



LA MUNICIPALITÉ D'YVORNE AU CONSEIL COMMUNAL

Préavis no 06-2018

Budget communal pour 2019

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 2019.

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 ménager¹ des fonds et de l'équilibre budgétaire*".

2. Point de situation sur les finances communales

Comme indiqué dans le préavis 04-2018 relatif à l'arrêté d'imposition pour 2019, la Municipalité a maintenu une ligne de conduite conservatrice en matière de dépenses tout au long de l'année écoulée.

Par rapport au pointage effectué fin septembre dans le cadre de la rédaction de l'arrêté précité, les seules évolutions à signaler concernent la perception des impôts où l'on constate que les droits de mutation ont encore progressé de quelques milliers de francs (+26% par rapport au budget 2018), que l'impôt sur le bénéfice et le capital des personnes morales dépasse désormais les attentes (+9.5%) et que l'impôt à la source² est proche d'atteindre le montant budgété. L'imposition sur les personnes physiques présente quant à elle une stagnation durant le mois et demi écoulé (-14.46% par rapport au budget 2018 contre -14.95% au pointage précédant).

3. Etablissement du budget communal pour 2019

En application du cadre légal en vigueur, la Municipalité s'est penchée sur les dépenses de fonctionnement de son administration et de ses différents secteurs pour établir son budget pour 2019.

¹ économe

² impôt perçu sur le revenu des titulaires de permis de séjour B inscrits en résidence principale à Yverne

Elle a également révisé son plan comptable pour le mettre en conformité avec le modèle comptable harmonisé MCH1 en vigueur, ainsi qu'avec les principes de causalité, d'autofinancement et de transparence découlant du droit fédéral et/ou cantonal.

A cet égard, la Municipalité a porté une attention particulière aux comptes affectés, à savoir les comptes 45 (Ordures ménagères et décharge), 46 (Réseaux d'égouts, d'épuration) et 81 (Service des eaux), en faisant en sorte qu'ils reflètent dorénavant leur charge réelle, étant précisé qu'ils doivent atteindre l'équilibre financier à moyen terme³ par la perception de produits adaptés, voire par des prélèvements ou attributions aux comptes de réserve y relatifs.

Ainsi, après analyse, les traitements du personnel ont été imputés aux différentes rubriques au prorata du temps consacré par chaque intervenant, de manière à refléter au plus près les coûts réels des services. Cette nouvelle répartition sera observée durant l'année 2019 en vue de procéder si nécessaire à l'un ou l'autre ajustement. Les charges sociales (natures 303 et 304) des comptes 351 (Bâtiments), 43 (Routes), 46 (Réseaux d'égouts, d'épuration) et 81 (Service des eaux) correspondent désormais précisément aux traitements y relatifs.

Outre une amélioration de lisibilité et de transparence comptable, cette mise à niveau facilite les comparaisons entre communes et aidera lors de la bascule des comptes sous MCH2 le moment venu.

Pour le surplus, la Municipalité a décidé de travailler avec les fils rouges ou projets suivants, dont certains ont déjà été portés à la connaissance du Conseil communal ou seront soumis à son vote dans les mois à venir :

- ⇒ maintien d'une ligne de conduite conservatrice en matière de dépenses courantes,
- ⇒ présentation des demandes de crédit d'investissement par le biais de préavis municipaux dédiés,
- ⇒ actualisation des pratiques administratives et/ou règlements communaux conformément au droit supérieur,
- ⇒ mise en place d'une nouvelle gestion du personnel communal adaptée aux standards actuels,
- ⇒ mise à niveau de l'informatique communale et renforcement de la sécurité et de la sauvegarde des données,
- ⇒ révision du plan d'affectation communal et renforcement des procédures légales en matière de police des constructions et d'aménagement du territoire.

4. Analyse des charges

Selon le projet de budget 2019 de la Municipalité, le montant total des charges s'élève à CHF 5'594'842.15, en augmentation de CHF 59'722.15 par rapport au budget 2018 et en baisse de CHF 313'016.80 par rapport aux comptes 2017. Les éléments suivants expliquent en partie ces amplitudes.

La participation communale à la péréquation cantonale directe est de CHF 167'635.— contre CHF 230'477.— au budget précédent.

La participation communale à la réforme policière est également en baisse de l'ordre de CHF 30'000.— par rapport aux comptes 2017.

Quant à elle, la facture sociale est en légère augmentation, mais reste également inférieure aux chiffres enregistrés en 2017.

³ Le principe de la "couverture des frais à moyen terme" correspond à un délai de 3 ans selon l'Autorité cantonale de surveillance des finances communales (ASFiCo).

Au chapitre des charges par nature, les traitements du personnel (nature 301) sont en augmentation en raison de l'engagement indispensable d'un-e collaborateur-trice technique à temps partiel pour l'aménagement du territoire et la police des constructions. En effet, comme indiqué dans les préavis municipaux 03-2018 et 04-2018, l'évolution du cadre législatif a entraîné une complexification technique croissante des dossiers et un alourdissement considérable de la charge administrative relative à la police des constructions, de sorte que l'organisation actuelle – 1,63 EPT au total pour l'administration communale – ne permet plus de remplir correctement la mission légale attribuée à la commune dans ce domaine. Un tel engagement permettra en outre de réduire le nombre d'examens de dossiers et de contrôles de chantier actuellement externalisés et devrait être compensé par la perception d'émoluments supplémentaires en cas d'adoption du préavis municipal 03-2018 par le Conseil communal.

Cet engagement permettra également une redistribution des charges au sein de l'administration communale, de manière à permettre au secrétaire et à la boursière de se concentrer à nouveau en priorité sur leurs tâches spécifiques. A cet égard, le taux d'activité pour la Bourse communale et l'Office de la population sera augmenté de 10%, de manière à compenser en partie le non-réengagement d'un-e apprenti-e à fin juillet 2018.

Les chiffres budgétés dans les natures 303 (Personnel administratif et d'exploitation) tiennent compte de la mise en place d'une nouvelle politique de gestion du personnel comprenant un système de rémunération prenant en compte le droit supérieur, notamment la loi fédérale sur l'égalité (LEg). Cette nouvelle politique s'appuiera sur un nouveau règlement du personnel communal (anciennement "statut") qui sera soumis au délibérant dans les mois prochains.

Les assurances et prévoyances sociales (natures 303 et 304) sont également en augmentation, proportionnellement aux traitements.

S'agissant des autres comptes de fonctionnement, et outre les commentaires figurant en marge de la brochure du budget, la Municipalité souhaite attirer l'attention du Conseil communal sur les points suivants :

4.1 Comptes 11.3109 et 11.3111 - Informatique communale

Le dernier investissement consenti dans le maintien du parc informatique communal datant de plus de 5 ans, la Municipalité est d'avis qu'une mise à niveau s'avère impérative pour 2019, cela d'autant plus que l'engagement d'un-e collaborateur-trice pour la police des constructions générera un besoin accru en espace disque et en sauvegarde des données. Elle a dès lors prévu d'équiper l'administration d'un serveur – à l'heure actuelle, les données sont stockées sur un simple poste de travail –, installation indispensable à la mise en œuvre d'une solution sécurisée de gestion électronique des documents qui permettra d'éviter la conservation encombrante de nombreux documents dépourvus d'intérêt archivistique. Elle en profitera pour remplacer deux des trois postes de travail actuels et de migrer ses applications bureautiques vers des versions actualisées.

4.2 Compte 351.31411 - Entretien bâtiments, travaux spéciaux

Directement impacté par la situation financière délicate de la commune au cours des dernières années et par des priorités différentes au cours des législatures précédentes, l'entretien des bâtiments communaux doit faire l'objet d'un soin renouvelé durant les années à venir, certains objets présentant un état de dégradation avancé.

Ainsi, la totalité des fenêtres de l'Auberge communale de la Couronne doit être remplacée dans les trois ans à venir si l'on entend maintenir la catégorisation hôtelière de l'établissement et s'épargner

au surplus d'inutiles déperditions d'énergie. Dite rénovation a donc été portée au budget 2019.

Libéré en fin d'été, l'un des deux locaux commerciaux du bâtiment de La Souche doit être rénové afin de pouvoir être remis en location. Cette dépense a également été planifiée dans le cadre du budget.

Enfin, les locaux de l'administration communale méritent d'être partiellement rafraîchis compte tenu de l'état de dégradation avancé des boiseries, des revêtements de sol et d'un mobilier du bureau désormais totalement vétuste. Il en va de la qualité de l'accueil offert aux administrés et de celle de l'environnement de travail du personnel communal, gage de motivation, d'identification et de productivité. En outre, il est prévu à terme de desservir deux guichets, l'un réservé à la police des constructions, l'autre destiné aux demandes administratives courantes.

D'autres rénovations devront vraisemblablement être engagées en cours d'année – notamment divers travaux d'étanchéité et rénovation de fenêtres/volets au bâtiment administratif de La Grappe – ; elles seront soumises à l'approbation du Conseil communal par le biais de demandes de crédits d'investissement dédiées.

Il devient toutefois évident que, faute de moyens financiers, la commune ne pourra guère maintenir en état ses nombreux immeubles, de sorte qu'une analyse fine des charges et rendements y relatifs devra être engagée durant l'année à venir, dans l'éventualité de la réalisation de l'un ou l'autre des biens du patrimoine immobilier communal, cela dans un souci bien compris d'économicité.

4.3 Nouveaux comptes 450, 451 et 452 - Gestion des déchets

Dans la foulée de la modification du règlement sur la gestion des déchets (préavis 05-2018), la Municipalité a entrepris la réorganisation complète du compte 45 afin de le rendre conforme à l'esprit de la loi sur la protection de l'environnement (LPE) et aux lignes directrices de la Direction générale de l'environnement (DGE) sur le financement de la gestion des déchets selon le principe de causalité dit du "pollueur-payeur".

Ainsi, un nouveau compte 450 a été créé pour les ordures ménagères, compte dont les charges seront couvertes par la taxe directement proportionnelle, à savoir dans notre commune la taxe au sac du concept harmonisé "Trier c'est valoriser". Il convient toutefois de constater que le revenu de la vente des sacs ne permet pas de couvrir les coûts d'élimination (transport et traitement), de sorte que le déficit relevé doit être compensé par la taxe de base (taxe forfaitaire, actuellement fixée à CHF 50.— HT par habitant), la commune n'ayant pas la faculté de fixer à sa guise le prix des sacs-poubelles (cf. chapitre 5.1).

Le compte 451 concerne quant à lui les autres déchets ménagers, pour la plupart recyclables et destinés en tant que tels à la déchetterie. Il est financé par la taxe forfaitaire de base.

Enfin, le compte 452 concerne les déchets de voirie (poubelles publiques et autres déchets sauvages), seul poste pouvant être pris en charge par l'impôt.

4.4 Compte 46 - Réseaux d'égouts et d'épuration - STEP

Le projet de STEP régionale ayant pris quelque retard en cours d'année, la Municipalité estime opportun de budgéter certains frais d'entretien extraordinaires afin de maintenir la station d'épuration actuelle en état de fonctionner, notamment la révision d'une pompe et le possible changement d'une soufflante.

La mise en conformité de la présentation du compte 46 laisse entrevoir que les taxes encaissées

selon le règlement en vigueur, déjà à leurs maximums, ne permettent pas l'autofinancement. Un prélèvement au fonds de réserve permettra d'atteindre l'équilibre pour 2019, mais la situation devra être revue à moyen terme, vraisemblablement par le biais d'une révision du règlement et des tarifs en vigueur.

4.5 Compte 81 - Service des eaux

La mise en conformité de la présentation du compte 81 laisse entrevoir que les taxes encaissées selon le règlement en vigueur ne permettent pas non plus l'autofinancement. Une augmentation du prix de l'eau cumulée à un prélèvement au fonds de réserve permet toutefois d'atteindre l'équilibre pour 2019 (cf. chapitre 5.1).

5. Analyse des revenus

Selon le projet de budget 2019 de la Municipalité, le montant total des revenus s'élève à CHF 5'602'300.— et présente une légère augmentation de CHF 63'100.— par rapport au budget 2018, mais une baisse de CHF 323'048.60 par rapport aux comptes 2017.

Si des recettes supplémentaires sont enregistrées par la perception de nouveaux émoluments administratifs ou par une application plus soignée des règlements et lois en vigueur (comptes 11.4311 Emoluments, 42.4313 Taxes permis construire/habiter, 60.4300 Police, recettes diverses), la Municipalité a diminué de CHF 200'000.— le revenu des impôts des personnes physiques (PP) à la suite d'une estimation plus prudente des effets du nouveau taux d'imposition entré en vigueur le 1^{er} janvier dernier.

Difficile à estimer, l'impôt à la source est quant à lui maintenu au montant budgété pour 2018.

Les impôts sur les personnes morales (PM) baissent de CHF 33'000.—, principalement en raison de l'entrée en vigueur de la 3^e réforme de l'imposition des entreprises (RIE III) au 1^{er} janvier 2019. Une compensation du canton en faveur des communes, estimée pour ce qui nous concerne à CHF 22'800.— selon la clé de répartition proportionnelle au rendement des impôts PM 2015-2017, est toutefois attendue pour compenser en partie le manque à gagner (compte 21.4510).

Les autres impôts demeurent stables et ont été maintenus dans la moyenne des rentrées fiscales des dernières années.

5.1 Recettes affectées

S'agissant des recettes des comptes affectés, la nouvelle pratique en vigueur – conforme au droit supérieur – démontre que les taxes encaissées ne permettent pas de couvrir les coûts à moyen terme.

Dans les limites fixées par les règlements adoptés par le Conseil communal, la Municipalité a dès lors été contrainte de prendre les décisions suivantes qui entreront en vigueur au 1^{er} janvier 2019 :

- ⇒ augmentation de la taxe forfaitaire pour la gestion de déchets de CHF 50.— à CHF 65.— HT par habitant assujetti,
- ⇒ augmentation du prix de l'eau, à savoir par m³ d'eau consommée :
 - ✓ jusqu'à 150 m³ de CHF 1.20 à CHF 1.50
 - ✓ jusqu'à 1'500 m³ de CHF 1.15 à CHF 1.30
 - ✓ jusqu'à 5'000 m³ de CHF 1.05 à CHF 1.10
 - ✓ jusqu'à 10'000 m³ de CHF 0.95 à CHF 1.00

- ✓ plus de 10'000 m³ sans changement (déjà au tarif maximum)

Cette dernière augmentation ne permettra vraisemblablement pas de couvrir les coûts de maintien et de renforcement du réseau de distribution découlant du futur plan directeur de la distribution de l'eau (PDDE), de sorte que le règlement communal devra être revu dans les trois ans à venir.

6. Marge d'autofinancement et investissements

La marge d'autofinancement (cash-flow)⁴ se calcule en ajoutant au résultat entre les charges et les revenus, les amortissements (rubrique 33 des charges par nature), les attributions sur fonds de réserve (rubrique 38 des charges par nature) et en déduisant les défalcatons (compte 21.3300 du compte de fonctionnement), 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 2019, elle devrait être positive de CHF 276'980.—, soit presque le montant des amortissements obligatoires (natures 331). Il conviendra donc de rester prudent dans l'engagement de nouveaux investissements.

La dette par habitant s'élève à ce jour à CHF 4'114.05.

Les dépenses d'investissements pour l'année 2019 sont quant à elles estimées à CHF 665'000.— selon le plan d'investissements joint en annexe au présent préavis.

7. Remarque finale

Avec des revenus au mieux stagnants et des charges liées en augmentation constante, l'exercice budgétaire permettant d'atteindre l'équilibre devient de plus en plus compliqué. Cependant, appliquant la rigoureuse politique d'économie qui est la sienne depuis bientôt deux ans, la Municipalité vous propose un budget maîtrisé lui permettant ainsi de financer les dépenses courantes du ménage communal sans faire appel à l'emprunt, avec un très léger excédent de recettes de CHF 7'457.85.

⁴ 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.

8. Conclusions

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

LE CONSEIL COMMUNAL D'YVORNE

- ⇒ Vu le préavis municipal no 06-2018 relatif au budget communal pour 2019
- ⇒ 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 2019 dont les prévisions sont les suivantes :

revenus	CHF	5'602'300.00
charges	- CHF	5'594'842.15
excédent de revenus	CHF	<u>7'457.85</u>

- 2) d'adopter le budget 2019 de l'entente intercommunale d'Aigle-Yvorne-Corbeyrier relative aux écoles qui fixe la contribution de la commune à CHF 65'000.— selon la clé de répartition en vigueur,
- 3) d'adopter le budget 2019 du SDIS Chablais qui fixe la contribution de la commune à CHF 34'000.— selon la clé de répartition en vigueur.

AU NOM DE LA MUNICIPALITÉ
le syndic le secrétaire

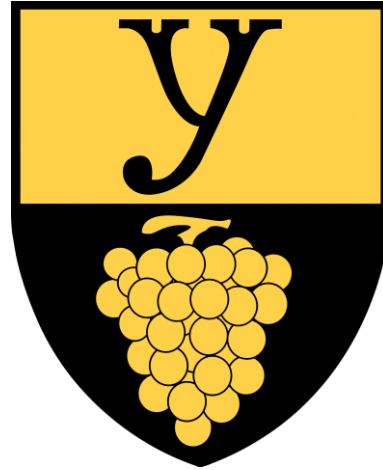


Edouard Chollet Fabien Cathélaz

Adopté en Municipalité le 14 novembre 2018

Délégué-municipal : M. Edouard Chollet, Syndic

Annexes : - projet de budget communal pour 2019
- extrait du budget des écoles 2019
- projet de budget 2019 du SDIS Chablais



BUDGET 2019

Budget par ordre administratif

Rubrique	Commentaires
10.3060	indemnités du président du Conseil communal transférée dans le compte 10.3003 Traitement du Conseil communal (nouvel intitulé)
11.3011	nouvelle répartition de l'ensemble des traitements du personnel communal pour répondre aux principes de causalité, d'autofinancement et de transparence comptable découlant du droit supérieur ; cette modification influe directement toutes les natures 301, 303 et 304, à l'exception du compte 10 Autorités
11.3030 et 11.3040	les natures 303 Assurances sociales et 304 Caisse de pensions et prévoyance reflètent dorénavant le pourcentage exact lié aux salaires
11.3102	création d'un nouveau compte propre au journal communal "Le Vuargnéran" et transfert des coûts anciennement comptabilisés dans le compte 11.3653 Subventions aux sociétés locales
11.3109	frais de licences découlant de la mise à niveau de différents logiciels bureautiques et de la mise en place d'une solution de gestion électronique des documents (archivage courant des dossiers du Greffe municipal et des factures créanciers de la Bourse communale)
11.3111	renouvellement partiel du parc informatique communal (remplacement de deux postes de travail) et acquisition d'un serveur pour l'hébergement et la sauvegarde des données numériques
11.3117	charge déplacée au compte 11.3170 ; mise en conformité selon le modèle comptable harmonisé MCH1
11.3182	création d'un nouveau compte propre aux frais de téléphonie (anciennement comptabilisés dans le 11.3109 Maintenance informatique)
11.4311	adaptation des revenus selon le nouveau règlement et tarif des émoluments de l'Office de la population entré en force en mai 2018
15.3513	participation de CHF 9.50 par habitant
18.3657	nouvelle répartition des charges pour les lignes de trafic régional et assimilées du bassin 7 "Chablais" due à l'augmentation de la participation du Canton au fonds d'infrastructure ferroviaire (FIF) et à l'aménagement de l'offre de bus pour la desserte de l'Hôpital Riviera-Chablais (TPC, CarPostal)

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	677'800.00	25'000.00	675'300.00	15'000.00	710'904.86	32'731.98
10	Autorités	173'500.00		175'300.00		167'793.80	
10.3001	Traitement des Municipaux	140'000.00		140'000.00		136'150.40	
10.3003	Traitement du Conseil Communal	12'000.00		9'000.00		7'260.00	
10.3030	Assurances sociales	16'000.00		16'300.00		15'512.80	
10.3060	Indemnité et rembt. frais	500.00		4'000.00		3'600.00	
10.3090	Autres charges	5'000.00		6'000.00		5'270.60	
11	Administration	417'200.00	25'000.00	449'000.00	15'000.00	489'979.26	32'731.98
11.3011	Traitement du personnel	162'000.00		207'000.00		206'675.60	
11.3030	Assurances sociales	15'000.00		33'000.00		35'458.45	
11.3040	Caisse de pension	30'700.00		33'000.00		32'859.00	
11.3050	Assurances maladie et accident	32'000.00		32'000.00		32'125.15	
11.3060	Indemnités et rembt. frais	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
11.3101	Imprimés et fourn. bureau	10'000.00		15'000.00		18'554.00	
11.3102	Journal "Le Vuarnéran"	13'500.00					
11.3109	Maintenance informatique	21'000.00		13'000.00		15'499.15	
11.3111	Achat machines bureau	24'000.00		8'000.00		5'095.85	
11.3117	Réceptions, manifestation			18'000.00		25'439.50	
11.3170	Frais de réceptions manifestations	20'000.00					
11.3182	Téléphones	6'000.00					
11.3183	Contentieux, frais poursuites	500.00		500.00		2'951.11	
11.3186	Assurances diverses, honoraires	30'000.00		25'000.00		32'486.30	
11.3650	Cotisations, participations	30'000.00		30'000.00		41'472.90	
11.3653	Subventions aux stés locales	18'000.00		30'000.00		36'862.25	
11.4311	Emoluments		20'000.00		10'000.00		14'293.37
11.4350	Recettes diverses						9'525.90
11.4361	Rembt. charges sociales						46.40
11.4362	Rembt. frais poursuites		5'000.00		5'000.00		8'866.31
15	Affaires culturelles, loisirs	10'100.00				9'018.50	
15.3513	Ecoles de musique	10'100.00				9'018.50	
18	Transports publics	77'000.00		51'000.00		44'113.30	
18.3657	Aide transports publics	77'000.00		51'000.00		44'113.30	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Commentaires
22.3220	légère augmentation relative aux intérêts de l'emprunt contracté suite à la création du parking de Vers la Cour

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	825'300.00	3'525'600.00	804'900.00	3'650'400.00	1'049'044.91	3'494'899.47
21	Impôts	50'000.00	2'879'000.00	50'000.00	3'089'000.00	73'158.84	2'983'928.62
21.3187	Frais de perception des impôts	25'000.00		25'000.00		23'675.68	
21.3290	Intérêts rémunérateurs					1'085.17	
21.3300	Défalcations diverses	25'000.00		25'000.00		48'397.99	
21.4000	Impôt revenu PP		1'850'000.00		2'350'000.00		1'787'214.51
21.4001	Impôt fortune PP		300'000.00				347'799.10
21.4003	Impôt à la source		55'000.00		55'000.00		60'687.05
21.4010	Impôt bénéfice PM		100'000.00		140'000.00		121'267.55
21.4011	Impôt capital PM		1'700.00				835.60
21.4012	Impôt complémentaire immeuble PM		10'000.00				10'262.65
21.4020	Impôt foncier		330'000.00		325'000.00		320'170.85
21.4040	Droits de mutations		50'000.00		50'000.00		142'133.40
21.4050	Impôt s/successions-donations		20'000.00		30'000.00		30'506.60
21.4061	Impôt sur les chiens		8'500.00		9'000.00		8'150.00
21.4066	Taxe communale de séjour		30'000.00		30'000.00		28'951.00
21.4090	Impôt récupéré après défalcations		2'000.00				1'130.45
21.4101	Patentes boissons et tabacs		9'000.00		10'000.00		8'500.05
21.4221	Intérêts de retard		15'000.00		15'000.00		26'313.61
21.4411	Impôt s/gains immobiliers		50'000.00		50'000.00		62'472.25
21.4412	Part.à des recettes cantonales - impôt front.		25'000.00		25'000.00		27'533.95
21.4510	Compensation RIE 3		22'800.00				
22	Service financier	775'300.00	646'600.00	754'900.00	561'400.00	975'886.07	510'970.85
22.3210	Intérêts des dettes à court-t	5'000.00		3'000.00		4'777.04	
22.3220	Intérêts des dettes consolid.	81'500.00		80'000.00		79'983.03	
22.3521	Alimentation Fonds péréquation	688'800.00		671'900.00		800'319.00	
22.3522	Péréquation solde année précédente					90'807.00	
22.4222	Revenus des capit.patrim.fin.		44'000.00		40'000.00		43'555.85
22.452	Retour fonds péréquation		521'100.00		441'400.00		337'415.00
22.4522	Péréquation, avance sur exercice suivant						50'000.00
22.4909	Imputations internes des intérêts travaux divers		81'500.00		80'000.00		80'000.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Commentaires
31.3315	amortissement du stand de tir intercommunal terminé sur l'exercice 2018
33.3170	prise en compte des coûts exceptionnels découlant du Concours mondial de Bruxelles, de la Fête des Vignerons et des 4 Heures du Vigneron (Confrérie du Guillon)

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'201'020.00	1'139'700.00	1'183'120.00	1'144'300.00	1'131'528.15	1'246'379.98
31	Terrain	55'320.00	69'000.00	61'820.00	69'000.00	58'490.30	69'989.00
31.3030	Assurances sociales	320.00		320.00		309.70	
31.3146	Entretien des domaines	4'000.00		6'000.00		3'757.60	
31.31461	Entretien des terrains de sport	10'000.00		10'000.00		14'216.10	
31.33031	Amortissement terrain patrimoine financier	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
31.3315	Amortissement stand intercommunal			4'000.00		4'000.00	
31.3521	Frais entretien stand tir	9'500.00		9'500.00		9'806.90	
31.3909	Intérêts financiers travaux	6'500.00		7'000.00		1'400.00	
31.42321	Location des terrains		69'000.00		69'000.00		69'989.00
32	Forêts	50'000.00		50'000.00		47'628.00	640.00
32.3146	Frais d'exploitation forêts	50'000.00		50'000.00		47'628.00	
32.4355	Ventes de bois						640.00
33	Vignes	537'300.00	555'000.00	525'600.00	555'000.00	506'854.80	647'607.68
33.3012	Salaires personnel cave/vendanges	28'000.00		28'000.00		26'924.85	
33.3030	Assurances sociales	1'300.00		1'600.00		1'214.15	
33.3133	Frais de cave, vinification	20'000.00		20'000.00		18'738.00	
33.31331	Frais de cave, conditionnement	70'000.00		70'000.00		89'454.43	
33.3134	Fournitures, frais vignes	40'000.00		45'000.00		22'654.00	
33.31461	Vignerons-tacherons	250'000.00		250'000.00		235'181.30	
33.3170	Frais représentation et promotion	45'000.00		30'000.00		32'522.30	
33.3189	Frais livraison/vente	12'000.00		10'000.00		10'138.37	
33.3191	TVA vente de vin	25'000.00		25'000.00		24'804.35	
33.3193	Taxes viticoles OVV - FVV	10'000.00		10'000.00		9'223.05	
33.3904	Location des caves	36'000.00		36'000.00		36'000.00	
33.4355	Ventes des vins		555'000.00		555'000.00		551'259.73
33.43551	Variation stock vins						96'347.95
35	Bâtiments communaux	558'400.00	515'700.00	545'700.00	520'300.00	518'555.05	528'143.30

Budget par ordre administratif

Rubrique	Commentaires
351.3141	entretien courant ramené aux chiffres de 2017
351.31411	réfection des fenêtres de l'Auberge communale de la Couronne remise en état d'un local commercial dans le bâtiment communal de La Souche rénovation et réorganisation partielles des bureaux de l'administration communale
351.3182	dans ce compte ne se trouve plus que le téléphone du concierge

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
351	Bâtiments	553'400.00	508'000.00	540'700.00	512'500.00	513'204.80	520'371.30
351.3011	Traitement du personnel	82'000.00		76'000.00		75'850.55	
351.3030	Assurances sociales	7'300.00		4'700.00		4'722.15	
351.3040	Caisse de pension	15'600.00		12'000.00		11'732.40	
351.3120	Conciergerie+Immeuble la Grappe	40'000.00		43'000.00		39'326.95	
351.3122	Chauffage gaz	80'000.00		65'000.00		77'617.95	
351.3123	Electricité	30'000.00		30'000.00		26'700.95	
351.3124	Chauffage mazout	25'000.00		25'000.00		19'858.60	
351.3141	Entretien des bâtiments	65'000.00		40'000.00		64'458.30	
351.31411	Entret. bâtiments, trav.spéc.	65'000.00		100'000.00		50'653.80	
351.3182	Téléphones des services	1'000.00		4'000.00		3'008.35	
351.3186	Primes assurances bâtiments	32'000.00		33'000.00		31'837.00	
351.3199	Commissions et frais gérance	16'000.00		15'000.00		14'637.80	
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	
351.3909	Intérêts financiers travaux	19'500.00		18'000.00		17'800.00	
351.4271	Locations diverses		470'000.00		475'000.00		481'931.30
351.4272	Machines à laver		2'000.00		1'500.00		2'440.00
351.4904	Location cave		36'000.00		36'000.00		36'000.00
352	Congélateurs	5'000.00	7'700.00	5'000.00	7'800.00	5'350.25	7'772.00
352.31411	Frais d'entretien du congélateur	5'000.00		5'000.00		5'350.25	
352.43420	Produits congélateurs		7'700.00		7'800.00		7'772.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Commentaires
42.3011	nouvelle imputation de salaires intégrant l'engagement d'un-e collaborateur-trice supplémentaire
42.4313	adaptation des revenus selon le nouveau règlement concernant les émoluments administratifs en matière de police des constructions
43.3115	acquisition d'un nouvel utilitaire Piaggio en leasing
43.3155	transfert d'une partie des charges d'entretien au compte 46.3155 (affectation conforme à l'usage)
43.3311.8	nouvelle charge d'amortissement suite à la construction du parking de Vers la Cour
43.3313	solde de l'amortissement du véhicule Lindner Transporter du service de voirie
44.3145	entretien courant ramené aux chiffres de 2017

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	1'088'022.15	529'300.00	1'083'600.00	376'500.00	1'089'166.50	483'522.87
42	Service de l'urbanisme	117'800.00	82'500.00	51'500.00	6'500.00	43'518.00	11'265.90
42.3011	Traitement du personnel	59'000.00					
42.3030	Assurances sociales	5'200.00					
42.3040	Caisse de pension	11'100.00					
42.3102	Frais annonces et publications	2'500.00		1'500.00		2'827.40	
42.3185	Honoraires et frais d'expertises	40'000.00		50'000.00		40'690.60	
42.4313	Taxes permis constr/habiter		80'000.00		5'000.00		8'581.00
42.4362	Remboursement frais administr.		2'500.00		1'500.00		2'684.90
43	Routes	482'922.15		603'900.00		578'059.08	31'575.60
43.3011	Traitement du personnel	202'000.00		295'000.00		293'629.40	
43.3030	Assurances sociales	18'000.00		18'000.00		18'198.70	
43.3040	Caisse de pension	38'300.00		45'000.00		44'832.60	
43.3060	Indemnisations et rembt. frais			1'000.00		901.60	
43.3080	Traitement personnel intérim					38'696.35	
43.3114	Achats matériel de voirie	15'000.00		15'000.00		16'551.20	
43.3115	Achat véhicule, leasing	7'000.00					
43.3135	Achats fournitures, matériaux	15'000.00		15'000.00		12'954.70	
43.31421	Entretien des chemins	70'000.00		80'000.00		72'448.35	
43.314222	Entretien des murs	5'000.00		7'500.00			
43.3155	Entretien des véhicules	27'500.00		30'000.00		29'033.78	
43.3182	Frais tél. Dépot	2'000.00		1'600.00		1'612.40	
43.3311.13	Amortissement zone la Coche	10'500.00		10'500.00		10'500.00	
43.3311.14	Amortissement rond point+trottoir Pré Nové	11'500.00		11'500.00			
43.3311.70	Amortissement Boulevard/Ciclet	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
43.3311.8	Amortissement parking Vers la Cour	9'500.00					
43.33116	Amortissement assainissement du village	25'000.00		25'000.00			
43.3313	Amortissement véhicule voirie	4'722.15		25'000.00		25'000.00	
43.3909	Intérêts financiers travaux	17'100.00		19'000.00		8'900.00	
43.4361	Rembours charges sociales						31'575.60
44	Parcs, promenades, cimetières	25'000.00		35'000.00		26'908.05	
44.3145	Entretien frais divers	25'000.00		35'000.00		26'908.05	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Commentaires
45	réorganisation totale du compte Ordures ménagères et décharge pour répondre aux exigences de financement de la gestion des déchets selon le principe de causalité inscrit à l'art. 2 de la loi fédérale sur la protection de l'environnement (LPE)
450.4812	prise en charge du déficit du compte 450 par prélèvement au fonds de réserve affecté lequel est alimenté en conséquence par une correction de la taxe de base (taxe forfaitaire)

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
45	Ordures ménagères et décharge	121'000.00	120'500.00	90'500.00	90'000.00	96'029.13	96'029.13
45.3141	Déchetterie			22'000.00		23'190.10	
45.3188	Enlèvement, élimin., ordures			40'000.00		33'621.91	
45.31881	Achats sacs ordures			8'000.00		5'797.22	
45.3301	Pertes sur débiteurs					314.34	
45.3524	Compostage - Déchets carnés			500.00		638.65	
45.3526	SATOM			20'000.00		18'416.95	
45.3812	Attribution fonds de réserve affecté					14'049.96	
45.4342	Taxe ordures ménagères				40'000.00		40'596.76
45.43421	Vente sacs et rétrocession de la taxe au sac				50'000.00		55'432.37
450	Ordures ménagères	66'100.00	66'100.00				
450.3011	Traitement du personnel	12'200.00					
450.3030	Assurances sociales	1'100.00					
450.3040	Caisse de pension	2'300.00					
450.3137	Achat sacs taxés	4'500.00					
450.3188	Frais de transports OM	28'000.00					
450.3526	Frais de traitement OM (Satom)	18'000.00					
450.4342	Ventes et rétrocession sacs taxés		50'000.00				
450.4812	Prélèvement au fonds de réserve affecté		16'100.00				
451	Autres déchets ménagers	54'400.00	54'400.00				
451.3011	Traitement du personnel	4'100.00					
451.3030	Assurances sociales	400.00					
451.3040	Caisse de pension	800.00					
451.3188	Frais de transports autres déchets urbains	8'000.00					
451.3526	Frais de traitement autres déchets urbains	25'000.00					
451.3812	Attribution au fonds de réserve affecté	16'100.00					
451.4342	Produits taxes forfaitaires		53'000.00				
451.4342.1	Autres produits déchets urbains		1'400.00				
452	Déchets de voirie	500.00					
452.3524	Frais de traitement déchets de voirie	500.00					

Budget par ordre administratif

Rubrique	Commentaires
46.3144	investissements éventuels par le biais de préavis municipaux
46.3156	augmentation des frais d'entretien en raison de la vétusté de l'installation
46.4341	revenu des taxes ramené à la moyenne des exercices antérieurs à l'année 2017
46.4342.1	perception dès 2018 de la taxe annuelle d'entretien fixée dans le règlement sur l'évacuation et l'épuration des eaux
46.4659	augmentation de la participation de Corbeyrier suite à l'installation d'un compteur sur la conduite d'eaux usées de notre voisine
46.4811	prélèvement destiné à respecter le principe d'autofinancement du compte affecté 46
47	déplacement du compte 81.3311 dans le compte 47 ; mise en conformité selon le modèle comptable harmonisé MCH1

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	326'300.00	326'300.00	302'700.00	280'000.00	344'652.24	344'652.24
46.3011	Traitement du personnel	91'000.00		58'000.00		57'115.25	
46.3030	Assurances sociales	8'100.00		3'600.00		3'555.35	
46.3040	Caisse de pension	17'300.00		9'100.00		9'110.80	
46.3123	Energie	20'000.00		15'000.00		19'687.07	
46.3130	Achats fournis. chlorure fer.	10'000.00		9'000.00		9'844.39	
46.3144	Entretien canalis., collecteur			40'000.00		30'501.06	
46.3155	Entretien véhicule	2'500.00					
46.3156	Frais et entretien step	50'000.00		40'000.00		27'804.90	
46.3157	Step : Gestion des déchets	35'000.00		36'000.00		36'636.52	
46.3182	Téléphone STEP	1'000.00		1'500.00		1'337.52	
46.3311.11	Amortissement travaux la Scie	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
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	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
46.33116	Amortissement assainissement du village	25'000.00		25'000.00		37'500.00	
46.33118	Amortissement "Champ Rogier"	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
46.3811	Attribution au fonds de réserve affecté					37'159.38	
46.3909	Intérêts financiers travaux	18'900.00		18'000.00		26'900.00	
46.4341	Taxes de raccordement EU/EC		30'000.00		40'000.00		110'013.55
46.4342	Taxes annuelles d'épuration		195'000.00		200'000.00		203'645.84
46.4342.1	Taxe annuelle entretien des canalisations EU		25'000.00				
46.4659	Participation com. Corbeyrier		60'000.00		40'000.00		30'992.85
46.4811	Prélèvement fds de réserve EU		16'300.00				
47	Cours d'eau et digues	15'000.00					
47.3311	Amortissement ECF Grande Eau Torrent	15'000.00					

Budget par ordre administratif

Rubrique	Commentaires
51.3090	compte déplacé en 2017 ; nouveau numéro 15.3513 Ecoles de musique
51.3662	suppression d'une course du bus scolaire de la plaine (pas d'élève d'Yvorne au Pavillon du Sillon)
58.3090	réparation des ferrures, jougs et battants des cloches no 1 et 2

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	267'500.00	15'000.00	276'700.00	12'000.00	247'129.10	15'165.50
51	Enseignement primaire	231'000.00	15'000.00	265'200.00	12'000.00	236'394.10	15'165.50
51.3090	Ecole dépenses diverses			10'200.00			
51.35221	Participation à l'enseignement - Aigle	65'000.00		81'000.00		61'660.00	
51.3523	Part. à des charges culture,loisirs et sport	4'000.00		4'000.00		2'913.20	
51.3662	Frais de transports, pensions	162'000.00		170'000.00		171'820.90	
51.4522	Ecolage commune Corbeyrier		15'000.00		12'000.00		15'165.50
54	Office d'orientation professionnelle	1'000.00		1'000.00		949.05	
54.3512	Orientation professionnelle	1'000.00		1'000.00		949.05	
56	Service médical et dentaire	500.00		500.00			
56.3654	Service médical dentaire	500.00		500.00			
58	Temples et cultes	35'000.00		10'000.00		9'785.95	
58.3090	Autres charges	35'000.00		10'000.00		9'785.95	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Commentaires
60.3116	diminution des besoins liés à la campagne de mise à niveau de la signalisation routière horizontale et verticale
60.4300	adaptation des revenus des contraventions de compétence communale en raison d'une application plus soignée des règlements et lois en vigueur ; extension de la zone de stationnement soumise à restriction

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	200'100.00	10'000.00	209'100.00	7'000.00	227'101.45	48'089.68
60	Administration	146'600.00	10'000.00	149'600.00	7'000.00	178'913.85	25'567.43
60.3011	Traitement du personnel	11'200.00		3'000.00			
60.3030	Assurances sociales	1'000.00					
60.3040	Caisse de pension	2'200.00					
60.3116	Achat signalisation routière, marquage	20'000.00		30'000.00		34'501.00	
60.3130	Police, dépenses diverses	5'000.00		5'000.00		6'786.85	
60.351	Réforme policière	107'200.00		111'600.00		137'626.00	
60.4300	Police, recettes diverses		10'000.00		7'000.00		8'188.43
60.451	Réforme policière, solde année précédente						17'379.00
64	Service des inhumations	500.00		500.00		1'437.30	200.00
64.3188	Pompes funèbres	500.00		500.00		1'437.30	
64.4272	Concession inhumation						200.00
65	Défenses contre l'incendie	34'000.00		40'000.00		29'404.75	
65.3520	Participation intercommunale SDIS	34'000.00		40'000.00		29'404.75	
66	Protection civile	19'000.00		19'000.00		17'345.55	22'322.25
66.3520	PC, participation à div. cmnes	19'000.00		19'000.00		17'345.55	
66.480	Prélèvement fonds de réserve						22'322.25

Budget par ordre administratif

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

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	972'400.00		964'200.00		1'019'446.47	157'970.95
72	Prévoyance sociale cantonale	872'000.00		862'200.00		923'470.47	157'970.95
72.3513	Prévoyance sociale cantonale	668'800.00		662'200.00		744'476.00	
72.35151	AJE + ARASAPE + FAGE	203'200.00		200'000.00		178'994.47	
72.4510	Prévoyance sociale - solde année précédente						107'970.95
72.4511	Prévoyance sociale, avance sur exercice suivant						50'000.00
73	Santé publique	100'400.00		102'000.00		95'976.00	
73.36552	Assistance médico-sociale - soins domicile	100'400.00		102'000.00		95'976.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Commentaires
81.3121	compte créé en 2017 pour l'achat d'eau potable aux communes d'Aigle et de Chessel (auparavant en diminution du compte de revenus) ; mise en conformité selon le modèle comptable harmonisé MCH1
81.3144 et 81.31442	investissements éventuels par le biais de préavis municipaux
81.4351	adaptation des revenus en raison de l'augmentation du prix de l'eau décidée dans le cadre de l'élaboration du budget
81.4813	prélèvement destiné à respecter le principe d'autofinancement du compte affecté 81

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	362'700.00	357'700.00	338'200.00	334'000.00	433'537.50	446'588.15
81	Service des eaux	287'700.00	287'700.00	258'200.00	258'000.00	369'765.55	369'765.55
81.3011	Traitement du personnel	89'200.00		31'000.00		30'754.35	
81.3030	Assurances sociales	8'000.00		2'000.00		1'914.40	
81.3040	Caisse de pension	17'000.00		4'900.00		4'905.80	
81.3060	Indemnités et rbt. frais	2'000.00		3'000.00		1'267.10	
81.3121	Achat et consommation d'eau	12'000.00				11'597.02	
81.3123	Consommation d'électricité	8'000.00		8'000.00		5'912.41	
81.3144	Entretien réseau d'eau	30'000.00		60'000.00		5'447.35	
81.31442	Entretien des captages	40'000.00		55'000.00		6'525.29	
81.3182	Raccordement téléphonique	2'000.00		1'300.00		1'357.14	
81.3311	Amortissement ECF Grande Eau - Torrent			15'000.00		15'000.00	
81.3311.13	Amortissement zone la Coche	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
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	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
81.33116	Amortissement assainissement du village	25'000.00		25'000.00		37'500.00	
81.33118	Amortissement "Champ Rogier"	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
81.3819	Attribution au fonds de réserve affecté					187'584.69	
81.3909	Intérêts financiers travaux	19'500.00		18'000.00		25'000.00	
81.4273	Location des compteurs		19'000.00		18'000.00		18'317.20
81.4341	Taxes de raccordement eau		50'000.00		60'000.00		169'858.30
81.4351	Produit consommation d'eau		191'000.00		180'000.00		181'590.05
81.4813	Prélèvement au fonds de réserve		27'700.00				
82	Service électrique	75'000.00	70'000.00	80'000.00	76'000.00	63'771.95	76'822.60
82.3123	Achat courant	15'000.00		20'000.00		12'149.75	
82.3143	Entretien éclairage public	45'000.00		40'000.00		35'806.20	
82.3657	Subvention "politique énergétique"	15'000.00		20'000.00		15'816.00	
82.4112	Taxes énergie		70'000.00		76'000.00		76'822.60

Budget par ordre administratif

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

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	5'594'842.15	5'602'300.00	5'535'120.00	5'539'200.00	5'907'858.94	5'925'348.58
	<i>Excédent</i>		7'457.85		4'080.00		17'489.64

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	CHARGES	5'594'842.15		5'535'120.00		5'907'858.94	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	1'188'720.00		1'101'220.00		1'114'833.45	
300	Autorités et commissions	152'000.00		149'000.00		143'410.40	
10.3001	Traitement des Municipaux	140'000.00		140'000.00		136'150.40	
10.3003	Traitement du Conseil Communal	12'000.00		9'000.00		7'260.00	
301	Personnel admin. et d'exploit.	740'700.00		698'000.00		690'950.00	
11.3011	Traitement du personnel	162'000.00		207'000.00		206'675.60	
33.3012	Salaires personnel cave/vendanges	28'000.00		28'000.00		26'924.85	
351.3011	Traitement du personnel	82'000.00		76'000.00		75'850.55	
42.3011	Traitement du personnel	59'000.00					
43.3011	Traitement du personnel	202'000.00		295'000.00		293'629.40	
450.3011	Traitement du personnel	12'200.00					
451.3011	Traitement du personnel	4'100.00					
46.3011	Traitement du personnel	91'000.00		58'000.00		57'115.25	
60.3011	Traitement du personnel	11'200.00		3'000.00			
81.3011	Traitement du personnel	89'200.00		31'000.00		30'754.35	
303	Assurances sociales	81'720.00		79'520.00		80'885.70	
10.3030	Assurances sociales	16'000.00		16'300.00		15'512.80	
11.3030	Assurances sociales	15'000.00		33'000.00		35'458.45	
31.3030	Assurances sociales	320.00		320.00		309.70	
33.3030	Assurances sociales	1'300.00		1'600.00		1'214.15	
351.3030	Assurances sociales	7'300.00		4'700.00		4'722.15	
42.3030	Assurances sociales	5'200.00					
43.3030	Assurances sociales	18'000.00		18'000.00		18'198.70	
450.3030	Assurances sociales	1'100.00					
451.3030	Assurances sociales	400.00					
46.3030	Assurances sociales	8'100.00		3'600.00		3'555.35	
60.3030	Assurances sociales	1'000.00					
81.3030	Assurances sociales	8'000.00		2'000.00		1'914.40	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
304	Caisse de pensions et prév.	135'300.00		104'000.00		103'440.60	
11.3040	Caisse de pension	30'700.00		33'000.00		32'859.00	
351.3040	Caisse de pension	15'600.00		12'000.00		11'732.40	
42.3040	Caisse de pension	11'100.00					
43.3040	Caisse de pension	38'300.00		45'000.00		44'832.60	
450.3040	Caisse de pension	2'300.00					
451.3040	Caisse de pension	800.00					
46.3040	Caisse de pension	17'300.00		9'100.00		9'110.80	
60.3040	Caisse de pension	2'200.00					
81.3040	Caisse de pension	17'000.00		4'900.00		4'905.80	
305	Assurances accidents, maladie	32'000.00		32'000.00		32'125.15	
11.3050	Assurances maladie et accident	32'000.00		32'000.00		32'125.15	
306	Indemnisation et remboursement	7'000.00		12'500.00		10'268.70	
10.3060	* Indemnité et rembt. frais	500.00		4'000.00		3'600.00	
11.3060	Indemnisations et rembt. frais	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
43.3060	Indemnisations et rembt. frais			1'000.00		901.60	
81.3060	Indemnisations et rbt. frais	2'000.00		3'000.00		1'267.10	
308	Personnel intérimaire					38'696.35	
43.3080	Traitement personnel intérim					38'696.35	
309	Autres charges aut. et pers.	40'000.00		26'200.00		15'056.55	
10.3090	Autres charges	5'000.00		6'000.00		5'270.60	
51.3090	Ecole dépenses diverses			10'200.00			
58.3090	Autres charges	35'000.00		10'000.00		9'785.95	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	1'590'500.00		1'657'400.00		1'478'436.52	
310	Imprimés et fournitures bureau	47'000.00		29'500.00		36'880.55	
11.3101	Imprimés et fourn. bureau	10'000.00		15'000.00		18'554.00	
11.3102	Journal "Le Vuarnéran"	13'500.00					
11.3109	Maintenance informatique	21'000.00		13'000.00		15'499.15	
42.3102	Frais annonces et publications	2'500.00		1'500.00		2'827.40	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
311	Achats mobilier, matériel, etc	96'000.00		96'000.00		114'073.85	
11.3111	Achat machines bureau	24'000.00		8'000.00		5'095.85	
11.3117	Réceptions, manifestation			18'000.00		25'439.50	
11.3186	Assurances diverses, honoraires	30'000.00		25'000.00		32'486.30	
43.3114	Achats matériel de voirie	15'000.00		15'000.00		16'551.20	
43.3115	Achat véhicule, leasing	7'000.00					
60.3116	Achat signalisation routière, marquage	20'000.00		30'000.00		34'501.00	
312	Achats d'eau, d'énergie, comb.	230'000.00		206'000.00		212'850.70	
351.3120	Conciergerie+Immeuble la Grappe	40'000.00		43'000.00		39'326.95	
351.3122	Chauffage gaz	80'000.00		65'000.00		77'617.95	
351.3123	Electricité	30'000.00		30'000.00		26'700.95	
351.3124	Chauffage mazout	25'000.00		25'000.00		19'858.60	
46.3123	Energie	20'000.00		15'000.00		19'687.07	
81.3121	Achat et consommation d'eau	12'000.00				11'597.02	
81.3123	Consommation d'électricité	8'000.00		8'000.00		5'912.41	
82.3123	Achat courant	15'000.00		20'000.00		12'149.75	
313	Autres fournit. et marchand.	164'500.00		164'000.00		160'432.37	
33.3133	Frais de cave, vinification	20'000.00		20'000.00		18'738.00	
33.31331	Frais de cave, conditionnement	70'000.00		70'000.00		89'454.43	
33.3134	Fournitures, frais vignes	40'000.00		45'000.00		22'654.00	
43.3135	Achats fournitures, matériaux	15'000.00		15'000.00		12'954.70	
450.3137	Achat sacs taxés	4'500.00					
46.3130	Achats fournit. chlorure fer.	10'000.00		9'000.00		9'844.39	
60.3130	Police, dépenses diverses	5'000.00		5'000.00		6'786.85	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
314	Entret. immeubles, routes, etc	664'000.00		800'500.00		622'071.75	
31.3146	Entretien des domaines	4'000.00		6'000.00		3'757.60	
31.31461	Entretien des terrains de sport	10'000.00		10'000.00		14'216.10	
32.3146	Frais d'exploitation forêts	50'000.00		50'000.00		47'628.00	
33.31461	Vignerons-tachérons	250'000.00		250'000.00		235'181.30	
351.3141	Entretien des bâtiments	65'000.00		40'000.00		64'458.30	
351.31411	Entret. bâtiments, trav.spéc.	65'000.00		100'000.00		50'653.80	
352.31411	Frais d'entretien du congélateur	5'000.00		5'000.00		5'350.25	
43.31421	Entretien des chemins	70'000.00		80'000.00		72'448.35	
43.314222	Entretien des murs	5'000.00		7'500.00			
44.3145	Entretien frais divers	25'000.00		35'000.00		26'908.05	
45.3141	Déchetterie			22'000.00		23'190.10	
46.3144	Entretien canalis., collecteur			40'000.00		30'501.06	
81.3144	Entretien réseau d'eau	30'000.00		60'000.00		5'447.35	
81.31442	Entretien des captages	40'000.00		55'000.00		6'525.29	
82.3143	Entretien éclairage public	45'000.00		40'000.00		35'806.20	
315	Entretien mobiliers, install.	115'000.00		106'000.00		93'475.20	
43.3155	Entretien des véhicules	27'500.00		30'000.00		29'033.78	
46.3155	Entretien véhicule	2'500.00					
46.3156	Frais et entretien step	50'000.00		40'000.00		27'804.90	
46.3157	Step : Gestion des déchets	35'000.00		36'000.00		36'636.52	
317	Réceptions et manifestations	65'000.00		30'000.00		32'522.30	
11.3170	Frais de réceptions manifestations	20'000.00					
33.3170	Frais représentation et promotion	45'000.00		30'000.00		32'522.30	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
318	Honoraires, prestations serv.	158'000.00		175'400.00		157'464.60	
11.3182	Téléphones	6'000.00					
11.3183	Contentieux, frais poursuites	500.00		500.00		2'951.11	
21.3187	Frais de perception des impôts	25'000.00		25'000.00		23'675.68	
33.3189	Frais livraison/vente	12'000.00		10'000.00		10'138.37	
351.3182	Téléphones des services	1'000.00		4'000.00		3'008.35	
351.3186	Primes assurances bâtiments	32'000.00		33'000.00		31'837.00	
42.3185	Honoraires et frais d'expertises	40'000.00		50'000.00		40'690.60	
43.3182	Frais tél. Dépot	2'000.00		1'600.00		1'612.40	
45.3188	Enlèvement, élimin., ordures			40'000.00		33'621.91	
45.31881	Achats sacs ordures			8'000.00		5'797.22	
450.3188	Frais de transports OM	28'000.00					
451.3188	Frais de transports autres déchets urbains	8'000.00					
46.3182	Téléphone STEP	1'000.00		1'500.00		1'337.52	
64.3188	Pompes funèbres	500.00		500.00		1'437.30	
81.3182	Raccordement téléphonique	2'000.00		1'300.00		1'357.14	
319	Impôts, taxes, cotisations	51'000.00		50'000.00		48'665.20	
33.3191	TVA vente de vin	25'000.00		25'000.00		24'804.35	
33.3193	Taxes viticoles OVV - FVV	10'000.00		10'000.00		9'223.05	
351.3199	Commissions et frais gérance	16'000.00		15'000.00		14'637.80	
32	INTERETS PASSIFS	86'500.00		83'000.00		85'845.24	
321	Intérêts dettes à court terme	5'000.00		3'000.00		4'777.04	
22.3210	Intérêts des dettes à court-t	5'000.00		3'000.00		4'777.04	
322	Intérêts dettes moyen, long T.	81'500.00		80'000.00		79'983.03	
22.3220	Intérêts des dettes consolid.	81'500.00		80'000.00		79'983.03	
329	Autres intérêts					1'085.17	
21.3290	Intérêts rémunérateurs					1'085.17	
33	AMORTISSEMENTS	338'522.15		353'300.00		365'512.33	
330	Amort. patrimoine financier	58'000.00		58'000.00		81'712.33	
21.3300	Défalcations diverses	25'000.00		25'000.00		48'397.99	
31.33031	Amortissement terrain patrimoine financier	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
351.3302	Amortissement financier bâtiments-terrains	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
45.3301	Pertes sur débiteurs					314.34	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
331	Amort. obligatoire patr. admn.	280'522.15		295'300.00		283'800.00	
31.3315	Amortissement stand intercommunal			4'000.00		4'000.00	
351.3312	Amortissement SP la Couronne + Temple	67'000.00		67'000.00		67'000.00	
43.3311.13	Amortissement zone la Coche	10'500.00		10'500.00		10'500.00	
43.3311.14	Amortissement rond point+trottoir Pré Nové	11'500.00		11'500.00			
43.3311.70	Amortissement Boulevard/Ciclet	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
43.3311.8	Amortissement parking Vers la Cour	9'500.00					
43.33116	Amortissement assainissement du village	25'000.00		25'000.00			
43.3313	Amortissement véhicule voirie	4'722.15		25'000.00		25'000.00	
46.3311.11	Amortissement travaux la Scie	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
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	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
46.33116	Amortissement assainissement du village	25'000.00		25'000.00		37'500.00	
46.33118	Amortissement "Champ Rogier"	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
47.3311	Amortissement ECF Grande Eau Torrent	15'000.00					
81.3311	Amortissement ECF Grande Eau - Torrent			15'000.00		15'000.00	
81.3311.13	Amortissement zone la Coche	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
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	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
81.33116	Amortissement assainissement du village	25'000.00		25'000.00		37'500.00	
81.33118	Amortissement "Champ Rogier"	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS	1'854'100.00		1'820'700.00		2'102'376.02	
351	Canton	990'300.00		974'800.00		1'071'064.02	
15.3513	Ecoles de musique	10'100.00				9'018.50	
54.3512	Orientation professionnelle	1'000.00		1'000.00		949.05	
60.351	Réforme policière	107'200.00		111'600.00		137'626.00	
72.3513	Prévoyance sociale cantonale	668'800.00		662'200.00		744'476.00	
72.35151	AJE + ARASAPE + FAGE	203'200.00		200'000.00		178'994.47	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Communes et associations comm.	863'800.00		845'900.00		1'031'312.00	
22.3521	Alimentation Fonds péréquation	688'800.00		671'900.00		800'319.00	
22.3522	Péréquation solde année précédente					90'807.00	
31.3521	Frais entretien stand tir	9'500.00		9'500.00		9'806.90	
45.3524	Compostage - Déchets carnés			500.00		638.65	
45.3526	SATOM			20'000.00		18'416.95	
450.3526	Frais de traitement OM (Satom)	18'000.00					
451.3526	Frais de traitement autres déchets urbains	25'000.00					
452.3524	Frais de traitement déchets de voirie	500.00					
51.35221	Participation à l'enseignement - Aigle	65'000.00		81'000.00		61'660.00	
51.3523	Part. à des charges culture,loisirs et sport	4'000.00		4'000.00		2'913.20	
65.3520	Participation intercommunale SDIS	34'000.00		40'000.00		29'404.75	
66.3520	PC, participation à div. cmnes	19'000.00		19'000.00		17'345.55	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	402'900.00		403'500.00		406'061.35	
365	Aides, subventions inst. priv.	240'900.00		233'500.00		234'240.45	
11.3650	Cotisations, participations	30'000.00		30'000.00		41'472.90	
11.3653	Subventions aux stés locales	18'000.00		30'000.00		36'862.25	
18.3657	Aide transports publics	77'000.00		51'000.00		44'113.30	
56.3654	Service médical dentaire	500.00		500.00			
73.36552	Assistance médico-sociale - soins domicile	100'400.00		102'000.00		95'976.00	
82.3657	Subvention "politique énergétique"	15'000.00		20'000.00		15'816.00	
366	Aides individuelles	162'000.00		170'000.00		171'820.90	
51.3662	Frais de transports, pensions	162'000.00		170'000.00		171'820.90	
38	ATTRIBUTIONS FONDS FINANCEMENT	16'100.00				238'794.03	
381	Attrib. financements spéciaux	16'100.00				238'794.03	
45.3812	Attribution fonds de réserve affecté					14'049.96	
451.3812	Attribution au fonds de réserve affecté	16'100.00					
46.3811	Attribution au fonds de réserve affecté					37'159.38	
81.3819	Attribution au fonds de réserve affecté					187'584.69	
39	IMPUTATIONS INTERNES	117'500.00		116'000.00		116'000.00	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
390	Imputations internes	117'500.00		116'000.00		116'000.00	
31.3909	Intérêts financiers travaux	6'500.00		7'000.00		1'400.00	
33.3904	Location des caves	36'000.00		36'000.00		36'000.00	
351.3909	Intérêts financiers travaux	19'500.00		18'000.00		17'800.00	
43.3909	Intérêts financiers travaux	17'100.00		19'000.00		8'900.00	
46.3909	Intérêts financiers travaux	18'900.00		18'000.00		26'900.00	
81.3909	Intérêts financiers travaux	19'500.00		18'000.00		25'000.00	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	REVENUS		5'602'300.00		5'539'200.00		5'925'348.58
40	IMPOTS		2'757'200.00		2'989'000.00		2'859'108.76
400	Impôts sur le revenu, fortune		2'205'000.00		2'405'000.00		2'195'700.66
21.4000	Impôt revenu PP		1'850'000.00		2'350'000.00		1'787'214.51
21.4001	Impôt fortune PP		300'000.00				347'799.10
21.4003	Impôt à la source		55'000.00		55'000.00		60'687.05
401	Impôts sur le bénéfice net		111'700.00		140'000.00		132'365.80
21.4010	Impôt bénéfice PM		100'000.00		140'000.00		121'267.55
21.4011	Impôt capital PM		1'700.00				835.60
21.4012	Impôt complémentaire immeuble PM		10'000.00				10'262.65
402	Impôts foncier		330'000.00		325'000.00		320'170.85
21.4020	Impôt foncier		330'000.00		325'000.00		320'170.85
404	Droits de mutation		50'000.00		50'000.00		142'133.40
21.4040	Droits de mutations		50'000.00		50'000.00		142'133.40
405	Impôts successions, donations		20'000.00		30'000.00		30'506.60
21.4050	Impôt s/successions-donations		20'000.00		30'000.00		30'506.60
406	Impôts, taxes possess., dép.		38'500.00		39'000.00		37'101.00
21.4061	Impôt sur les chiens		8'500.00		9'000.00		8'150.00
21.4066	Taxe communale de séjour		30'000.00		30'000.00		28'951.00
409	Impôts récupérés ap. défal.		2'000.00				1'130.45
21.4090	Impôt récupéré après défalcatons		2'000.00				1'130.45
41	PATENTES, CONCESSIONS		79'000.00		86'000.00		85'322.65
410	Patentes		9'000.00		10'000.00		8'500.05
21.4101	Patentes boissons et tabacs		9'000.00		10'000.00		8'500.05
411	Concessions		70'000.00		76'000.00		76'822.60
82.4112	Taxes énergie		70'000.00		76'000.00		76'822.60
42	REVENUS DU PATRIMOINE		619'000.00		618'500.00		642'746.96
422	Revenus capitaux du patrimoine		59'000.00		55'000.00		69'869.46
21.4221	Intérêts de retard		15'000.00		15'000.00		26'313.61
22.4222	Revenus des capit.patrim.fin.		44'000.00		40'000.00		43'555.85

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
423	Revenus des immeubles patri.		69'000.00		69'000.00		69'989.00
31.42321	Location des terrains		69'000.00		69'000.00		69'989.00
427	Revenus immeubles patr. admin.		491'000.00		494'500.00		502'888.50
351.4271	Locations diverses		470'000.00		475'000.00		481'931.30
351.4272	Machines à laver		2'000.00		1'500.00		2'440.00
64.4272	Concession inhumation						200.00
81.4273	Location des compteurs		19'000.00		18'000.00		18'317.20
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS		1'275'600.00		1'161'300.00		1'500'918.46
430	Taxes légales de remplacement		10'000.00		7'000.00		8'188.43
60.4300	Police, recettes diverses		10'000.00		7'000.00		8'188.43
431	Emoluments		100'000.00		15'000.00		22'874.37
11.4311	Emoluments		20'000.00		10'000.00		14'293.37
42.4313	Taxes permis constr/habiter		80'000.00		5'000.00		8'581.00
434	Taxes de raccordement et util.		412'100.00		397'800.00		587'318.82
352.43420	Produits congélateurs		7'700.00		7'800.00		7'772.00
45.4342	Taxe ordures ménagères				40'000.00		40'596.76
45.43421	Vente sacs et rétrocession de la taxe au sac				50'000.00		55'432.37
450.4342	Ventes et rétrocession sacs taxés		50'000.00				
451.4342	Produits taxes forfaitaires		53'000.00				
451.4342.1	Autres produits déchets urbains		1'400.00				
46.4341	Taxes de raccordement EU/EC		30'000.00		40'000.00		110'013.55
46.4342	Taxes annuelles d'épuration		195'000.00		200'000.00		203'645.84
46.4342.1	Taxe annuelle entretien des canalisations EU		25'000.00				
81.4341	Taxes de raccordement eau		50'000.00		60'000.00		169'858.30
435	Ventes et prestations service		746'000.00		735'000.00		839'363.63
11.4350	Recettes diverses						9'525.90
32.4355	Ventes de bois						640.00
33.4355	Ventes des vins		555'000.00		555'000.00		551'259.73
33.43551	Variation stock vins						96'347.95
81.4351	Produit consommation d'eau		191'000.00		180'000.00		181'590.05

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
436	Remboursements de tiers		7'500.00		6'500.00		43'173.21
11.4361	Rembt. charges sociales						46.40
11.4362	Rembt. frais poursuites		5'000.00		5'000.00		8'866.31
42.4362	Remboursement frais administr.		2'500.00		1'500.00		2'684.90
43.4361	Rembours charges sociales						31'575.60
44	PARTS AUX RECETTES CANTONALES		75'000.00		75'000.00		90'006.20
441	Parts aux recettes cantonales		75'000.00		75'000.00		90'006.20
21.4411	Impôt s/gains immobiliers		50'000.00		50'000.00		62'472.25
21.4412	Part.à des recettes cantonales - impôt front.		25'000.00		25'000.00		27'533.95
45	PARTICIPATION, REMB. COLL. PUB		558'900.00		453'400.00		577'930.45
451	Canton		22'800.00				175'349.95
21.4510	Compensation RIE 3		22'800.00				
60.451	Réforme policière, solde année précédente						17'379.00
72.4510	Prévoyance sociale - solde année précédente						107'970.95
72.4511	Prévoyance sociale, avance sur exercice suivant						50'000.00
452	Communes et associations comm.		536'100.00		453'400.00		402'580.50
22.452	Retour fonds péréquation		521'100.00		441'400.00		337'415.00
22.4522	Péréquation, avance sur exercice suivant						50'000.00
51.4522	Ecolage commune Corbeyrier		15'000.00		12'000.00		15'165.50
46	AUTRES PARTICIPATIONS, SUB.		60'000.00		40'000.00		30'992.85
465	Particip., subvention de tiers		60'000.00		40'000.00		30'992.85
46.4659	Participation com. Corbeyrier		60'000.00		40'000.00		30'992.85
48	PRELEVEMENTS FONDS, FIN. SPEC.		60'100.00				22'322.25
480	Prélèvement fonds réserve						22'322.25
66.480	Prélèvement fonds de réserve						22'322.25
481	prélèvement financ. spéciaux		60'100.00				
450.4812	Prélèvement au fonds de réserve affecté		16'100.00				
46.4811	Prélèvement fds de réserve EU		16'300.00				
81.4813	Prélèvement au fonds de réserve		27'700.00				
49	IMPUTATIONS INTERNES		117'500.00		116'000.00		116'000.00

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
490	Imputations internes		117'500.00		116'000.00		116'000.00
22.4909	Imputations internes des intérêts travaux divers		81'500.00		80'000.00		80'000.00
351.4904	Location cave		36'000.00		36'000.00		36'000.00

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	5'594'842.15	5'602'300.00	5'535'120.00	5'539'200.00	5'907'858.94	5'925'348.58
	<i>Excédent</i>		7'457.85		4'080.00		17'489.64

Plan des investissements - Législature 2016-2021

Chapitre	Préavis	Investissements projetés	Total ou solde de la dépense	2019	2020	2021	2022	2023	et suivantes <small>(pour mémoire, montants non estimés)</small>
32		Construction d'une digue de protection au Pré de l'Oie	370'000.00	200'000.00	170'000.00				
81		Nouvelles conduites de distribution d'eau aux lieux-dits Les Praillons et Planches de la Croix	185'000.00	185'000.00					
35		Réfection étanchéité, rénovation de fenêtres/volets au bâtiment administratif de La Grappe	110'000.00	110'000.00					
43		Rénovation de la place de Vers Morey (surface et services)	100'000.00	100'000.00					
42		Révision du plan d'affectation communal et de son règlement (crédit complémentaire)	140'000.00	70'000.00	70'000.00				
33		Solde du remaniement parcellaire AF	150'000.00		150'000.00				
81		Nouveau réducteur de pression des Combes	70'000.00		70'000.00				
81		Démolition du coupe-pression de Vers Morey	20'000.00		20'000.00				
81		Construction du nouveau réservoir de L'Abbaye	500'000.00			500'000.00			
81		Liaison et pompage du pied des Tannes	270'000.00			270'000.00			
81		Nouvelle conduite du réservoir de L'Abbaye	150'000.00			150'000.00			
81		Modification du pompage de Versvey	100'000.00			100'000.00			
81		Installation de deux vannes télécommandées (liaison réseau d'eau Aigle)	60'000.00			60'000.00			
43		Réaménagement de la Place du Torrent	400'000.00				400'000.00		
43		Construction d'un encorbellement à la rue du Collège (Montée de la Croix)	100'000.00				100'000.00		
43		Aménagement d'un micro-parking à Vers-Monthey	200'000.00					200'000.00	
81		Démolition du réservoir de Versvey	50'000.00					50'000.00	0.00
			0.00						0.00
			0.00						0.00
			0.00						0.00
Totaux			2'975'000.00	665'000.00	480'000.00	1'080'000.00	500'000.00	250'000.00	0.00
32	Forêts		370'000.00	200'000.00	170'000.00				
33	Vignes		150'000.00		150'000.00				
35	Bâtiments communaux		110'000.00	110'000.00					
42	Service de l'urbanisme		140'000.00	70'000.00	70'000.00				
43	Routes		800'000.00	100'000.00			500'000.00	200'000.00	
81	Service des eaux		1'405'000.00	185'000.00	90'000.00	1'080'000.00		50'000.00	
Totaux			2'975'000.00	665'000.00	480'000.00	1'080'000.00	500'000.00	250'000.00	0.00

Budgets intercommunaux

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

Commune d'Aigle - extrait du budget des écoles 2019

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
501	ADMINISTRATION GENERALE DES ECOLES	224'600.00		245'600.00		177'874.35	
501.3102.00	Livres, documentation et insertions dans les journaux	'100.00		'100.00		'55.00	
501.3111.00	Achats de mobilier, machines et matériel divers	1'000.00		1'000.00		'568.90	
501.3112.00	Achats de mobilier scolaire	80'000.00		92'000.00		63'297.55	
501.3116.00	Achats d'équipements et de matériel général d'enseignement	2'000.00		2'000.00		1'809.00	
501.3151.00	Entretien du mobilier, machines et matériel divers	'500.00		'500.00			
501.3152.00	Entretien du mobilier scolaire et des engins de gymnastique	10'000.00		10'000.00		5'213.15	
501.3188.00	Transports d'élèves	20'000.00		20'000.00		15'612.60	
501.3189.00	Frais divers	4'000.00		4'000.00		4'105.40	
501.3512.00	Part communale Fondation la Monneresse	15'000.00		15'000.00		13'433.00	
501.3512.10	Participation aux salaires de la Direction des écoles	41'000.00		40'000.00		38'506.55	
501.3522.00	Ecolages	25'000.00		40'000.00		16'208.00	
501.3659.00	Dons occasionnels	1'000.00		1'000.00		'900.00	
501.3663.00	Part communale à des manifestations culturelles	25'000.00		20'000.00		18'165.20	
502	BATIMENTS SCOLAIRES	2473'500.00	34'000.00	1994'700.00	34'000.00	1877'439.35	47'726.78
502.3011.00	Traitements	332'000.00		300'000.00		331'010.90	
502.3030.00	Cotisations AVS/AC/AF	28'000.00		25'200.00		27'917.40	
502.3040.00	Cotisations à la Caisse de pensions	25'000.00		21'200.00		24'951.60	
502.3050.00	Assurances	7'000.00		7'200.00		6'414.10	
502.3114.00	Achats de matériel	6'800.00		12'800.00		14'809.80	
502.3122.00	Gaz	100'000.00		105'000.00		94'544.35	
502.3123.00	Electricité	100'000.00		100'000.00		92'293.30	
502.3124.00	Chauffage	125'000.00		100'000.00		124'362.90	
502.3133.00	Achat de produits de nettoyage	27'000.00		27'000.00		21'716.10	
502.3141.00	Entretien courant des bâtiments	134'000.00		171'300.00		256'616.95	
502.3141.10	Travaux d'amélioration			54'000.00			
502.3154.00	Entretien du matériel	1'000.00		1'000.00		1'172.15	
502.3161.00	Location salles de gymnastique	5'000.00		16'000.00		16'000.00	
502.3161.20	Location Monneresse	25'000.00		25'000.00		27'000.00	
502.3312.00	Amortissement des bâtiments	1191'700.00		669'000.00		568'000.00	
502.3902.00	Imputation interne des assurances	26'000.00		30'000.00		25'542.10	
502.3902.10	Déprédations - imputation interne					3'887.70	
502.3909.00	Intérêts imputés	340'000.00		330'000.00		241'200.00	
502.4112.10	Redevance électricité		20'000.00		20'000.00		19'150.93
502.4271.00	Locations		6'000.00		6'000.00		12'398.00

Commune d'Aigle - extrait du budget des écoles 2019

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
502.4361.00	Remboursements de traitements						6'505.55
502.4362.00	Remboursements de frais		8'000.00		8'000.00		9'400.30
502.4363.00	Remboursements de dommages						'272.00
513	FETE DES ECOLES	10'000.00		10'000.00		11'666.30	
513.3170.00	Frais de manifestations	10'000.00		10'000.00		11'666.30	
520	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE		250'000.00		210'000.00		244'947.95
520.4512.00	Part de l'Etat et des communes aux charges de l'enseignement		250'000.00		210'000.00		244'947.95

SDIS Chablais - BUDGET 2019

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
652	SDIS CHABLAIS	705'600.00	705'600.00	722'500.00	722'500.00	667'428.85	667'428.85
652.3011.00	Traitements	100'000.00		145'000.00		86'769.80	
652.3013.00	Soldes	290'000.00		260'000.00		291'352.80	
652.3030.00	Cotisations AVS/AC/AF	13'500.00		26'100.00		12'952.25	
652.3040.00	Cotisations à la Caisse de pensions	10'000.00		16'200.00		9'269.40	
652.3050.00	Assurances	1'500.00		2'700.00		1'372.45	
652.3060.00	Indemnités et remboursements de frais	500.00		500.00			
652.3066.00	Subsistance lors d'intervention	14'000.00		14'000.00		11'124.45	
652.3091.00	Frais de formation	50'000.00		50'000.00		49'719.50	
652.3093.00	Frais sanitaires du personnel	5'000.00		5'000.00		4'375.15	
652.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1'500.00		1'500.00		2'036.05	
652.3102.00	Livres, documentation et insertions dans les journaux	1'000.00		1'000.00		510.50	
652.3111.00	Achats de mobilier, machines et matériel divers	6'400.00		3'000.00		1'084.40	
652.3115.00	Achat de véhicule	24'500.00		8'500.00		8'289.60	
652.3116.00	Achats d'équipements et de matériel général	3'000.00		3'000.00		7'805.00	
652.3116.10	Remplacement de matériel, d'outillage et de mobilier	5'000.00		5'000.00		2'840.30	
652.3124.00	Carburant	1'000.00		1'000.00		415.55	
652.3139.00	Produits lutte incendie et protection environnement	500.00				520.00	
652.3155.00	Entretien des véhicules	5'000.00		5'000.00		5'707.25	
652.3156.00	Entretien du matériel, de l'outillage et du mobilier	6'000.00		6'000.00		7'708.35	
652.3161.00	Loyer	147'000.00		147'000.00		146'745.70	
652.3181.00	Frais de ports	500.00		500.00		1'532.45	
652.3182.00	Frais de téléphones + CTA + OFCOM	2'000.00		2'000.00		1'840.80	
652.3186.00	Primes d'assurances des véhicules	3'500.00		3'500.00		246.60	
652.3189.00	Frais divers	500.00		500.00		130.00	
652.3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur			500.00			
652.3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	4'700.00		4'500.00		4'595.50	
652.3903.00	Imputation interne de carburant	9'000.00		10'500.00		8'485.00	
652.4356.00	Recettes diverses y compris DCH et secours routiers		28'000.00		28'000.00		39'298.00
652.4521.00	Participations des Communes		350'600.00		367'500.00		301'579.40
652.4651.00	Part de l'ECA		327'000.00		327'000.00		326'551.45