



## **Municipalité de la Commune de L'Isle**

### **Préavis n° 05/2023 au Conseil communal**

**Budget 2024**

Déléguée municipale : Mme Anne-Lise Rime, Syndique

## PREAVIS MUNICIPAL

### No 05/2023

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

Conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, la Municipalité soumet à votre approbation le budget communal pour l'année 2024.

	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
Revenus courants	5 033 904.00	4 914 040.00	5 477 084.25
Prélèvement fonds de réserve			77 397.65
Fonds de péréquation et rétrocession dépenses thématiques	895 000.00	950 000.00	913 493.00
Décompte final facture sociale/fonds de péréquation			86 684.00
<b>Total des revenus</b>	<b>5 928 904.00</b>	<b>5 864 040.00</b>	<b>6 554 658.90</b>
Charges de fonctionnement	4 458 650.00	4 378 030.00	3 648 370.05
Fonds de péréquation	650 000.00	600 000.00	668 000.00
Facture sociale cantonale	518 000.00	490 000.00	587 000.00
Réforme policière	105 000.00	95 000.00	105 000.00
Amortissements budgétaires et extra-budgétaires	394 200.00	459 900.00	822 363.00
Attributions aux financements spéciaux			63 247.10
Attributions aux réserves	105 100.00	59 900.00	566 000.00
<b>Total des charges</b>	<b>6 230 950.00</b>	<b>6 082 830.00</b>	<b>6 459 980.15</b>
<b>Excédent de recettes</b>			<b>94 678.75</b>
<b>Excédent de charges</b>	<b>302 046.00</b>	<b>218 790.00</b>	

Le budget se base sur un taux d'imposition de 75% et 1'100 habitants (1'095 habitants au 31.12.2022).

### Présentation du budget en bref

La Municipalité vous présente un budget 2024 déficitaire soit :

Produits	CHF 5'928'904.00
Charges	CHF 6'230'950.00
Excédent de charges	<u>CHF 302'046.00</u>

Le budget 2024 dégage une marge d'autofinancement positive de CHF 197'254.00 (CHF 301'010.00 en 2023).

Cette marge ne nous permettra pas de financer les investissements prévus en 2024. Ceux-ci le seront en partie par emprunt.

### **Analyse par groupes budgétaires (nature)**

#### **Groupe 30 - Charges de personnel**

La Municipalité a établi ce budget en tenant compte, comme les années précédentes, de l'évolution de l'indice des prix à la consommation.

Aucun changement dans l'effectif du personnel n'est prévu en 2024.

#### **Groupe 31 - Biens, services et marchandises**

Le coût de l'énergie a été revu à la baisse, en fonction des factures reçues durant le 1er semestre 2023. Les autres postes restent stables.

#### **Groupe 32 - Intérêts passifs**

Le montant des intérêts est à la baisse puisqu'aucun emprunt pour les travaux de l'ancienne Gendarmerie n'a été nécessaire.

Deux emprunts de CHF 500'000.00 seront échus au 30.09.2024, ils seront renouvelés au taux du marché qui se situe actuellement à 2 %.

Le taux d'emprunt moyen est de 0.97 %. Les emprunts ouverts au 31 octobre 2023 se montent à CHF 7'250'000.00. (CHF 7'750'000.00 en 2022).

#### **Groupe 33 - Amortissements**

Le détail des amortissements figure à la page 23. En diminution, suite aux amortissements extrabudgétaires effectués dans les comptes 2022.

#### **Groupe 35 - Remboursement aux collectivités publiques**

Ce poste est en augmentation de CHF 79'500.00.

ASICOVV : 8 élèves en moins estimés pour 2024. Le prix de l'élève est de CHF 5'412.80 (CHF 5'400.40 en 2023).

ASICOPE : nombre d'élèves stable, budget en augmentation. Le prix de l'élève est de CHF 5'276.66 (CHF 4'767.09 en 2023).

ASPIC : les communes couvrent le déficit de la piscine intercommunale à raison de CHF 20.- par habitant, selon les comptes 2022 et le budget 2023.

Le calcul relatif au financement de la cohésion sociale ainsi qu'à l'alimentation du fonds de péréquation a été effectué sur la base des projections des recettes fiscales pour l'année 2024.

### Groupe 36 - Aides et subventions

Augmentation de CHF 80'000.00 par rapport au budget 2023.

AJERCO : augmentation de notre participation, essentiellement due à la création de nouvelles places d'accueil.

### Groupe 40 - Impôts

Basé sur les revenus d'impôts et la fortune des personnes physiques encaissés en 2021 et 2022 (à fin août), le budget 2024 est porté à CHF 2'300'000.00. (CHF 2'200'000.00 en 2023). Ce montant comprend également l'impôt frontaliers et l'impôt à la source.

Cette somme est régulièrement sous-estimée. En effet, elle dépend de nombreux critères comme des encaissements extraordinaires et l'avancée des taxations.

Ceci explique en partie pourquoi les exercices précédents se sont relevés nettement plus positifs qu'estimés dans les budgets.

### Groupe 41 - Patentes, concessions

Le décalage des dernières années a été rattrapé. Le montant est réactualisé.

### Groupe 43 - Contribution

Compte 460 : afin d'anticiper les investissements futurs (EHVV, STEP La Sarraz) et amortir, dans la mesure du possible, ceux liés à la STEP actuelle, il est prévu une première augmentation de CHF 0.30 par m<sup>3</sup>.

Pour mémoire, l'augmentation de la taxe est de compétence municipale jusqu'à hauteur de CHF 4.00, selon l'annexe de 2014 du règlement sur l'évacuation et l'épuration des eaux.

La somme de CHF 105'100.00 sera versée aux fonds de réserve attribués comme suit :

	budget 2024	budget 2023
- déchets	CHF 0.00	CHF 5 900.00
- épuration	CHF 39 000.00	CHF 0.00
- eau	CHF 52 550.00	CHF 22 000.00
- CAD	CHF 13 550.00	CHF 32 000.00

Les imputations internes d'un montant de CHF 493'000.00 se composent comme suit :

	budget 2024	budget 2023
Frais de personnel	CHF 265 500.00	CHF 260 000.00
Intérêts	CHF 49 300.00	CHF 61 000.00
Plaquettes	CHF 70 000.00	CHF 70 000.00
Locaux Baseco	CHF 40 000.00	CHF 40 000.00
Energie	CHF 68 200.00	CHF 63 800.00

## Dépenses non maîtrisables

Classification administrative (dicastère)										Total des charges non maîtrisables	%	Total des charges maîtrisables	%	Total des charges de l'exercice	%
10	18	21	22	51	52	60-66	71	72							
Administration	Transports	Impôts	S financier Charges	Primaire Charges	Secondaire Charges	Police Charges	Service social Charges	Prévoyance sociale Charges							
C 2020	fr. 9 604.50	fr. 80 507.70	fr. 59 340.27	fr. 760 750.00	fr. 311 721.10	fr. 193 942.94	fr. 168 008.50	fr. 174 802.95	fr. 673 883.70	fr. 2 428 198.01	38.71%	fr. 3 844 482.33	61.29%	fr. 6 272 680.34	100.00%
C 2021	fr. 10 117.50	fr. 84 464.00	fr. 35 000.00	fr. 549 900.00	fr. 358 284.98	fr. 107 952.04	fr. 140 817.65	fr. 193 221.15	fr. 559 229.00	fr. 2 316 234.51	35.84%	fr. 4 146 126.05	64.16%	fr. 6 462 360.56	100.00%
C 2022	fr. 10 250.50	fr. 84 723.55	fr. 43 481.00	fr. 668 000.00	fr. 458 049.00	fr. 149 323.00	fr. 160 150.00	fr. 258 500.00	fr. 588 118.00	fr. 2 420 595.05	37.47%	fr. 4 039 384.95	62.53%	fr. 6 459 980.00	100.00%
B 2023	fr. 10 450.00	fr. 100 400.00	fr. 35 000.00	fr. 600 000.00	fr. 499 900.00	fr. 182 100.00	fr. 152 400.00	fr. 292 400.00	fr. 492 000.00	fr. 2 364 650.00	38.87%	fr. 3 718 180.00	61.13%	fr. 6 082 830.00	100.00%
B 2024	fr. 10 950.00	fr. 110 000.00	fr. 26 500.00	fr. 650 000.00	fr. 491 000.00	fr. 199 900.00	fr. 164 200.00	fr. 371 000.00	fr. 519 100.00	fr. 2 542 650.00	40.81%	fr. 3 688 300.00	59.19%	fr. 6 230 950.00	100.00%

La Municipalité reste particulièrement attentive à la maîtrise des charges. Ce budget a été une nouvelle fois réalisé par le biais d'une analyse minutieuse de chaque compte. Il s'agit d'une vision des engagements 2024 qui doit permettre à la Municipalité de mener à bien les différentes activités de la Commune.

Au terme de ce rapport, nous vous proposons Monsieur le Président, Mesdames les Conseillères et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre la décision suivante :

## LE CONSEIL COMMUNAL DE L'ISLE

- vu le préavis de la Municipalité
- oui le rapport de la Commission des finances chargée de l'examiner
- considéré que cet objet a été porté régulièrement à l'ordre du jour

DECIDE

- d'adopter le budget pour l'année 2024 par CHF 5'928'904.00 aux recettes et CHF 6'230'950.00 aux dépenses.

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 6 novembre 2023.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

La Syndique  
Anne-Lise Rime



La Secrétaire  
Danièle Jordan

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
<b>1 ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>1 106 330.00</b>	<b>309 570.00</b>	<b>1 070 700.00</b>	<b>301 060.00</b>	<b>947 238.58</b>	<b>286 760.60</b>
<b>101 CONSEIL COMMUNAL</b>	<b>22 100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>23 200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>23 810.30</b>	<b>0.00</b>
300.00 Jetons présence, trait., sal. bureau	18 000.00		18 000.00		17 387.00	
306.00 Indemn., remb. frais de manifestation	3 000.00		3 000.00		4 256.35	
310.00 Elections, imprimés, frais	500.00		500.00		470.20	
315.00 Entretien du mobilier et matériel bureau	500.00		1 500.00		1 596.75	
318.00 Téléphone	100.00		200.00		100.00	
<b>102 MUNICIPALITE</b>	<b>161 000.00</b>	<b>15 000.00</b>	<b>160 500.00</b>	<b>12 000.00</b>	<b>138 464.10</b>	<b>15 630.55</b>
300.00 Traitements des municipaux	59 000.00		59 000.00		58 408.20	
300.01 Vacations des municipaux	85 000.00		85 000.00		76 230.65	
303.00 Cotis. AVS, AI, AC, APG	13 000.00		12 000.00			
306.00 Indemnités et remboursements de frais	4 000.00		4 500.00		3 825.25	
436.00 Ristourne vacations extérieures		15 000.00		12 000.00		15 630.55
<b>110 ADMINISTRATION</b>	<b>790 550.00</b>	<b>294 500.00</b>	<b>784 950.00</b>	<b>289 000.00</b>	<b>699 374.68</b>	<b>271 072.35</b>
301.10 Traitement du personnel administratif	199 000.00		196 000.00		187 460.00	
301.12 Traitement du personnel d'exploitation	265 500.00		260 000.00		242 782.60	
303.00 Cotis. AVS, AI, AC, APG	44 000.00		43 500.00		53 044.81	
304.00 Caisse de pension	71 800.00		71 000.00		62 421.60	
305.00 Assurances accidents et maladie	13 000.00		14 000.00		9 146.75	
306.00 Indemnités diverses	2 000.00		2 000.00		1 474.65	
309.00 Frais de personnel et autorité	8 000.00		18 000.00		5 612.75	
309.20 Annonces diverses, etc.	1 000.00		1 000.00			
310.00 Imprimés, fourn. de bureau	7 000.00		8 000.00		4 502.30	
311.10 Achats de mobilier et matériel	12 000.00		12 000.00		2 605.60	
315.00 Entretien du mobilier et matériel bureau	5 500.00		2 000.00		5 490.05	
317.00 Frais de réceptions et manifestations	18 000.00		14 000.00		24 932.50	
318.00 Frais de ports, CCP, tél., FAX, etc.	10 000.00		9 000.00		9 971.87	
318.50 Frais et hébergement et informatique	72 000.00		72 000.00		30 494.30	
- solde programme de gestion						
318.51 Honoraires et prestations de service	10 500.00		12 000.00		9 554.15	
318.60 Assurances RC, cautions, etc.	6 100.00		6 000.00		5 711.90	
319.00 Cotisations	23 700.00		23 500.00		21 775.35	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
351.00 SPOP (CI et permis)	4 500.00		4 500.00		5 676.40	
351.01 Ecoles de musique (FEM)	10 950.00		10 450.00		10 250.50	
- CHF 9.50/hab						
365.00 Dons, aides et subventions	6 000.00		6 000.00		6 466.60	
431.00 SPOP (CI et permis)		6 000.00		6 000.00		9 098.00
431.01 Emoluments administratifs		2 000.00		2 000.00		2 001.60
435.00 Vente imprimés et verres				0.00		180.00
435.60 Remb. frais gestion Triage		2 000.00		2 000.00		2 000.00
- commune boursière						
435.61 Remb. frais gestion ASICOVV		15 000.00		15 000.00		12 722.50
- commune boursière						
436.00 Remb. de tiers et indemnités d'assurances		4 000.00		4 000.00		5 070.25
490.00 Imputations internes de frais de personnel		265 500.00		260 000.00		240 000.00
<b>120 BATIMENT D'ARCHIVES</b>	<b>680.00</b>	<b>70.00</b>	<b>650.00</b>	<b>60.00</b>	<b>144.20</b>	<b>57.70</b>
314.00 Entretien de l'immeuble	500.00		500.00			
318.00 Primes d'assurances	180.00		150.00		144.20	
452.00 Part aux charges autres communes		70.00		60.00		57.70
<b>170 Sports - piscine</b>	<b>22 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
352.30 Participation à l'ASPIC	22 000.00					
<b>180 TRANSPORTS PUBLICS</b>	<b>110 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>101 400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>85 445.30</b>	<b>0.00</b>
351.70 Part à des charges cantonales	110 000.00		100 400.00		84 723.55	
352.00 Cartes journalières CFF	0.00		1 000.00		721.75	
<b>2 FINANCES</b>	<b>768 500.00</b>	<b>3 694 700.00</b>	<b>743 100.00</b>	<b>3 627 400.00</b>	<b>1 349 080.30</b>	<b>4 185 198.40</b>
<b>210 IMPOTS</b>	<b>37 700.00</b>	<b>2 716 300.00</b>	<b>37 500.00</b>	<b>2 592 500.00</b>	<b>53 384.64</b>	<b>3 055 351.95</b>
318.00 Frais d'encaissement	25 500.00		25 000.00		25 481.51	
318.01 Frais de poursuites	1 500.00		1 500.00		1 344.34	
321.00 Intérêts sur acomptes impôts	700.00		1 000.00		120.53	
330.00 Amort. défalctions impôts et taxes	10 000.00		10 000.00		18 000.96	
390.05 Déchets non couvert par la taxe	0.00		0.00		8 437.30	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
400.00 Impôts revenu et fortune <i>- taux inchangé à 75 points</i>		2 300 000.00		2 200 000.00		2 427 957.23
401.00 Impôts des sociétés		37 000.00		30 000.00		75 643.40
402.00 Impôt foncier		202 000.00		200 000.00		203 693.10
404.00 Droits de mutation		70 000.00		70 000.00		195 518.90
405.00 Impôts sur les successions et donations		10 000.00		10 000.00		12 584.30
406.01 Impôts sur les chiens		11 800.00		12 500.00		11 850.00
409.00 Récupération après défalcation		1 000.00		1 000.00		424.79
410.10 Patentes de boissons et de tabacs		3 000.00		2 500.00		3 922.35
418.00 Frais de poursuite		1 500.00		1 500.00		3 387.64
422.10 Intérêts moratoires		10 000.00		15 000.00		12 797.67
441.00 Impôts sur les gains immobiliers		70 000.00		50 000.00		100 886.10
451.01 Participation du canton RIE III/RFFA				0.00		6 686.47
<b>220 SERVICE FINANCIER</b>	<b>730 800.00</b>	<b>978 400.00</b>	<b>705 600.00</b>	<b>1 034 900.00</b>	<b>745 695.66</b>	<b>1 129 846.45</b>
318.00 Frais bancaires	1 000.00		1 600.00		2 355.94	
322.00 Intérêts des dettes à long terme	79 800.00		104 000.00		75 339.72	
352.00 Fonds de péréquation	650 000.00		600 000.00		668 000.00	
411.00 Taxe d'utilisation du sol RE		30 000.00		20 000.00		73 241.15
422.00 Revenus patrimoine financier		3 700.00		3 700.00		3 726.00
441.01 Rétrocession taxe CO2		400.00		200.00		609.30
452.00 Fonds de péréquation		565 000.00		630 000.00		574 479.00
452.01 Rétrocession dépenses thématiques		330 000.00		320 000.00		339 014.00
452.02 Péréquation décompte final		0.00		0.00		85 427.00
490.00 Imputations internes d'intérêts		49 300.00		61 000.00		53 350.00
<b>230 AMORTISSEMENTS ET RESERVES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>550 000.00</b>	<b>0.00</b>
380.03 Attribution fonds de réserve "libre"	0.00	0.00	0.00	0.00	550 000.00	
<b>3 DOMAINES &amp; BATIMENTS</b>	<b>1 124 950.00</b>	<b>934 624.00</b>	<b>1 129 350.00</b>	<b>957 170.00</b>	<b>862 540.98</b>	<b>929 242.65</b>
<b>310 TERRAINS</b>	<b>0.00</b>	<b>27 800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>27 900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>27 908.00</b>
318.00 Honoraires et prestations de service	0.00		0.00		0.00	
423.00 Location des terrains		27 800.00		27 900.00		27 908.00



Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
<b>320 FORETS &amp; PATURAGES</b>	<b>556 400.00</b>	<b>355 000.00</b>	<b>596 800.00</b>	<b>375 000.00</b>	<b>509 681.09</b>	<b>353 571.85</b>
301.01 Salaires exploit. forest.	200 000.00		200 000.00		180 558.25	
303.00 Cotisations AVS	18 000.00		18 000.00		16 721.40	
304.00 Caisse de pension	16 000.00		23 000.00		14 340.00	
305.00 Assurances accidents et maladie	12 000.00		13 000.00		10 896.95	
306.01 Frais de subsistance et habillement	12 000.00		12 000.00		12 730.35	
306.02 Frais de machines, déplacements, véhicules	15 000.00		25 000.00		15 550.10	
306.03 Frais professionnels apprentis	3 000.00		3 000.00		1 920.00	
309.10 Stages, cours, formation	3 000.00		3 000.00		15 689.75	
310.90 Rabais et escomptes accordés	5 000.00		5 000.00		4 994.94	
311.01 Achats de matériel	15 000.00		15 000.00		11 302.30	
312.00 Carburants et lubrifiants	12 000.00		7 000.00		7 209.75	
313.00 Achats de plants, engrais, traitements, etc.	5 000.00		5 000.00		3 083.80	
314.01 Entretien routes et chemins forestiers	6 000.00		20 000.00		5 115.75	
314.02 Entretien chalets, refuges, hangars	25 000.00		50 000.00		16 020.90	
<i>- réfection murs en pierre</i>						
315.00 Entretien du matériel et véhicules	5 000.00		5 000.00		4 238.30	
318.00 Ass. incendie, RC, bris de glace	100.00		100.00		83.25	
318.01 Exploitation par des tiers	20 000.00		20 000.00		19 635.10	
318.02 Débardage	90 000.00		90 000.00		88 544.60	
318.03 Prestations de services	10 000.00		500.00		298.20	
<i>- étude d'approvisionnement en eau des pâturages</i>						
319.00 Cotisations	500.00		300.00		259.00	
319.01 Ass. & taxes véhicule	1 100.00		1 100.00		1 037.90	
352.00 Part communale triage forestier	66 000.00		67 500.00		62 950.50	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	6 700.00		3 300.00		6 500.00	
390.03 Imputations internes locaux BASECO	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
435.01 Produit brut bois de service		150 000.00		170 000.00		158 832.65
435.03 Produit brut bois de feu		30 000.00		30 000.00		25 410.00
436.00 Travaux tiers, indemnités assurances		60 000.00		60 000.00		66 130.25
451.00 Subventions cantonales		45 000.00		45 000.00		41 073.95
490.02 Imputation interne chauffage à distance		70 000.00		70 000.00		62 125.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
<b>321 CHALET DE CHATEL</b>	<b>7 300.00</b>	<b>18 000.00</b>	<b>6 500.00</b>	<b>18 000.00</b>	<b>21 820.90</b>	<b>18 000.00</b>
314.00 Entretien courant	500.00		500.00			
315.00 Entretien des installations	4 000.00		4 000.00		19 933.90	
318.00 Assurances incendie/choses	2 800.00		2 000.00		1 887.00	
423.00 Locations		12 050.00		12 050.00		12 050.00
423.01 Locations de pâturages		5 950.00		5 950.00		5 950.00
<b>350 BATIMENTS ABRIS</b>	<b>45 300.00</b>	<b>32 000.00</b>	<b>52 100.00</b>	<b>34 000.00</b>	<b>27 202.70</b>	<b>21 254.00</b>
311.00 Achats de mobilier, matériel	1 000.00		1 000.00		0.00	
312.00 Electricité, combustible	12 000.00		24 000.00		7 539.40	
313.00 Produits de nettoyage et fournitures	500.00		500.00		485.80	
314.00 Entretien des locaux	4 000.00		4 000.00		2 148.90	
315.00 Entretien mobilier, machines, matériel	2 500.00		2 000.00		2 007.20	
318.02 Frais de téléphones	300.00		300.00		303.00	
318.04 Primes d'assur. RC, incendie, bris de glace	1 800.00		1 800.00		1 718.40	
331.01 Amort. introduction CAD	10 500.00		0.00		0.00	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	12 200.00		18 500.00		13 000.00	
390.01 Imputation internes d'intérêts	500.00					
427.01 Locations abri PC		30 000.00		30 000.00		21 254.00
- y compris location de la cantine aux écoles						
427.02 Remboursement frais d'électricité		2 000.00		4 000.00		0.00
<b>351 ANCIENNE GENDARMERIE</b>	<b>26 250.00</b>	<b>0.00</b>	<b>22 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>26 444.45</b>	<b>1 200.00</b>
312.00 Electricité	400.00		200.00		350.95	
314.00 Entretien de l'immeuble	250.00		0.00		352.75	
318.04 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	1 500.00		1 200.00		1 464.50	
331.00 Amortissement crédit d'étude Préavis 2019/05	19 400.00		19 400.00		19 400.00	
390.00 Imputations int. de frais de personnel	1 100.00		0.00		1 100.00	
390.01 Imputations internes d'intérêts	600.00		600.00		600.00	
390.02 Imputations internes chauffage à distance	3 000.00		600.00		3 176.25	
427.00 Loyers		0.00		0.00		1 200.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
<b>352 HOTEL DE COMMUNE</b>	<b>22 000.00</b>	<b>37 200.00</b>	<b>17 500.00</b>	<b>37 200.00</b>	<b>8 738.15</b>	<b>37 200.00</b>
311.00 Achats de mobilier, matériel	500.00		500.00		219.30	
312.00 Electricité, combustible	0.00		0.00		-129.85	
314.00 Entretien de l'immeuble	11 000.00		7 000.00		2 126.10	
- réfection d'une chambre						
315.00 Entretien installations et équipements	4 000.00		4 000.00		3 427.55	
318.04 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	3 500.00		3 000.00		2 815.05	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	500.00		500.00		280.00	
390.02 Imputations internes CAD	2 500.00		2 500.00		0.00	
- part communale salle 15 %						
427.00 Loyers		37 200.00		37 200.00		34 100.00
481.00 Prélèvement fds de réserve Covid-19		0.00		0.00		3 100.00
<b>353 CENTRE VILLAGEOIS</b>	<b>48 450.00</b>	<b>114 450.00</b>	<b>25 850.00</b>	<b>114 640.00</b>	<b>20 170.89</b>	<b>114 642.00</b>
311.00 Achats de matériel, mobilier	500.00		500.00		0.00	
312.00 Electricité, combustible	1 500.00		2 000.00		1 030.25	
313.00 Produits de nettoyage et fournitures	150.00		150.00		150.00	
314.00 Entretien de l'immeuble	8 000.00		6 000.00		1 338.79	
315.00 Entretien installations et équipements	25 000.00		6 000.00		5 022.70	
- renouvellement installation technique						
318.04 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	2 400.00		2 000.00		2 086.40	
390.00 Imputations int. de frais de personnel	9 200.00		7 500.00		9 000.00	
390.02 Imputations internes chauffage à distance	1 700.00		1 700.00		1 542.75	
427.00 Loyers		102 150.00		102 140.00		102 342.00
427.01 Location équipement frigorifique boucherie		12 000.00		12 000.00		12 000.00
427.02 Recettes du lave-linge		300.00		500.00		300.00
<b>354 CHATEAU</b>	<b>251 600.00</b>	<b>119 300.00</b>	<b>213 100.00</b>	<b>119 500.00</b>	<b>114 668.90</b>	<b>111 790.00</b>
311.00 Achats de mobilier, matériel	1 500.00		1 500.00		788.85	
312.00 Electricité	6 500.00		13 000.00		5 172.40	
312.01 Eau	1 500.00		1 500.00		1 000.60	
313.00 Produits de nettoyage et fournitures	600.00		600.00		603.55	
314.00 Entretien de l'immeuble	140 000.00		100 000.00		36 432.55	
- fenêtres et molasses						

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
315.00 Entretien installations et équipements	20 000.00		20 000.00		3 033.25	
318.03 Honoraires visite du Château	1 000.00		1 000.00		658.00	
318.04 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	7 500.00		6 000.00		7 942.70	
390.00 Imputations int. de frais de personnel	39 000.00		35 500.00		29 700.00	
390.01 Imputations internes d'intérêts	34 000.00		0.00		0.00	
390.02 Imputations internes chauffage à distance			34 000.00		29 337.00	
427.00 Loyers locations		17 400.00		17 400.00		17 400.00
427.01 Loyers locaux scolaires		97 500.00		97 500.00		90 000.00
427.03 Locations Château et parc		4 400.00		4 600.00		4 390.00
<b>355 COLLEGE DE VILLARS-BOZON</b>	<b>12 200.00</b>	<b>28 800.00</b>	<b>6 350.00</b>	<b>28 800.00</b>	<b>3 545.35</b>	<b>28 800.00</b>
314.00 Entretien de l'immeuble	8 000.00		3 000.00		0.00	
315.00 Entretien installations et équipements	3 000.00		2 000.00		2 513.00	
318.04 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	800.00		700.00		652.35	
390.00 Imputation interne frais de personnel	400.00		650.00		380.00	
427.00 Loyers		28 800.00		28 800.00		28 800.00
<b>356 EGLISE</b>	<b>29 100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>33 150.00</b>	<b>0.00</b>	<b>19 983.55</b>	<b>0.00</b>
312.00 Electricité, combustible	20 000.00		25 000.00		14 862.85	
313.00 Produits de nettoyage et fournitures	100.00		100.00		100.00	
314.00 Entretien du temple	2 500.00		2 500.00		0.00	
315.00 Entretien installations et équipements	2 000.00		2 000.00		496.60	
318.00 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	1 800.00		1 550.00		1 424.10	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	2 700.00		2 000.00		3 100.00	
<b>357 POSTE</b>	<b>8 600.00</b>	<b>63 724.00</b>	<b>8 250.00</b>	<b>65 780.00</b>	<b>3 397.25</b>	<b>66 770.00</b>
312.00 Electricité	1 000.00		1 000.00		409.65	
314.00 Entretien de l'immeuble	3 500.00		3 500.00		386.00	
315.00 Entretien installations et équipements	2 000.00		2 000.00		573.10	
318.04 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	1 300.00		1 200.00		1 078.50	
390.00 Imputations int. de frais de personnel	800.00		550.00		950.00	
427.00 Loyers		63 624.00		65 680.00		66 720.00
427.03 Recettes du lave-linge		100.00		100.00		50.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
<b>358 SALLE POLYVALENTE</b>	<b>84 850.00</b>	<b>64 000.00</b>	<b>113 550.00</b>	<b>62 000.00</b>	<b>83 161.60</b>	<b>73 756.80</b>
311.00 Achat de mobilier, matériel	8 000.00		23 000.00		8 867.85	
312.00 Electricité	8 000.00		12 000.00		4 536.20	
312.01 Eau	3 000.00		3 000.00		2 621.60	
313.00 Produits de nettoyage et contrat d'entretien	7 500.00		7 500.00		5 741.55	
314.00 Entretien de l'immeuble	9 000.00		15 000.00		11 784.60	
315.00 Entretien installations et équipements	6 000.00		6 000.00		2 947.55	
318.02 Téléphones	550.00		550.00		539.00	
318.04 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	4 300.00		3 500.00		4 294.50	
390.00 Imputations int. de frais de personnel	26 500.00		33 000.00		29 000.00	
390.02 Imputations internes chauffage à distance	12 000.00		10 000.00		12 828.75	
427.01 Locations et vaisselle		9 000.00		7 000.00		10 712.00
427.02 Loyers scolaires		55 000.00		55 000.00		62 500.00
436.00 Remboursements divers		0.00		0.00		544.80
<b>359 HANGAR COMMUNAL (BASECO)</b>	<b>32 900.00</b>	<b>74 350.00</b>	<b>34 200.00</b>	<b>74 350.00</b>	<b>23 726.15</b>	<b>74 350.00</b>
311.00 Achat de mobilier, matériel <i>- armoires à vis</i>	3 000.00		500.00		330.00	
312.00 Electricité	5 500.00		5 500.00		3 248.05	
313.00 Produits de nettoyage et fournitures	100.00		100.00		100.00	
314.00 Entretien de l'immeuble	2 000.00		1 500.00		0.00	
315.00 Entretien installations et équipements	500.00		500.00		224.45	
318.01 Primes d'assurances	2 900.00		1 900.00		2 732.15	
318.02 Téléphones	1 200.00		1 200.00		1 200.00	
390.00 Imputations int. frais de personnel	2 700.00		8 000.00		3 500.00	
390.02 Imputations internes chauffage à distance	15 000.00		15 000.00		12 391.50	
452.01 SDIS Région Venoge		34 350.00		34 350.00		34 350.00
490.02 Imputations internes locaux		40 000.00		40 000.00		40 000.00
<b>4 TRAVAUX</b>	<b>938 450.00</b>	<b>461 600.00</b>	<b>953 460.00</b>	<b>425 400.00</b>	<b>1 106 854.30</b>	<b>504 893.20</b>
<b>420 URBANISME ET TERRITOIRE</b>	<b>17 000.00</b>	<b>13 000.00</b>	<b>33 150.00</b>	<b>13 000.00</b>	<b>43 191.00</b>	<b>16 732.85</b>
310.00 Frais d'enquêtes des constructions	2 000.00		2 000.00		2 328.15	
318.00 Honoraires et prestations de service	15 000.00		15 000.00		14 877.00	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
331.01 Amortissement PGA Préavis 2017/05	0.00		0.00		9 675.85	
331.02 Amortissement PGA Préavis 2020/01	0.00		16 000.00		16 000.00	
390.01 Imputations internes d'intérêts	0.00		150.00		310.00	
431.00 Emoluments permis de construire		13 000.00		13 000.00		16 732.85
<b>430 ROUTES</b>	<b>308 800.00</b>	<b>3 000.00</b>	<b>376 700.00</b>	<b>3 000.00</b>	<b>485 571.95</b>	<b>7 688.00</b>
311.00 Achats de matériel	6 000.00		6 000.00		5 231.50	
312.00 Electricité éclairage public	10 000.00		14 000.00		11 306.25	
312.40 Carburants	7 000.00		7 000.00		6 923.20	
314.01 Entretien routes	50 000.00		50 000.00		50 851.60	
314.02 Déneigement	15 000.00		15 000.00		20 183.00	
314.03 Entretien éclairage public, signalisation	20 000.00		80 000.00		8 846.25	
315.00 Entretien du matériel, etc.	1 000.00		1 000.00		861.00	
315.01 Entretien des véhicules	7 000.00		5 000.00		6 756.00	
318.00 Honoraires, prestations de service et ass.	10 000.00		4 000.00		3 428.05	
319.00 Taxes véhicules	1 200.00		1 200.00		890.30	
331.01 Amort. tronçon en Chabiez	15 500.00		15 500.00		15 500.00	
331.03 Amortissement "La Ville"	37 800.00		37 800.00		37 800.00	
331.04 Amortissement petit véhicule préavis 2018/03	0.00		12 000.00		12 000.00	
331.06 Amort. carrefour du Grütli 2017/06	24 500.00		24 500.00		24 500.00	
331.07 Amortissement étude AF préavis 2018/05	0.00		6 400.00		6 400.00	
331.08 Amortissement AF préavis 2019/02	13 100.00		13 100.00		13 100.00	
331.09 Amortissement réfection éclairage public La Coudre	12 600.00		12 600.00		0.00	
331.10 Amortissement étude AF 2 préavis 2023/04	7 000.00		0.00		0.00	
332.02 Amort. extraord. crédit d'étude AF					28 643.10	
332.03 Amort. extraord. aménagement carrefour					100 000.00	
332.04 Amort. extraord. petit véhicule polyvalent					71 431.70	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	43 500.00		40 000.00		31 000.00	
390.01 Imputations internes d'intérêts	17 600.00		21 600.00		19 920.00	
390.03 Imputations internes locaux BASECO	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
436.00 Remboursements de frais par des tiers		3 000.00		3 000.00		7 688.00
<b>440 PARCS, PROMENADES, CIMETIERE</b>	<b>131 000.00</b>	<b>2 000.00</b>	<b>97 410.00</b>	<b>1 800.00</b>	<b>112 935.45</b>	<b>18 470.00</b>
311.00 Achats de matériel	20 000.00		5 000.00		8 450.10	
- <i>modification du jet d'eau</i>						
313.00 Plants, fleurs, fournitures diverses	6 000.00		6 000.00		4 514.30	
314.00 Entretien parcs et cimetière	25 000.00		10 000.00		1 001.40	
- <i>taille sécuritaire des arbres</i>						

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
315.00 Entretien installations et équipements	1 000.00		1 000.00		590.05	
315.02 Défibrillateur	1 850.00		1 850.00		1 809.35	
318.00 Primes d'assurances	150.00		60.00		53.45	
318.84 Déchets domaine public	1 500.00		1 500.00		1 466.60	
318.85 Compost domaine public	12 000.00		12 000.00		14 690.20	
381 Attribution fonds	0.00		0.00		16 000.00	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	53 500.00		50 000.00		54 360.00	
390.03 Imputations internes locaux BASECO	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
435.01 Remboursement algues		2 000.00		1 800.00		2 470.00
436.00 Remboursement de frais par des tiers		0.00		0.00		16 000.00
<b>441 BATIMENT TERRAIN DE FOOTBALL</b>	<b>35 650.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6 650.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1 803.55</b>	<b>0.00</b>
314.00 Entretien de l'immeuble	500.00		500.00		66.70	
315.00 Entretien équipements et installations <i>- remplacement de la tondeuse</i>	35 000.00		6 000.00		1 623.80	
318.00 Primes d'assurances	150.00		150.00		113.05	
<b>450 ORDURES MENAGERES ET DECHETS</b>	<b>136 600.00</b>	<b>136 600.00</b>	<b>137 600.00</b>	<b>137 600.00</b>	<b>148 090.30</b>	<b>148 090.30</b>
301.00 Ambassadeurs du tri	4 000.00		4 000.00		4 650.00	
311.00 Achats de matériel	500.00		500.00		0.00	
314.00 Entretien déchetterie	500.00		500.00		19.50	
318.00 Honoraires et prestations de service	2 000.00		1 700.00		2 018.30	
318.01 Déchets méthanisables	4 500.00		4 500.00		5 399.00	
318.06 Ass. incendie, RC	100.00		100.00		78.75	
318.80 DSM/OREA	2 500.00		2 500.00		0.00	
318.81 Incinération des ordures	40 000.00		40 000.00		38 967.80	
318.82 Elimination des déchets carnés	2 500.00		2 500.00		3 103.30	
318.83 Huiles usées	500.00		500.00		504.40	
318.84 Objets encombrants	7 000.00		7 000.00		5 935.35	
318.85 Compost des ménages	7 000.00		7 000.00		6 819.85	
318.86 Papier	4 600.00		4 600.00		4 290.85	
318.87 Verre	4 000.00		3 500.00		3 991.35	
318.89 Fer blanc	1 000.00		800.00		1 032.20	
318.91 Sagex	500.00		500.00		0.00	
318.92 Déchets inertes	7 000.00		7 000.00		8 437.30	



Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
318.93 Bois	10 000.00		10 000.00		10 397.55	
381.00 Attribution fonds de réserve déchets	0.00		5 900.00		21 944.80	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	28 400.00		24 500.00		20 500.00	
390.03 Imputations internes locaux BASECO	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
434.00 Taxe forfaitaire habitants		77 000.00		77 800.00		76 906.40
434.02 Taxe forfaitaire entreprises		6 200.00		6 800.00		6 491.25
435.00 Rétrocession sur déchets		12 400.00		12 000.00		16 254.25
435.02 Rétrocession taxe au sac		41 000.00		41 000.00		40 001.10
490.05 Déchets non couvert par la taxe		0.00		0.00		8 437.30
<b>460 EGOUTS, EPURATION</b>	<b>307 000.00</b>	<b>307 000.00</b>	<b>299 450.00</b>	<b>270 000.00</b>	<b>313 912.05</b>	<b>313 912.05</b>
311.00 Achats de matériel	1 000.00		1 000.00		30.45	
312.00 Electricité	41 000.00		55 000.00		22 892.15	
313.00 Achats de prod. désinfection	4 000.00		6 000.00		1 849.45	
314.01 Entretien des locaux	1 000.00		1 000.00		0.00	
314.02 Entretien des collecteurs	10 000.00		10 000.00		2 087.10	
315.00 Entretien installations et équipements	8 000.00		10 000.00		6 872.40	
318.00 Honoraires et prestations de service, alarme	10 000.00		8 000.00		2 918.00	
318.01 Elimination des boues	40 000.00		45 000.00		33 785.90	
318.06 Ass. incendie, RC	1 500.00		1 500.00		1 368.45	
331.01 Amort. mise en conformité STEP phase 2	0.00		5 000.00		5 000.00	
331.02 Amort. mise en conformité STEP	17 000.00		17 000.00		17 000.00	
331.04 Amort. mise en séparatif en Chabiez	18 800.00		18 800.00		18 800.00	
331.06 Amort. mise en séparatif La Coudre	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
331.07 Amort. réseau intercommunal EU	3 650.00		3 650.00		3 650.00	
331.08 Amort. "La Ville" EU/EC	26 700.00		26 700.00		26 700.00	
331.09 Amort. mise en séparatif Hameau La Coudre	12 850.00		12 850.00		0.00	
331.10 Amort. Préavis 04-2019 crédit d'étude EHVV					29 940.00	
332.01 Amort. extraord. STEP phase 2					49 307.70	
351.00 Taxe fédérale micro polluants	10 200.00		9 500.00		9 468.00	
352.40 Part. association EHVV	14 700.00		15 700.00		0.00	
352.60 Part. à d'autres communes (La Coudre)	6 500.00		6 500.00		5 403.25	
352.61 Part. à d'autres communes (Les Mousses)	1 500.00		1 500.00		1 683.50	
381.00 Attribution au fonds de réserve	39 000.00		0.00		37 255.70	
390.00 Imputations internes frais de personnel	21 500.00		23 000.00		20 600.00	
390.01 Imputations internes d'intérêts	16 100.00		19 750.00		15 300.00	



Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
434.01 Taxes uniques d'introduction		10 000.00		10 000.00		25 656.95
434.02 Taxes annuelles d'entretien et d'épuration		280 000.00		250 000.00		270 928.10
452.00 Part. d'autres communes		17 000.00		10 000.00		17 327.00
<b>470 COURS D'EAU</b>	<b>2 400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2 500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1 350.00</b>	<b>0.00</b>
314.00 Entretien des cours d'eau	1 000.00		1 000.00		0.00	
390.00 Imputation interne de frais de personnel	1 400.00		1 500.00		1 350.00	
<b>5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>704 520.00</b>	<b>1 170.00</b>	<b>693 920.00</b>	<b>1 170.00</b>	<b>620 026.12</b>	<b>1 170.00</b>
<b>510 ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b>	<b>492 170.00</b>	<b>1 170.00</b>	<b>501 070.00</b>	<b>1 170.00</b>	<b>459 219.54</b>	<b>1 170.00</b>
352.01 Part. à l'Ass. intercommunale ASICOVV <i>- 79 élèves (87 élèves budget 2023)</i>	491 000.00		499 900.00		458 049.54	
365.00 Activités culturelles	1 170.00		1 170.00		1 170.00	
469.00 Fonds Madame Mivelaz		1 170.00		1 170.00		1 170.00
<b>520 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b>	<b>201 100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>182 100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>150 173.13</b>	<b>0.00</b>
352.01 Part. à l'Ass. intercommunale ASICOPE <i>- 38 élèves (38 élèves budget 2023)</i>	199 900.00		180 900.00		149 323.13	
366.00 Repas payés aux élèves RAC	1 200.00		1 200.00		850.00	
<b>540 OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE</b>	<b>1 750.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1 750.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1 605.95</b>	<b>0.00</b>
352.00 Part. versée à la commune de Morges ORP	1 750.00		1 750.00		1 605.95	
<b>580 CULTES</b>	<b>9 500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9 027.50</b>	<b>0.00</b>
301.00 Traitements organistes	2 000.00		2 000.00		2 280.00	
314.02 Part. communale chauffage	1 500.00		1 500.00		1 000.00	
365.00 Participations versées aux paroisses	6 000.00		5 500.00		5 747.50	
<b>6 POLICE</b>	<b>171 400.00</b>	<b>9 840.00</b>	<b>159 600.00</b>	<b>11 640.00</b>	<b>166 335.26</b>	<b>12 120.00</b>
<b>600 ADMINISTRATION</b>	<b>111 000.00</b>	<b>8 400.00</b>	<b>101 000.00</b>	<b>10 200.00</b>	<b>110 181.00</b>	<b>10 680.00</b>
318.00 Sécurité	6 000.00		6 000.00		5 181.00	
351.00 Réforme policière	105 000.00		95 000.00		105 000.00	
437.00 Recettes stationnement		8 400.00		10 200.00		10 680.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
<b>630 POLICE SANITAIRE</b>	<b>200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>174.35</b>	<b>0.00</b>
352.40 Inspections des denrées alimentaires	200.00		200.00		174.35	
<b>640 SERVICE DES INHUMATIONS</b>	<b>500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>807.95</b>	<b>0.00</b>
318.00 Services funèbres, constats décès, etc.	500.00		500.00		807.95	
<b>650 DEFENSE CONTRE L'INCENDIE</b>	<b>36 600.00</b>	<b>1 440.00</b>	<b>34 800.00</b>	<b>1 440.00</b>	<b>33 080.30</b>	<b>1 440.00</b>
318.00 Prestations de service	500.00		500.00		20.70	
352.00 Participation groupement SDIS intercommunal	1 100.00		1 100.00		3 311.15	
352.01 SDIS Région Venoge	35 000.00		33 200.00		29 748.45	
- CHF 31.92 (budget 2023 CHF 30.23/hab)						
427.00 Loyer ancien local pompiers La Coudre		1 440.00		1 440.00		1 440.00
<b>660 PROTECTION CIVILE</b>	<b>23 100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>23 100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>22 091.66</b>	<b>0.00</b>
352.05 Organisme régional PCi Morges	23 100.00		23 100.00		22 091.66	
- CHF 20.92 (budget 2023 CHF 20.99/hab)						
<b>7 SECURITE SOCIALE</b>	<b>899 400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>792 500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>832 943.16</b>	<b>60 312.60</b>
<b>710 SERVICE SOCIAL COMMUNAL</b>	<b>376 600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>297 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>243 892.31</b>	<b>59 055.60</b>
365.00 Aide taxe déchets RI	4 500.00		3 500.00		4 258.10	
365.10 Espace prévention - fondation de la Côte	1 100.00		1 100.00		1 079.00	
366.40 Participations AJERCO et FAJE	371 000.00		292 400.00		238 555.21	
452.00 Rétrocession AJERCO						59 055.60
<b>720 PREVOYANCE ET AIDE SOCIALE</b>	<b>522 800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>495 500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>589 050.85</b>	<b>1 257.00</b>
351.00 Facture sociale cantonale	518 000.00		490 000.00		587 000.00	
352.00 ARASMAC	1 100.00		2 000.00			
365.00 Sacs à ordures taxés	2 000.00		2 500.00		1 118.60	
365.01 Dons, aides et subventions	1 700.00		1 000.00		932.25	
451.00 Facture sociale décompte final		0.00		0.00		1 257.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
<b>8 SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>517 400.00</b>	<b>517 400.00</b>	<b>540 200.00</b>	<b>540 200.00</b>	<b>574 961.45</b>	<b>574 961.45</b>
<b>810 SERVICE DES EAUX</b>	<b>203 000.00</b>	<b>203 000.00</b>	<b>200 000.00</b>	<b>200 000.00</b>	<b>297 617.20</b>	<b>297 617.20</b>
311.00 Achats compteurs	3 000.00		4 000.00		7 216.00	
312.00 Consommation d'électricité	4 000.00		5 000.00		1 782.70	
312.02 Achat d'eau	10 000.00		9 000.00		26 399.50	
313.00 Produits de traitement	500.00		500.00		0.00	
313.01 Fournitures diverses	500.00		500.00		568.45	
314.01 Entretien du réseau et station de pompage <i>- mise en conformité Chéseires</i>	30 000.00		20 000.00		2 816.10	
314.02 Entretien et révision BH	5 000.00		1 700.00		1 070.20	
315.00 Entretien du matériel	500.00		500.00		150.00	
318.00 Prestations de service (analyses, etc.)	20 000.00		14 000.00		4 411.05	
318.02 Téléphone	1 400.00		1 400.00		1 225.80	
318.03 Participation commune de L'Isle à MVCL	15 000.00		20 000.00		7 507.70	
318.06 Ass. incendie, RC, bris de glace	900.00		900.00		843.30	
331.00 Amort. réseau d'eau	0.00		40 000.00		40 000.00	
331.05 Amort. eau potable en Chabiez	7 400.00		7 400.00		7 400.00	
331.07 Amort. réservoir intercommunal MVCL	20 000.00		20 000.00		20 000.00	
331.08 Amortissement réseau "La Ville"	6 600.00		6 600.00		6 600.00	
331.09 Amortissement réseau L'Avalanche	6 000.00		6 000.00		6 000.00	
331.10 Amortissement liaison Poste/Laiterie	0.00		1 800.00		1 800.00	
331.11 Préavis 06-2020-amort. étude séparatif La Coudre					70 576.30	
332.02 Amort. extraord. Réseau d'eau Poste-Laiterie					62 272.15	
381.30 Attribution fonds de réserve : eaux	52 550.00		22 000.00		7 767.95	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	12 100.00		9 300.00		11 700.00	
390.01 Imputations internes intérêts	7 550.00		9 400.00		9 510.00	
427.00 Location des compteurs		12 000.00		12 000.00		11 922.45
434.10 Taxes uniques de raccordement		10 000.00		10 000.00		26 501.75
434.11 Taxe à l'unité de logement		20 000.00		20 000.00		20 231.75
435.10 Ventes d'eau		160 000.00		155 000.00		168 270.35
435.11 Ventes énergie Belle-fontaine		1 000.00		3 000.00		0.00
436.01 Remboursements divers		0.00		0.00		114.60
481.00 Prélèvement à la réserve		0.00		0.00		70 576.30

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
<b>820 CHAUFFAGE A DISTANCE</b>	<b>314 400.00</b>	<b>314 400.00</b>	<b>340 200.00</b>	<b>340 200.00</b>	<b>277 344.25</b>	<b>277 344.25</b>
311.00 Achats matériel	8 000.00		8 000.00		8 561.75	
312.01 Electricité, combustible	25 000.00		25 000.00		36 008.60	
314.00 Entretien du bâtiment	8 000.00		10 000.00		7 666.25	
315.00 Entretien installations et réseau	15 000.00		15 000.00		22 610.90	
318.00 Honoraires et prestations de service	30 000.00		32 000.00		25 820.30	
318.01 Téléphone, assurances, alarme	1 800.00		1 700.00		1 782.15	
318.02 TVA sur déficit	0.00		0.00		213.10	
331.00 Amortissement 1ère étape	39 300.00		39 300.00		39 300.00	
331.01 Amortissement 2ème étape	27 600.00		27 600.00		27 600.00	
331.02 Amort. hangar à plaquettes "En Jaccard"	4 300.00		4 300.00		4 300.00	
331.03 Amortissement filtres particule préavis - 02-2018	14 600.00		14 600.00		14 600.00	
331.04 Amortissement prolongement du CAD - 02-2019	0.00		26 000.00		15 066.20	
331.05 Amortissement mise aux normes - 09-2021	23 000.00		23 000.00		0.00	
331.06 Amortissement prolongement du CAD - 01-2023	24 000.00					
381.01 Attribution aux fonds de réserve - CAD	13 550.00		32 000.00		0.00	
390.00 Imputations int. de frais de personnel	3 300.00		2 200.00		3 980.00	
390.01 Imputations internes d'intérêts	6 950.00		9 500.00		7 710.00	
390.02 Imputations internes plaquettes de bois	70 000.00		70 000.00		62 125.00	
427.00 Loyer local		1 200.00		1 200.00		1 200.00
435.00 Vente d'énergie		240 000.00		270 000.00		207 787.15
436.00 Location compteurs		5 000.00		5 200.00		4 968.00
436.01 Remboursement de tiers		0.00		0.00		391.50
481.00 Prélèvement sur financements spéciaux		0.00		0.00		3 721.35
490.02 Imputations internes d'énergie		68 200.00		63 800.00		59 276.25
<b>Charges totales</b>	<b>6 230 950.00</b>		<b>6 082 830.00</b>		<b>6 459 980.15</b>	
<b>Revenus totales</b>		<b>5 928 904.00</b>		<b>5 864 040.00</b>		<b>6 554 658.90</b>
<b>Excédent de dépenses</b>		<b>302 046.00</b>		<b>218 790.00</b>		
<b>Excédent de revenus</b>					<b>94 678.75</b>	

## RECAPITULATION DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
ADMINISTRATION GENERALE	1 106 330.00	309 570.00	1 070 700.00	301 060.00	947 238.58	286 760.60
FINANCES	768 500.00	3 694 700.00	743 100.00	3 627 400.00	1 349 080.30	4 185 198.40
DOMAINES & BATIMENTS	1 124 950.00	934 624.00	1 129 350.00	957 170.00	862 540.98	929 242.65
TRAVAUX	938 450.00	461 600.00	953 460.00	425 400.00	1 106 854.30	504 893.20
INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	704 520.00	1 170.00	693 920.00	1 170.00	620 026.12	1 170.00
POLICE	171 400.00	9 840.00	159 600.00	11 640.00	166 335.26	12 120.00
SECURITE SOCIALE	899 400.00	0.00	792 500.00	0.00	832 943.16	60 312.60
SERVICES INDUSTRIELS	517 400.00	517 400.00	540 200.00	540 200.00	574 961.45	574 961.45
<b>EXCEDENT DE DEPENSES</b>		<b>302 046.00</b>		<b>218 790.00</b>		
<b>EXCEDENT DE RECETTES</b>					<b>94 678.75</b>	
	6 230 950.00	6 230 950.00	6 082 830.00	6 082 830.00	6 554 658.90	6 554 658.90

Comptes de fonctionnement (par nature)		Budget 2024		Budget 2023		Compte 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
<b>3</b>	<b>Charges</b>	<b>6'230'950</b>		<b>6'082'830</b>		<b>6'459'980.15</b>	
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>1'071'300</b>		<b>1'090'000</b>		<b>997'387.41</b>	
300	Autorités et commissions et juges	162'000		162'000		152'025.85	
301	Personnel administratif et d'exploitation	670'500		662'000		617'730.85	
303	Assurances sociales	75'000		73'500		69'766.21	
304	Caisses de pension et de prévoyance	87'800		94'000		76'761.60	
305	Assurance-maladie et accidents	25'000		27'000		20'043.70	
306	Prestations en nature	39'000		49'500		39'756.70	
309	Autres charges de personnel	12'000		22'000		21'302.50	
<b>31</b>	<b>Biens, services et marchandises</b>	<b>1'409'680</b>		<b>1'404'660</b>		<b>985'252.59</b>	
310	Fournitures de bureau, imprimés et matériel d'enseignement	14'500		15'500		12'295.59	
311	Mobilier, machines, véhicules	80'000		78'500		53'603.70	
312	Eau, énergie, combustibles	168'400		209'200		153'164.25	
313	Autres marchandises	24'950		26'950		17'196.90	
314	Prestations de tiers pour l'entretien des immeubles	387'750		414'700		171'314.44	
315	Prestations de tiers pour l'entretien d'objets mobiliers	149'350		97'350		92'777.90	
317	Dédommagements	18'000		14'000		24'932.50	
318	Honoraires et prestations des services	540'230		522'360		436'004.76	
319	Frais divers	26'500		26'100		23'962.55	
<b>32</b>	<b>Intérêts passifs</b>	<b>80'500</b>		<b>105'000</b>		<b>75'460.25</b>	
321	Dettes à court terme	700		1'000		120.53	
322	Dettes à moyen et long terme	79'800		104'000		75'339.72	

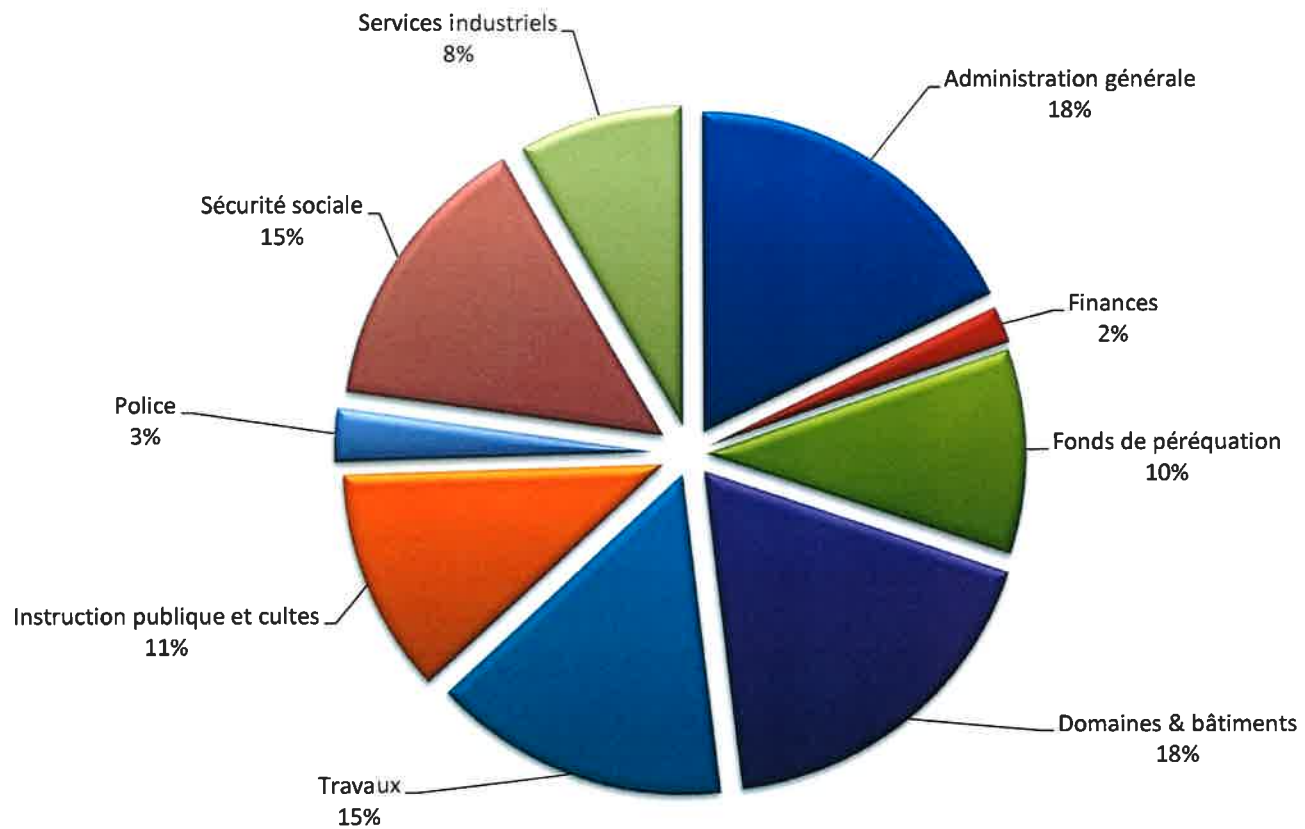
Comptes de fonctionnement (par nature)		Budget 2024		Budget 2023		Compte 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
<b>33</b>	<b>Amortissements</b>	<b>404'200</b>		<b>469'900</b>		<b>840'363.96</b>	
330	Patrimoine financier	10'000		10'000		18'000.96	
331	Patrimoine administratif-Amortissements ordinaires	394'200		459'900		510'708.35	
332	Patrimoine administratif-Amortissements complémentaires	0		0		311'654.65	
<b>35</b>	<b>Dédommagements à des collectivités publiques</b>	<b>2'272'500</b>		<b>2'144'200</b>		<b>2'205'181.68</b>	
351	Cantons	758'650		709'850		802'118.45	
352	Autres communes, consortium et associations de communes	1'513'850		1'434'350		1'403'063.23	
<b>36</b>	<b>Subventions accordées</b>	<b>394'670</b>		<b>314'370</b>		<b>260'177.26</b>	
365	Institutions privées	22'470		20'770		20'772.05	
366	Personnes physiques	372'200		293'600		239'405.21	
<b>38</b>	<b>Attributions aux financements spéciaux</b>	<b>105'100</b>		<b>59'900</b>		<b>632'968.45</b>	
380	Attribution réserve	0		0		550'000.00	
381	Attrib. fonds	105'100		59'900		82'968.45	
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>493'000</b>		<b>494'800</b>		<b>463'188.55</b>	
390	Imputations internes	493'000		494'800		463'188.55	

Comptes de fonctionnement (par nature)		Budget 2024	Budget 2023	Compte 2022
		Charges	Charges	Charges
		Revenu	Revenu	Revenu
<b>4</b>	<b>Revenus</b>	<b>5'928'904</b>	<b>5'864'040</b>	<b>6'554'658.90</b>
<b>40</b>	<b>Impôts</b>	<b>2'631'800</b>	<b>2'523'500</b>	<b>2'927'671.72</b>
400	Impôts sur le revenu et la fortune	2'300'000	2'200'000	2'427'957.23
401	Impôts sur le bénéfice et le capital	37'000	30'000	75'643.40
402	Impôts fonciers	202'000	200'000	203'693.10
404	Droits de mutations et de timbre	70'000	70'000	195'518.90
405	Impôts sur les successions et donations	10'000	10'000	12'584.30
406	Impôts sur la propriété et sur la dépense	11'800	12'500	11'850.00
409	Récupération après défalcation	1'000	1'000	424.79
<b>41</b>	<b>Patentes, concessions</b>	<b>34'500</b>	<b>24'000</b>	<b>80'551.14</b>
410	Patentes, taxes div.	3'000	2'500	3'922.35
411	Redevance Romande Energie	30'000	20'000	73'241.15
418	Frais de poursuite	1'500	1'500	3'387.64
<b>42</b>	<b>Revenus des biens</b>	<b>533'614</b>	<b>541'160</b>	<b>528'762.12</b>
422	Capitaux et patrimoine financier (sans les immeubles)	13'700	18'700	16'523.67
423	Immeubles du patrimoine financier	45'800	45'900	45'908.00
427	Immeubles du patrimoine administratif	474'114	476'560	466'330.45
<b>43</b>	<b>Contributions</b>	<b>1'173'000</b>	<b>1'189'800</b>	<b>1'215'694.60</b>
431	Emoluments administratifs	21'000	21'000	27'832.45
434	Autres redevances d'utilisation et prestations de service	403'200	374'600	426'716.20
435	Ventes	653'400	699'800	633'928.00
436	Dédommagements de tiers	87'000	84'200	116'537.95
437	Amendes	8'400	10'200	10'680.00

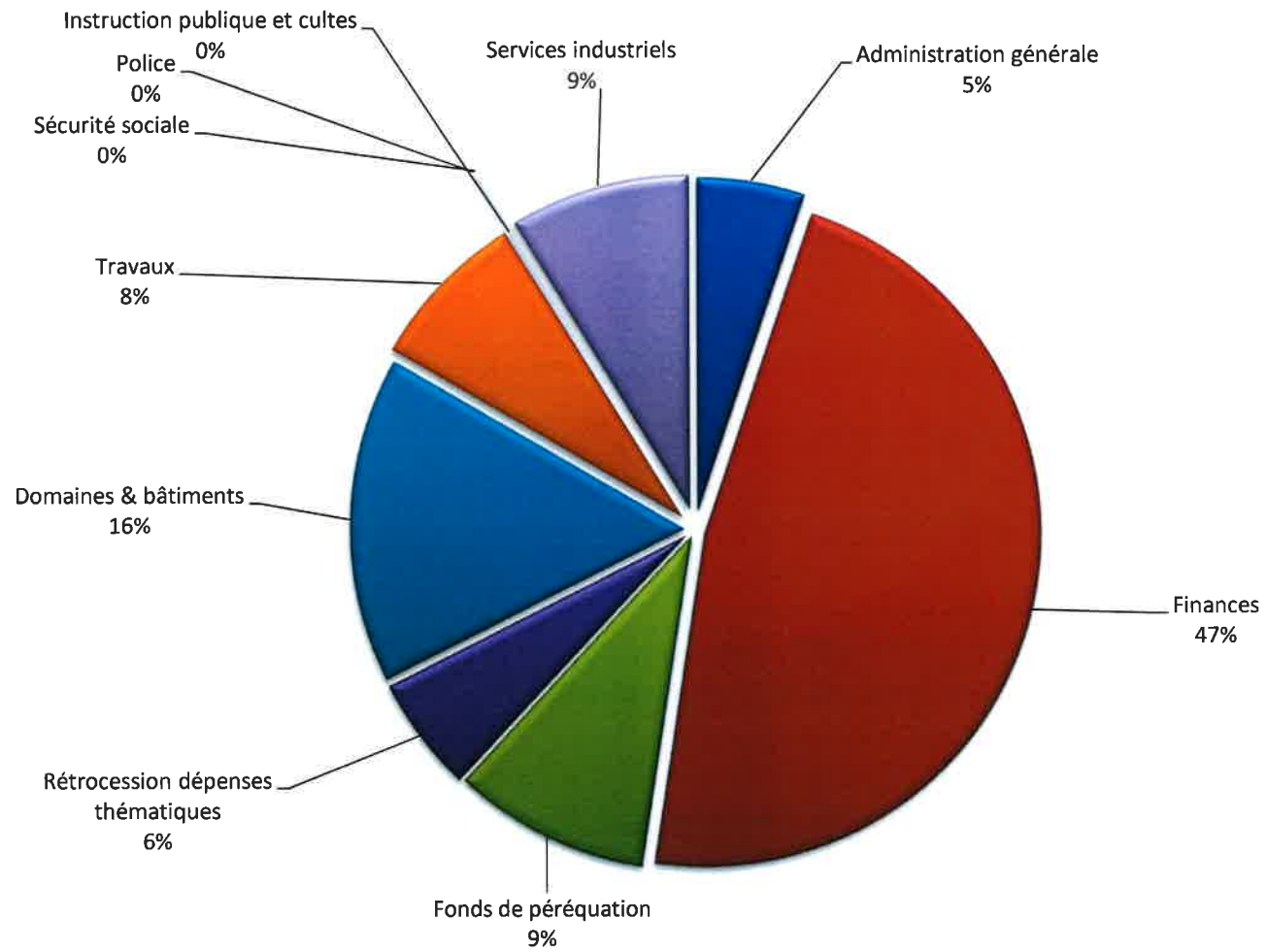


Comptes de fonctionnement (par nature)		Budget 2024		Budget 2023		Compte 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
<b>44</b>	<b>Parts à des recettes et contributions sans affectation</b>		<b>70'400</b>		<b>50'200</b>		<b>101'495.40</b>
441	Part à des recettes cantonales		70'400		50'200		101'495.40
<b>45</b>	<b>Dédommagements de collectivités publiques</b>		<b>991'420</b>		<b>1'039'410</b>		<b>1'158'727.72</b>
451	Cantons		45'000		45'000		49'017.42
452	Communes		946'420		994'410		1'109'710.30
<b>46</b>	<b>Subventions acquises</b>		<b>1'170</b>		<b>1'170</b>		<b>1'170.00</b>
469	Autres subventions		1'170		1'170		1'170.00
<b>48</b>	<b>Prélèvements sur les financements spéciaux</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>77'397.65</b>
481	Prélèvements		0		0		77'397.65
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>		<b>493'000</b>		<b>494'800</b>		<b>463'188.55</b>
490	Imputations internes		493'000		494'800		463'188.55
	<b>Charges totales</b>	<b>6'230'950</b>		<b>6'082'830</b>		<b>6'459'980.15</b>	
	<b>Revenus totales</b>		<b>5'928'904</b>		<b>5'864'040</b>		<b>6'554'658.90</b>
	<b>Excédent de dépenses</b>		<b>302'046</b>		<b>218'790</b>		
	<b>Excédent de revenus</b>					<b>94'678.75</b>	

### CHARGES BUDGET 2024



## REVENUS BUDGET 2024



**PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT  
du patrimoine administratif**

<b>Amortissements portés au budget 2024 pour des objets achevés précédemment :</b>	<b>Amortissements et extrabudgétaires 2022</b>	<b>Solde à amortir à fin 2023 estimation</b>	<b>Amortissements votés budget 2023</b>	<b>Amortissements budget 2024</b>
Réseau d'eau	40 000.00	43 521.60	40 000.00	-
2003/12 - Etude recaptage des Barbilles	-	60 711.00	-	-
2003/05 - Chauffage à distance à plaquettes de bois 1ère étape CAD I	39 300.00	229 159.35	39 300.00	39 300.00
2005/03 - Chaufferie et réseau CAD II	27 600.00	197 925.00	27 600.00	27 600.00
2005/03 - Réfection tronçon route En Chabiez CAD II	15 500.00	201 500.00	15 500.00	15 500.00
2005/03 - Mise en séparatif EU/EC En Chabiez CAD II	18 800.00	160 759.00	18 800.00	18 800.00
2005/03 - Réfection réseau eau En Chabiez CAD II	7 400.00	124 060.00	7 400.00	7 400.00
2007/03 - Hangar à bois En Jaccard	4 300.00	84 952.00	4 300.00	4 300.00
2007/06 - Mise en conformité STEP	17 000.00	216 495.75	17 000.00	17 000.00
2008/13 - Mise en conformité STEP phase 2	54 307.70	-	5 000.00	-
2008/03 - Mise en séparatif Hameau La Coudre	2 000.00	17 204.00	2 000.00	2 000.00
2011/02 - Réseau et réservoir intercommunal EP/EU	23 650.00	203 589.00	23 650.00	23 650.00
2014/11 - Etude et mise en séparatif "La Ville" 1ère étape	71 100.00	2 734 727.00	71 100.00	71 100.00
2015/01 - Réhabilitation réseau d'eau l'Avalanche	6 000.00	197 389.00	6 000.00	6 000.00
2015/02 - Réhabilitation réseau d'eau liaison Poste/Laiterie	64 072.15	-	1 800.00	-
2017/05 - PGA préavis 2017/05	9 675.85	-	-	-
2017/06 - Carrefour du Grütli préavis 2017/03	124 500.00	107 656.95	24 500.00	24 500.00
2018/02 - Pose de filtres à particules sur le chauffage à distance	14 600.00	63 018.00	14 600.00	14 600.00
2018/03 - Acquisition d'un petit véhicule porte-outils	83 431.70	-	12 000.00	-
2018/04 - Crédit d'étude réfection des AF	35 043.10	-	6 400.00	-
2019/03 - Prolongement du CAD	15 066.20	15 066.20	26 000.00	-
2019/02 - Réfection des AF	13 100.00	613 132.00	13 100.00	13 100.00
2019/05 - Crédit d'étude rénovation ancienne Gendarmerie	19 400.00	52 891.60	19 400.00	19 400.00
2022/01 - Amortissement mise en séparatif Hameau la Coudre	-	115 573.00	25 450.00	25 450.00
2021/09 - Amortissement mise aux normes CAD	-	302 146.30	23 000.00	23 000.00
2020/01 - PGA préavis complémentaire	16 000.00	14 405.50	16 000.00	-
2021/11 - Acquisition d'un véhicule	-	121 501.40	-	-
2023/04 - Etude AF 2ème partie	-	-	-	7 000.00
2022/07 - Assainissement chauffage abri PC	-	68 168.10	-	10 500.00
2023/02 - Prolongement du CAD Avalanche	-	11 716.55	-	24 000.00
2019/04 - Crédit d'étude EHVV	29 940.00	-	-	-
2020/06 - Etude séparatif la Coudre	70 576.30	-	-	-
	<b>822 363.00</b>	<b>5 957 268.30</b>	<b>459 900.00</b>	<b>394 200.00</b>

**COMMUNE DE L'ISLE**

## Plan des investissements 2022 - 2026

Objets	2022	2023	2024	2025	2026
Rénovation ancienne Gendarmerie			1 500 000.00		
Rénovation église beffroi				250 000.00	
Rénovation église					1 500 000.00
Rénovation buvette foot			400 000.00		
Château assainissement énergétique	100 000.00	100 000.00	100 000.00	100 000.00	
Château rénovation pressoir					1 000 000.00
Séparatif et éclairage public La Coudre		600 000.00			
Séparatif, éclairage public et eau potable Villars-Bozon - La Potale		500 000.00		120 000.00	1 000 000.00
Route Mollendruz et parking			1 200 000.00		
Route Villars-Bozon				1 800 000.00	
Route La Potale				1 000 000.00	
AF 2ème étape			1 000 000.00		
Eclairage public		70 000.00			
Parcelle 316			1 500 000.00		
	100 000.00	1 270 000.00	5 700 000.00	3 270 000.00	3 500 000.00

Totaux des projets d'investissement 2022-2026

**CHF 13 840 000.00**