00		16'650.61	
311.3030	Charges sociales	1'800.00		1'750.00		1'404.78	
311.3040	Cotisations caisse de pensions	2'750.00		2'700.00		2'100.09	
311.3050	Assurances de personnes	1'150.00		1'050.00		880.98	
311.3145	Entretien du cimetière	4'500.00		4'000.00		1'454.70	
311.3223	Intérêts emprunts	2'100.00		1'950.00		779.25	
311.3312	Amortissement travaux cimetière	7'400.00		7'300.00		7'300.00	
311.3903	Eau	150.00		150.00		27.68	
311.4361	Rembt traitement et charges						1'910.45
<b>312</b>	<b>LOCATIONS DE TERRAINS</b>	<b>500.00</b>	<b>95'000.00</b>	<b>500.00</b>	<b>90'000.00</b>		<b>110'954.25</b>
312.3141	Entretien des terrains	500.00		500.00			
312.4232	Location de terrains		95'000.00		90'000.00		110'954.25
<b>313</b>	<b>GRAVIERE</b>		<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>34'977.50</b>
313.4342	Taxes de remblai		20'000.00		20'000.00		34'977.50
<b>32</b>	<b>FORETS ET PATURAGES</b>	<b>1'961'600.00</b>	<b>1'056'600.00</b>	<b>1'777'194.00</b>	<b>933'000.00</b>	<b>1'735'450.40</b>	<b>1'217'100.34</b>
<b>320</b>	<b>FORETS ET PATURAGES</b>	<b>1'797'900.00</b>	<b>874'100.00</b>	<b>1'614'244.00</b>	<b>748'500.00</b>	<b>1'597'393.10</b>	<b>1'060'755.34</b>
320.3011	Traitements	467'300.00		460'500.00		424'667.45	
320.3030	Charges sociales	42'950.00		42'350.00		37'508.90	
320.3040	Cotisations caisse de pensions	72'400.00		72'400.00		64'921.75	
320.3050	Assurances de personnes	37'850.00		34'000.00		33'803.35	
320.3060	Indemnités et rembt de frais	5'500.00		2'000.00		12'680.00	
320.3065	Frais d'équipement du personnel	15'800.00		16'300.00		11'198.25	
320.3066	Frais de repas (forfait)	6'000.00		6'500.00		3'980.00	
320.3090	Formation	4'900.00		6'800.00		2'496.30	
320.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00		2'400.00		1'756.95	
320.3102	Annonces, journaux, documentation	1'000.00		1'000.00		499.35	
320.3110	Achat matériel, machines, véhicules	33'150.00		27'500.00		30'811.35	
320.3124	Achat carburant	31'000.00		31'000.00		36'092.40	
320.3130	Achat plants, engrais, fournitures diverses	4'000.00		4'000.00		3'099.85	
320.3141	Entretien locaux forestiers	500.00		500.00			
320.3142	Entretien et constructions de chemins	370'000.00		125'000.00		128'428.50	
320.3146	Entretien pâturages et clôtures	15'000.00		12'000.00		9'704.75	
320.3150	Entretien véhicules, machines, outillage	32'000.00		32'000.00		31'975.10	
320.3163	Leasing véhicules	75'000.00		61'000.00		60'838.80	
320.3182	Frais de téléphone	2'200.00		2'700.00		1'830.00	
320.3185	Honoraires, prestations de service	27'200.00		52'500.00			
320.3186	Primes d'ass. vhc, tiers, choses, R.C.	9'000.00		9'500.00		8'435.35	
320.3188	Frais de transport	20'500.00		20'500.00		7'466.55	
320.3189	Travaux exécutés par des tiers	458'000.00		526'644.00		623'835.35	
320.3193	Cotisations A.F.V. et certifications	8'100.00		8'100.00		7'819.00	
320.3199	Frais divers	7'500.00		7'500.00		3'414.20	
320.3904	Loyer locaux, imputation interne	50'050.00		49'550.00		50'129.60	
320.4355.1	Vente de bois de service		241'400.00		271'500.00		480'128.40
320.4355.2	Vente de bois d'industrie et de feu		162'200.00		165'000.00		114'070.85
320.4355.4	Vente divers produits du bois		500.00		500.00		573.00
320.4361	Rembt traitement et charges						14'540.70
320.4518	Participation cantonale à l'exploitation forestière		211'000.00		224'000.00		356'512.24
320.4518.6	Participations VD + CH entretien et constructions chemins		259'000.00		87'500.00		94'930.15
<b>325</b>	<b>REFUGES &amp; ACCUEIL</b>	<b>26'700.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>26'450.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>19'414.50</b>	<b>7'843.45</b>
325.3011	Traitements	15'250.00		15'000.00		14'415.70	
325.3030	Charges sociales	1'400.00		1'400.00		1'049.70	
325.3040	Cotisations caisse de pensions	2'500.00		2'550.00		2'275.85	
325.3050	Assurances de personnes	1'250.00		1'200.00		935.25	
325.3123	Eclairage	300.00		300.00		178.55	
325.3141.1	Entretien des refuges	6'000.00		6'000.00		559.45	
325.4271	Produit des locations		4'500.00		4'500.00		4'905.00
325.4361	Rembt traitement et charges						2'938.45



<b>No cpte</b>	<b>Commentaires</b>
350.4231	Locaux loués à l'Etat de Vaud.
354.3223	Charges d'intérêts liées au préavis n° 9143.1122 "Rénovation et réaménagement de la Maison de Commune".
355.3223 & 3312	Charges d'intérêts et d'amortissement liées au préavis n° 9143.0222 "Remplacement de la chaudière du Stade".

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>326</b>	<b>TRAVAUX HORS EXPLOITATION FORETS</b>	<b>31'950.00</b>	<b>43'000.00</b>	<b>31'600.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>27'465.65</b>	<b>46'174.75</b>
326.3011	Traitements	22'400.00		22'050.00		21'199.10	
326.3030	Charges sociales	2'050.00		2'050.00		1'544.05	
326.3040	Cotisations caisse de pensions	3'650.00		3'700.00		3'346.80	
326.3050	Assurances de personnes	1'850.00		1'800.00		1'375.70	
326.3189	Travaux exécutés par des tiers	2'000.00		2'000.00			
326.4356	Prestations à des tiers		43'000.00		45'000.00		41'853.50
326.4361	Rembt traitement et charges						4'321.25
<b>327</b>	<b>HANGAR A PLAQUETTES</b>	<b>105'050.00</b>	<b>135'000.00</b>	<b>104'900.00</b>	<b>135'000.00</b>	<b>91'177.15</b>	<b>102'326.80</b>
327.3011	Traitements	12'450.00		12'250.00		11'776.70	
327.3030	Charges sociales	1'150.00		1'150.00		929.80	
327.3040	Cotisations caisse de pensions	2'000.00		2'050.00		1'828.80	
327.3050	Assurances de personnes	700.00		700.00		555.50	
327.3135	Achat bois	50'000.00		50'000.00		38'768.30	
327.3189	Travaux exécutés par des tiers	38'750.00		38'750.00		37'318.05	
327.4356	Vente plaquettes		135'000.00		135'000.00		100'714.75
327.4361	Rembt traitement et charges						1'612.05
<b>35</b>	<b>BATIMENTS</b>	<b>1'624'925.00</b>	<b>1'832'950.00</b>	<b>1'544'635.00</b>	<b>1'875'640.00</b>	<b>1'894'849.38</b>	<b>1'833'669.33</b>
<b>350</b>	<b>MONTBENON 2 (ANC. PONTARLIER 18)</b>	<b>19'500.00</b>	<b>76'000.00</b>	<b>18'500.00</b>	<b>66'000.00</b>	<b>10'239.92</b>	<b>67'155.00</b>
350.3121	Eau	1'000.00		1'000.00		730.83	
350.3123	Eclairage	2'500.00		2'500.00		1'552.75	
350.3124	Chauffage	4'000.00		3'000.00		3'969.94	
350.3141	Entretien du bâtiment	6'000.00		8'000.00		1'159.40	
350.3156	Entretien des installations	6'000.00		4'000.00		2'827.00	
350.4231	Produit des loyers		76'000.00		66'000.00		67'155.00
<b>352</b>	<b>W.C. PUBLICS</b>	<b>11'050.00</b>		<b>10'400.00</b>		<b>5'731.01</b>	<b>299.30</b>
352.3011	Traitements	3'500.00		3'400.00		3'048.06	
352.3030	Charges sociales	350.00		350.00		289.22	
352.3040	Cotisations caisse de pensions	550.00		550.00		427.80	
352.3050	Assurances de personnes	200.00		200.00		199.49	
352.3123	Eclairage	3'100.00		2'700.00		1'537.15	
352.3141	Entretien des bâtiments	2'000.00		2'000.00		97.10	
352.3903	Eau	450.00		300.00		132.19	
352.3905	Taxes égouts et épuration	900.00		900.00			
352.4361	Rembt traitement et charges						299.30
<b>353</b>	<b>CASINO</b>	<b>81'100.00</b>	<b>49'500.00</b>	<b>92'100.00</b>	<b>52'500.00</b>	<b>69'605.81</b>	<b>48'090.25</b>
353.3113	Achat mobilier, matériel	10'000.00		2'500.00		39.40	
353.3123	Eclairage	9'100.00		8'600.00		6'366.50	
353.3124	Chauffage	35'000.00		35'000.00		32'562.55	
353.3141	Entretien du bâtiment	2'500.00		9'500.00		7'474.31	
353.3156	Entretien des installations	20'000.00		32'000.00		22'217.35	
353.3903	Eau	1'500.00		1'500.00		223.45	
353.3905	Taxes égouts et épuration	3'000.00		3'000.00		722.25	
353.4271.1	Produit des locations		22'000.00		22'000.00		22'213.80
353.4351	Vente d'eau et d'énergie		26'000.00		29'000.00		24'676.45
353.4904	Produit des loyers, imputation interne		1'500.00		1'500.00		1'200.00
<b>354</b>	<b>MAISON DE COMMUNE</b>	<b>22'335.00</b>	<b>63'400.00</b>	<b>28'725.00</b>	<b>63'400.00</b>	<b>27'503.44</b>	<b>63'408.00</b>
354.3123	Eclairage	4'000.00		8'600.00		6'227.90	
354.3124	Chauffage	5'000.00		10'150.00		7'230.90	
354.3141	Entretien du bâtiment	1'000.00		1'000.00		4'211.20	
354.3156	Entretien des installations	8'000.00		8'000.00		9'102.50	
354.3223	Intérêts emprunts	3'360.00					
354.3903	Eau	225.00		225.00		165.03	
354.3905	Taxes égouts et épuration	750.00		750.00		565.91	
354.4271	Produit des loyers		63'400.00		63'400.00		63'408.00
<b>355</b>	<b>STADE ET LOCAUX SERVICES EXTERIEURS</b>	<b>76'980.00</b>	<b>96'300.00</b>	<b>35'250.00</b>	<b>95'300.00</b>	<b>44'863.30</b>	<b>97'117.40</b>
355.3123	Eclairage	8'000.00		11'000.00		8'973.25	
355.3124	Chauffage	12'000.00		8'500.00		14'219.00	
355.3141	Entretien du bâtiment	3'000.00		4'000.00		4'973.65	
355.3156	Entretien des installations	6'500.00		5'000.00		8'314.85	
355.3223	Intérêts emprunts	10'480.00					
355.3312	Amortissements	27'500.00					
355.3903	Eau	3'500.00		2'250.00		2'949.95	
355.3905	Taxes égouts et épuration	6'000.00		4'500.00		5'432.60	
355.4271	Produit du loyer des Buvettes et locations diverses		1'300.00		1'300.00		1'330.00
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		50'000.00		49'000.00		50'787.40

<b>No cpte</b>	<b>Commentaires</b>
356.3223	Charges d'intérêts liées au préavis n° 9143.1222 "Rénovation et réaménagement Place du Pont 1".
356.4271	Plus aucun local loué à l'Etat de Vaud.
370.3223 & 3303	Suppression des intérêts et des amortissements suite à l'amortissement supplémentaire du solde du compte n° 9123.11 "Halle industrielle de "Plans-Praz - Sur-la-Torche"".

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>356</b>	<b>PLACE DU PONT 1</b>	<b>17'505.00</b>	<b>16'350.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>28'350.00</b>	<b>5'439.39</b>	<b>28'361.05</b>
356.3123	Eclairage	1'500.00		1'250.00		1'930.00	
356.3124	Chauffage	6'000.00		4'000.00		2'810.70	
356.3141	Entretien du bâtiment	2'000.00		2'000.00		251.90	
356.3223	Intérêts emprunts	7'255.00					
356.3903	Eau	150.00		150.00		28.70	
356.3905	Taxes égouts et épuration	600.00		600.00		418.09	
356.4271	Produit des loyers				12'000.00		11'880.00
356.4904	Produit des loyers, imputation interne		16'350.00		16'350.00		16'481.05
<b>357</b>	<b>CIBLERIE ET STAND</b>	<b>10'500.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>9'150.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>4'221.88</b>	<b>2'589.00</b>
357.3123	Electricité	2'100.00		750.00		453.05	
357.3141	Entretien du bâtiment	2'000.00		2'000.00			
357.3145	Entretien ligne de tir	5'000.00		5'000.00		1'742.50	
357.3156	Entretien des équipements et du matériel	1'000.00		1'000.00		2'013.00	
357.3903	Eau	50.00		50.00		13.33	
357.3905	Taxes égouts et épuration	350.00		350.00			
357.4271	Revenu des loyers		3'000.00		1'000.00		2'589.00
<b>358</b>	<b>RUE RUCHONNET 10, UNITE D'ACCUEIL POUR ECOLIERS</b>	<b>6'800.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>1'740.25</b>	<b>22'000.00</b>
358.3141	Entretien du bâtiment	4'300.00		500.00		1'740.25	
358.3156	Entretien des installations	2'500.00		1'500.00			
358.4231	Produit des loyers						11'000.00
358.4904	Produit des loyers, imputation interne		22'000.00		22'000.00		11'000.00
<b>359</b>	<b>AUTRES BATIMENTS</b>	<b>12'500.00</b>	<b>24'500.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>24'500.00</b>	<b>906.40</b>	<b>24'512.00</b>
359.3141	Entretien des bâtiments	12'000.00		6'000.00		906.40	
359.3156	Entretien colonne météo	500.00		500.00			
359.4271	Produit des loyers		10'100.00		10'100.00		10'112.00
359.4904	Produit des loyers, imputation interne		14'400.00		14'400.00		14'400.00
<b>361</b>	<b>GRANDES FORGES 11-15 OFFICE DU TOURISME-MUSEES</b>	<b>18'710.00</b>	<b>51'840.00</b>	<b>16'510.00</b>	<b>51'840.00</b>	<b>19'305.00</b>	<b>51'840.00</b>
361.3141	Entretien des bâtiments	2'500.00		2'000.00		549.25	
361.3156	Entretien des installations	4'700.00		4'000.00		10'484.75	
361.3223	Intérêts emprunts	4'310.00		3'710.00		1'300.70	
361.3312	Amortissement	7'200.00		6'800.00		6'500.00	
361.3903	Eau					109.28	
361.3905	Taxes égouts et épuration					361.02	
361.4231	Produit des loyers		51'840.00		51'840.00		51'840.00
<b>362</b>	<b>GRANDES FORGES 17-19</b>	<b>8'750.00</b>	<b>9'360.00</b>	<b>8'750.00</b>	<b>9'360.00</b>	<b>3'767.83</b>	<b>9'360.00</b>
362.3141	Entretien des bâtiments	2'000.00		2'000.00		25.00	
362.3903	Eau	2'250.00		2'250.00		1'332.50	
362.3905	Taxes égouts et épuration	4'500.00		4'500.00		2'410.33	
362.4231	Produit des loyers		9'360.00		9'360.00		9'360.00
<b>363</b>	<b>RUE DE LAUSANNE 1</b>	<b>2'700.00</b>	<b>3'700.00</b>	<b>2'200.00</b>	<b>3'700.00</b>	<b>587.65</b>	<b>3'700.00</b>
363.3123	Eclairage	1'200.00		700.00		587.65	
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
<b>367</b>	<b>CHARBONNIER, RUE DU SIMPLON</b>	<b>1'100.00</b>		<b>400.00</b>		<b>906.10</b>	
367.3123	Eclairage	400.00		400.00		261.80	
367.3141	Entretien du bâtiment	700.00				644.30	
<b>369</b>	<b>HOTEL DE LA CONCORDE</b>	<b>76'510.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>73'010.00</b>	<b>18'900.00</b>	<b>54'934.23</b>	<b>21'490.28</b>
369.3123	Eclairage	50.00		50.00		50.00	
369.3141	Entretien du bâtiment	1'000.00		1'000.00			
369.3156	Entretien des installations	1'000.00		1'000.00		183.85	
369.3191	Impôts, TVA complémentaire	2'700.00		2'700.00		1'989.20	
369.3223	Intérêts emprunts	26'960.00		24'160.00		9'410.15	
369.3312	Amortissements	44'800.00		44'100.00		43'300.00	
369.3903	Eau					1.03	
369.4231	Produit des loyers		20'000.00		18'900.00		21'490.28
<b>370</b>	<b>HALLE INDUSTRIELLE</b>	<b>71'450.00</b>	<b>310'000.00</b>	<b>111'810.00</b>	<b>315'000.00</b>	<b>668'706.65</b>	<b>310'400.00</b>
370.3141	Entretien du bâtiment	20'000.00		20'000.00		18'582.55	
370.3156	Entretien des installations	45'000.00		45'000.00		45'670.95	
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		4'905.35	
370.3223	Intérêts emprunts			10'660.00		4'260.75	
370.3303	Amortissement terrains et bâtiments patrim. fin.			29'700.00		594'843.05	
370.4231	Produit des loyers		310'000.00		315'000.00		310'400.00

<b>No cpte</b>	<b>Commentaires</b>
375.3141	Création de toilettes pour personnes à mobilité réduite.
378.3223	Charges d'intérêts liées au préavis n° 9143.0822 "Acquisition parcelles n° 104 et 344 et rénovation bâtiments".

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>371</b>	<b>BATIMENTS SCOLAIRES</b>	<b>210'105.00</b>	<b>722'000.00</b>	<b>212'880.00</b>	<b>786'000.00</b>	<b>151'971.70</b>	<b>725'579.00</b>
371.3121	Eau	5'100.00		5'100.00		2'954.05	
371.3123	Eclairage	20'000.00		25'000.00		16'868.15	
371.3124	Chauffage	112'000.00		112'000.00		66'178.90	
371.3141	Entretien des bâtiments	20'000.00		24'000.00		17'685.95	
371.3156	Entretien des installations	36'000.00		30'000.00		34'281.85	
371.3182	Frais de téléphone	450.00		450.00		444.00	
371.3223	Intérêts des emprunts	3'955.00		3'630.00		1'273.70	
371.3311	Amortissements	6'600.00		6'700.00		6'700.00	
371.3905	Taxes égouts et épuration	6'000.00		6'000.00		5'585.10	
371.4271	Produit des loyers		714'000.00		778'000.00		717'579.00
371.4904	Produit des loyers, imputation interne		8'000.00		8'000.00		8'000.00
<b>372</b>	<b>SERVICE DES BATIMENTS</b>	<b>836'150.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>828'550.00</b>	<b>52'000.00</b>	<b>742'499.25</b>	<b>63'721.15</b>
372.3011	Traitements	439'350.00		431'500.00		379'868.10	
372.3030	Charges sociales	40'400.00		39'700.00		34'273.60	
372.3040	Cotisations caisse de pensions	72'050.00		72'700.00		59'686.05	
372.3050	Assurances de personnes	25'550.00		23'350.00		21'530.60	
372.3090	Formation	2'500.00		2'000.00			
372.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'500.00		1'500.00		1'251.85	
372.3114	Achat et entretien machine, mobilier et matériel	8'600.00		8'600.00		4'231.53	
372.3116	Achats et entretien d'équipement	5'000.00		5'000.00		3'414.25	
372.3124	Achat carburant	5'000.00		5'000.00		3'272.85	
372.3133	Achat produits de nettoyage	15'000.00		15'000.00		14'233.30	
372.3150	Entretien véhicule	2'000.00		2'000.00		1'476.55	
372.3163	Leasing véhicules	4'000.00		7'000.00		6'733.20	
372.3182	Frais de téléphone	3'000.00		3'000.00		2'744.35	
372.3185	Honoraires, prestations de service	203'000.00		203'000.00		198'754.45	
372.3186	Primes d'ass. vhc, tiers, choses, R.C.	2'500.00		2'500.00		2'171.80	
372.3199	Frais divers	1'000.00		1'000.00		2'711.62	
372.3904	Loyer locaux, imputation interne	5'700.00		5'700.00		6'145.15	
372.4356	Prestations à des tiers		55'000.00		52'000.00		63'721.15
<b>373</b>	<b>AUBERGE COMMUNALE</b>	<b>30'000.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>31'994.29</b>	<b>54'000.10</b>
373.3156	Entretien des installations	30'000.00		30'000.00		31'994.29	
373.4271	Produit des loyers		54'000.00		54'000.00		54'000.10
<b>374</b>	<b>GARDERIE RUE DE FRANCE</b>		<b>133'000.00</b>		<b>129'290.00</b>		<b>129'292.10</b>
374.4271	Produit des loyers		133'000.00		129'290.00		129'292.10
<b>375</b>	<b>HALLE DES FETES</b>	<b>42'900.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>24'740.73</b>	<b>52'004.70</b>
375.3123	Eclairage	11'000.00		11'000.00		7'882.15	
375.3124	Chauffage	11'000.00		11'000.00		8'072.00	
375.3141	Entretien du bâtiment	17'000.00		1'000.00		474.70	
375.3156	Entretien des installations	2'300.00		4'000.00		6'402.18	
375.3190	Défalcations					404.85	
375.3903	Eau	400.00		300.00		333.13	
375.3905	Taxes égouts et épuration	1'200.00		700.00		1'171.72	
375.4271	Produit des locations		33'000.00		25'000.00		37'637.45
375.4657	Part. et subvention de tiers pour le trafic et l'énergie		21'000.00		16'000.00		14'367.25
<b>376</b>	<b>RUE DE FRANCE 5</b>	<b>1'500.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>21'000.00</b>		<b>21'000.00</b>
376.3141	Entretien du bâtiment	1'500.00		1'500.00			
376.4231	Produit des loyers		21'000.00		21'000.00		21'000.00
<b>377</b>	<b>AUBERGE POUR TOUS</b>	<b>19'500.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>17'500.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>23'620.40</b>	<b>33'600.00</b>
377.3114	Achat mobilier, matériel	5'000.00					
377.3141	Entretien du bâtiment	5'000.00		5'000.00		1'550.15	
377.3156	Entretien des installations	9'500.00		12'500.00		22'070.25	
377.4231	Produit des loyers		33'000.00		33'000.00		33'600.00
<b>378</b>	<b>CHEMIN DE LA RENFILE 2 ET 4</b>	<b>47'280.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>1'564.15</b>	<b>4'150.00</b>
378.3123	Eclairage	1'000.00		1'000.00		95.35	
378.3124	Chauffage	1'500.00		1'500.00		1'468.80	
378.3156	Entretien des installations	600.00					
378.3223	Intérêts emprunts	42'980.00					
378.3903	Eau	400.00		400.00			
378.3905	Taxes égouts et épuration	800.00					
378.4231	Produit des loyers		15'000.00		7'500.00		4'150.00

<b>No cpte</b>	<b>Commentaires</b>
410, 460, 810 & 820.3011, 3030, 3040 & 3050	Mise à jour de la répartition des traitements et charges sociales des collaborateurs des services techniques et industriels.
430.3090	Formation de contremaître pour le successeur de l'adjoint du chef de service.
430.3135	Réduction du volume de stockage en raison du nouveau silo à sel et pas d'achat auprès du Canton.
430.3142	Nombreuses routes nécessitant une réfection urgente suite à une dégradation avancée.

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>4'928'165.00</b>	<b>1'889'050.00</b>	<b>4'965'850.00</b>	<b>1'945'250.00</b>	<b>4'243'954.17</b>	<b>1'936'626.45</b>
<b>41</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>313'500.00</b>	<b>103'100.00</b>	<b>386'700.00</b>	<b>93'500.00</b>	<b>350'123.02</b>	<b>146'834.90</b>
<b>410</b>	<b>BUREAU TECHNIQUE</b>	<b>296'900.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>374'700.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>328'429.97</b>	<b>46'859.05</b>
410.3011	Traitements	207'100.00		266'000.00		233'494.05	
410.3030	Charges sociales	19'050.00		24'500.00		21'353.10	
410.3040	Cotisations caisse de pensions	34'550.00		46'050.00		38'012.55	
410.3050	Assurances de personnes	9'900.00		11'150.00		8'685.55	
410.3090	Formation	1'000.00		1'000.00		118.60	
410.3101	Imprimés et fournitures de bureau	6'800.00		4'000.00		5'503.99	
410.3111	Achat mobilier, machines, matériel	2'500.00		2'000.00		6'789.85	
410.3182	Frais de téléphone	1'500.00		1'500.00		1'203.55	
410.3185	Plan d'extension, plans cadastraux	12'200.00		17'000.00		10'193.55	
410.3199	Frais divers	2'300.00		1'500.00		3'075.18	
410.4313	Permis de fouilles		15'000.00		10'000.00		29'713.55
410.4352	Frais facturés à des tiers		25'000.00		30'000.00		17'145.50
<b>411</b>	<b>POLICE DES CONSTRUCTIONS</b>	<b>16'600.00</b>	<b>63'100.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>53'500.00</b>	<b>21'693.05</b>	<b>99'975.85</b>
411.3060	Indemnités et remb de frais	2'500.00		2'500.00		1'585.20	
411.3102	Avis d'enquêtes et annonces	4'800.00		4'500.00		6'562.35	
411.3185	Honoraires, prestations de service	9'300.00		5'000.00		13'545.50	
411.4090	Impôt récupérés après défalcation						6.25
411.4313	Taxes police des constructions		63'100.00		53'500.00		99'969.60
<b>42</b>	<b>URBANISME</b>	<b>280'720.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>275'960.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>176'019.40</b>	<b>3'795.00</b>
<b>420</b>	<b>URBANISME</b>	<b>280'720.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>275'960.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>176'019.40</b>	<b>3'795.00</b>
420.3102	Plan d'extension et d'aménagement	10'000.00		10'000.00		3'767.00	
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		1'338.50	
420.3223	Intérêts emprunts	130'570.00		125'910.00		45'863.90	
420.3311	Amortissements	125'150.00		125'050.00		125'050.00	
420.4356	Prestations à des tiers		4'000.00		4'000.00		3'795.00
<b>43</b>	<b>ROUTES ET VOIRIE</b>	<b>2'193'470.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>2'129'310.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>1'821'106.68</b>	<b>115'889.35</b>
<b>430</b>	<b>ROUTES ET VOIRIE</b>	<b>2'193'470.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>2'129'310.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>1'821'106.68</b>	<b>115'889.35</b>
430.3011	Traitements	699'150.00		671'350.00		610'613.38	
430.3030	Charges sociales	64'250.00		61'700.00		51'522.38	
430.3040	Cotisations caisse de pensions	102'750.00		100'550.00		77'897.97	
430.3050	Assurances de personnes	40'650.00		36'300.00		30'708.48	
430.3090	Formation	15'700.00		7'000.00		4'749.50	
430.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'500.00		1'500.00		702.70	
430.3114	Achat matériel, machines et outillage	24'000.00		15'000.00		17'894.90	
430.3115	Achat véhicules et accessoires	10'000.00		12'500.00		11'696.55	
430.3116	Achats et entretien d'équipement	13'000.00		11'000.00		11'041.30	
430.3124	Achat énergie, carburant	50'000.00		47'000.00		45'168.61	
430.3130	Achat matières premières, fournitures	8'000.00		8'000.00		8'100.15	
430.3135	Produits de déneigement	26'000.00		51'000.00		11'868.40	
430.3141	Entretiens divers	62'000.00		65'000.00		56'063.45	
430.3142	Entretien des chaussées	350'000.00		290'000.00		271'618.55	
430.3150	Entretien véhicules, machines	41'000.00		45'000.00		50'920.25	
430.3154	Entretien matériel et outillage	10'000.00		8'000.00		10'444.20	
430.3163	Leasing véhicules	159'000.00		195'000.00		163'465.85	
430.3182	Frais de téléphone	4'000.00		6'000.00		4'488.90	
430.3186	Primes d'assurances, véhicules et machines	18'500.00		18'000.00		17'882.95	
430.3188	Déneigement des rues	90'000.00		90'000.00		66'055.50	
430.3192	Taxes sur véhicules	3'500.00		4'000.00		3'490.50	
430.3199	Frais divers	1'500.00		1'500.00		4'026.81	
430.3223	Intérêts emprunts	144'010.00		119'040.00		42'228.55	
430.3311	Amortissement	242'460.00		252'620.00		235'760.00	
430.3904	Loyer locaux, imputation interne	12'500.00		12'250.00		12'696.85	
430.4356	Facturation services à des tiers		80'000.00		80'000.00		67'681.50
430.4361	Rembt traitements et charges						48'207.85



**No cpte**

**Commentaires**

450.3114

Remplacement de deux bennes à verres et d'une benne pour déchets végétaux (cimetière).

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>44</b>	<b>PARCS ET PROMENADES</b>	<b>215'115.00</b>		<b>210'370.00</b>		<b>180'773.23</b>	<b>6'068.65</b>
<b>440</b>	<b>PARCS ET PROMENADES</b>	<b>215'115.00</b>		<b>210'370.00</b>		<b>180'773.23</b>	<b>6'068.65</b>
440.3011	Traitements	87'050.00		84'400.00		75'337.19	
440.3030	Charges sociales	7'450.00		7'200.00		5'908.34	
440.3040	Cotisations caisse de pensions	12'550.00		12'400.00		9'489.32	
440.3050	Assurances de personnes	5'050.00		4'600.00		3'817.58	
440.3145	Entretiens et aménagements	19'000.00		18'000.00		17'616.95	
440.3223	Intérêts emprunts	515.00		520.00		238.70	
440.3311	Amortissements	3'500.00		3'500.00		5'800.00	
440.3903	Eau pour fontaines	67'500.00		67'500.00		49'868.30	
440.3904	Loyer locaux, imputation interne	12'500.00		12'250.00		12'696.85	
440.4361	Rembt traitement et charges						6'068.65
<b>45</b>	<b>ORDURES MENAGERES ET DECHETS</b>	<b>772'410.00</b>	<b>550'000.00</b>	<b>754'760.00</b>	<b>560'000.00</b>	<b>649'506.33</b>	<b>598'255.19</b>
<b>450</b>	<b>ORDURES MENAGERES ET DECHETS</b>	<b>772'410.00</b>	<b>550'000.00</b>	<b>754'760.00</b>	<b>560'000.00</b>	<b>649'506.33</b>	<b>598'255.19</b>
450.3011	Traitements	231'900.00		225'600.00		197'032.21	
450.3012	Traitement personnel occasionnel	4'500.00		4'500.00		1'680.00	
450.3030	Charges sociales	21'300.00		20'750.00		16'650.78	
450.3040	Cotisations caisse de pensions	36'300.00		36'000.00		26'834.55	
450.3050	Assurances de personnes	13'500.00		12'200.00		9'900.55	
450.3090	Formation	1'320.00		1'000.00			
450.3101	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		500.00		748.02	
450.3114	Achat de matériel	30'000.00		18'500.00		10'713.80	
450.3123	Fourniture d'électricité	2'600.00		2'600.00		1'898.00	
450.3149	Entretien et frais décharge	2'500.00		2'500.00		2'006.43	
450.3163	Leasing	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
450.3181	Affranchissements	2'500.00		2'500.00		2'313.85	
450.3182	Frais de téléphone	1'600.00		1'600.00		1'777.78	
450.3186	Primes d'assurances, véhicules et machines	3'000.00		3'000.00		2'898.24	
450.3188	Frais de transports	130'000.00		150'000.00		117'444.10	
450.3190	Défalcations	12'000.00		12'000.00		9'591.55	
450.3191	Impôts, TVA complémentaire	9'300.00		8'200.00		2'285.65	
450.3223	Intérêts emprunts	8'290.00		7'010.00		2'744.75	
450.3311	Amortissement	12'700.00		12'700.00		12'700.00	
450.3526	Elimination ordures et déchets	245'000.00		230'000.00		226'686.07	
450.4090	Impôt récupérés après défalcation						297.75
450.4342	Taxes périodiques		65'000.00		75'000.00		72'538.75
450.4342.1	Taxes sur ordures ménagères		200'000.00		200'000.00		211'970.45
450.4342.2	Taxes forfaitaires sur ordures ménagères		260'000.00		260'000.00		263'965.95
450.4354	Vente d'objets de récupération		20'000.00		20'000.00		32'037.84
450.4356	Prestations à des tiers		5'000.00		5'000.00		3'977.75
450.4361	Rembt traitements et charges						13'466.70

<b>No cpte</b>	<b>Commentaires</b>
410, 460, 810 & 820.3011, 3030, 3040 & 3050	Mise à jour de la répartition des traitements et charges sociales des collaborateurs des services techniques et industriels.
460.3809	Attribution obligatoire des excédents de revenus au fonds de renouvellement.

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>46</b>	<b>RESEAU EGOUTS ET EPURATION</b>	<b>1'151'950.00</b>	<b>1'151'950.00</b>	<b>1'207'750.00</b>	<b>1'207'750.00</b>	<b>1'065'783.36</b>	<b>1'065'783.36</b>
<b>460</b>	<b>RESEAU EGOUTS ET EPURATION</b>	<b>1'151'950.00</b>	<b>1'151'950.00</b>	<b>1'207'750.00</b>	<b>1'207'750.00</b>	<b>1'065'783.36</b>	<b>1'065'783.36</b>
460.3011	Traitements	193'100.00		188'550.00		179'154.95	
460.3030	Charges sociales	17'750.00		17'350.00		16'385.40	
460.3040	Cotisations caisse de pensions	31'750.00		30'750.00		28'480.80	
460.3050	Assurances de personnes	10'850.00		10'150.00		9'757.65	
460.3090	Formation	500.00		500.00		4'938.66	
460.3114	Achat matériel et outillage	9'000.00		7'000.00		8'290.79	
460.3116	Achats et entretien d'équipement	1'500.00		1'500.00			
460.3122	Fourniture gaz	33'000.00		33'000.00		22'788.34	
460.3123	Fourniture électricité	42'000.00		42'000.00		28'599.66	
460.3124	Achat carburant	1'800.00		1'000.00		918.26	
460.3144	Entretien et extension réseau	50'000.00		50'000.00		44'537.58	
460.3150	Entretien véhicules	2'300.00		2'300.00		2'871.88	
460.3154	Entretien des machines et du matériel	36'000.00		35'000.00		27'129.76	
460.3181	Affranchissements	400.00		600.00		428.26	
460.3182	Frais de téléphone	2'000.00		2'600.00		2'001.05	
460.3183	Produits pour le traitement des boues	35'000.00		12'000.00		9'996.02	
460.3185	Frais d'analyses boues	2'400.00		2'200.00		2'306.86	
460.3185.1	Plans & relevés PGEE	8'000.00		8'000.00		7'590.00	
460.3185.2	Honoraires, prestations de services	1'000.00		1'000.00		5'448.77	
460.3186	Ass. véhicule et ass. incendie	800.00		1'000.00		719.18	
460.3188	Transport de boues et vidange installations	57'000.00		40'000.00		35'050.93	
460.3191.1	Taxe pour les micropolluants	37'000.00		36'000.00		35'505.00	
460.3199	Frais divers	1'000.00		1'000.00		986.20	
460.3223	Intérêts des emprunts	184'230.00		91'630.00		23'977.50	
460.3311	Amortissement	157'726.00		167'982.00		169'072.00	
460.3312	Amortissement					19'561.55	
460.3809	Fonds de renouvellement	223'844.00		412'638.00		370'466.18	
460.3903	Eau	12'000.00		12'000.00		8'820.13	
460.4090	Impôt récupérés après défalcation						496.90
460.4341	Taxes de raccordement		270'000.00		170'000.00		99'098.00
460.4341.1	Taxes de raccordement, compléments		10'000.00		5'000.00		12'264.00
460.4342	Taxes annuelles		845'000.00		1'000'000.00		935'039.37
460.4356	Facturation services à des tiers		1'000.00		10'000.00		678.32
460.4905	Taxes égouts & épuration bâtiments communaux		25'950.00		22'750.00		18'206.77
<b>47</b>	<b>PISCICULTURE</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>642.15</b>	
<b>470</b>	<b>PISCICULTURE</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>642.15</b>	
470.3141	Entretien bâtiment	1'000.00		1'000.00		642.15	

**No cpte****Commentaires**

200 & 500.3011, 3030, 3040, 3050 & 4359 Engagement d'un(e) collaborateur(trice) supplémentaire à temps partiel pour la gestion administrative et comptable des activités de l'AscoVaBaNo et transfert de la totalité des coûts et revenus des deux postes dans le domaine "Administration des écoles".

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>2'108'900.00</b>	<b>188'600.00</b>	<b>1'914'240.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>1'732'265.86</b>	<b>9'506.55</b>
<b>50</b>	<b>ADMINISTRATION DES ECOLES</b>	<b>1'945'300.00</b>	<b>177'600.00</b>	<b>1'783'000.00</b>		<b>1'635'899.16</b>	
<b>500</b>	<b>ADMINISTRATION DES ECOLES</b>	<b>1'945'300.00</b>	<b>177'600.00</b>	<b>1'783'000.00</b>		<b>1'635'899.16</b>	
500.3011	Traitements	128'350.00					
500.3030	Charges sociales	11'800.00					
500.3040	Cotisations caisse de pensions	21'000.00					
500.3050	Assurances de personnes	6'150.00					
500.3170	Réceptions, manif. à charge de la Commune	3'000.00		3'000.00		1'479.80	
500.3522.4	Participation à l'enseignement, AscoVaBaNo	1'775'000.00		1'780'000.00		1'634'419.36	
500.4359	Prestations administratives et comptables à l'AscoVaBaNo		177'600.00				
<b>54</b>	<b>OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE</b>	<b>5'500.00</b>		<b>5'300.00</b>		<b>5'187.55</b>	
<b>540</b>	<b>OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE</b>	<b>5'500.00</b>		<b>5'300.00</b>		<b>5'187.55</b>	
540.3522	Part. à l'office régional d'orientation prof.	5'500.00		5'300.00		5'187.55	
<b>58</b>	<b>EGLISES ET CULTES</b>	<b>158'100.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>125'940.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>91'179.15</b>	<b>9'506.55</b>
<b>580</b>	<b>EGLISES ET CULTES</b>	<b>158'100.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>125'940.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>91'179.15</b>	<b>9'506.55</b>
580.3011	Traitements	20'000.00		20'000.00		19'650.60	
580.3030	Charges sociales	1'550.00		1'550.00		1'427.20	
580.3050	Assurances de personnes	1'050.00		950.00		625.35	
580.3121	Eau	150.00		150.00		78.95	
580.3123	Electricité	9'800.00		9'800.00		7'855.44	
580.3124	Chauffage	21'750.00		21'750.00		17'120.45	
580.3131	Achats divers pour l'exercice du culte	3'000.00		3'000.00		2'584.00	
580.3141	Entretien des bâtiments	10'000.00		1'500.00		581.35	
580.3153	Entretien mobilier et équipements	3'500.00		3'500.00		6'268.10	
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		2'586.00	
580.3189	Charges du personnel de la paroisse Catholique	28'500.00		27'000.00		28'426.16	
580.3223	Intérêts emprunts	20'450.00		11'640.00		2'703.85	
580.3312	Amortissement	34'000.00		21'200.00			
580.3903	Eau	150.00		100.00		98.40	
580.3905	Taxes égouts et épuration	1'100.00		700.00		1'089.30	
580.4522	Part. Ballaigues et Vaulion, frais culte catholique		11'000.00		11'000.00		9'506.55

**No cpte**

**Commentaires**

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>1'030'450.00</b>	<b>447'700.00</b>	<b>1'043'750.00</b>	<b>446'200.00</b>	<b>944'907.42</b>	<b>665'842.33</b>
<b>60</b>	<b>SECURITE MUNICIPALE</b>	<b>825'050.00</b>	<b>440'500.00</b>	<b>840'350.00</b>	<b>439'000.00</b>	<b>759'391.93</b>	<b>648'664.83</b>
<b>600</b>	<b>SECURITE MUNICIPALE</b>	<b>825'050.00</b>	<b>440'500.00</b>	<b>840'350.00</b>	<b>439'000.00</b>	<b>759'391.93</b>	<b>648'664.83</b>
600.3011	Traitements	377'650.00		364'750.00		337'899.60	
600.3030	Charges sociales	34'700.00		33'550.00		30'870.45	
600.3040	Cotisations caisse de pensions	62'150.00		61'500.00		50'068.40	
600.3050	Assurances de personnes	18'050.00		15'250.00		13'163.30	
600.3090	Formation professionnelle	4'000.00		2'500.00		12'147.00	
600.3101	Imprimés et fournitures de bureau	3'500.00		3'500.00		5'208.20	
600.3102	Annonces, journaux, documentation	1'500.00		1'500.00		1'251.63	
600.3110	Achat matériel de corps et équipement	9'500.00		10'600.00		11'755.90	
600.3111	Achat et entretien mobilier, machines, matériel	14'000.00		6'900.00		4'732.80	
600.3124	Frais carburant	4'000.00		4'000.00		3'865.10	
600.3143	Signalisation et prévention routière	25'000.00		25'000.00		14'117.55	
600.3143.1	Signalisation et marquage des parkings	3'500.00		35'000.00		4'275.45	
600.3150	Entretien véhicules, machines	3'500.00		3'500.00		4'278.90	
600.3163	Leasing véhicules	1'000.00		10'600.00		10'572.00	
600.3182	Frais de téléphone	3'000.00		3'000.00		2'343.65	
600.3185.1	Frais constatations décès	3'000.00		3'000.00		4'786.20	
600.3186	Assurances véhicule	1'000.00		1'200.00		955.50	
600.3188	Frais d'inhumations	3'000.00		3'000.00		3'090.40	
600.3190	Défalcatons					310.00	
600.3199	Frais divers	3'000.00		2'000.00		3'869.90	
600.3511	Prestations sécurité publique, réforme Police	250'000.00		250'000.00		239'830.00	
600.4272	Redevance d'utilisation du D.P., parcomètres		80'000.00		80'000.00		80'829.30
600.4311	Emoluments cartes d'identité		5'000.00		3'500.00		5'225.30
600.4311.1	Emoluments divers		3'500.00		3'500.00		5'304.50
600.4312	Emoluments, permissions de bar, prolongations		7'000.00		7'000.00		10'632.25
600.4312.1	Emoluments permis d'établissement		10'000.00		10'000.00		11'084.10
600.4361	Rembt traitement et charges						342.00
600.4363	Frais facturés à des tiers		295'000.00		295'000.00		429'784.25
600.4370	Produit des amendes		40'000.00		40'000.00		105'463.13
<b>65</b>	<b>SERVICE DE DEFENSE INCENDIE ET DE SECOURS</b>	<b>123'500.00</b>		<b>126'500.00</b>		<b>115'574.45</b>	<b>107.35</b>
<b>650</b>	<b>COMPAGNIE</b>	<b>123'500.00</b>		<b>126'500.00</b>		<b>115'574.45</b>	<b>107.35</b>
650.3170	Frais de réceptions et manifestations	500.00		500.00			
650.3521	Participation au SDIS Vallorbe Région	123'000.00		126'000.00		115'574.45	
650.4090	Taxes d'exemption récupérées après défalcaton						107.35
<b>66</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	<b>80'900.00</b>	<b>6'200.00</b>	<b>75'900.00</b>	<b>6'200.00</b>	<b>68'158.89</b>	<b>15'288.00</b>
<b>660</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	<b>80'900.00</b>	<b>6'200.00</b>	<b>75'900.00</b>	<b>6'200.00</b>	<b>68'158.89</b>	<b>15'288.00</b>
660.3121	Eau					8.20	
660.3123	Eclairage	300.00		300.00		143.70	
660.3141	Entretien du bâtiment	500.00		500.00			
660.3199	Frais divers	100.00		100.00			
660.3521	Participation aux charges de l'ORPC	80'000.00		75'000.00		68'006.99	
660.4271	Loyers locaux		6'200.00		6'200.00		13'490.00
660.4511	Subvention matériel PCi et participation cantonale						48.00
660.4819	Prélèvement au Fonds de réserve abris PCi						1'750.00
<b>67</b>	<b>DECHETS CARNES</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'782.15</b>	<b>1'782.15</b>
<b>670</b>	<b>DECHETS CARNES</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'782.15</b>	<b>1'782.15</b>
670.3524	Elimination déchets carnés	1'000.00		1'000.00		1'782.15	
670.4342	Taxes déchets carnés		1'000.00		1'000.00		1'782.15



<b>No cpte</b>	<b>Commentaires</b>
711.3066	Coût des repas révisé selon la fréquentation effective.
720.3515	Selon décompte transmis par le Canton.

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>3'610'300.00</b>	<b>359'000.00</b>	<b>3'392'750.00</b>	<b>353'000.00</b>	<b>2'911'286.86</b>	<b>188'206.20</b>
<b>71</b>	<b>SERVICE SOCIAL</b>	<b>1'710'300.00</b>	<b>359'000.00</b>	<b>1'642'750.00</b>	<b>353'000.00</b>	<b>1'236'129.86</b>	<b>188'206.20</b>
<b>710</b>	<b>SERVICE SOCIAL</b>	<b>965'200.00</b>		<b>925'000.00</b>		<b>726'666.45</b>	
710.3515.3	Participation communale, Régionalisation Action Sociale	22'600.00		22'000.00		21'620.00	
710.3655	Contributions aux institutions	32'000.00		30'000.00		29'070.00	
710.3655.2	Contrib. à Fondation accueil de jour des enfants	20'600.00		20'000.00		19'620.00	
710.3655.3	Participation au réseau AJOVAL	850'000.00		813'000.00		616'233.40	
710.3660	Contribution sociale élimination déchets	40'000.00		40'000.00		40'123.05	
<b>711</b>	<b>UAPE</b>	<b>745'100.00</b>	<b>359'000.00</b>	<b>717'750.00</b>	<b>353'000.00</b>	<b>509'463.41</b>	<b>188'206.20</b>
711.3011	Traitements	392'950.00		378'450.00		220'644.10	
711.3030	Charges sociales	36'100.00		34'800.00		19'989.20	
711.3040	Cotisations caisse de pensions	61'450.00		60'500.00		30'521.00	
711.3050	Assurances de personnes	18'800.00		15'850.00		10'124.20	
711.3066	Frais de repas	101'000.00		115'000.00		40'950.00	
711.3066.1	Frais de collation	13'500.00		9'000.00		6'312.50	
711.3090	Formation	2'000.00		4'000.00		6'100.00	
711.3101	Imprimés et fournitures de bureau	800.00		500.00		1'137.35	
711.3102	Annonces, journaux, documentation	500.00		500.00		1'402.26	
711.3111	Achat matériel & logiciels	4'500.00		5'000.00		5'419.50	
711.3116	Achats jeux et matériel spécialisé	3'600.00		1'200.00		2'648.10	
711.3123	Eclairage	2'500.00		2'500.00		645.55	
711.3124	Achat carburant	2'500.00		2'500.00		883.35	
711.3133	Achat produits de nettoyage	1'700.00		800.00		1'652.95	
711.3170	Frais de réceptions et manifestations	500.00		1'000.00		247.40	
711.3182	Frais de téléphone	2'000.00		1'900.00		1'455.95	
711.3183	Frais bancaires	150.00		200.00		137.54	
711.3189	Honoraires, prestations de service	55'000.00		45'000.00		37'643.50	
711.3199	Frais divers	2'500.00		1'000.00		682.80	
711.3655	Participation communale	12'000.00		7'000.00		101'268.71	
711.3903	Eau	300.00		300.00		147.00	
711.3904	Loyer locaux, imputation interne	30'000.00		30'000.00		19'000.00	
711.3905	Taxes égouts et épuration	750.00		750.00		450.45	
711.4359	Participations parents		340'000.00		353'000.00		179'653.95
711.4512	Participation cantonale						8'552.25
711.4659	Subvention OFAS aide au démarrage		19'000.00				
<b>72</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE CANTONALE</b>	<b>1'900'000.00</b>		<b>1'750'000.00</b>		<b>1'675'157.00</b>	
<b>720</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE CANTONALE</b>	<b>1'900'000.00</b>		<b>1'750'000.00</b>		<b>1'675'157.00</b>	
720.3515	Facture sociale cantonale	1'900'000.00		1'750'000.00		1'675'157.00	

<b>No cpte</b>	<b>Commentaires</b>
410, 460, 810 & 820.3011, 3030, 3040 & 3050	Mise à jour de la répartition des traitements et charges sociales des collaborateurs des services techniques et industriels.
810.3809	Attribution obligatoire des excédents de revenus au fonds de renouvellement.
830.4112	Dès 2023, remboursements échelonnés des prêts consentis par les communes pour la construction du gazoduc Orbe-Vallorbe.

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>1'288'043.00</b>	<b>1'321'525.00</b>	<b>1'280'678.00</b>	<b>1'176'975.00</b>	<b>935'126.38</b>	<b>963'340.00</b>
<b>81</b>	<b>SERVICE DES EAUX</b>	<b>809'525.00</b>	<b>809'525.00</b>	<b>770'975.00</b>	<b>770'975.00</b>	<b>601'728.34</b>	<b>601'728.34</b>
<b>810</b>	<b>SERVICE DES EAUX</b>	<b>809'525.00</b>	<b>809'525.00</b>	<b>770'975.00</b>	<b>770'975.00</b>	<b>601'728.34</b>	<b>601'728.34</b>
810.3011	Traitements	143'450.00		98'100.00		97'396.25	
810.3012	Traitement personnel occasionnel	14'000.00		14'000.00			
810.3030	Charges sociales	14'450.00		9'050.00		8'769.15	
810.3040	Cotisations caisse de pensions	23'800.00		16'650.00		15'155.35	
810.3050	Assurances de personnes	8'750.00		5'300.00		5'198.60	
810.3090	Formation	500.00		3'500.00		2'452.14	
810.3101	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		1'000.00		490.65	
810.3114	Achat de compteurs	20'000.00		16'000.00		4'443.00	
810.3115	Achat véhicules, machines	2'000.00		2'000.00		1'884.87	
810.3116	Achat matériel	5'000.00		3'500.00		4'066.33	
810.3117	Achats et entretien d'équipement	1'500.00		1'000.00			
810.3123	Electricité	90'000.00		110'000.00		68'864.29	
810.3124	Frais de carburant	1'800.00		2'000.00		2'500.09	
810.3133	Achat de produits de désinfection	700.00		1'500.00		614.81	
810.3141	Entretien des bâtiments	3'000.00		1'000.00		23.22	
810.3144	Entretien du réseau et des installations	180'000.00		170'000.00		151'282.79	
810.3150	Entretien véhicules	3'000.00		3'000.00		2'915.52	
810.3162	Taxe utilisation eau publique	1'200.00		1'100.00		1'045.60	
810.3181	Affranchissements	400.00		1'000.00		427.38	
810.3182	Frais de téléphone	2'200.00		2'600.00		1'849.16	
810.3185	Analyses eau, étude hydraulique	11'000.00		15'000.00		6'598.78	
810.3185.1	Plans & relevés	4'000.00		4'000.00		3'660.74	
810.3186	Ass. véhicule et ass. incendie	1'200.00		1'200.00		928.09	
810.3199	Frais divers	1'500.00		2'000.00		495.33	
810.3223	Intérêts des emprunts	70'420.00		65'050.00		25'731.20	
810.3311	Amortissement	203'491.00		196'145.00		194'935.00	
810.3809	Fonds de renouvellement	1'664.00		25'280.00			
810.4090	Impôt récupérés après défalcation						182.45
810.4273	Location des compteurs		30'000.00				25'159.00
810.4341	Taxes de raccordement		110'000.00		100'000.00		90'445.90
810.4341.1	Taxes de raccordement, compléments		10'000.00		10'000.00		7'717.50
810.4342	Taxe d'utilisation		1'000.00		4'000.00		1'579.55
810.4351	Vente d'eau et d'énergie		567'000.00		567'000.00		368'926.22
810.4356	Facturation services à des tiers		1'000.00		1'000.00		8'843.80
810.4361	Rembt traitement et charges						1'687.70
810.4801	Prélèvement fonds renouvellement						31'722.52
810.4903	Fourniture eau services publics		90'525.00		88'975.00		65'463.70
<b>82</b>	<b>ECLAIRAGE PUBLIC</b>	<b>175'238.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>164'693.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>149'768.30</b>	<b>189'117.45</b>
<b>820</b>	<b>ECLAIRAGE PUBLIC</b>	<b>175'238.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>164'693.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>149'768.30</b>	<b>189'117.45</b>
820.3011	Traitements	18'350.00		10'350.00		9'538.95	
820.3030	Charges sociales	1'700.00		950.00		872.50	
820.3040	Cotisations caisse de pensions	3'000.00		1'700.00		1'506.65	
820.3050	Assurances de personnes	1'050.00		600.00		520.95	
820.3123	Achat énergie	70'000.00		70'000.00		57'981.45	
820.3143	Entretien et amélioration du réseau	50'000.00		60'000.00		50'590.75	
820.3170	Eclairage de fête	17'500.00		7'500.00		17'521.65	
820.3223	Intérêts emprunts	4'165.00		3'940.00		1'552.40	
820.3311	Amortissements	9'473.00		9'653.00		9'683.00	
820.4112	Emoluments usage du sol		175'000.00		175'000.00		189'117.45
<b>83</b>	<b>RESEAU GAZ</b>		<b>108'000.00</b>				
<b>830</b>	<b>RESEAU GAZ</b>		<b>108'000.00</b>				
830.4112	Remboursement aide au financement du gazoduc		108'000.00				
<b>84</b>	<b>CHAUFFAGE A DISTANCE</b>	<b>303'280.00</b>	<b>229'000.00</b>	<b>345'010.00</b>	<b>231'000.00</b>	<b>183'629.74</b>	<b>172'494.21</b>
<b>840</b>	<b>CHAUFFAGE A DISTANCE</b>	<b>303'280.00</b>	<b>229'000.00</b>	<b>345'010.00</b>	<b>231'000.00</b>	<b>183'629.74</b>	<b>172'494.21</b>
840.3122	Achat gaz	53'000.00		54'000.00		41'000.72	
840.3123	Achat électricité	17'000.00		15'000.00		12'500.00	
840.3124	Achat de combustibles	76'000.00		75'600.00		64'764.00	
840.3156	Entretien des installations	49'500.00		49'000.00		47'457.97	
840.3191	Impôts, TVA complémentaire	5'400.00		8'700.00		840.30	
840.3223	Intérêts emprunts	38'180.00		22'710.00		17'066.75	
840.3311	Amortissements	64'200.00		120'000.00			
840.4351	Vente d'énergie		229'000.00		231'000.00		172'494.21

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	<b>CHARGES ET REVENUS PAR FONCTION</b>						
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION COMMUNALE</b>	<b>3'453'720.00</b>	<b>27'500.00</b>	<b>3'373'890.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>6'104'134.49</b>	<b>40'440.75</b>
10	AUTORITES	425'750.00		359'250.00		359'261.00	480.30
101	CONSEIL COMMUNAL	61'450.00		56'050.00		57'978.15	
102	MUNICIPALITE	364'300.00		303'200.00		301'282.85	480.30
11	ADMINISTRATION	891'700.00	4'500.00	902'200.00	4'500.00	832'272.68	21'553.85
111	ADMINISTRATION	891'700.00	4'500.00	902'200.00	4'500.00	832'272.68	21'553.85
14	SERVICE DES INTERETS GENERAUX	57'500.00		54'500.00		61'752.40	
140	PROMOTION ECONOMIQUE	57'500.00		54'500.00		61'752.40	
15	AFFAIRES CULTURELLES ET LOISIRS	320'450.00	3'500.00	303'350.00	3'500.00	283'652.04	2'416.60
150	SOCIETES RECREATIVES	260'500.00		246'000.00		233'160.80	
151	THEATRES ET CONCERTS	6'000.00		6'000.00		67.90	
153	BIBLIOTHEQUE	53'950.00	3'500.00	51'350.00	3'500.00	50'423.34	2'416.60
16	TOURISME	91'000.00	19'500.00	98'500.00	20'000.00	90'673.00	15'990.00
160	TOURISME	91'000.00	19'500.00	98'500.00	20'000.00	90'673.00	15'990.00
17	SPORTS	895'320.00		961'590.00		3'872'419.42	
170	SPORTS	895'320.00		961'590.00		3'872'419.42	
18	TRANSPORTS	601'000.00		565'000.00		473'103.50	
180	TRANSPORTS	601'000.00		565'000.00		473'103.50	
19	SERVICE INFORMATIQUE	171'000.00		129'500.00		131'000.45	
190	SERVICE INFORMATIQUE	171'000.00		129'500.00		131'000.45	
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>2'370'100.00</b>	<b>15'280'300.00</b>	<b>2'423'400.00</b>	<b>14'906'400.00</b>	<b>2'323'452.85</b>	<b>15'932'740.34</b>
20	COMPTABILITE GENERALE, CONTENTIEUX	478'100.00	59'000.00	551'400.00	145'000.00	517'745.97	138'357.90
200	COMPTABILITE GENERALE, CONTENTIEUX	478'100.00	59'000.00	551'400.00	145'000.00	517'745.97	138'357.90
21	IMPOTS	315'000.00	8'626'300.00	315'000.00	8'206'400.00	344'101.59	9'584'840.75
210	IMPOTS	315'000.00	8'626'300.00	315'000.00	8'206'400.00	344'101.59	9'584'840.75
22	SERVICE FINANCIER	1'577'000.00	6'595'000.00	1'557'000.00	6'555'000.00	1'461'605.29	6'209'541.69
220	SERVICE FINANCIER	1'577'000.00	6'440'000.00	1'557'000.00	6'400'000.00	1'460'263.29	5'446'007.00
221	RENDEMENT DES TITRES ET CREANCES		155'000.00		155'000.00		209'283.00
223	RENDEMENT PATRIMOINE FINANCIER					1'342.00	554'251.69
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>3'626'375.00</b>	<b>3'004'550.00</b>	<b>3'360'079.00</b>	<b>2'918'640.00</b>	<b>3'660'897.87</b>	<b>3'198'611.87</b>
31	TERRAINS	39'850.00	115'000.00	38'250.00	110'000.00	30'598.09	147'842.20
311	CIMETIERE	39'350.00		37'750.00		30'598.09	1'910.45
312	LOCATIONS DE TERRAINS	500.00	95'000.00	500.00	90'000.00		110'954.25
313	GRAVIERE		20'000.00		20'000.00		34'977.50
32	FORETS ET PATURAGES	1'961'600.00	1'056'600.00	1'777'194.00	933'000.00	1'735'450.40	1'217'100.34
320	FORETS ET PATURAGES	1'797'900.00	874'100.00	1'614'244.00	748'500.00	1'597'393.10	1'060'755.34
325	REFUGES & ACCUEIL	26'700.00	4'500.00	26'450.00	4'500.00	19'414.50	7'843.45
326	TRAVAUX HORS EXPLOITATION FORETS	31'950.00	43'000.00	31'600.00	45'000.00	27'465.65	46'174.75
327	HANGAR A PLAQUETTES	105'050.00	135'000.00	104'900.00	135'000.00	91'177.15	102'326.80
35	BATIMENTS	1'624'925.00	1'832'950.00	1'544'635.00	1'875'640.00	1'894'849.38	1'833'669.33
350	MONTBENON 2 (ANC. PONTARLIER 18)	19'500.00	76'000.00	18'500.00	66'000.00	10'239.92	67'155.00
352	W.C. PUBLICS	11'050.00		10'400.00		5'731.01	299.30
353	CASINO	81'100.00	49'500.00	92'100.00	52'500.00	69'605.81	48'090.25
354	MAISON DE COMMUNE	22'335.00	63'400.00	28'725.00	63'400.00	27'503.44	63'408.00
355	STADE ET LOCAUX SERVICES EXTERIEURS	76'980.00	96'300.00	35'250.00	95'300.00	44'863.30	97'117.40
356	PLACE DU PONT 1	17'505.00	16'350.00	8'000.00	28'350.00	5'439.39	28'361.05
357	CIBLERIE ET STAND	10'500.00	3'000.00	9'150.00	1'000.00	4'221.88	2'589.00
358	RUE RUCHONNET 10, UNITE D'ACCUEIL POUR ECOLIERS	6'800.00	22'000.00	2'000.00	22'000.00	1'740.25	22'000.00
359	AUTRES BATIMENTS	12'500.00	24'500.00	6'500.00	24'500.00	906.40	24'512.00
361	GRANDES FORGES 11-15 OFFICE DU TOURISME-MUSEES	18'710.00	51'840.00	16'510.00	51'840.00	19'305.00	51'840.00
362	GRANDES FORGES 17-19	8'750.00	9'360.00	8'750.00	9'360.00	3'767.83	9'360.00
363	RUE DE LAUSANNE 1	2'700.00	3'700.00	2'200.00	3'700.00	587.65	3'700.00
367	CHARBONNIER, RUE DU SIMPLON	1'100.00		400.00		906.10	
369	HOTEL DE LA CONCORDE	76'510.00	20'000.00	73'010.00	18'900.00	54'934.23	21'490.28
370	HALLE INDUSTRIELLE	71'450.00	310'000.00	111'810.00	315'000.00	668'706.65	310'400.00
371	BATIMENTS SCOLAIRES	210'105.00	722'000.00	212'880.00	786'000.00	151'971.70	725'579.00
372	SERVICE DES BATIMENTS	836'150.00	55'000.00	828'550.00	52'000.00	742'499.25	63'721.15
373	AUBERGE COMMUNALE	30'000.00	54'000.00	30'000.00	54'000.00	31'994.29	54'000.10
374	GARDERIE RUE DE FRANCE		133'000.00		129'290.00		129'292.10
375	HALLE DES FETES	42'900.00	54'000.00	28'000.00	41'000.00	24'740.73	52'004.70
376	RUE DE FRANCE 5	1'500.00	21'000.00	1'500.00	21'000.00		21'000.00
377	AUBERGE POUR TOUS	19'500.00	33'000.00	17'500.00	33'000.00	23'620.40	33'600.00
378	CHEMIN DE LA RENFILE 2 ET 4	47'280.00	15'000.00	2'900.00	7'500.00	1'564.15	4'150.00

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>4'928'165.00</b>	<b>1'889'050.00</b>	<b>4'965'850.00</b>	<b>1'945'250.00</b>	<b>4'243'954.17</b>	<b>1'936'626.45</b>
41	TRAVAUX	313'500.00	103'100.00	386'700.00	93'500.00	350'123.02	146'834.90
410	BUREAU TECHNIQUE	296'900.00	40'000.00	374'700.00	40'000.00	328'429.97	46'859.05
411	POLICE DES CONSTRUCTIONS	16'600.00	63'100.00	12'000.00	53'500.00	21'693.05	99'975.85
42	URBANISME	280'720.00	4'000.00	275'960.00	4'000.00	176'019.40	3'795.00
420	URBANISME	280'720.00	4'000.00	275'960.00	4'000.00	176'019.40	3'795.00
43	ROUTES ET VOIRIE	2'193'470.00	80'000.00	2'129'310.00	80'000.00	1'821'106.68	115'889.35
430	ROUTES ET VOIRIE	2'193'470.00	80'000.00	2'129'310.00	80'000.00	1'821'106.68	115'889.35
44	PARCS ET PROMENADES	215'115.00		210'370.00		180'773.23	6'068.65
440	PARCS ET PROMENADES	215'115.00		210'370.00		180'773.23	6'068.65
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	772'410.00	550'000.00	754'760.00	560'000.00	649'506.33	598'255.19
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	772'410.00	550'000.00	754'760.00	560'000.00	649'506.33	598'255.19
46	RESEAU EGOUTS ET EPURATION	1'151'950.00	1'151'950.00	1'207'750.00	1'207'750.00	1'065'783.36	1'065'783.36
460	RESEAU EGOUTS ET EPURATION	1'151'950.00	1'151'950.00	1'207'750.00	1'207'750.00	1'065'783.36	1'065'783.36
47	PISCICULTURE	1'000.00		1'000.00		642.15	
470	PISCICULTURE	1'000.00		1'000.00		642.15	
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>2'108'900.00</b>	<b>188'600.00</b>	<b>1'914'240.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>1'732'265.86</b>	<b>9'506.55</b>
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	1'945'300.00	177'600.00	1'783'000.00		1'635'899.16	
500	ADMINISTRATION DES ECOLES	1'945'300.00	177'600.00	1'783'000.00		1'635'899.16	
54	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	5'500.00		5'300.00		5'187.55	
540	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	5'500.00		5'300.00		5'187.55	
58	EGLISES ET CULTES	158'100.00	11'000.00	125'940.00	11'000.00	91'179.15	9'506.55
580	EGLISES ET CULTES	158'100.00	11'000.00	125'940.00	11'000.00	91'179.15	9'506.55
<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>1'030'450.00</b>	<b>447'700.00</b>	<b>1'043'750.00</b>	<b>446'200.00</b>	<b>944'907.42</b>	<b>665'842.33</b>
60	SECURITE MUNICIPALE	825'050.00	440'500.00	840'350.00	439'000.00	759'391.93	648'664.83
600	SECURITE MUNICIPALE	825'050.00	440'500.00	840'350.00	439'000.00	759'391.93	648'664.83
65	SERVICE DE DEFENSE INCENDIE ET DE SECOURS	123'500.00		126'500.00		115'574.45	107.35
650	COMPAGNIE	123'500.00		126'500.00		115'574.45	107.35
66	PROTECTION CIVILE	80'900.00	6'200.00	75'900.00	6'200.00	68'158.89	15'288.00
660	PROTECTION CIVILE	80'900.00	6'200.00	75'900.00	6'200.00	68'158.89	15'288.00
67	DECHETS CARNES	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'782.15	1'782.15
670	DECHETS CARNES	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'782.15	1'782.15
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>3'610'300.00</b>	<b>359'000.00</b>	<b>3'392'750.00</b>	<b>353'000.00</b>	<b>2'911'286.86</b>	<b>188'206.20</b>
71	SERVICE SOCIAL	1'710'300.00	359'000.00	1'642'750.00	353'000.00	1'236'129.86	188'206.20
710	SERVICE SOCIAL	965'200.00		925'000.00		726'666.45	
711	UAPE	745'100.00	359'000.00	717'750.00	353'000.00	509'463.41	188'206.20
72	PREVOYANCE SOCIALE CANTONALE	1'900'000.00		1'750'000.00		1'675'157.00	
720	PREVOYANCE SOCIALE CANTONALE	1'900'000.00		1'750'000.00		1'675'157.00	
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>1'288'043.00</b>	<b>1'321'525.00</b>	<b>1'280'678.00</b>	<b>1'176'975.00</b>	<b>935'126.38</b>	<b>963'340.00</b>
81	SERVICE DES EAUX	809'525.00	809'525.00	770'975.00	770'975.00	601'728.34	601'728.34
810	SERVICE DES EAUX	809'525.00	809'525.00	770'975.00	770'975.00	601'728.34	601'728.34
82	ECLAIRAGE PUBLIC	175'238.00	175'000.00	164'693.00	175'000.00	149'768.30	189'117.45
820	ECLAIRAGE PUBLIC	175'238.00	175'000.00	164'693.00	175'000.00	149'768.30	189'117.45
83	RESEAU GAZ		108'000.00				
830	RESEAU GAZ		108'000.00				
84	CHAUFFAGE A DISTANCE	303'280.00	229'000.00	345'010.00	231'000.00	183'629.74	172'494.21
840	CHAUFFAGE A DISTANCE	303'280.00	229'000.00	345'010.00	231'000.00	183'629.74	172'494.21

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	<b>RECAPITULATION</b>						
1	ADMINISTRATION COMMUNALE	3'453'720.00	27'500.00	3'373'890.00	28'000.00	6'104'134.49	40'440.75
2	FINANCES	2'370'100.00	15'280'300.00	2'423'400.00	14'906'400.00	2'323'452.85	15'932'740.34
3	DOMAINES ET BATIMENTS	3'626'375.00	3'004'550.00	3'360'079.00	2'918'640.00	3'660'897.87	3'198'611.87
4	TRAVAUX	4'928'165.00	1'889'050.00	4'965'850.00	1'945'250.00	4'243'954.17	1'936'626.45
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'108'900.00	188'600.00	1'914'240.00	11'000.00	1'732'265.86	9'506.55
6	POLICE	1'030'450.00	447'700.00	1'043'750.00	446'200.00	944'907.42	665'842.33
7	SECURITE SOCIALE	3'610'300.00	359'000.00	3'392'750.00	353'000.00	2'911'286.86	188'206.20
8	SERVICES INDUSTRIELS	1'288'043.00	1'321'525.00	1'280'678.00	1'176'975.00	935'126.38	963'340.00
	<b>TOTALISATION</b>	<b>22'416'053.00</b>	<b>22'518'225.00</b>	<b>21'754'637.00</b>	<b>21'785'465.00</b>	<b>22'856'025.90</b>	<b>22'935'314.49</b>
	<b>Résultat</b>	<b>102'172.00</b>		<b>30'828.00</b>		<b>79'288.59</b>	

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	<b>CHARGES PAR NATURE</b>						
<b>3</b>	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>22'416'053.00</b>		<b>21'754'637.00</b>		<b>22'856'025.90</b>	
<b>30</b>	<b>AUTORITES ET PERSONNEL</b>	<b>6'298'120.00</b>		<b>6'054'400.00</b>		<b>5'296'596.50</b>	
300	Autorités et commissions	313'600.00		243'700.00		241'625.75	
301	Personnel administratif et d'exploitation	4'365'500.00		4'233'700.00		3'757'223.83	
303	Assurances sociales	425'950.00		407'050.00		350'703.06	
304	Caisses de pensions et prévoyance	735'500.00		718'350.00		589'472.31	
305	Assurances accidents et maladie	256'650.00		222'000.00		198'693.60	
306	Indemnisation et rembt de frais	162'500.00		195'500.00		123'929.00	
307	Prestations compl. de prévoyance	500.00		500.00		500.00	
309	Autres charges autorités et personnel	37'920.00		33'600.00		34'448.95	
<b>31</b>	<b>BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b>5'320'800.00</b>		<b>5'056'994.00</b>		<b>4'539'491.63</b>	
310	Imprimés et fournitures de bureau	77'900.00		75'400.00		72'471.04	
311	Achat mobilier, mat., machines, vhc	285'850.00		209'300.00		188'403.67	
312	Achats eau, énergies, combustibles	771'050.00		794'300.00		610'111.33	
313	Autres fournitures et marchandises	108'400.00		133'300.00		80'921.76	
314	Entretien routes, immeubles et territoire	1'324'000.00		1'018'500.00		851'199.53	
315	Entretien objets mobiliers, inst. techn.	460'400.00		444'300.00		465'114.05	
316	Loyers, fermages et redevance utilisation	253'300.00		287'600.00		254'442.40	
317	Réceptions et manifestations	51'000.00		45'000.00		47'469.55	
318	Honoraires et prestations de services	1'610'100.00		1'665'994.00		1'568'094.06	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	378'800.00		383'300.00		401'264.24	
<b>32</b>	<b>INTERETS PASSIFS</b>	<b>717'000.00</b>		<b>562'000.00</b>		<b>207'781.91</b>	
322	Intérêts dettes à moyen/long terme	715'000.00		560'000.00		207'245.55	
329	Autres intérêts	2'000.00		2'000.00		536.36	
<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>	<b>1'186'200.00</b>		<b>1'321'050.00</b>		<b>4'678'054.65</b>	
330	Amortissement du patrimoine financier			29'700.00		596'185.05	
331	Amortissement obligatoire patrimoine administratif	1'186'200.00		1'291'350.00		1'151'661.55	
332	Autres amortissements patrimoine administratif					2'930'208.05	
<b>35</b>	<b>PART/REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>6'573'600.00</b>		<b>6'346'800.00</b>		<b>5'910'214.07</b>	
351	Canton	2'773'600.00		2'579'000.00		2'405'415.50	
352	Communes et associations de communes	3'800'000.00		3'767'800.00		3'504'798.57	
<b>36</b>	<b>AIDES ET SUBVENTIONS</b>	<b>1'866'100.00</b>		<b>1'752'500.00</b>		<b>1'667'882.04</b>	
365	Aides et subventions à des instit. privées	1'767'100.00		1'669'000.00		1'587'238.19	
366	Aides individuelles	99'000.00		83'500.00		80'643.85	
<b>38</b>	<b>ATTRIBUTION AUX FINANCEMENTS SPECIAUX</b>	<b>225'508.00</b>		<b>437'918.00</b>		<b>370'466.18</b>	
380	Attribution aux fonds de réserve et de renouvellement	225'508.00		437'918.00		370'466.18	
<b>39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>228'725.00</b>		<b>222'975.00</b>		<b>185'538.92</b>	
390	Imputations internes	228'725.00		222'975.00		185'538.92	



Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	<b>REVENUS PAR NATURE</b>						
<b>4</b>	<b>TOTAL DES REVENUS</b>		<b>22'518'225.00</b>		<b>21'785'465.00</b>		<b>22'935'314.49</b>
<b>40</b>	<b>IMPOTS</b>		<b>8'461'500.00</b>		<b>8'078'500.00</b>		<b>9'104'636.59</b>
400	Impôt revenu/fortune/personnel		7'535'000.00		7'185'000.00		7'770'856.03
401	Impôt bénéfice et capital des personnes morales		235'000.00		235'000.00		269'288.25
402	Impôt foncier		500'000.00		470'000.00		515'595.35
404	Droits de mutation		80'000.00		80'000.00		339'945.55
405	Impôts s/successions, donations		8'000.00		10'000.00		8'517.00
406	Impôts et taxes s/possessions et dépenses		83'500.00		78'500.00		93'789.15
409	Impôts récupérés après défalcation		20'000.00		20'000.00		106'645.26
<b>41</b>	<b>PATENTES, CONCESSIONS</b>		<b>290'300.00</b>		<b>181'400.00</b>		<b>200'285.15</b>
410	Patentes		7'300.00		6'400.00		11'167.70
411	Concessions		283'000.00		175'000.00		189'117.45
<b>42</b>	<b>REVENUS DU PATRIMOINE</b>		<b>2'019'400.00</b>		<b>2'033'090.00</b>		<b>2'677'960.98</b>
422	Revenus capital patrimoine financier		30'000.00		30'000.00		51'694.01
423	Revenus immeubles patrimoine financier		634'900.00		616'300.00		644'649.53
424	Gains comptables s/plac. financ.						552'909.69
425	Revenus des prêts et participation du patrimoine financier		155'000.00		155'000.00		209'283.00
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif		1'199'500.00		1'231'790.00		1'219'424.75
<b>43</b>	<b>TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS VENTES</b>		<b>4'422'800.00</b>		<b>4'432'000.00</b>		<b>4'383'991.34</b>
431	Emoluments		103'600.00		87'500.00		161'929.30
434	Taxes raccordement/utilisation		1'792'000.00		1'845'000.00		1'731'379.12
435	Ventes et prestations de services		2'171'700.00		2'144'000.00		1'819'330.09
436	Remboursements de tiers		311'000.00		311'000.00		561'573.10
437	Amendes		40'000.00		40'000.00		105'463.13
439	Autres recettes		4'500.00		4'500.00		4'316.60
<b>44</b>	<b>PARTS A DES RECETTES CANTONALES</b>		<b>110'000.00</b>		<b>70'000.00</b>		<b>303'427.85</b>
441	Parts à des recettes cantonales		110'000.00		70'000.00		303'427.85
<b>45</b>	<b>PART/REMBT DE COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>		<b>6'945'000.00</b>		<b>6'751'000.00</b>		<b>5'939'791.89</b>
451	Canton		490'000.00		331'500.00		484'278.34
452	Communes et associations de communes		6'455'000.00		6'419'500.00		5'455'513.55
<b>46</b>	<b>AUTRES PRESTATIONS ET SUBVENTIONS</b>		<b>40'000.00</b>		<b>16'000.00</b>		<b>14'367.25</b>
465	Participation et subventions de tiers		40'000.00		16'000.00		14'367.25
<b>48</b>	<b>PRELEVEMENTS S/FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>125'314.52</b>
480	Prélèvements s/réserve et renouvellement		500.00		500.00		123'564.52
481	Prélèvements s/financ. spéciaux						1'750.00
<b>49</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>		<b>228'725.00</b>		<b>222'975.00</b>		<b>185'538.92</b>
490	Imputations internes		228'725.00		222'975.00		185'538.92