



LA MUNICIPALITÉ D'YVORNE AU CONSEIL COMMUNAL

Préavis no 12-2021

Budget communal pour 2022

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

1. Objet du préavis

En vertu des dispositions de la loi sur les communes (LC) et du règlement du Conseil communal (RCC), nous avons l'honneur de soumettre à votre approbation le projet de budget pour l'année 2022.

Il est établi conformément au règlement sur la comptabilité des communes (RCCom), aux directives cantonales et modèle comptable en vigueur, ainsi qu'en gardant à l'esprit le principe de gestion fixé à l'art. 2 RCCom qui détermine que "*les finances communales sont gérées conformément aux principes de la légalité, de l'emploi judicieux et ménager des fonds et de l'équilibre budgétaire*".

Comme vous pourrez le constater, le budget prévoit un excédent de charges d'un peu plus de CHF 500'000.--.

Dans les grandes lignes, ce résultat négatif s'explique par une desserte plus performante d'Yvorne en transports publics et scolaires, par le renforcement impératif de l'effectif du personnel dans certains secteurs, par l'augmentation des indemnités versées aux membres des autorités, ainsi que par la nécessité absolue de rattraper l'entretien d'une infrastructure communale vieillissante.

2. Point de situation sur les finances communales

Au 30 octobre 2021, les comptes de charges présentent une situation stable par rapport au budget, à l'exception de quelques postes susceptibles d'enregistrer un dépassement en fin d'exercice (traitements du personnel intérimaire, honoraires et frais d'expertises du chapitre 43, charges d'entretien du temple, signalisation routière, entretien du réseau d'eau et des captages).

Sous réserve de corrections ultérieures par l'Administration cantonale des impôts (ACI), les rentrées au dernier relevé (30 septembre 2021) laissent penser que l'impôt sur le revenu des personnes physiques atteindra le montant budgété (-CHF 77'600.--). L'impôt sur la fortune des personnes physiques est déjà supérieur aux attentes (+CHF 40'570.--). Les droits de mutation dépassent également le montant porté au budget (+CHF 40'550.--), tout comme l'impôt sur les successions (+CHF 176'900.--) et l'impôt sur les frontaliers (+CHF 4'690.--). Le montant budgété pour l'impôt à la source (-CHF 13'600.--) devrait être atteint d'ici la fin de l'année.

Au niveau des personnes morales, l'impôt sur le capital est d'ores et déjà excédentaire (+CHF 2'090.--), tout comme l'impôt sur le bénéfice (+CHF 7'400.--).

La situation paraît donc positive en regard du budget déficitaire accepté par le Conseil communal en décembre 2020.

3. Etablissement du budget communal pour 2022

A l'instar de l'année dernière, la Municipalité a établi le budget sur la base de dépenses dûment identifiées pour chacun des dicastères, selon un principe s'apparentant à la technique du "budget base zéro" (justification de chaque dépense).

Elle a consacré deux séances extraordinaires à cet exercice, ramenant le déficit initialement projeté de CHF 727'817.-- à CHF 555'818.--. En dépit des efforts consentis, l'excédent de charges n'a malheureusement pas pu être davantage résorbé, la Municipalité souhaitant rester prudente dans l'estimation des recettes fiscales en raison d'un contexte social et sanitaire toujours incertain.

4. Analyse des charges

Selon le projet de budget 2022 de la Municipalité, le montant total des charges s'élève à CHF 7'354'218.70, en augmentation de CHF 368'068.70 par rapport au budget 2021. Outre les éléments découlant des votes du délibérant et les commentaires figurant dans la brochure jointe au présent préavis, ces amplitudes s'expliquent notamment comme suit.

4.1 Chapitre 13 - Service du personnel (comptes 13.3011 à 13.3040)

La masse salariale de la commune est en augmentation. Par rapport au budget 2021, le salaire du chef du Service de l'eau, qui est entré en fonction le 1^{er} juillet dernier, est comptabilisé pour l'année entière en 2022.

D'autre part, suite à l'audit sur l'entretien des bâtiments communaux annoncé dans le cadre du préavis 06-2020 – pour mémoire, son but visait à fixer les besoins en personnel de nettoyage et la mise en place de concepts répondant aux normes –, il apparaît clairement que l'effectif du Secteur conciergerie est insuffisant pour assurer un entretien normal des différents locaux. L'analyse effectuée démontre en effet qu'une dotation de 1,6 ETP est nécessaire pour atteindre cet objectif, alors que ce secteur ne compte qu'un seul collaborateur depuis de nombreuses années.

Sur la base de ce constat et des carences connues de tout un chacun dans le suivi de l'entretien des bâtiments propriété de la commune, la Municipalité prévoit dès lors d'engager deux auxiliaires de nettoyage à 30% en plus du poste de concierge responsable récemment mis au concours en prévision du départ en retraite de M. Francis Müller.

Cette nouvelle organisation permettra de mettre à disposition de leurs utilisateurs des locaux propres, de procéder à l'interne à des réparations simples et courantes du mobilier, des installations techniques (chaufferie, ventilation, sanitaires, éclairage, etc.) et des bâtiments, d'assurer une meilleure sécurité des biens, mais également de résilier certains petits mandats d'entretien actuellement externalisés.

Enfin, en prévision d'une possible collaboration intercommunale en matière de police, avec quelques communes du Haut-Lac, la Municipalité a porté au budget 2022 un salaire prévisionnel en vue d'un éventuel engagement au 1^{er} juillet 2022 d'un assistant de sécurité publique (ASP) avec un taux de 20% consacré à Yvorne. Une telle collaboration permettrait non seulement d'assurer à long terme les tâches actuellement effectuées par notre préposé RLVC, mais également de prendre en charge les questions

liées à la signalisation routière et de soulager la boursière communale et le secrétaire municipal dans le suivi énergivore des nombreuses procédures de recouvrement d'amendes d'ordre et de contraventions de compétence communale.

Cet agent uniformé pourrait également apporter un plus en matière de sécurité, notamment à travers une présence ponctuelle aux abords des écoles aux heures d'entrée et/ou de sortie des classes, voire un encadrement des élèves sur le chemin des écoliers. Son cahier des charges exhaustif sera traité dans le cadre des séances de travail à intervenir en début d'année 2022 entre les communes qui seront partie prenante à ce projet.

Les chiffres figurant au budget 2022 tiennent dès lors compte de la nouvelle répartition du temps de travail consacré par chacun des collaborateurs aux différents chapitres, laquelle a été adaptée en tenant compte des engagements expliqués ci-dessus.

Le détail de la répartition dans les différents chapitres de la comptabilité peut quant à lui être observé dans le budget par nature, en l'occurrence dans le groupe 390, par le biais des imputations internes.

4.2 Chapitre 35 - Bâtiments

Le chapitre 35 enregistre un important déficit en raison d'un cumul de facteurs. Outre l'impact dû à l'augmentation des charges de chauffage (compte 351.3122) et à l'engagement de nouveaux collaborateurs (compte 351.3909), la Municipalité a prévu un montant de CHF 27'000.-- au compte 351.3185 *Honoraires, frais d'expertises* dans le but de procéder à une estimation sommaire des coûts d'entretien lourd des bâtiments du patrimoine financier, afin de jauger de sa capacité financière à assumer ces travaux, urgents pour certains. Cette somme comprend également des honoraires d'architecte pour l'établissement d'un projet de rénovation du bâtiment de voirie de Pré Nové, avec pour idée d'y regrouper l'ensemble des secteurs techniques (bureaux et ateliers) et d'y produire l'énergie solaire nécessaire au nouveau véhicule électrique du Service de l'eau.

En parallèle, l'on s'attend malheureusement à une baisse au niveau des revenus du parc locatif, puisque trois appartements et un local commercial sont déjà ou seront prochainement vacants. La situation du marché, mais surtout leur typologie et leur aménagement désuet, font qu'ils seront vraisemblablement difficiles à relouer, à tout le moins sans quelques investissements appropriés.

En regard des budgets déficitaires de deux dernières années, les autorités communales devront rapidement se pencher sur le maintien ou non de certains immeubles dans le patrimoine financier de la commune.

5. Analyse des revenus

Selon le projet de budget 2022 de la Municipalité, le montant total des revenus s'élève à CHF 6'798'400.70. Ce montant englobe toutefois les prélèvements aux fonds de réserve (CHF 227'570.70), mais également les imputations internes liées à la comptabilisation des charges du personnel (CHF 1'157'530.--).

Au niveau des perceptions fiscales des personnes physiques, nous tablons sur une légère augmentation de l'ordre d'un pourcent environ. Pour les personnes morales, la Municipalité est d'avis que le statu quo doit prévaloir. En effet, comme déjà évoqué l'an dernier, il est extrêmement difficile d'estimer avec précision l'impact des effets de la pandémie sur la conjoncture. La faiblesse de la récolte des dernières vendanges doit également être prise en compte. Pour les autres recettes fiscales, la Municipalité s'est basée sur les revenus des dernières années.

Au chapitre de la vente des vins du Domaine de la Commune, nous enregistrons depuis le début de l'été une embellie qui permet de faire preuve d'un certain optimisme. Les vendanges qui viennent de se terminer et le faible rendement pour certains producteurs engendrent de nouvelles demandes de vrac. Le vin en stock, qui avait été dévalorisé ces deux dernières années, permet de répondre favorablement aux requêtes qui émanent dans ce sens. Compte tenu de ce qui précède, le revenu porté au budget 2022 retrouve ses valeurs d'avant la crise sanitaire.

6. Marge d'autofinancement et dépenses d'investissement

La marge d'autofinancement (cash-flow)¹ se calcule en ajoutant au résultat entre les charges et les revenus, les amortissements (rubrique 33 des charges par nature), les attributions aux fonds de réserve (rubrique 38 des charges par nature) et les prélèvements sur les fonds de réserves (rubrique 48 des revenus par nature). La marge d'autofinancement permet de déterminer la capacité de financement des investissements de la commune. Pour 2022, elle devrait être négative de CHF 484'440.--.

Les dépenses d'investissement pour l'année 2022 sont quant à elles estimées à CHF 2'285'000.-- selon le plan des investissements figurant dans la brochure du budget.

¹ La marge d'autofinancement ne mesure pas le résultat de la commune dans une optique de gestion, mais permet d'apprécier les moyens financiers résiduels qui pourront être utilisés pour financer de nouveaux investissements, rembourser une dette ou reconstituer des capitaux propres.

7. Conclusions

En conclusion, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

LE CONSEIL COMMUNAL D'YVORNE

- ⇒ Vu le préavis municipal no 12-2021 relatif au budget communal pour 2022,
- ⇒ Oui le rapport de la commission des finances chargée de rapporter sur cet objet,
- ⇒ Considérant que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

d é c i d e

- 1) d'adopter le budget communal pour 2022 dont les prévisions sont les suivantes :

revenus	CHF	6'798'400.70
charges	- CHF	<u>7'354'218.70</u>
excédent de charges	- CHF	<u>555'818.00</u>
- 2) d'adopter le budget 2022 de l'entente intercommunale d'Aigle-Yvorne-Corbeyrier relative aux écoles qui fixe la contribution de la commune à CHF 105'000.-- selon la clé de répartition en vigueur,
- 3) d'adopter le budget 2022 du SDIS Chablais qui fixe la contribution de la commune à CHF 40'300.-- selon la clé de répartition en vigueur.

AU NOM DE LA MUNICIPALITÉ
le syndic le secrétaire

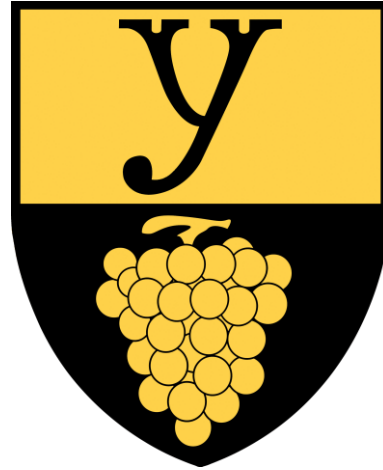


Edouard Chollet Fabien Cathélaz

Adopté en Municipalité le 3 novembre 2021

Délégué-municipal : M. Edouard Chollet, Syndic

Annexes : - projet de budget communal pour 2022
- extrait du budget des écoles 2022
- projet de budget 2022 du SDIS Chablais



BUDGET 2022

Budget par ordre administratif

Rubrique	Commentaires
10.3001 et 10.3003	Les montants indiqués prennent en compte les nouvelles rémunérations et/ou indemnités votées par le Conseil communal pour l'exécutif et le délibérant pour la législature 2021-2026.
10.3030	Le budget 2021 prévoyait la prise en charge par la commune de la part "employé" des charges sociales, proportionnellement à l'augmentation indiquée au compte 10.3001. Cette solution n'a finalement pas été retenue dans le cadre de la fixation des indemnités du syndic et des membres de la Municipalité pour la législature 2021-2026 (cf. préavis no 10-2021).
10.3050	Nouveau compte lié à l'assurance perte de gains de la Municipalité.
11.3181	Augmentation liée aux nouveaux tarifs d'affranchissement de Poste CH SA dès le 1 ^{er} janvier 2022.
11.3182	Augmentation découlant de la participation de la commune aux frais de téléphonie du syndic et des municipaux (achat d'appareil, abonnement, communications hors abonnement), par un montant forfaitaire de CHF 30.-- par mois et par personne.

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	2'030'180.00	1'217'530.00	1'764'020.00	1'077'150.00	719'492.90	107'276.11
10	Autorités	244'410.00	4'500.00	213'700.00	4'000.00	168'104.40	8'039.80
10.3001	Traitement des Municipaux	185'000.00		166'500.00		140'000.00	
10.3003	Traitement du Conseil Communal	28'510.00		14'400.00		11'000.00	
10.3030	Assurances sociales	18'850.00		26'200.00		15'967.20	
10.3050	Assurances accidents et maladie	5'800.00					
10.3060	Indemnité et rembt. frais					672.60	
10.3090	Autres charges	1'500.00		2'000.00		464.60	
10.3170	Frais de réceptions et manifestations	4'750.00		4'600.00			
10.4361	Jetons de présence et indemnités		4'500.00		4'000.00		8'039.80
11	Administration	360'340.00	15'500.00	349'270.00	15'500.00	366'316.05	42'384.41
11.3011	Traitement du personnel					193'834.60	
11.3030	Assurances sociales					20'062.65	
11.3040	Caisse de pension					31'675.35	
11.3050	Assurances accidents et maladie					33'042.30	
11.3060	Indemnités et rembt. frais	2'000.00		2'000.00		4'500.00	
11.3101	Imprimés et fournitures de bureau	7'000.00		7'000.00		6'866.00	
11.3102	Journal Le Vuarnéran	11'000.00		11'000.00		10'657.25	
11.3111	Achat machines et matériels de bureau	1'000.00		1'000.00		58.70	
11.3170	Frais de réceptions manifestations	19'700.00		19'600.00		20'685.35	
11.3181	Frais de port	6'550.00		5'750.00		4'573.00	
11.3182	Téléphones	6'190.00		5'400.00		5'079.45	
11.3185	Honoraires, frais d'expertises	2'000.00		3'000.00		797.50	
11.3186	Assurances diverses	14'000.00		14'000.00		10'161.20	
11.3650	Cotisations, participations	22'220.00		20'450.00		20'322.70	
11.3653	Dons et autres subventions	3'000.00		3'000.00		4'000.00	
11.3901	Imputation interne traitement	265'680.00		257'070.00			
11.4311	Emoluments		15'000.00		15'000.00		19'946.53
11.4350	Recettes diverses		500.00		500.00		22'437.88

Budget par ordre administratif

Rubrique	Commentaires
13.3011 à 13.3040	Voir les explications figurant dans le préavis.
13.3091	Au montant habituellement dédié à la formation continue du personnel viennent s'ajouter en 2022 des formations et/ou rafraîchissements spécifiques en matière de cybersécurité et de sécurité au travail, de même que l'achat de directives et normes dans le domaine de la distribution de l'eau.
18.3517	Extension du réseau MobiChablais sur le territoire communal (coûts d'exploitation et montant unique d'adhésion).
18.3659	Diminution de la participation forfaitaire versée à la Commune d'Aigle pour l'achat de cartes journalières CFF.
19.3156	Aux charges habituelles s'ajoutent en 2022 l'extension de la garantie du serveur, le renouvellement de la licence du logiciel de sauvegarde, ainsi que les coûts de licences découlant de l'achat d'un poste de travail supplémentaire pour le chef du Service de l'eau.

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
13	Service du personnel, assur.	1'157'530.00	1'157'530.00	1'027'650.00	1'027'650.00	22'830.20	27'572.00
13.3011	Traitement du personnel	883'950.00		787'670.00			
13.3030	Assurances sociales	83'310.00		74'730.00			
13.3040	Caisse de pension	141'170.00		128'250.00			
13.3050	Assurances accidents et maladie	33'000.00		33'000.00			
13.3080	Traitement personnel intérim					22'530.20	
13.3091	Frais de formation	16'100.00		4'000.00		300.00	
13.4361	Rembours de charges sociales						27'572.00
13.4901	Imputations internes de frais de personnel		1'157'530.00		1'027'650.00		
15	Affaires culturelles, loisirs	10'300.00		10'300.00		10'174.50	
15.3513	Ecoles de musique	10'300.00		10'300.00		10'174.50	
16	Tourisme	40'000.00	40'000.00	30'000.00	30'000.00	22'930.00	29'279.90
16.3653	Aides et subventions diverses	40'000.00		30'000.00		22'930.00	
16.4066	Taxe communale de séjour		40'000.00		30'000.00		29'279.90
18	Transports publics	177'200.00		97'700.00		84'343.10	
18.3517	Participation transports publics	175'000.00		95'000.00		72'330.20	
18.3659	Aides et subventions transports	2'200.00		2'700.00		12'012.90	
19	Service informatique	40'400.00		35'400.00		44'794.65	
19.3111	Achat matériel informatique	8'000.00		8'150.00		8'460.30	
19.3156	Maintenance informatique	32'400.00		27'250.00		36'334.35	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Commentaires
22.3220	Montant des intérêts adaptés en prévision des divers emprunts à consentir selon le plan des investissements pour la législature 2021-2026.

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	860'700.00	3'526'400.00	890'700.00	3'444'300.00	974'197.09	4'008'156.13
20	Comptabilité gén, caisse, cont	16'000.00	5'000.00	16'000.00	5'000.00	16'363.82	8'651.37
20.3184	Frais de poursuites	1'000.00		1'000.00		4'053.02	
20.3185	Honoraires et frais d'expertises	15'000.00		15'000.00		12'310.80	
20.4362	Remboursement poursuites		5'000.00		5'000.00		8'651.37
21	Impôts	61'000.00	2'878'000.00	61'000.00	2'823'900.00	59'518.59	3'308'268.28
21.3187	Frais de perception des impôts	27'000.00		27'000.00		25'397.84	
21.3290	Intérêts rémunérateurs	1'000.00		1'000.00		636.00	
21.3300	Défalcations diverses	33'000.00		33'000.00		33'484.75	
21.4000	Impôt revenu PP		1'850'000.00		1'830'000.00		2'091'469.15
21.4001	Impôt fortune PP		325'000.00		320'000.00		313'907.99
21.4003	Impôt à la source		50'000.00		50'000.00		50'941.15
21.4010	Impôt bénéfice PM		100'000.00		100'000.00		39'694.50
21.4011	Impôt capital PM		2'000.00		2'000.00		5'909.75
21.4012	Impôt complémentaire immeuble PM		10'000.00		10'000.00		8'446.20
21.4020	Impôt foncier		350'000.00		330'000.00		363'802.15
21.4040	Droits de mutations		45'000.00		40'000.00		36'502.70
21.4050	Impôt s/successions-donations		45'000.00		10'000.00		301'698.30
21.4061	Impôt sur les chiens		8'000.00		8'500.00		7'400.00
21.4090	Impôt récupéré après défalcations		2'000.00		2'000.00		3'993.56
21.4101	Patentes boissons et tabacs		4'000.00		5'000.00		2'922.35
21.4221	Intérêts de retard		17'000.00		17'000.00		21'897.22
21.4411	Impôt s/gains immobiliers		35'000.00		50'000.00		4'057.75
21.4412	Part.à des recettes cantonales - impôt front.		35'000.00		30'000.00		40'570.30
21.4510	Compensation RFFA (ex RIE 3)				19'400.00		15'055.21
22	Service financier	783'700.00	643'400.00	813'700.00	615'400.00	898'314.68	691'236.48
22.3210	Intérêts des dettes à court-t	3'000.00		3'000.00		2'114.20	
22.3220	Intérêts des dettes consolid.	50'000.00		42'000.00		40'175.48	
22.3521	Alimentation Fonds péréquation	730'700.00		768'700.00		676'712.00	
22.3522	Péréquation solde année précédente					179'313.00	
22.4222	Revenus des capit.patrim.fin.		44'000.00		44'000.00		44'848.00
22.452	Retour fonds péréquation		556'400.00		529'400.00		548'900.00
22.4522	Péréquation, avance sur exercice suivant						57'313.00
22.4909	Imputations internes des intérêts travaux divers		43'000.00		42'000.00		40'175.48

Budget par ordre administratif

Rubrique	Commentaires
31.3146	Finalisation d'une étude sur l'état des chemins et drainages agricoles dans la plaine suspendue en 2017 (y compris curages pour les contrôles caméra).

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'192'930.00	1'035'500.00	1'166'530.00	985'000.00	1'266'424.45	934'392.30
31	Terrain	71'590.00	70'000.00	55'355.00	69'700.00	55'067.05	69'761.80
31.3115	Achats véhicules, leasing	5'000.00		5'000.00		5'066.40	
31.3146	Entretien des domaines	20'000.00		4'000.00		5'021.50	
31.31461	Entretien des terrains de sport	9'000.00		9'000.00		7'372.25	
31.33031	Amortissement terrain patrimoine financier	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
31.3521	Frais entretien stand tir	9'000.00		9'000.00		9'388.45	
31.3909	Imputation interne intérêts financiers travaux	3'590.00		3'355.00		3'218.45	
31.42321	Location des terrains		70'000.00		69'700.00		69'761.80
32	Forêts	48'000.00		71'000.00		51'760.85	
32.3146	Frais d'exploitation forêts	48'000.00		48'000.00		49'658.00	
32.3147	Entretien des ouvrages de protection			20'000.00			
32.3185	Honoraires, frais études			3'000.00		2'102.85	
33	Vignes	497'100.00	500'000.00	521'600.00	400'000.00	566'166.65	361'101.95
33.3012	Salaires personnel cave/vendanges	25'000.00		26'000.00		23'061.04	
33.3030	Assurances sociales	1'400.00		1'400.00		1'287.00	
33.3133	Frais de cave, vinification	20'000.00		20'000.00		18'613.00	
33.31331	Frais de cave, conditionnement	73'000.00		70'000.00		77'050.71	
33.3134	Fournitures, frais vignes	35'000.00		35'000.00		32'199.80	
33.31461	Vignerons-tâcherons	230'000.00		250'000.00		229'400.20	
33.3170	Frais représentation et promotion	32'000.00		32'000.00		31'082.65	
33.3185	Honoraires, frais d'études			6'500.00			
33.3189	Frais livraison/vente	8'000.00		10'000.00		6'102.00	
33.3191	TVA vente de vin	21'500.00		19'500.00		15'577.85	
33.3193	Cotisations viticoles	15'200.00		15'200.00		3'792.40	
33.3309	Variation du stock des vins					92'000.00	
33.3904	Imputation interne location des caves	36'000.00		36'000.00		36'000.00	
33.4355	Ventes des vins		500'000.00		400'000.00		353'604.15
33.43551	Variation stock vins						7'497.80
35	Bâtiments communaux	576'240.00	465'500.00	518'575.00	515'300.00	593'429.90	503'528.55

Budget par ordre administratif

Rubrique	Commentaires
351.3122	Majoration d'environ 15% par rapport au budget 2021 découlant de la hausse mondiale du prix du gaz.
351.3185	Voir les explications figurant dans le préavis.
351.4271	Voir les explications figurant dans le préavis.

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
351	Bâtiments	569'640.00	458'000.00	512'075.00	508'000.00	586'864.90	496'246.55
351.3011	Traitement du personnel					85'376.85	
351.3030	Assurances sociales					8'836.85	
351.3040	Caisse de pension					13'951.80	
351.3060	Indemnités et remboursement de frais	2'500.00		3'000.00		3'000.00	
351.3122	Chauffage gaz	83'000.00		70'000.00		74'188.60	
351.3123	Electricité	30'000.00		30'000.00		28'106.50	
351.3124	Chauffage mazout	20'000.00		20'000.00		16'413.05	
351.3133	Frais de conciergerie et maintenance	28'000.00		41'000.00		46'152.95	
351.3141	Entretien des bâtiments	87'600.00		98'000.00		123'254.80	
351.3182	Téléphones	400.00		400.00		511.90	
351.3185	Honoraires et frais d'expertises	27'000.00					
351.3186	Primes assurances bâtiments	33'000.00		33'000.00		28'344.45	
351.3199	Commissions et frais gérance	15'000.00		15'000.00		14'072.15	
351.3302	Amortissement financier bâtiments-terrains	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
351.3312	Amortissement SP la Couronne + Temple	67'000.00		67'000.00		67'000.00	
351.3321	Amortissements supplémentaires patrimoine admin.					60'000.00	
351.3901	Imputation interne traitement	157'350.00		116'610.00			
351.3909	Imputation interne intérêts financiers travaux	10'790.00		10'065.00		9'655.00	
351.4271	Locations diverses		420'000.00		470'000.00		457'616.55
351.4272	Machines à laver		2'000.00		2'000.00		2'630.00
351.4904	Imputation interne location cave		36'000.00		36'000.00		36'000.00
352	Congélateurs	6'600.00	7'500.00	6'500.00	7'300.00	6'565.00	7'282.00
352.31411	Frais d'entretien du congélateur	6'600.00		6'500.00		6'565.00	
352.43420	Produits congélateurs		7'500.00		7'300.00		7'282.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Commentaires
42.3156	Aux coûts de maintenance, de développement et de relevés ponctuels (cf. préavis 06-2020) s'ajoutent en 2022 un montant de CHF 11'000.-- pour la finalisation du relevé de l'entier des chambres d'eaux usées et d'eaux claires de la commune dont le nombre a été sous-évalué au moment du devis initial (les données de base provenant de l'ancien guichet cartographique communal qui ont été fournies au mandataire étaient incomplètes).
43.3114	Remplacement d'une plateforme élévatrice.
43.3115	Échéance en fin d'année du contrat de leasing du Piaggio du Secteur voirie et paiement de la valeur résiduelle.
43.31421	Réfection ponctuelle de quelques chemins communaux dans les secteurs des Colluaires, des Communailles et de Vers-Chenaux.
43.3182	Augmentation découlant de la participation de la commune aux frais de téléphonie professionnelle des trois collaborateurs du Secteur voirie non dotés d'un téléphone de service, par un montant forfaitaire de CHF 30.-- par mois et par personne.
43.3311.13	Solde résiduel de l'amortissement du compte de bilan 9141.13.

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	1'199'070.85	488'822.85	1'176'255.00	521'705.00	1'082'125.05	457'217.42
42	Service de l'urbanisme	164'510.00	23'000.00	161'050.00	23'000.00	88'223.10	18'879.30
42.3011	Traitement du personnel					35'606.15	
42.3030	Assurances sociales					3'685.40	
42.3040	Caisse de pension					5'818.55	
42.3102	Frais annonces et publications	3'000.00		3'000.00		3'460.45	
42.3156	Guichet cartographique communal	24'320.00		30'000.00			
42.3185	Honoraires et frais d'expertises	62'650.00		72'000.00		39'652.55	
42.3901	Imputation interne traitement	74'540.00		56'050.00			
42.4313	Taxes et émoluments police des constructions		20'000.00		20'000.00		17'706.40
42.4362	Remboursement frais administr.		3'000.00		3'000.00		1'172.90
43	Routes	516'078.00		465'515.00		459'453.28	
43.3011	Traitement du personnel					220'362.75	
43.3030	Assurances sociales					21'842.80	
43.3040	Caisse de pension					34'485.80	
43.3060	Indemnités et remb. frais	250.00		1'000.00			
43.3114	Achats matériel de voirie	9'000.00		5'000.00		1'344.05	
43.3115	Achats véhicules, leasing	8'000.00		6'800.00		6'746.40	
43.3135	Achats fournitures, matériaux	15'000.00		15'000.00		14'452.70	
43.31421	Entretien des chemins	116'000.00		66'000.00		62'757.50	
43.3155	Entretien des véhicules	25'000.00		25'000.00		27'917.60	
43.3182	Téléphones	1'900.00		1'000.00		916.20	
43.3311.13	Amortissement zone la Coche	1'193.00		10'500.00		10'500.00	
43.3311.14	Amortissement rond point+trottoir Pré Nové	11'500.00		11'500.00		11'500.00	
43.3311.70	Amortissement Boulevard/Ciclet	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
43.3311.81	Amortissement parking Vers la Cour	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
43.33116	Amortissement assainissement du village	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
43.3901	Imputation interne traitement	282'030.00		276'750.00			
43.3909	Imputation interne intérêts financiers travaux	7'405.00		8'165.00		7'827.48	
44	Parcs, promenades, cimetières	30'000.00		30'000.00		29'179.55	
44.3145	Entretien frais divers	30'000.00		30'000.00		29'179.55	
45	Ordures ménagères et décharge	134'810.00	133'310.00	130'270.00	130'270.00	134'361.85	134'361.85

Budget par ordre administratif

Rubrique	Commentaires
----------	--------------

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
450	Ordures ménagères	75'550.00	75'550.00	75'060.00	75'060.00	66'714.87	66'714.87
450.3011	Traitement du personnel					16'050.15	
450.3030	Assurances sociales					1'661.25	
450.3040	Caisse de pension					2'622.80	
450.3137	Achat sacs taxés	4'000.00		4'000.00		3'649.02	
450.3188	Frais de transports OM	28'000.00		28'000.00		26'389.97	
450.3191	AFC, TVA non récupérable OM					.01-	
450.3526	Frais de traitement OM (Satom)	18'000.00		18'000.00		16'341.69	
450.3901	Imputation interne traitement	25'550.00		25'060.00			
450.4342	Ventes et rétrocession sacs taxés		50'000.00		50'000.00		51'751.62
450.4812	Prélèvement au fonds de réserve affecté		24'550.00		24'560.00		13'910.25
450.4900	Imputation interne aide complémentaire communale		1'000.00		500.00		1'053.00
451	Autres déchets ménagers	55'760.00	57'760.00	51'710.00	51'710.00	62'581.32	62'581.32
451.3011	Traitement du personnel					10'558.30	
451.3030	Assurances sociales					1'092.85	
451.3040	Caisse de pension					1'725.40	
451.3188	Frais de transports autres déchets urbains	8'000.00		9'350.00		7'558.28	
451.3301	Pertes sur débiteurs					175.00	
451.3526	Frais de traitement autres déchets urbains	33'500.00		28'400.00		41'471.49	
451.3901	Imputation interne traitement	14'260.00		13'960.00			
451.4342	Produits taxes forfaitaires		45'000.00		45'000.00		45'573.19
451.4342.1	Autres produits déchets urbains		1'400.00		1'400.00		1'312.88
451.4812	Prélèvement au fonds de réserve affecté		11'360.00		5'310.00		15'695.25
452	Déchets de voirie	3'500.00		3'500.00	3'500.00	5'065.66	5'065.66
452.3524	Frais de traitement déchets de voirie	3'500.00		3'500.00		5'065.66	
452.4812	Prélèvement au fonds de réserve affecté				3'500.00		5'065.66

Budget par ordre administratif

Rubrique	Commentaires
46.3156	Frais d'entretien limités au strict minimum en prévision de la participation de la Commune d'Yvorne au projet de STEP régionale (AERA).
46.3157	Baisse des coûts de transport et de traitement des boues découlant d'un meilleur suivi de leur déshydratation (affectation d'un collaborateur au seul domaine de l'assainissement / STEP dans le cadre du renforcement du Service de l'eau).
46.3182	Remplacement de la carte à prépaiement pour l'alarme de la station de relevage de Versvey par un abonnement fixe (garantie de fonctionnement), ajout d'une ligne Internet à la STEP pour les connexions et la sauvegarde des données sur le réseau communal (50% à charge du chapitre 46 et 50% à charge du chapitre 81).
46.33115	Solde résiduel de l'amortissement du compte de bilan 9141.1.

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	332'512.85	332'512.85	368'435.00	368'435.00	303'976.27	303'976.27
46.3011	Traitement du personnel					71'450.05	
46.3030	Assurances sociales					7'301.20	
46.3040	Caisse de pension					11'527.25	
46.3060	Indemnités et remboursements de frais	250.00		250.00			
46.3123	Energie	20'000.00		20'000.00		19'654.19	
46.3130	Achats fournitures et matériaux	12'500.00		12'000.00		9'213.92	
46.3144	Entretien canalis., collecteur	21'000.00		21'000.00		3'596.70	
46.3155	Entretien véhicule	4'700.00		4'700.00		4'790.17	
46.3156	Frais et entretien step	30'000.00		40'000.00		46'050.81	
46.3157	Step : Gestion des déchets	28'500.00		40'000.00		43'610.30	
46.3182	Téléphones	1'350.00		800.00		742.26	
46.3185	Honoraires et frais d'expertises	5'000.00		20'000.00		7'841.64	
46.3191	AFC, TVA non récupérable, épuration					.02-	
46.3311.11	Amortissement travaux la Scie					6'779.25	
46.3311.13	Amortissement zone la Coche	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
46.3311.5	Amortissement assainissement Versvey	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
46.3311.70	Amortissement Boulevard/Ciclet	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
46.33115	Amortissement des Jaccolats	1'127.85		12'500.00		12'500.00	
46.33116	Amortissement assainissement du village	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
46.33118	Amortissement "Champ Rogier"	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
46.3526	Participation aux charges d'exploitation AERA	8'200.00		14'000.00			
46.3901	Imputation interne traitement	142'530.00		124'790.00			
46.3909	Imputation interne intérêts financiers travaux	7'355.00		8'395.00		8'918.55	
46.4341	Taxes de raccordement EU/EC		20'000.00		15'000.00		12'803.40
46.4342	Taxes annuelles d'épuration		200'000.00		180'000.00		184'242.30
46.4342.1	Taxe annuelle entretien des canalisations EU		25'000.00		21'000.00		21'431.00
46.4659	Participation com. Corbeyrier		50'000.00		50'000.00		55'747.75
46.4811	Prélèvement fds de réserve EU		37'512.85		102'435.00		29'751.82
47	Cours d'eau et digues	21'160.00		20'985.00		66'931.00	
47.3311	Amortissement ECF Grande Eau Torrent	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
47.3311.101	Amortissement ECF Grande Eau /Pont CFF	3'500.00		3'500.00			
47.3321	Amortissements supplémentaires patrimoine admin.					50'000.00	
47.3909	Imputation interne intérêts financiers travaux ECF	2'660.00		2'485.00		1'931.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Commentaires
51.3662	Amélioration du système de desserte des transports scolaires.
51.4902	Imputation interne (cf. compte 82.3902) pour le financement à hauteur de 40% des abonnements des écoliers par le Fonds pour les énergies renouvelables et le développement durable.

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	320'300.00	23'000.00	280'000.00	10'000.00	269'277.35	8'733.50
51	Enseignement primaire	312'500.00	23'000.00	275'500.00	10'000.00	258'193.70	8'733.50
51.35221	Participation à l'enseignement	105'000.00		100'000.00		92'715.85	
51.3523	Part. à des charges culture,loisirs et sport	4'500.00		4'500.00		4'593.85	
51.3662	Frais de transports, pensions	203'000.00		171'000.00		160'884.00	
51.4522	Ecolage commune Corbeyrier		8'000.00		10'000.00		8'733.50
51.4902	Imputation interne frais de transports des élèves		15'000.00				
54	Office d'orientation professionnelle	1'000.00		1'000.00		935.85	
54.3512	Orientation professionnelle	1'000.00		1'000.00		935.85	
56	Service médical et dentaire	500.00		500.00			
56.3654	Service médical dentaire	500.00		500.00			
58	Temples et cultes	6'300.00		3'000.00		10'147.80	
58.3090	Autres charges	6'300.00		3'000.00		10'147.80	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Commentaires
60.3185	Engagement d'une étude pour la tranquillisation du trafic dans le secteur "En Tronchet - Les Jaccolats".
60.4300	Ajustement des recettes à la réduction de 10% de la part versée par le canton sur les octrois et renouvellements de permis d'établissement.

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	245'340.00	18'000.00	240'450.00	20'000.00	227'126.65	32'827.84
60	Administration	184'440.00	18'000.00	183'750.00	20'000.00	176'681.85	30'627.84
60.3011	Traitement du personnel					27'863.90	
60.3030	Assurances sociales					2'866.50	
60.3040	Caisse de pension					4'525.65	
60.3116	Achat signalisation routière, marquage	10'000.00		10'000.00		19'708.50	
60.3130	Police, dépenses diverses	7'000.00		7'000.00		5'365.30	
60.3170	Réceptions et manifestations	2'000.00		2'000.00			
60.3185	Honoraires et frais d'expertises	5'000.00					
60.351	Réforme policière	118'600.00		122'100.00		104'940.00	
60.3511	Réforme policière solde année précédente					11'412.00	
60.3901	Imputation interne traitement	41'840.00		42'650.00			
60.4300	Police, recettes diverses		18'000.00		20'000.00		19'215.84
60.451	Réforme policière, solde année précédente						11'412.00
64	Service des inhumations	1'000.00		700.00		1'699.00	2'200.00
64.3188	Pompes funèbres	1'000.00		700.00		1'699.00	
64.4272	Concession inhumation						2'200.00
65	Défenses contre l'incendie	40'300.00		37'000.00		31'773.15	
65.3520	Participation intercommunale SDIS	40'300.00		37'000.00		31'773.15	
66	Protection civile	19'600.00		19'000.00		16'972.65	
66.3521	ORPC District d'Aigle	19'600.00		19'000.00		16'972.65	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Commentaires
72.35151	Augmentation découlant du développement du réseau AJE et de la valorisation des accueillantes en milieu familial.

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	1'035'550.00		1'053'800.00		1'071'203.60	129'019.04
71	Service social	14'250.00		17'200.00		1'053.00	
71.3170	Frais de réceptions manifestations	13'250.00		16'700.00			
71.3900	Imputation interne aide complémentaire communale	1'000.00		500.00		1'053.00	
72	Prévoyance sociale cantonale	1'021'300.00		1'036'600.00		1'070'150.60	129'019.04
72.3513	Prévoyance sociale cantonale	740'200.00		787'700.00		595'058.00	
72.3514	Facture sociale, décompte année précédente					216'540.00	
72.35151	AJE + ARASAPE + FAJE	281'100.00		248'900.00		258'552.60	
72.4511	Prévoyance sociale, avance sur exercice suivant						94'540.00
72.4525	ARASAPE fonctionnement AJE+AAS retour année précédente						34'479.04

Budget par ordre administratif

Rubrique	Commentaires
81.3114	Nouveau compte pour les achats de matériel du Service de l'eau (anciennement englobés dans le compte 81.3144).
81.3115	Nouveau compte pour les coûts de leasing d'un véhicule électrique pour le Service de l'eau (y compris équipement du véhicule en 2022).
81.31442	Amélioration de la signalétique et piquetage des zones de protection des eaux souterraines, remplacement d'un tronçon de conduite sur la route menant à Corbeyrier.
81.3155	Nouveau compte pour les frais d'entretien du véhicule du Service de l'eau.
81.3182	Ajout d'une ligne Internet à la STEP pour les connexions et la sauvegarde des données sur le réseau communal (50% à charge du chapitre 46 et 50% à charge du chapitre 81), conclusion de nouveaux abonnements pour le téléphone mobile du chef du Service de l'eau et pour le système de télégestion de la nouvelle station de chloration de Rouge Terre.
81.3311.2101	Nouveau compte d'amortissement pour la station de chloration de Rouge Terre (compte de bilan 9144.21.01).
81.33115	Solde résiduel de l'amortissement du compte de bilan 9141.1.

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	470'147.85	489'147.85	414'395.00	418'395.00	359'512.23	368'630.13
81	Service des eaux	399'147.85	399'147.85	338'395.00	338'395.00	259'202.93	259'202.93
81.3011	Traitement du personnel					72'085.35	
81.3030	Assurances sociales					7'461.15	
81.3040	Caisse de pension					11'779.80	
81.3060	Indemnisations et rbt. frais	250.00		250.00		166.60	
81.3114	Achats machines, matériel d'exploitation et entretien	6'500.00					
81.3115	Achats véhicules, leasing	26'800.00					
81.3121	Achat et consommation d'eau	13'000.00		13'000.00		10'394.71	
81.3123	Consommation d'électricité	10'000.00		10'000.00		9'000.26	
81.3144	Entretien réseau d'eau	39'000.00		34'800.00		40'231.64	
81.31442	Entretien des captages	50'500.00		33'000.00		20'509.17	
81.3155	Entretien véhicule	2'000.00					
81.3182	Téléphones	3'320.00		2'100.00		1'949.88	
81.3185	Honoraires et frais d'expertises	5'000.00		50'000.00		9'998.88	
81.3191	AFC, TVA non récupérable, Eau					.01-	
81.3301.1	Pertes sur débiteurs					.50	
81.3311.13	Amortissement zone la Coche	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
81.3311.1910	Amortissement chambre coupe pression (10-2019)	4'000.00		4'000.00			
81.3311.2101	Amortissement chambre chloration des Joux (01-2021)	18'200.00					
81.3311.5	Amortissement assainissement Versvey	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
81.3311.70	Amortissement Boulevard/Ciclet	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
81.33115	Amortissement des Jaccolats	1'127.85		12'500.00		12'500.00	
81.33116	Amortissement assainissement du village	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
81.33118	Amortissement "Champ Rogier"	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
81.3319	Amortissement conduite eau + incendie Versvey (07-2018)	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
81.3901	Imputation interne traitement	153'750.00		114'710.00			
81.3909	Imputation interne intérêts financiers travaux	11'200.00		9'535.00		8'625.00	
81.4273	Location des compteurs		20'000.00		19'500.00		19'245.25
81.4341	Taxes de raccordement eau		25'000.00		35'000.00		11'115.30
81.4351	Produit consommation d'eau		200'000.00		190'000.00		176'887.20
81.4651	Subventions ECA						3'571.05
81.4813	Prélèvement au fonds de réserve		154'147.85		93'895.00		48'384.13

Budget par ordre administratif

Rubrique	Commentaires
82.3143	La phase de remplacement des ampoules d'anciennes technologies étant terminée, ce compte ne contient plus que les charges d'entretien courant.
82.3185	Réserve pour mandats en matière de promotion du développement durable (p/ex. extension des possibilités de subventions par le Fonds pour les énergies renouvelables et le développement durable).
82.3902	Imputation interne (cf. compte 51.4902).

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
82	Service électrique	71'000.00	90'000.00	76'000.00	80'000.00	100'309.30	109'427.20
82.3123	Achat courant	16'000.00		16'000.00		13'781.20	
82.3143	Entretien éclairage public	5'000.00		20'000.00		31'814.50	
82.3185	Honoraires et frais d'expertises	5'000.00					
82.3657	Subvention "politique énergétique"	30'000.00		40'000.00		17'060.80	
82.3809	Attribution au fonds de réserve					37'652.80	
82.3902	Imputation interne frais de transports des élèves	15'000.00					
82.4112	Taxes énergie (usage du sol)		45'000.00		80'000.00		54'713.60
82.4112.1	Taxe spécifique		45'000.00				54'713.60

Budget par ordre administratif

Rubrique	Commentaires
----------	--------------

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	7'354'218.70	6'798'400.70	6'986'150.00	6'476'550.00	5'969'359.32	6'046'252.47
	<i>Excédent</i>	555'818.00		509'600.00			76'893.15

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	CHARGES	7'354'218.70		6'986'150.00		5'969'359.32	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	1'435'140.00		1'273'650.00		1'192'250.49	
300	Autorités et commissions	213'510.00		180'900.00		151'000.00	
10.3001	Traitement des Municipaux	185'000.00		166'500.00		140'000.00	
10.3003	Traitement du Conseil Communal	28'510.00		14'400.00		11'000.00	
301	Personnel admin. et d'exploit.	908'950.00		813'670.00		756'249.14	
11.3011	Traitement du personnel					193'834.60	
13.3011	Traitement du personnel	883'950.00		787'670.00			
33.3012	Salaires personnel cave/vendanges	25'000.00		26'000.00		23'061.04	
351.3011	Traitement du personnel					85'376.85	
42.3011	Traitement du personnel					35'606.15	
43.3011	Traitement du personnel					220'362.75	
450.3011	Traitement du personnel					16'050.15	
451.3011	Traitement du personnel					10'558.30	
46.3011	Traitement du personnel					71'450.05	
60.3011	Traitement du personnel					27'863.90	
81.3011	Traitement du personnel					72'085.35	
303	Assurances sociales	103'560.00		102'330.00		92'064.85	
10.3030	Assurances sociales	18'850.00		26'200.00		15'967.20	
11.3030	Assurances sociales					20'062.65	
13.3030	Assurances sociales	83'310.00		74'730.00			
33.3030	Assurances sociales	1'400.00		1'400.00		1'287.00	
351.3030	Assurances sociales					8'836.85	
42.3030	Assurances sociales					3'685.40	
43.3030	Assurances sociales					21'842.80	
450.3030	Assurances sociales					1'661.25	
451.3030	Assurances sociales					1'092.85	
46.3030	Assurances sociales					7'301.20	
60.3030	Assurances sociales					2'866.50	
81.3030	Assurances sociales					7'461.15	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
304	Caisse de pensions et prév.	141'170.00		128'250.00		118'112.40	
11.3040	Caisse de pension					31'675.35	
13.3040	Caisse de pension	141'170.00		128'250.00			
351.3040	Caisse de pension					13'951.80	
42.3040	Caisse de pension					5'818.55	
43.3040	Caisse de pension					34'485.80	
450.3040	Caisse de pension					2'622.80	
451.3040	Caisse de pension					1'725.40	
46.3040	Caisse de pension					11'527.25	
60.3040	Caisse de pension					4'525.65	
81.3040	Caisse de pension					11'779.80	
305	Assurances accidents, maladie	38'800.00		33'000.00		33'042.30	
10.3050	Assurances accidents et maladie	5'800.00					
11.3050	Assurances accidents et maladie					33'042.30	
13.3050	Assurances accidents et maladie	33'000.00		33'000.00			
306	Indemnisation et remboursement	5'250.00		6'500.00		8'339.20	
10.3060	Indemnité et rembt. frais					672.60	
11.3060	Indemnisations et rembt. frais	2'000.00		2'000.00		4'500.00	
351.3060	Indemnisations et remboursement de frais	2'500.00		3'000.00		3'000.00	
43.3060	Indemnisations et rembt. frais	250.00		1'000.00			
46.3060	Indemnisations et remboursements de frais	250.00		250.00			
81.3060	Indemnisations et rbt. frais	250.00		250.00		166.60	
308	Personnel intérimaire					22'530.20	
13.3080	Traitement personnel intérim					22'530.20	
309	Autres charges aut. et pers.	23'900.00		9'000.00		10'912.40	
10.3090	Autres charges	1'500.00		2'000.00		464.60	
13.3091	Frais de formation	16'100.00		4'000.00		300.00	
58.3090	Autres charges	6'300.00		3'000.00		10'147.80	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	1'681'180.00		1'679'800.00		1'490'061.03	
310	Imprimés et fournitures bureau	21'000.00		21'000.00		20'983.70	
11.3101	Imprimés et fournitures de bureau	7'000.00		7'000.00		6'866.00	
11.3102	Journal Le Vuarnéran	11'000.00		11'000.00		10'657.25	
42.3102	Frais annonces et publications	3'000.00		3'000.00		3'460.45	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
311	Achats mobilier, matériel, etc	88'300.00		49'950.00		51'545.55	
11.3111	Achat machines et matériels de bureau	1'000.00		1'000.00		58.70	
11.3186	Assurances diverses	14'000.00		14'000.00		10'161.20	
19.3111	Achat matériel informatique	8'000.00		8'150.00		8'460.30	
31.3115	Achats véhicules, leasing	5'000.00		5'000.00		5'066.40	
43.3114	Achats matériel de voirie	9'000.00		5'000.00		1'344.05	
43.3115	Achats véhicules, leasing	8'000.00		6'800.00		6'746.40	
60.3116	Achat signalisation routière, marquage	10'000.00		10'000.00		19'708.50	
81.3114	Achats machines, matériel d'exploitation et entretien	6'500.00					
81.3115	Achats véhicules, leasing	26'800.00					
312	Achats d'eau, d'énergie, comb.	192'000.00		179'000.00		171'538.51	
351.3122	Chauffage gaz	83'000.00		70'000.00		74'188.60	
351.3123	Electricité	30'000.00		30'000.00		28'106.50	
351.3124	Chauffage mazout	20'000.00		20'000.00		16'413.05	
46.3123	Energie	20'000.00		20'000.00		19'654.19	
81.3121	Achat et consommation d'eau	13'000.00		13'000.00		10'394.71	
81.3123	Consommation d'électricité	10'000.00		10'000.00		9'000.26	
82.3123	Achat courant	16'000.00		16'000.00		13'781.20	
313	Autres fournit. et marchand.	194'500.00		204'000.00		206'697.40	
33.3133	Frais de cave, vinification	20'000.00		20'000.00		18'613.00	
33.31331	Frais de cave, conditionnement	73'000.00		70'000.00		77'050.71	
33.3134	Fournitures, frais vignes	35'000.00		35'000.00		32'199.80	
351.3133	Frais de conciergerie et maintenance	28'000.00		41'000.00		46'152.95	
43.3135	Achats fournitures, matériaux	15'000.00		15'000.00		14'452.70	
450.3137	Achat sacs taxés	4'000.00		4'000.00		3'649.02	
46.3130	Achats fournitures et matériaux	12'500.00		12'000.00		9'213.92	
60.3130	Police, dépenses diverses	7'000.00		7'000.00		5'365.30	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
314	Entret. immeubles, routes, etc	662'700.00		640'300.00		609'360.81	
31.3146	Entretien des domaines	20'000.00		4'000.00		5'021.50	
31.31461	Entretien des terrains de sport	9'000.00		9'000.00		7'372.25	
32.3146	Frais d'exploitation forêts	48'000.00		48'000.00		49'658.00	
32.3147	Entretien des ouvrages de protection			20'000.00			
33.31461	Vignerons-tâcherons	230'000.00		250'000.00		229'400.20	
351.3141	Entretien des bâtiments	87'600.00		98'000.00		123'254.80	
352.31411	Frais d'entretien du congélateur	6'600.00		6'500.00		6'565.00	
43.31421	Entretien des chemins	116'000.00		66'000.00		62'757.50	
44.3145	Entretien frais divers	30'000.00		30'000.00		29'179.55	
46.3144	Entretien canalis., collecteur	21'000.00		21'000.00		3'596.70	
81.3144	Entretien réseau d'eau	39'000.00		34'800.00		40'231.64	
81.31442	Entretien des captages	50'500.00		33'000.00		20'509.17	
82.3143	Entretien éclairage public	5'000.00		20'000.00		31'814.50	
315	Entretien mobiliers, install.	146'920.00		166'950.00		158'703.23	
19.3156	Maintenance informatique	32'400.00		27'250.00		36'334.35	
42.3156	Guichet cartographique communal	24'320.00		30'000.00			
43.3155	Entretien des véhicules	25'000.00		25'000.00		27'917.60	
46.3155	Entretien véhicule	4'700.00		4'700.00		4'790.17	
46.3156	Frais et entretien step	30'000.00		40'000.00		46'050.81	
46.3157	Step : Gestion des déchets	28'500.00		40'000.00		43'610.30	
81.3155	Entretien véhicule	2'000.00					
317	Réceptions et manifestations	71'700.00		74'900.00		51'768.00	
10.3170	Frais de réceptions et manifestations	4'750.00		4'600.00			
11.3170	Frais de réceptions manifestations	19'700.00		19'600.00		20'685.35	
33.3170	Frais représentation et promotion	32'000.00		32'000.00		31'082.65	
60.3170	Réceptions et manifestations	2'000.00		2'000.00			
71.3170	Frais de réceptions manifestations	13'250.00		16'700.00			

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
318	Honoraires, prestations serv.	252'360.00		294'000.00		186'021.47	
11.3181	Frais de port	6'550.00		5'750.00		4'573.00	
11.3182	Téléphones	6'190.00		5'400.00		5'079.45	
11.3185	Honoraires, frais d'expertises	2'000.00		3'000.00		797.50	
20.3184	Frais de poursuites	1'000.00		1'000.00		4'053.02	
20.3185	Honoraires et frais d'expertises	15'000.00		15'000.00		12'310.80	
21.3187	Frais de perception des impôts	27'000.00		27'000.00		25'397.84	
32.3185	Honoraires, frais études			3'000.00		2'102.85	
33.3185	Honoraires, frais d'études			6'500.00			
33.3189	Frais livraison/vente	8'000.00		10'000.00		6'102.00	
351.3182	Téléphones	400.00		400.00		511.90	
351.3185	Honoraires et frais d'expertises	27'000.00					
351.3186	Primes assurances bâtiments	33'000.00		33'000.00		28'344.45	
42.3185	Honoraires et frais d'expertises	62'650.00		72'000.00		39'652.55	
43.3182	Téléphones	1'900.00		1'000.00		916.20	
450.3188	Frais de transports OM	28'000.00		28'000.00		26'389.97	
451.3188	Frais de transports autres déchets urbains	8'000.00		9'350.00		7'558.28	
46.3182	Téléphones	1'350.00		800.00		742.26	
46.3185	Honoraires et frais d'expertises	5'000.00		20'000.00		7'841.64	
60.3185	Honoraires et frais d'expertises	5'000.00					
64.3188	Pompes funèbres	1'000.00		700.00		1'699.00	
81.3182	Téléphones	3'320.00		2'100.00		1'949.88	
81.3185	Honoraires et frais d'expertises	5'000.00		50'000.00		9'998.88	
82.3185	Honoraires et frais d'expertises	5'000.00					
319	Impôts, taxes, cotisations	51'700.00		49'700.00		33'442.36	
33.3191	TVA vente de vin	21'500.00		19'500.00		15'577.85	
33.3193	Cotisations viticoles	15'200.00		15'200.00		3'792.40	
351.3199	Commissions et frais gérance	15'000.00		15'000.00		14'072.15	
450.3191	AFC, TVA non récupérable OM					.01-	
46.3191	AFC, TVA non récupérable, épuration					.02-	
81.3191	AFC, TVA non récupérable, Eau					.01-	
32	INTERETS PASSIFS	54'000.00		46'000.00		42'925.68	
321	Intérêts dettes à court terme	3'000.00		3'000.00		2'114.20	
22.3210	Intérêts des dettes à court-t	3'000.00		3'000.00		2'114.20	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
322	Intérêts dettes moyen, long T.	50'000.00		42'000.00		40'175.48	
22.3220	Intérêts des dettes consolid.	50'000.00		42'000.00		40'175.48	
329	Autres intérêts	1'000.00		1'000.00		636.00	
21.3290	Intérêts rémunérateurs	1'000.00		1'000.00		636.00	
33	AMORTISSEMENTS	331'948.70		345'800.00		547'739.50	
330	Amort. patrimoine financier	66'000.00		66'000.00		158'660.25	
21.3300	Défalcations diverses	33'000.00		33'000.00		33'484.75	
31.33031	Amortissement terrain patrimoine financier	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
33.3309	Variation du stock des vins					92'000.00	
351.3302	Amortissement financier bâtiments-terrains	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
451.3301	Pertes sur débiteurs					175.00	
81.3301.1	Pertes sur débiteurs					.50	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
331	Amort. obligatoire patr. admn.	265'948.70		279'800.00		279'079.25	
351.3312	Amortissement SP la Couronne + Temple	67'000.00		67'000.00		67'000.00	
43.3311.13	Amortissement zone la Coche	1'193.00		10'500.00		10'500.00	
43.3311.14	Amortissement rond point+trottoir Pré Nové	11'500.00		11'500.00		11'500.00	
43.3311.70	Amortissement Boulevard/Ciclet	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
43.3311.81	Amortissement parking Vers la Cour	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
43.33116	Amortissement assainissement du village	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
46.3311.11	Amortissement travaux la Scie					6'779.25	
46.3311.13	Amortissement zone la Coche	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
46.3311.5	Amortissement assainissement Versvey	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
46.3311.70	Amortissement Boulevard/Ciclet	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
46.33115	Amortissement des Jaccolats	1'127.85		12'500.00		12'500.00	
46.33116	Amortissement assainissement du village	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
46.33118	Amortissement "Champ Rogier"	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
47.3311	Amortissement ECF Grande Eau Torrent	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
47.3311.101	Amortissement ECF Grande Eau /Pont CFF	3'500.00		3'500.00			
81.3311.13	Amortissement zone la Coche	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
81.3311.1910	Amortissement chambre coupe pression (10-2019)	4'000.00		4'000.00			
81.3311.2101	Amortissement chambre chloration des Joux (01-2021)	18'200.00					
81.3311.5	Amortissement assainissement Versvey	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
81.3311.70	Amortissement Boulevard/Ciclet	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
81.33115	Amortissement des Jaccolats	1'127.85		12'500.00		12'500.00	
81.33116	Amortissement assainissement du village	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
81.33118	Amortissement "Champ Rogier"	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
81.3319	Amortissement conduite eau + incendie Versvey (07-2018)	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
332	Autres amort. patrimoine admn.					110'000.00	
351.3321	Amortissements supplémentaires patrimoine admin.					60'000.00	
47.3321	Amortissements supplémentaires patrimoine admin.					50'000.00	
35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS	2'298'500.00		2'267'100.00		2'344'290.94	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
351	Canton	1'326'200.00		1'265'000.00		1'269'943.15	
15.3513	Ecoles de musique	10'300.00		10'300.00		10'174.50	
18.3517	Participation transports publics	175'000.00		95'000.00		72'330.20	
54.3512	Orientation professionnelle	1'000.00		1'000.00		935.85	
60.351	Réforme policière	118'600.00		122'100.00		104'940.00	
60.3511	Réforme policière solde année précédente					11'412.00	
72.3513	Prévoyance sociale cantonale	740'200.00		787'700.00		595'058.00	
72.3514	Facture sociale, décompte année précédente					216'540.00	
72.35151	AJE + ARASAPE + FAJE	281'100.00		248'900.00		258'552.60	
352	Communes et associations comm.	972'300.00		1'002'100.00		1'074'347.79	
22.3521	Alimentation Fonds péréquation	730'700.00		768'700.00		676'712.00	
22.3522	Péréquation solde année précédente					179'313.00	
31.3521	Frais entretien stand tir	9'000.00		9'000.00		9'388.45	
450.3526	Frais de traitement OM (Satom)	18'000.00		18'000.00		16'341.69	
451.3526	Frais de traitement autres déchets urbains	33'500.00		28'400.00		41'471.49	
452.3524	Frais de traitement déchets de voirie	3'500.00		3'500.00		5'065.66	
46.3526	Participation aux charges d'exploitation AERA	8'200.00		14'000.00			
51.35221	Participation à l'enseignement	105'000.00		100'000.00		92'715.85	
51.3523	Part. à des charges culture,loisirs et sport	4'500.00		4'500.00		4'593.85	
65.3520	Participation intercommunale SDIS	40'300.00		37'000.00		31'773.15	
66.3521	ORPC District d'Aigle	19'600.00		19'000.00		16'972.65	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	300'920.00		267'650.00		237'210.40	
365	Aides, subventions inst. priv.	97'920.00		96'650.00		76'326.40	
11.3650	Cotisations, participations	22'220.00		20'450.00		20'322.70	
11.3653	Dons et autres subventions	3'000.00		3'000.00		4'000.00	
16.3653	Aides et subventions diverses	40'000.00		30'000.00		22'930.00	
18.3659	Aides et subventions transports	2'200.00		2'700.00		12'012.90	
56.3654	Service médical dentaire	500.00		500.00			
82.3657	Subvention "politique énergétique"	30'000.00		40'000.00		17'060.80	
366	Aides individuelles	203'000.00		171'000.00		160'884.00	
51.3662	Frais de transports, pensions	203'000.00		171'000.00		160'884.00	
38	ATTRIBUTIONS FONDS FINANCEMENT					37'652.80	
380	Attrib. fonds résér., renouv.					37'652.80	
82.3809	Attribution au fonds de réserve					37'652.80	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
39	IMPUTATIONS INTERNES	1'252'530.00		1'106'150.00		77'228.48	
390	Imputations internes	1'252'530.00		1'106'150.00		77'228.48	
11.3901	Imputation interne traitement	265'680.00		257'070.00			
31.3909	Imputation interne intérêts financiers travaux	3'590.00		3'355.00		3'218.45	
33.3904	Imputation interne location des caves	36'000.00		36'000.00		36'000.00	
351.3901	Imputation interne traitement	157'350.00		116'610.00			
351.3909	Imputation interne intérêts financiers travaux	10'790.00		10'065.00		9'655.00	
42.3901	Imputation interne traitement	74'540.00		56'050.00			
43.3901	Imputation interne traitement	282'030.00		276'750.00			
43.3909	Imputation interne intérêts financiers travaux	7'405.00		8'165.00		7'827.48	
450.3901	Imputation interne traitement	25'550.00		25'060.00			
451.3901	Imputation interne traitement	14'260.00		13'960.00			
46.3901	Imputation interne traitement	142'530.00		124'790.00			
46.3909	Imputation interne intérêts financiers travaux	7'355.00		8'395.00		8'918.55	
47.3909	Imputation interne intérêts financiers travaux ECF	2'660.00		2'485.00		1'931.00	
60.3901	Imputation interne traitement	41'840.00		42'650.00			
71.3900	Imputation interne aide complémentaire communale	1'000.00		500.00		1'053.00	
81.3901	Imputation interne traitement	153'750.00		114'710.00			
81.3909	Imputation interne intérêts financiers travaux	11'200.00		9'535.00		8'625.00	
82.3902	Imputation interne frais de transports des élèves	15'000.00					

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	REVENUS		6'798'400.70		6'476'550.00		6'046'252.47
40	IMPOTS		2'827'000.00		2'732'500.00		3'253'045.35
400	Impôts sur le revenu, fortune		2'225'000.00		2'200'000.00		2'456'318.29
21.4000	Impôt revenu PP		1'850'000.00		1'830'000.00		2'091'469.15
21.4001	Impôt fortune PP		325'000.00		320'000.00		313'907.99
21.4003	Impôt à la source		50'000.00		50'000.00		50'941.15
401	Impôts sur le bénéfice net		112'000.00		112'000.00		54'050.45
21.4010	Impôt bénéfice PM		100'000.00		100'000.00		39'694.50
21.4011	Impôt capital PM		2'000.00		2'000.00		5'909.75
21.4012	Impôt complémentaire immeuble PM		10'000.00		10'000.00		8'446.20
402	Impôts foncier		350'000.00		330'000.00		363'802.15
21.4020	Impôt foncier		350'000.00		330'000.00		363'802.15
404	Droits de mutation		45'000.00		40'000.00		36'502.70
21.4040	Droits de mutations		45'000.00		40'000.00		36'502.70
405	Impôts successions, donations		45'000.00		10'000.00		301'698.30
21.4050	Impôt s/successions-donations		45'000.00		10'000.00		301'698.30
406	Impôts, taxes possess., dép.		48'000.00		38'500.00		36'679.90
16.4066	Taxe communale de séjour		40'000.00		30'000.00		29'279.90
21.4061	Impôt sur les chiens		8'000.00		8'500.00		7'400.00
409	Impôts récupérés ap. défal.		2'000.00		2'000.00		3'993.56
21.4090	Impôt récupéré après défalcatons		2'000.00		2'000.00		3'993.56
41	PATENTES, CONCESSIONS		94'000.00		85'000.00		112'349.55
410	Patentes		4'000.00		5'000.00		2'922.35
21.4101	Patentes boissons et tabacs		4'000.00		5'000.00		2'922.35
411	Concessions		90'000.00		80'000.00		109'427.20
82.4112	Taxes énergie (usage du sol)		45'000.00		80'000.00		54'713.60
82.4112.1	Taxe spécifique		45'000.00				54'713.60
42	REVENUS DU PATRIMOINE		573'000.00		622'200.00		618'198.82

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
422	Revenus capitaux du patrimoine		61'000.00		61'000.00		66'745.22
21.4221	Intérêts de retard		17'000.00		17'000.00		21'897.22
22.4222	Revenus des capit.patrim.fin.		44'000.00		44'000.00		44'848.00
423	Revenus des immeubles patri.		70'000.00		69'700.00		69'761.80
31.42321	Location des terrains		70'000.00		69'700.00		69'761.80
427	Revenus immeubles patr. admin.		442'000.00		491'500.00		481'691.80
351.4271	Locations diverses		420'000.00		470'000.00		457'616.55
351.4272	Machines à laver		2'000.00		2'000.00		2'630.00
64.4272	Concession inhumation						2'200.00
81.4273	Location des compteurs		20'000.00		19'500.00		19'245.25
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS		1'139'900.00		1'012'200.00		998'243.56
430	Taxes légales de remplacement		18'000.00		20'000.00		19'215.84
60.4300	Police, recettes diverses		18'000.00		20'000.00		19'215.84
431	Emoluments		35'000.00		35'000.00		37'652.93
11.4311	Emoluments		15'000.00		15'000.00		19'946.53
42.4313	Taxes et émoluments police des constructions		20'000.00		20'000.00		17'706.40
434	Taxes de raccordement et util.		373'900.00		354'700.00		335'511.69
352.43420	Produits congélateurs		7'500.00		7'300.00		7'282.00
450.4342	Ventes et rétrocession sacs taxés		50'000.00		50'000.00		51'751.62
451.4342	Produits taxes forfaitaires		45'000.00		45'000.00		45'573.19
451.4342.1	Autres produits déchets urbains		1'400.00		1'400.00		1'312.88
46.4341	Taxes de raccordement EU/EC		20'000.00		15'000.00		12'803.40
46.4342	Taxes annuelles d'épuration		200'000.00		180'000.00		184'242.30
46.4342.1	Taxe annuelle entretien des canalisations EU		25'000.00		21'000.00		21'431.00
81.4341	Taxes de raccordement eau		25'000.00		35'000.00		11'115.30
435	Ventes et prestations service		700'500.00		590'500.00		560'427.03
11.4350	Recettes diverses		500.00		500.00		22'437.88
33.4355	Ventes des vins		500'000.00		400'000.00		353'604.15
33.43551	Variation stock vins						7'497.80
81.4351	Produit consommation d'eau		200'000.00		190'000.00		176'887.20

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
436	Remboursements de tiers		12'500.00		12'000.00		45'436.07
10.4361	Jetons de présence et indemnités		4'500.00		4'000.00		8'039.80
13.4361	Rembours de charges sociales						27'572.00
20.4362	Remboursement poursuites		5'000.00		5'000.00		8'651.37
42.4362	Remboursement frais administr.		3'000.00		3'000.00		1'172.90
44	PARTS AUX RECETTES CANTONALES		70'000.00		80'000.00		44'628.05
441	Parts aux recettes cantonales		70'000.00		80'000.00		44'628.05
21.4411	Impôt s/gains immobiliers		35'000.00		50'000.00		4'057.75
21.4412	Part.à des recettes cantonales - impôt front.		35'000.00		30'000.00		40'570.30
45	PARTICIPATION, REMB. COLL. PUB		564'400.00		558'800.00		770'432.75
451	Canton				19'400.00		121'007.21
21.4510	Compensation RFFA (ex RIE 3)				19'400.00		15'055.21
60.451	Réforme policière, solde année précédente						11'412.00
72.4511	Prévoyance sociale, avance sur exercice suivant						94'540.00
452	Communes et associations comm.		564'400.00		539'400.00		649'425.54
22.452	Retour fonds péréquation		556'400.00		529'400.00		548'900.00
22.4522	Péréquation, avance sur exercice suivant						57'313.00
51.4522	Ecolage commune Corbeyrier		8'000.00		10'000.00		8'733.50
72.4525	ARASAPE fonctionnement AJE+AAS retour année précédente						34'479.04
46	AUTRES PARTICIPATIONS, SUB.		50'000.00		50'000.00		59'318.80
465	Particip., subvention de tiers		50'000.00		50'000.00		59'318.80
46.4659	Participation com. Corbeyrier		50'000.00		50'000.00		55'747.75
81.4651	Subventions ECA						3'571.05
48	PRELEVEMENTS FONDS, FIN. SPEC.		227'570.70		229'700.00		112'807.11
481	prélèvement financ. spéciaux		227'570.70		229'700.00		112'807.11
450.4812	Prélèvement au fonds de réserve affecté		24'550.00		24'560.00		13'910.25
451.4812	Prélèvement au fonds de réserve affecté		11'360.00		5'310.00		15'695.25
452.4812	Prélèvement au fonds de réserve affecté				3'500.00		5'065.66
46.4811	Prélèvement fds de réserve EU		37'512.85		102'435.00		29'751.82
81.4813	Prélèvement au fonds de réserve		154'147.85		93'895.00		48'384.13
49	IMPUTATIONS INTERNES		1'252'530.00		1'106'150.00		77'228.48

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
490	Imputations internes		1'252'530.00		1'106'150.00		77'228.48
13.4901	Imputations internes de frais de personnel		1'157'530.00		1'027'650.00		
22.4909	Imputations internes des intérêts travaux divers		43'000.00		42'000.00		40'175.48
351.4904	Imputation interne location cave		36'000.00		36'000.00		36'000.00
450.4900	Imputation interne aide complémentaire communale		1'000.00		500.00		1'053.00
51.4902	Imputation interne frais de transports des élèves		15'000.00				

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	7'354'218.70	6'798'400.70	6'986'150.00	6'476'550.00	5'969'359.32	6'046'252.47
	<i>Excédent</i>	555'818.00		509'600.00			76'893.15

Plan des investissements - Législature 2021-2026

Chapitre	Préavis	Investissements projetés	Total ou solde de la dépense	2022	2023	2024	2025	2026 et suivantes <i>(pour mémoire)</i>
32		Construction de digues de protection - secteur Châble-Rouge / Pré de l'Oie	400'000.00	200'000.00	200'000.00			
33		Financement du solde du remaniement parcellaire AF	150'000.00	150'000.00				
33		Protection des vignes du Clos de L'Abbaye	200'000.00		200'000.00			
35		Transformation du local commercial du bâtiment de la Souche en salle de réunion associative	150'000.00	150'000.00				
35		Rénovation et réaménagement du dépôt de voirie	250'000.00	250'000.00				
35		Etude pour l'assainissement du bâtiment administratif de La Grappe	300'000.00	300'000.00				
35		Rafraîchissement partiel de l'Auberge de la Couronne et de la salle attenante	150'000.00		150'000.00			
35		Assainissement du Bâtiment administratif de La Grappe	3'000'000.00		1'500'000.00	1'500'000.00		
35		Rénovation du Bâtiment de la Souche	100'000.00		100'000.00			
35		Rénovation partielle des salles de classe du Collège d'Yvorne + installation de tableaux interactifs	80'000.00	80'000.00				
35		Rénovation de l'Ancienne Forge	250'000.00			250'000.00		
43		Aménagement d'un micro-parking à Vers-Monthey	200'000.00			200'000.00		
43		Construction d'un encorbellement à la rue du Collège (Montée de la Croix)	100'000.00				100'000.00	
43		Réaménagement de la Place du Torrent	700'000.00				700'000.00	
43		Modification du stationnement dans le quartier des Maisons Neuves	120'000.00	120'000.00				
46		Raccordement du bas de la route de la Scie aux réseaux d'eaux usées et d'eaux claires	60'000.00	60'000.00				
46		Finalisation de la mise en séparatif et réfection des services du quartier de Vers Morey	750'000.00		750'000.00			
46		Assainissement des collecteurs d'eaux usées et d'eaux claires du secteur de Soccettaz	900'000.00	900'000.00				
46		Assainissement des services de Versvey	150'000.00			150'000.00		
81		Etude pour la construction du nouveau réservoir de L'Abbaye	75'000.00	75'000.00				
81		Construction du nouveau réservoir de L'Abbaye et adaptation du réseau de distribution	1'080'000.00		1'080'000.00			
81		Réfection des drains et de la conduite d'adduction des Joux et de Rouge Terre	1'400'000.00		700'000.00	700'000.00		
81		Démolition du réservoir de Versvey	50'000.00					50'000.00
Totaux			10'615'000.00	2'285'000.00	4'680'000.00	2'800'000.00	800'000.00	50'000.00
32	Forêts		400'000.00	200'000.00	200'000.00	0.00	0.00	0.00
33	Vignes		350'000.00	150'000.00	200'000.00	0.00	0.00	0.00
35	Bâtiments communaux		4'280'000.00	780'000.00	1'750'000.00	1'750'000.00	0.00	0.00
42	Service de l'urbanisme		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
43	Routes		1'120'000.00	120'000.00	0.00	200'000.00	800'000.00	0.00
46	Réseaux d'égoûts, d'épuration		1'860'000.00	960'000.00	750'000.00	150'000.00	0.00	0.00
81	Service des eaux		2'605'000.00	75'000.00	1'780'000.00	700'000.00	0.00	50'000.00
82	Service électrique		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Totaux			10'615'000.00	2'285'000.00	4'680'000.00	2'800'000.00	800'000.00	50'000.00

Budgets intercommunaux

(ententes intercommunales au sens des art. 108 et ss de la loi sur les communes)

ECOLES - BUDGET 2022

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
501	ADMINISTRATION GENERALE DES ECOLES	344'000.00		377'200.00		232'182.69	2'466.35
501.3011.00	Traitement de l'éducateur scolaire			110'000.00			
501.3030.00	Cotisations AVS/AC/AF			10'900.00			
501.3040.00	Cotisations à la Caisse de pensions			17'600.00			
501.3050.00	Assurances			700.00			
501.3111.00	Achats de mobilier, machines et matériel divers	1'000.00		1'000.00		722.35	
501.3112.00	Achats de mobilier scolaire	80'000.00		77'000.00		79'569.09	
501.3116.00	Achats d'équipements et de matériel général d'enseignement	2'000.00		2'000.00		8'584.00	
501.3151.00	Entretien du mobilier, machines et matériel divers	500.00		500.00		1'277.65	
501.3152.00	Entretien du mobilier scolaire et des engins de gymnastique	14'500.00		14'500.00		6'114.10	
501.3156.00	Entretien des équipements et du matériel d'enseignement					585.00	
501.3185.00	Participation Conseiller Ecole et Famille	83'000.00					
501.3188.00	Transports d'élèves	40'000.00		30'000.00		40'066.00	
501.3189.00	Frais divers	6'000.00		5'000.00		7'205.55	
501.3512.00	Part commune Fondation la Moneresse	15'000.00		15'000.00		14'007.00	
501.3512.10	Participation aux salaires de la Direction des écoles			41'000.00		38'497.15	
501.3522.00	Ecolages	20'000.00		20'000.00		19'889.60	
501.3659.00	Dons occasionnels	2'000.00		2'000.00			
501.3663.00	Manifestations culturelles, courses d'école et d'études	80'000.00		30'000.00		15'665.20	
501.4362.00	Remboursements de frais						2'466.35
502	BATIMENTS SCOLAIRES	3'147'900.00	30'000.00	2'343'600.00	40'000.00	2'449'545.85	42'631.77
502.3011.00	Traitements	375'000.00		341'000.00		403'508.45	
502.3030.00	Cotisations AVS/AC/AF	34'300.00		30'600.00		36'886.40	
502.3040.00	Cotisations à la Caisse de pensions	25'800.00		27'300.00		27'758.40	
502.3050.00	Assurances	6'200.00		5'100.00		6'651.60	
502.3114.00	Achats de matériel	22'000.00		8'800.00		6'793.05	
502.3122.00	Gaz	200'000.00		200'000.00		131'101.55	
502.3123.00	Electricité	65'000.00		65'000.00		53'505.20	
502.3124.00	Chauffage					32'055.90	
502.3133.00	Achat de produits de nettoyage	38'000.00		38'000.00		35'548.25	
502.3141.00	Entretien courant des bâtiments	102'000.00		150'000.00		224'432.30	

Comptes concernés pour la répartition des frais à charge des communes selon la convention des écoles

ECOLES - BUDGET 2022

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
502.3141.10	Travaux d'amélioration	78'000.00					
502.3154.00	Entretien du matériel	5'000.00		5'000.00		1'800.80	
502.3161.00	Location salles de gymnastique	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
502.3161.20	Location Monneresse	30'000.00		30'000.00		28'470.15	
502.3312.00	Amortissement des bâtiments	1'793'200.00		1'109'400.00		1'164'267.00	
502.3902.00	Imputation interne des assurances	28'400.00		28'400.00		24'275.50	
502.3902.10	Déprédations - imputation interne					9'785.30	
502.3909.00	Intérêts imputés	340'000.00		300'000.00		257'706.00	
502.4112.10	Redevance électricité		25'000.00		25'000.00		22'958.57
502.4271.00	Locations		5'000.00		5'000.00		1'840.00
502.4361.00	Remboursements de traitements				10'000.00		
502.4362.00	Remboursements de frais						13'053.05
502.4363.00	Remboursements de dommages						4'780.15
513	FETE DES ECOLES	10'000.00		10'000.00		200.00	
513.3170.00	Frais de manifestations	10'000.00		10'000.00		200.00	
520	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE		320'000.00		280'000.00		321'109.05
520.4512.00	Part de l'Etat et des communes aux charges de l'enseignement		320'000.00		280'000.00		321'109.05
540	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	10'000.00		10'000.00		8'927.50	
540.3512.00	Part communale au coût de l'orientation professionnelle	10'000.00		10'000.00		8'927.50	
560	SERVICE DENTAIRE ET MEDICAL	60'000.00		60'000.00		45'943.20	
560.3654.00	Part communale aux soins dentaires	50'000.00		50'000.00		42'281.95	
560.3654.10	Visites médicales, contrôle de la LVT et vaccinations	10'000.00		10'000.00		3'661.25	
570	SPORTS SCOLAIRES ET CAMPS SPORTIFS	134'000.00	40'000.00	134'000.00	40'000.00	110'130.05	17'992.65
570.3116.00	Achats d'équipements et de matériel général d'enseignement	8'000.00		8'000.00		3'261.80	
570.3163.00	Location d'équipements			15'000.00		23'383.50	
570.3180.00	Cours de ski			10'000.00		10'433.50	
570.3188.00	Frais de transports			50'000.00		36'547.00	
570.3652.00	Part au déficits des camps sportifs			50'000.00		36'504.25	

Comptes concernés pour la répartition des frais à charge des communes selon la convention des écoles

ECOLES - BUDGET 2022

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
570.3653.00	Débours activités sportives	1'000.00		1'000.00			
570.3662.00	Après-midi sportifs et sorties sportives	75'000.00					
570.3662.10	Camps sportifs	50'000.00					
570.4511.00	Participation du Canton		40'000.00		40'000.00		17'992.65

Comptes concernés pour la répartition des frais à charge des communes selon la convention des écoles

SDIS CHABLAIS - BUDGET 2022

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
652	SDIS CHABLAIS	782'600.00	782'600.00	749'800.00	749'800.00	706'133.40	706'133.40
652.3011.00	Traitements	91'000.00		95'000.00		88'658.00	
652.3013.00	Soldes	340'000.00		320'000.00		305'577.65	
652.3030.00	Cotisations AVS/AC/AF	23'000.00		23'000.00		21'328.95	
652.3040.00	Cotisations à la Caisse de pensions	11'000.00		11'500.00		10'351.20	
652.3050.00	Assurances	2'000.00		2'000.00		1'522.70	
652.3060.00	Indemnisations et remboursements de frais	1'000.00		1'000.00			
652.3066.00	Subsistance lors d'intervention	14'000.00		14'000.00		10'940.40	
652.3091.00	Frais de formation	55'000.00		55'000.00		43'835.70	
652.3093.00	Frais sanitaires du personnel	6'500.00		6'500.00		7'214.25	
652.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1'500.00		1'500.00		282.25	
652.3102.00	Livres, documentation et insertions dans les journaux	1'000.00		1'000.00		269.50	
652.3111.00	Achats de mobilier, machines et matériel divers	30'800.00		15'000.00		32'487.05	
652.3115.00	Achat de véhicule	14'100.00		14'100.00		7'897.00	
652.3116.00	Achats d'équipements et de matériel général d'enseignement	6'000.00		6'000.00		430.80	
652.3116.10	Remplacement de matériel, d'outillage et de mobilier	5'000.00		5'000.00		3'471.50	
652.3124.00	Carburant	1'500.00		1'500.00		1'034.00	
652.3139.00	Produits lutte incendie et protection environnement	500.00		500.00			
652.3155.00	Entretien des véhicules	5'500.00		5'500.00		5'964.65	
652.3156.00	Entretien du matériel, de l'outillage et du mobilier	2'000.00		2'000.00		3'271.75	
652.3161.00	Loyer	156'000.00		150'000.00		148'414.25	
652.3181.00	Frais de ports	200.00		500.00		138.35	
652.3182.00	Frais de téléphones + CTA + OFCOM	500.00		1'500.00		31.00	
652.3186.00	Primes d'assurances des véhicules	3'500.00		3'500.00		3'420.80	
652.3189.00	Frais divers	1'000.00		1'000.00			
652.3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	4'000.00		4'200.00		3'659.65	
652.3903.00	Imputation interne de carburant	6'000.00		9'000.00		5'932.00	
652.4356.00	Recettes diverses y compris DCH et secours routiers		40'000.00		37'000.00		53'131.80
652.4361.00	Remboursements de traitements						1'930.20
652.4521.00	Participation d'Aigle		346'200.00		320'800.00		286'638.40
652.4521.10	Participations de Corbeyrier		16'100.00		15'000.00		13'152.10

SDIS CHABLAIS - BUDGET 2022

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
652.4521.20	Participations d'Yvorne		40'300.00		37'000.00		31'773.15
652.4651.00	Part de l'ECA		340'000.00		340'000.00		319'507.75