Municipalité de la Commune de L'Isle

Préavis n° 10/2021

au Conseil communal

Budget 2022

Déléguée municipale : Mme Anne-Lise Rime, Syndique

PREAVIS MUNICIPAL
No 10/2021

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

Conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, nous avons l'avantage de vous soumettre le budget pour l'année 2022, tel qu'il a été adopté par la Municipalité dans sa séance du 8 novembre 2021.

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Revenus courants	4'775'930.00	4'669'325.00	5'495'405.68
Prélèvement fonds de réserve			163'424.45
Fonds de péréquation et rétrocession dépenses thématiques	670'000.00	715'000.00	655'000.00
Décompte final facture sociale/fonds de péréquation			26'000.00
Total des revenus	**5'445'930.00**	**5'384'325.00**	**6'339'830.13**
Charges de fonctionnement	3'869'400.00	3'760'195.00	3'706'769.29
Fonds de péréquation	660'000.00	650'000.00	760'750.00
Facture sociale cantonale	600'000.00	585'000.00	649'923.00
Réforme policière	110'000.00	102'000.00	119'335.00
Amortissements budgétaires	470'850.00	476'450.00	427'950.00
Attributions aux financements spéciaux	94'200.00	73'280.00	103'953.05
Attributions aux réserves	0.00	10'000.00	510'000.00
Total des charges	**5'804'450.00**	**5'656'925.00**	**6'278'680.34**
Excédent de recettes			**61'149.79**
Excédent de charges	**358'520.00**	**272'600.00**	

Préambule

Il n'est prévu aucune bascule d'impôt entre le Canton et les Communes en 2022.

Le budget se base sur un taux d'imposition de 75% et 1'080 habitants (1'050 habitants en 2021).

Présentation du budget en bref

Le budget présente un total de recettes de CHF 5'445'930.- (CHF 5'384'325.- en 2021) contre un total de charges de CHF 5'804'450.- (CHF 5'656'925.- en 2021) , soit un déficit de CHF 358'520.- .

Le budget 2021 dégage une marge d'autofinancement positive de CHF 206'530.- (CHF 287'130.- en 2021).
Cette marge ne nous permettra pas de financer les investissements prévus en 2022. Ceux-ci le seront en partie par emprunt.

Analyse par groupes budgétaires (nature)

Groupe 30 - charge de personnel

Nous constatons une augmentation de CHF 31'000.- dans ce groupe par rapport au budget 2021.

L'effectif du personnel est stable soit :
Administration : 1,8 EPT
Service voirie et conciergerie : 3 EPT
Forêts : 2 EPT et 2 apprentis

Le traitement des municipaux a été adapté selon le préavis no 04/2021 adopté par le conseil communal le 6 octobre 2021.

Groupe 31 - biens, services et marchandises

Nous constatons une légère diminution de CHF 1'790.- par rapport au budget 2021.

Groupe 32 - Intérêts passifs

Diminution de CHF 9'900.- par rapport au budget 2021.

Le taux d'emprunt moyen est de 0.858 %. Les emprunts ouverts au 31 octobre 2021 se montent à CHF 9'500'000.-. Un emprunt de CHF 1'000'000.- arrive a échéance au 30 novembre 2021. Il ne sera pas reconduit.

Groupe 33 - Amortissements

Le détail des amortissements figure dans la dernière page de la brochure du budget.

Groupe 35 - Remboursement aux collectivités publiques

Nous constatons une augmentation de CHF 93'215.- par rapport au budget 2021.

ASICOVV : augmentation de notre participation de CHF 53'600.-, essentiellement due à la mise en route de la piscine de ce fait le compte ASPIC disparait.
ASICOPE : augmentation de notre participation de CHF 11'250.- essentiellement due à la mise en route de la piscine
ARASMAC : diminution de notre participation de CHF 23'400.- reprise des coûts des agences par le canton
Péréquation et facture sociale : augmentation de CHF 33'000.-

Groupe 36 - Aides et subventions

Augmentation de CHF 47'415.- par rapport au budget 2021.

AJERCO : augmentation de notre participation de CHF 46'300.-, essentiellement due à la création de nouvelles places d'accueil

Groupe 40 - Impôts

Pour le budget 2022, les impôts sur le revenu et la fortune des personnes physiques ont été calculés sur les comptes 2020 et acomptes perçus en 2021 en tenant compte de l'augmentation de la population.
Le montant de l'impôt foncier a été réajusté par rapport aux comptes 2020.

Dépenses non-maîtrisables

	Classification administrative (dicastère)														
	10	18	21	22	51	52	60-66	71	72	Total des charges non maîtrisables	%	Total des charges maîtrisables	%	**Total des charges de l'exercice**	%
	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%
B 2021	fr. 9'975.00	fr. 80'000.00	fr. 48'000.00	fr. 650'000.00	fr. 384'100.00	fr. 171'750.00	fr. 153'400.00	fr. 212'200.00	fr. 610'400.00	fr. 2'319'825.00	41.01%	fr. 3'337'100.00	58.99%	fr. 5'656'925.00	100.00%
B 2022	fr. 10'260.00	fr. 95'500.00	fr. 50'000.00	fr. 660'000.00	fr. 437'700.00	fr. 184'200.00	fr. 163'200.00	fr. 258'500.00	fr. 602'000.00	fr. 2'461'360.00	42.41%	fr. 3'343'090.00	57.59%	fr. 5'804'450.00	100.00%

La Municipalité maintient sa politique de maîtrise des coûts tout en ayant la volonté de continuellement améliorer ses services à la population.

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

LE CONSEIL COMMUNAL DE L'ISLE

- vu le préavis de la Municipalité
- ouï 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 2022 par CHF 5'445'930.- aux recettes et CHF 5'804'450.- aux dépenses.

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 8 novembre 2021

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

La Syndique
Anne-Lise Rime

La Secrétaire
Danièle Jordan

MUNICIPALITÉ DE L'ISLE

BUDGET 2022

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenu	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Revenu	Compte 2020 Charges	Compte 2020 Revenu
1	**ADMINISTRATION GENERALE**	**986'810.00**	**280'060.00**	**930'990.00**	**269'060.00**	**877'175.52**	**273'253.10**
101	**CONSEIL COMMUNAL**	**23'200.00**	**0.00**	**26'700.00**	**0.00**	**14'892.50**	**0.00**
300.00	Jetons présence, trait., sal. bureau	18'000.00		22'000.00		13'614.00	
306.00	Indemn., remb. frais de manifestation	3'000.00		3'000.00		829.50	
310.00	Elections, imprimés, frais	500.00		1'000.00		0.00	
315.00	Entretien du mobilier et matériel bureau	1'500.00		500.00		349.00	
318.00	Téléphone	200.00		200.00		100.00	
102	**MUNICIPALITE**	**148'500.00**	**12'000.00**	**126'500.00**	**10'000.00**	**129'948.20**	**11'769.30**
300.00	Traitements des municipaux	59'000.00		47'000.00		46'581.90	
300.01	Vacations des municipaux	85'000.00		75'000.00		79'755.80	
306.00	Indemnisations et remboursements de frais	4'500.00		4'500.00		3'610.50	
436.00	Ristourne vacations extérieures		12'000.00		10'000.00		11'769.30
	- délégués aux associations						
110	**ADMINISTRATION**	**718'260.00**	**268'000.00**	**695'275.00**	**259'000.00**	**649'846.97**	**261'426.20**
301.10	Traitem. du personnel admin.	190'000.00		190'000.00		183'147.50	
301.12	Traitem. du personnel d'exploit.	240'000.00		231'000.00		230'772.70	
303.00	Cotis. AVS, AI, AC, APG	52'000.00		50'000.00		49'248.35	
304.00	Caisse de pension	66'000.00		65'000.00		62'276.15	
305.00	Assurances accidents et maladie	13'000.00		16'000.00		9'948.70	
306.00	Indemnités diverses	2'000.00		2'000.00		1'127.70	
309.00	Frais de personnel et autorité	18'000.00		18'000.00		4'179.45	
309.20	Annonces diverses, etc.	1'000.00		1'000.00		1'492.05	
310.00	Imprimés, fourn. de bureau	8'000.00		8'000.00		7'329.60	
311.10	Achats de mobilier et matériel	6'000.00		7'000.00		5'917.05	
315.00	Entretien du mobilier et matériel bureau	5'000.00		4'000.00		4'865.25	
317.00	Frais de réceptions et manifestations	14'000.00		14'000.00		5'025.30	
318.00	Frais de ports, CCP, tél., FAX, etc.	9'000.00		9'000.00		9'072.32	
318.50	Frais et hébergement et informatique	35'000.00		22'000.00		22'613.80	
	-acquisition nouveau module informatique						
318.51	Honoraires et prestations de service .	12'000.00		10'000.00		8'745.30	
318.60	Assurances RC, cautions, etc.	6'000.00		7'000.00		5'754.05	
319.00	Cotisations	21'000.00		21'000.00		20'188.90	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenu	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Revenu	Compte 2020 Charges	Compte 2020 Revenu
351.00 SPOP (CI et permis)	4'000.00		4'000.00		3'871.55	
351.01 Ecoles de musique (FEM)	10'260.00		9'975.00		9'604.50	
- CHF 9.50/hab						
352.00 Part à des charges autres communes	0.00		300.00		0.00	
365.00 Dons, aides et subventions	6'000.00		6'000.00		4'666.75	
431.00 SPOP (CI et permis)		5'000.00		6'000.00		5'736.50
431.01 Emoluments administratifs		2'000.00		2'000.00		1'427.00
435.00 Vente imprimés et verres		0.00		0.00		60.00
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		12'985.00
- commune boursière						
436.00 Remb. de tiers et indemnités d'assurances		4'000.00		3'000.00		7'717.70
481.00 Prélèvements fds de réserve Covid-19						500.00
490.00 Imputations internes de frais de personnel		240'000.00		231'000.00		231'000.00
120 BATIMENT D'ARCHIVES	**650.00**	**60.00**	**650.00**	**60.00**	**144.00**	**57.60**
314.00 Entretien de l'immeuble	500.00		500.00			
318.00 Primes d'assurances	150.00		150.00		144.00	
452.00 Part aux charges autres communes		60.00		60.00		57.60
180 TRANSPORTS PUBLICS	**96'200.00**		**81'865.00**		**82'343.85**	**0.00**
351.70 Part à des charges cantonales	95'500.00		80'000.00		80'507.70	
352.00 Cartes journalières CFF	700.00		500.00		1'836.15	
365.70 Ligne PNRJV			1'365.00			
-intégré dans les lignes publiques						
2 FINANCES	**792'000.00**	**3'247'150.00**	**799'000.00**	**3'247'185.00**	**1'464'773.79**	**3'966'241.58**
210 IMPOTS	**52'500.00**	**2'484'400.00**	**61'500.00**	**2'415'800.00**	**79'045.88**	**3'036'944.18**
318.00 Frais d'encaissement	25'000.00		23'000.00		29'374.62	
318.01 Frais de poursuites	1'500.00		2'000.00		604.60	
321.00 Intérêts sur acomptes impôts	1'000.00		1'500.00		604.31	
330.00 Amort. défalcations impôts et taxes	25'000.00		25'000.00		29'965.65	
380.00 Attribution provision débiteurs douteux	0.00		10'000.00		10'000.00	
- fds de réserve suffisant						
390.05 Déchets non couvert par la taxe	0.00		0.00		8'496.70	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenu	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Revenu	Compte 2020 Charges	Compte 2020 Revenu
400.00	Impôts revenu et fortune		2'120'000.00		2'050'000.00		2'660'825.57
	- taux à 75 points						
401.00	Impôts des sociétés		30'000.00		30'000.00		28'903.00
402.00	Impôt foncier		195'000.00		185'000.00		193'552.30
404.00	Droits de mutation		50'000.00		50'000.00		42'994.75
405.00	Impôts sur les successions et donations		10'000.00		10'000.00		18'816.50
406.01	Impôts sur les chiens		12'500.00		12'500.00		9'750.00
409.00	Récupération après défalcation		1'000.00		0.00		5'821.87
410.10	Patentes de boissons et de tabacs		2'500.00		1'800.00		2'518.35
418.00	Frais de poursuite		1'500.00		1'500.00		5'546.23
422.10	Intérêts moratoires		10'000.00		10'000.00		16'142.71
441.00	Impôts sur les gains immobiliers		50'000.00		50'000.00		49'697.45
451.01	Participation du canton RIE III/RFFA		1'900.00		15'000.00		2'375.45
220	**SERVICE FINANCIER**	**739'500.00**	**762'750.00**	**737'500.00**	**831'385.00**	**1'085'727.91**	**929'297.40**
318.00	Frais bancaires	3'000.00		1'600.00		1'803.15	
322.00	Intérêts des dettes à long terme	76'500.00		85'900.00		105'848.76	
352.00	Fonds de péréquation	660'000.00		650'000.00		760'750.00	
352.02	Péréquation décompte final	0.00		0.00		17'326.00	
380.00	Attribution fonds de réserve amortissement emprunt	0.00		0.00		200'000.00	
411.00	Taxe d'utilisation du sol RE		35'500.00		36'500.00		36'111.80
422.00	Revenus patrimoine financier		3'700.00		3'600.00		3'696.00
441.01	Rétrocession taxe CO2		200.00		400.00		389.60
452.00	Fonds de péréquation		400'000.00		440'000.00		370'000.00
452.01	Rétrocession dépenses thématiques		270'000.00		275'000.00		285'000.00
481.00	Prélèvements à fonds de réserve rbt emprunt		0.00		0.00		150'000.00
490.00	Imputations internes d'intérêts		53'350.00		75'885.00		84'100.00
230	**AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**300'000.00**	
380.03	Attribution fonds de réserve "libre"	0.00		0.00		300'000.00	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenu	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Revenu	Compte 2020 Charges	Compte 2020 Revenu
3 DOMAINES & BATIMENTS	**977'500.00**	**970'110.00**	**967'335.00**	**966'670.00**	**1'026'603.10**	**1'076'977.10**
310 TERRAINS	**0.00**	**27'900.00**	**200.00**	**27'900.00**		**29'108.00**
318.00 Honoraires et prestations de service	0.00		200.00			
423.00 Location des terrains		27'900.00		27'900.00		29'108.00
320 FORETS & PATURAGES	**545'650.00**	**375'000.00**	**531'300.00**	**375'950.00**	**551'139.60**	**438'256.50**
301.01 Salaires exploit. forest.	200'000.00		195'000.00		204'674.15	
- 2 employés et 2 apprentis						
303.00 Cotisations AVS	18'000.00		17'500.00		18'388.45	
304.00 Caisse de pension	23'000.00		22'000.00		25'151.80	
305.00 Assurances accidents et maladie	13'000.00		12'000.00		12'789.90	
306.01 Frais de subsistance et habillement	12'000.00		12'000.00		9'758.35	
306.02 Frais de machines, déplacements, véhicules	20'000.00		25'000.00		21'358.90	
306.03 Frais professionnels apprentis	3'000.00		3'000.00		2'145.35	
309.10 Stages, cours, formation	13'000.00		12'000.00		50.00	
310.90 Rabais et escomptes accordés	5'000.00		5'000.00		5'577.05	
311.01 Achats de matériel	10'000.00		10'000.00		9'044.25	
312.00 Carburants et lubrifiants	7'000.00		7'000.00		6'152.75	
313.00 Achats de plants, engrais, traitements, etc.	5'000.00		8'000.00		34'304.30	
314.01 Entretien routes et chemins forestiers	5'000.00		5'000.00		3'293.05	
314.02 Entretien chalets, refuges, hangars	16'500.00		2'000.00		14'102.85	
- réfection murs en pierre						
315.00 Entretien du matériel et véhicules	5'000.00		5'000.00		4'308.40	
318.00 Ass. incendie, RC, bris de glace	100.00		100.00		108.45	
318.01 Exploitation par des tiers	20'000.00		20'000.00		14'247.80	
318.02 Débardage	90'000.00		90'000.00		90'792.85	
318.03 Prestations de services	500.00		500.00		376.00	
319.00 Cotisations	250.00		200.00		181.05	
319.01 Ass. & taxes véhicule	1'100.00		1'200.00		1'094.90	
352.00 Part communale triage forestier	66'500.00		66'000.00		62'389.00	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	1'700.00		2'800.00		850.00	
390.03 Imputations internes locaux BASECO	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
423.00 Location de pâturages		0.00		5'950.00		5'950.00
- montant basculé dans le compte 321						
435.01 Produit brut bois de service		170'000.00		170'000.00		161'303.80
435.03 Produit brut bois de feu		25'000.00		20'000.00		28'201.05
436.00 Travaux tiers, indemnités assurances		60'000.00		55'000.00		127'294.85
451.00 Subventions cantonales		50'000.00		55'000.00		43'906.80
490.02 Imputation interne chauffage à distance		70'000.00		70'000.00		71'600.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenu	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Revenu	Compte 2020 Charges	Compte 2020 Revenu
321	**CHALET DE CHATEL**	**57'600.00**	**18'000.00**	**42'140.00**	**12'050.00**	**43'141.70**	**12'050.00**
314.00	Entretien courant	500.00		500.00		430.80	
315.00	Entretien des installations	20'000.00		3'000.00		3'131.20	
	- remplacement de la génératrice						
318.00	Assurances incendie/choses	2'200.00		2'200.00		1'879.70	
331.00	Amortissement rénovation Chalet Châtel	27'000.00		27'000.00		27'000.00	
331.01	Amortissement toits des citernes préavis 2018/01	7'700.00		9'000.00		9'000.00	
390.01	Imputations internes d'intérêts	200.00		440.00		1'700.00	
423.00	Locations		12'050.00		12'050.00		12'050.00
423.01	Locations de pâturages		5'950.00				
350	**BATIMENTS ABRIS**	**34'800.00**	**39'000.00**	**27'800.00**	**22'000.00**	**39'121.90**	**47'988.80**
311.00	Achats de mobilier, matériel	1'000.00		1'000.00		221.85	
312.00	Electricité, combustible	10'000.00		10'000.00		13'007.35	
313.00	Produits de nettoyage et fournitures	500.00		500.00		500.00	
314.00	Entretien des locaux	4'000.00		4'000.00		7'845.75	
315.00	Entretien mobilier, machines, matériel	2'000.00		2'000.00		1'737.10	
318.02	Frais de téléphones	300.00		300.00		303.20	
318.04	Primes d'assur. RC, incendie, bris de glace	2'000.00		2'000.00		1'716.65	
390.00	Imputations internes de frais de personnel	15'000.00		8'000.00		13'790.00	
427.01	Locations abri PC		30'000.00		22'000.00		33'828.80
	- y compris location de la cantine aux écoles		9'000.00				
436.00	Remboursements divers						11'990.40
481.00	Prélèvement réserve abri PC						2'169.60
351	**ANCIENNE GENDARMERIE**	**22'500.00**	**1'200.00**	**27'150.00**	**24'960.00**	**3'094.30**	**39'360.00**
312.00	Electricité	200.00		300.00		487.15	
314.00	Entretien de l'immeuble			1'000.00			
315.00	Entretien mobilier, machines, matériel			2'000.00			
318.04	Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	1'000.00		1'400.00		1'218.65	
331.00	Amortissement crédit d'étude Préavis 2019/05	19'400.00		19'400.00			
390.00	Imputations int. de frais de personnel	700.00		1'000.00		500.00	
390.01	Imputations internes d'intérêts	600.00		1'050.00			
390.02	Imputations internes chauffage à distance	600.00		1'000.00		888.50	
427.00	Loyers		1'200.00		24'960.00		39'360.00
	- baux résiliés						

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenu	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Revenu	Compte 2020 Charges	Compte 2020 Revenu
352 HOTEL DE COMMUNE	**15'200.00**	**37'200.00**	**15'300.00**	**33'600.00**	**16'233.70**	**33'600.00**
311.00 Achats de mobilier, matériel	500.00		500.00			
312.00 Electricité, combustible	300.00		300.00		248.00	
314.00 Entretien de l'immeuble	7'000.00		3'000.00		3'386.70	
315.00 Entretien installations et équipements	4'000.00		4'000.00		4'969.00	
318.04 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	3'000.00		3'300.00		2'811.80	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	400.00		400.00		300.00	
390.02 Imputations internes CAD	0.00		3'800.00		4'518.20	
427.00 Loyers		37'200.00		33'600.00		29'150.00
481.00 Prélèvement fds de réserve Covid-19						4'450.00
353 CENTRE VILLAGEOIS	**26'550.00**	**112'540.00**	**27'250.00**	**112'440.00**	**35'080.20**	**113'859.30**
311.00 Achats de matériel, mobilier	500.00		2'800.00			
312.00 Electricité, combustible	1'200.00		1'200.00		1'375.00	
313.00 Produits de nettoyage et fournitures	150.00		150.00		82.50	
314.00 Entretien de l'immeuble	6'000.00		6'000.00		14'033.35	
315.00 Entretien installations et équipements	6'000.00		6'000.00		8'578.60	
318.04 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	2'000.00		2'300.00		1'971.65	
390.00 Imputations int. de frais de personnel	9'000.00		7'100.00		7'900.00	
390.02 Imputations internes chauffage à distance	1'700.00		1'700.00		1'139.10	
427.00 Loyers		100'040.00		100'040.00		100'040.00
427.01 Location équipement frigorifique boucherie		12'000.00		12'000.00		12'000.00
427.02 Recettes du lave-linge		500.00		400.00		350.00
436.00 Remboursement de tiers						1'469.30
354 CHATEAU	**124'200.00**	**114'900.00**	**158'295.00**	**114'900.00**	**162'290.15**	**121'581.30**
311.00 Achats de mobilier, matériel	1'500.00		2'000.00		1'344.70	
312.00 Electricité	5'000.00		6'000.00		3'946.45	
312.01 Eau	2'000.00		1'500.00		1'941.10	
313.00 Produits de nettoyage et fournitures	600.00		600.00		870.80	
314.00 Entretien de l'immeuble	20'000.00		50'000.00		56'424.15	
315.00 Entretien installations et équipements	10'000.00		20'000.00		6'195.10	
318.03 Honoraires visite du Château	500.00		500.00		1'148.00	
318.04 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	6'000.00		6'500.00		5'677.75	
331.02 Amort. EU/EC Préavis 2017/01	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
390.00 Imputations int. de frais de personnel	30'000.00		22'200.00		37'040.00	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenu	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Revenu	Compte 2020 Charges	Compte 2020 Revenu
390.01 Imputations internes d'intérêts	600.00		995.00		1'195.00	
390.02 Imputations internes chauffage à distance	33'000.00		33'000.00		31'507.10	
427.00 Loyers locations		17'400.00		17'400.00		17'400.00
427.01 Loyers locaux scolaires		93'000.00		93'000.00		101'000.00
427.03 Locations Château et parc		4'500.00		4'500.00		1'048.00
436.00 Remboujrsement divers						2'133.30
355 COLLEGE DE VILLARS-BOZON	**4'900.00**	**28'800.00**	**5'000.00**	**28'800.00**	**10'313.90**	**28'800.00**
314.00 Entretien de l'immeuble	3'000.00		3'000.00		7'962.30	
315.00 Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		599.90	
318.04 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	700.00		800.00		651.70	
390.00 Imputation interne frais de personnel	200.00		200.00		1'100.00	
427.00 Loyers		28'800.00		28'800.00		26'600.00
481.00 Prélèvements fds de réserve Covid-19						2'200.00
356 EGLISE	**19'100.00**		**19'100.00**	**0.00**	**19'102.80**	
312.00 Electricité, combustible	12'000.00		12'000.00		11'852.80	
313.00 Produits de nettoyage et fournitures	100.00		100.00		100.00	
314.00 Entretien du temple	2'500.00		2'500.00			
315.00 Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		4'028.00	
318.00 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	1'600.00		1'700.00		1'422.00	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	1'900.00		1'800.00		1'700.00	
357 POSTE	**6'700.00**	**67'020.00**	**8'900.00**	**64'520.00**	**24'402.10**	**67'404.70**
312.00 Electricité	1'000.00		1'000.00		1'469.55	
314.00 Entretien de l'immeuble	3'000.00		3'000.00		15'897.45	
315.00 Entretien installations et équipements	1'000.00		2'800.00		4'007.70	
318.04 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	1'200.00		1'300.00		1'077.40	
390.00 Imputations int. de frais de personnel	500.00		800.00		1'950.00	
427.00 Loyers		66'720.00		64'320.00		59'965.00
427.03 Recettes du lave-linge		300.00		200.00		272.45
436.00 Remboursement divers						7'167.25

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenu	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Revenu	Compte 2020 Charges	Compte 2020 Revenu
358	**SALLE POLYVALENTE**	**90'800.00**	**74'200.00**	**74'900.00**	**75'200.00**	**90'665.70**	**70'618.50**
311.00	Achat de mobilier, matériel	8'300.00		4'000.00		1'542.20	
312.00	Electricité	8'000.00		8'000.00		8'139.05	
312.01	Eau	3'000.00		1'000.00		2'641.60	
313.00	Produits de nettoyage et contrat d'entretien	7'500.00		7'500.00		11'381.45	
314.00	Entretien de l'immeuble	15'000.00		5'000.00		28'399.40	
	-aménagements extérieurs						
315.00	Entretien installations et équipements	4'000.00		4'000.00		3'136.65	
318.02	Téléphones	500.00		500.00		539.00	
318.04	Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	3'500.00		3'800.00		3'303.15	
390.00	Imputations int. de frais de personnel	31'000.00		31'100.00		28'500.00	
390.02	Imputations internes chauffage à distance	10'000.00		10'000.00		3'083.20	
427.01	Locations et vaisselle		7'000.00		8'000.00		7'460.30
427.02	Loyers scolaires		67'200.00		67'200.00		53'000.00
436.00	Remboursements divers				0.00		6'053.35
481.00	Prélèvements fds de réserve Covid 19						4'104.85
359	**HANGAR COMMUNAL (BASECO)**	**29'500.00**	**74'350.00**	**30'000.00**	**74'350.00**	**32'017.05**	**74'350.00**
311.00	Achat de mobilier, matériel	500.00		500.00		0.00	
312.00	Electricité	2'800.00		2'800.00		2'598.30	
313.00	Produits de nettoyage et fournitures	100.00		100.00		0.00	
314.00	Entretien de l'immeuble	1'500.00		1'500.00		4'288.30	
315.00	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		997.00	
318.01	Primes d'assurances	1'900.00		2'100.00		1'775.85	
318.02	Téléphones	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
390.00	Imputations int. frais de personnel	7'500.00		7'800.00		4'400.00	
390.02	Imputations internes chauffage à distance	13'000.00		13'000.00		16'757.60	
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

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenu	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Revenu	Compte 2020 Charges	Compte 2020 Revenu
4 TRAVAUX	**864'510.00**	**427'800.00**	**931'680.00**	**421'000.00**	**853'370.70**	**431'929.30**
420 URBANISME ET TERRITOIRE	**43'500.00**	**13'000.00**	**48'130.00**	**10'000.00**	**36'829.00**	**11'272.50**
310.00 Frais d'enquêtes des constructions	2'000.00		2'000.00		682.65	
318.00 Honoraires et prestations de service	15'000.00		15'000.00		22'146.35	
331.01 Amortissement PGA Préavis 2017/05	9'700.00		14'000.00		14'000.00	
331.02 Amortissement PGA Préavis 2020/01	16'000.00		16'000.00			
390.01 Imputations internes d'intérêts	800.00		1'130.00			
431.00 Emoluments permis de construire		13'000.00		10'000.00		11'272.50
430 ROUTES	**291'700.00**	**1'500.00**	**364'050.00**	**3'000.00**	**297'039.80**	**1'997.75**
311.00 Achats de matériel	6'000.00		6'000.00		9'219.30	
312.00 Electricité éclairage public	13'000.00		13'000.00		12'521.15	
312.40 Carburants	6'000.00		6'000.00		5'112.40	
314.01 Entretien routes	50'000.00		100'000.00		60'714.50	
314.02 Déneigement	15'000.00		25'000.00		12'170.10	
314.03 Entretien éclairage public, signalisation	15'000.00		15'000.00		17'767.90	
315.00 Entretien du matériel, etc.	1'000.00		1'000.00		155.40	
315.01 Entretien des véhicules	6'000.00		6'000.00		6'788.95	
318.00 Honoraires, prestations de service et ass.	9'000.00		9'000.00		2'871.90	
319.00 Taxes véhicules	1'200.00		1'200.00		1'152.20	
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	12'000.00		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	6'400.00		6'400.00		6'400.00	
331.08 Amortissement AF préavis 2019/02	13'100.00		13'100.00		0.00	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	35'000.00		41'200.00		34'100.00	
390.01 Imputations internes d'intérêts	15'200.00		21'350.00		28'266.00	
390.03 Imputations internes locaux BASECO	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
436.00 Remboursements de frais par des tiers		1'500.00		3'000.00		1'997.75
440 PARCS, PROMENADES, CIMETIERE	**109'210.00**	**1'300.00**	**102'300.00**	**1'000.00**	**91'800.60**	**1'780.00**
311.00 Achats de matériel	7'000.00		7'000.00		5'442.25	
313.00 Plants, fleurs, fournitures diverses	7'000.00		7'000.00		6'386.60	
314.00 Entretien parcs et cimetière	15'000.00		15'000.00		13'220.75	
315.00 Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		598.85	
315.02 Défibrillateur	1'850.00					

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenu	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Revenu	Compte 2020 Charges	Compte 2020 Revenu
318.00 Primes d'assurances	60.00		100.00		54.65	
318.84 Déchets domaine public	1'500.00		1'500.00		1'702.10	
318.85 Compost domaine public	10'000.00		10'000.00		12'395.40	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	55'800.00		50'700.00		42'000.00	
390.03 Imputations internes locaux BASECO	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
435.01 Remboursement algues		1'300.00		1'000.00		1'280.00
436.00 Rembours. de frais par des tiers, etc.						500.00
441 BATIMENT TERRAIN DE FOOTBALL	**6'700.00**		**6'800.00**	**0.00**	**8'352.25**	
314.00 Entretien de l'immeuble	500.00		500.00		460.30	
315.00 Entretien équipements et installations	6'000.00		6'000.00		7'779.00	
318.00 Primes d'assurances	200.00		300.00		112.95	
450 ORDURES MENAGERES ET DECHETS	**142'000.00**	**142'000.00**	**140'000.00**	**140'000.00**	**146'850.90**	**146'850.90**
301.00 Ambassadeurs du tri	4'000.00		3'500.00		3'832.50	
311.00 Achats de matériel	500.00		500.00		0.00	
314.00 Entretien déchetterie	500.00		500.00		0.00	
318.00 Honoraires et prestations de service	1'700.00		1'700.00		1'516.50	
318.01 Déchets méthanisables	5'000.00		4'500.00		5'124.00	
318.06 Ass. incendie, RC	100.00		100.00		46.50	
318.80 DSM/OREA	2'500.00		3'000.00		1'787.50	
318.81 Incinération des ordures	40'000.00		42'000.00		42'074.95	
318.82 Elimination des déchets carnés	2'500.00		2'000.00		2'463.15	
318.83 Huiles usées	500.00		500.00		366.50	
318.84 Objets encombrants	9'000.00		9'000.00		8'457.85	
318.85 Compost des ménages	7'000.00		7'500.00		7'143.30	
318.86 Papier	4'000.00		8'000.00		10'595.55	
318.87 Verre	3'500.00		3'500.00		3'816.90	
318.89 Fer blanc	1'000.00		750.00		1'050.00	
318.91 Sagex	500.00		500.00		0.00	
318.92 Déchets inertes	6'000.00		4'000.00		6'342.70	
318.93 Bois	10'000.00		10'000.00		10'136.70	
381.00 Attribution fonds de réserve déchets	11'700.00		6'450.00		5'596.30	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	22'000.00		22'000.00		26'500.00	
390.03 Imputations internes locaux BASECO	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
434.00 Taxe forfaitaire habitants		84'000.00		83'000.00		81'742.85
434.01 Taxe annuelles utilis. déchèterie						92.85
434.02 Taxe forfaitaire entreprises		7'000.00		7'000.00		7'200.00
435.00 Rétrocession sur déchets		10'000.00		8'000.00		7'947.60
435.02 Rétrocession taxe au sac		41'000.00		42'000.00		41'370.90
490.05 Déchets non couvert par la taxe						8'496.70

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenu	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Revenu	Compte 2020 Charges	Compte 2020 Revenu
460 EGOUTS, EPURATION	**270'000.00**	**270'000.00**	**267'000.00**	**267'000.00**	**270'028.15**	**270'028.15**
311.00 Achats de matériel	1'000.00		1'000.00		107.10	
312.00 Electricité	23'000.00		23'000.00		22'365.05	
313.00 Achats de prod. désinfection (Solfloc)	4'000.00		4'000.00		4'464.00	
314.01 Entretien des locaux	1'000.00		500.00			
314.02 Entretien des collecteurs	20'000.00		8'000.00		16'608.25	
315.00 Entretien installations et équipements	20'000.00		12'000.00		12'797.75	
318.00 Honoraires et prestations de service, alarme	20'000.00		8'000.00		6'691.55	
318.01 Elimination des boues	40'000.00		40'000.00		44'381.45	
318.02 TVA non récupérable					17'893.20	
318.06 Ass. incendie, RC	1'500.00		1'600.00		1'366.85	
331.01 Amort. mise en conformité STEP phase 2	5'000.00		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	
351.00 Taxe fédérale micro polluants	9'500.00		9'500.00		9'009.00	
352.60 Part. à d'autres communes (La Coudre)	6'500.00		6'000.00		6'628.00	
352.61 Part. à d'autres communes (Les Mousses)	1'500.00		1'500.00		1'190.80	
381.00 Attribution au fonds de réserve	10'500.00		31'850.00		6'391.15	
390.00 Imputations internes frais de personnel	20'000.00		21'200.00		20'350.00	
390.01 Imputations internes d'intérêts	18'350.00		25'700.00		26'634.00	
434.01 Taxes uniques d'introduction		10'000.00		10'000.00		16'054.60
434.02 Taxes annuelles d'entretien et d'épuration		250'000.00		250'000.00		247'679.00
452.00 Part. d'autres communes		10'000.00		7'000.00		6'294.55
470 COURS D'EAU	**1'400.00**		**3'400.00**	**0.00**	**2'470.00**	
314.00 Entretien des cours d'eau	1'000.00		1'000.00		700.00	
390.00 Imputation interne de frais de personnel	400.00		2'400.00		1'770.00	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenu	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Revenu	Compte 2020 Charges	Compte 2020 Revenu
5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	**633'320.00**	**1'170.00**	**567'320.00**	**1'170.00**	**522'432.54**	**19'598.65**
510 ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	**438'870.00**	**1'170.00**	**385'270.00**	**1'170.00**	**312'321.10**	**19'598.65**
352.01 Part. à l'Ass. intercommunale ASICOVV	437'700.00		384'100.00		311'721.10	
- 82 élèves (86 élèves budget 2021)						
365.00 Activités culturelles	1'170.00		1'170.00		600.00	
451.02 Remboursements de tiers						18'428.65
469.00 Fonds Madame Mivelaz		1'170.00		1'170.00		1'170.00
511 PISCINE DES CHAVANNES			**0.00**	**0.00**	**4'371.75**	
352.01 Part. piscine			0.00		4'371.75	
- compris dans les comptes de l'ASICOVV et ASICOPE						
520 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	**184'200.00**		**172'250.00**	**0.00**	**194'442.94**	
352.00 Part. à l'Ass. intercommunale ASISEVV + ASI7			0.00		42'000.00	
352.01 Part. à l'Ass. intercommunale ASICOPE	183'000.00		171'750.00		151'942.94	
- 37 élèves (35 élèves budget 2021)						
366.00 Repas payés aux élèves RAC	1'200.00		500.00		500.00	
540 OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	**1'750.00**		**1'500.00**	**0.00**	**1'685.60**	
352.00 Part. versée à la commune de Morges ORP	1'750.00		1'500.00		1'685.60	
580 CULTES	**8'500.00**		**8'300.00**	**0.00**	**9'611.15**	
301.00 Traitements organistes	2'000.00		2'000.00		2'600.00	
314.02 Part. communale chauffage	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
365.00 Participations versées aux paroisses	5'500.00		5'300.00		5'561.15	
390.00 Imputations internes des frais du personnel			0.00		450.00	
6 POLICE	**173'730.00**	**9'940.00**	**155'400.00**	**1'440.00**	**168'869.65**	**1'440.00**
600 ADMINISTRATION	**118'700.00**	**8'500.00**	**102'200.00**	**0.00**	**119'535.00**	
318.00 Sécurité	8'700.00		200.00		200.00	
- nouvelle politique de stationnement						
351.00 Réforme policière	110'000.00		102'000.00		119'335.00	
437.00 Recettes stationnement		8'500.00				

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenu	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Revenu	Compte 2020 Charges	Compte 2020 Revenu
630 POLICE SANITAIRE	**200.00**		**200.00**	**0.00**	**148.40**	
352.40 Inspections des denrées alimentaires	200.00		200.00		148.40	
640 SERVICE DES INHUMATIONS	**500.00**		**500.00**	**0.00**	**492.05**	
318.00 Services funèbres, constats décès, etc.	500.00		500.00		492.05	
650 DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	**31'130.00**	**1'440.00**	**31'100.00**	**1'440.00**	**27'634.20**	**1'440.00**
318.00 Prestations de service	50.00		50.00		20.70	
352.00 Participation groupement SDIS intercommunal	1'080.00		1'050.00			
352.01 SDIS Région Venoge	30'000.00		30'000.00		27'613.50	
- CHF 27.93/hab						
427.00 Loyer ancien local pompiers La Coudre		1'440.00		1'440.00		1'440.00
660 PROTECTION CIVILE	**23'200.00**		**21'400.00**	**0.00**	**21'060.00**	
352.05 Organisme régional PCi Morges	23'200.00		21'400.00		21'060.00	
- CHF 21.66/hab						
7 SECURITE SOCIALE	**866'880.00**		**827'400.00**	**0.00**	**853'359.64**	**58'295.00**
710 SERVICE SOCIAL COMMUNAL	**262'080.00**		**214'200.00**	**0.00**	**177'583.55**	**32'295.00**
365.00 Aide taxe déchets RI	2'500.00		2'000.00		2'780.60	
365.10 Espace prévention - fondation de la Côte	1'080.00					
366.40 Participations AJERCO et FAJE	258'500.00		212'200.00		174'802.95	
452.00 Rétrocession AJERCO				0.00		32'295.00
720 PREVOYANCE ET AIDE SOCIALE	**604'800.00**		**613'200.00**	**0.00**	**675'776.09**	**26'000.00**
351.00 Facture sociale cantonale	600'000.00		585'000.00		649'923.00	
352.00 ARASMAC	2'000.00		25'400.00		23'960.70	
- les coûts des agences sont reprises par le canton						
365.00 Sacs à ordures taxés	2'500.00		2'500.00		1'692.39	
365.01 Dons, aides et subventions	300.00		300.00		200.00	
451.00 Facture sociale décompte final				0.00		26'000.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenu	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Revenu	Compte 2020 Charges	Compte 2020 Revenu
8	**SERVICES INDUSTRIELS**	**509'700.00**	**509'700.00**	**477'800.00**	**477'800.00**	**512'095.40**	**512'095.40**
810	**SERVICE DES EAUX**	**200'000.00**	**200'000.00**	**199'000.00**	**199'000.00**	**201'291.40**	**201'291.40**
311.00	Achats compteurs	8'000.00		8'000.00		1'972.50	
312.00	Consommation d'électricité	3'000.00		5'000.00		1'573.00	
312.02	Achat d'eau	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
313.00	Produits de traitement	500.00		500.00		34.50	
313.01	Fournitures diverses	500.00		500.00		567.30	
314.01	Entretien du réseau et station de pompage	15'000.00		15'000.00		8'052.70	
314.02	Entretien et révision BH	1'700.00		1'700.00		1'430.00	
315.00	Entretien du matériel	500.00		500.00			
318.00	Prestations de service (analyses, etc.)	14'000.00		14'000.00		2'070.00	
318.02	Téléphone	1'400.00		2'000.00		1'225.80	
318.03	Participation commune de L'Isle à MVCL	15'000.00		15'000.00		9'573.55	
318.06	Ass. incendie, RC, bris de glace	1'000.00		1'000.00		842.35	
331.00	Amort. réseau d'eau	40'000.00		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	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
381.30	Attribution fonds de réserve : eaux	33'000.00		23'600.00		62'714.70	
390.00	Imputations internes de frais de personnel	7'000.00		8'400.00		6'350.00	
390.01	Imputations internes intérêts	9'600.00		14'000.00		15'085.00	
427.00	Location des compteurs		12'000.00		12'000.00		11'819.60
434.10	Taxes uniques de raccordement		10'000.00		10'000.00		16'054.60
434.11	Taxe à l'unité de logement		20'000.00		20'000.00		19'919.70
435.10	Ventes d'eau		155'000.00		155'000.00		148'754.25
435.11	Ventes énergie Belle-fontaine		3'000.00		2'000.00		3'059.55
436.01	Remboursements divers				0.00		36.70
465.00	Contrôle TVA 2015-2019						1'647.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenu	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Revenu	Compte 2020 Charges	Compte 2020 Revenu
820	**CHAUFFAGE A DISTANCE**	**309'700.00**	**309'700.00**	**278'800.00**	**278'800.00**	**310'804.00**	**310'804.00**
311.00	Achats matériel	8'000.00		1'000.00		37.45	
312.01	Electricité, combustible	15'000.00		10'000.00		7'611.50	
314.00	Entretien du bâtiment	10'000.00		10'000.00		6'041.60	
315.00	Entretien installations et réseau	15'000.00		15'000.00		16'872.45	
318.00	Honoraires et prestations de service	30'000.00		35'000.00		28'567.50	
318.01	Téléphone, assurances, alarme	1'700.00		1'500.00		1'621.70	
318.02	Contrôle TVA 2015-2019			0.00		24'730.90	
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 -préavis 02-2019	26'000.00		26'000.00		26'000.00	
381.00	Attribution aux financements spéciaux			0.00			
381.01	Attribution aux fonds de réserve - CAD	38'300.00		11'380.00		29'250.90	
390.00	Imputations int. de frais de personnel	1'900.00		1'900.00		1'450.00	
390.01	Imputations internes d'intérêts	8'000.00		11'220.00		11'220.00	
390.02	Imputations internes plaquettes de bois	70'000.00		70'000.00		71'600.00	
427.00	Loyer local		1'200.00		1'200.00		1'200.00
434.00	Taxes uniques d'introduction				0.00		
435.00	Vente d'énergie		245'000.00		210'000.00		245'155.50
436.00	Location compteurs		5'200.00		5'100.00		5'184.00
436.01	Remboursement de tiers						1'370.80
490.02	Imputations internes d'énergie		58'300.00		62'500.00		57'893.70
	Charges totales	**5'804'450.00**		**5'656'925.00**		**6'278'680.34**	
	Revenus totales		**5'445'930.00**		**5'384'325.00**		**6'339'830.13**
	Excédent de dépenses		**358'520.00**		**272'600.00**		
	Excédent de revenus					**61'149.79**	

RECAPITULATION DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT

	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
ADMINISTRATION GENERALE	986'810.00	280'060.00	930'990.00	269'060.00	877'175.52	273'253.10
FINANCES	792'000.00	3'247'150.00	799'000.00	3'247'185.00	1'464'773.79	3'966'241.58
DOMAINES & BATIMENTS	977'500.00	970'110.00	967'335.00	966'670.00	1'026'603.10	1'076'977.10
TRAVAUX	864'510.00	427'800.00	931'680.00	421'000.00	853'370.70	431'929.30
INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	633'320.00	1'170.00	567'320.00	1'170.00	522'432.54	19'598.65
POLICE	173'730.00	9'940.00	155'400.00	1'440.00	168'869.65	1'440.00
SECURITE SOCIALE	866'880.00		827'400.00	0.00	853'359.64	58'295.00
SERVICES INDUSTRIELS	509'700.00	509'700.00	477'800.00	477'800.00	512'095.40	512'095.40
EXCEDENT DE DEPENSES		**358'520.00**		**272'600.00**		
EXCEDENT DE RECETTES					**61'149.79**	
	5'804'450.00	5'804'450.00	5'656'925.00	5'656'925.00	6'339'830.13	6'339'830.13

Comptes de fonctionnement (par nature)		Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenu	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Revenu	Compte 2020 Charges	Compte 2020 Revenu
3	**Charges**	**5'804'450**		**5'656'925**		**6'278'680.34**	
30	**Charges de personnel**	**1'059'500**		**1'028'500**		**987'333.70**	
300	Autorités et commissions et juges	162'000		144'000		139'951.70	
301	Personnel administratif et d'exploitation	636'000		621'500		625'026.85	
303	Assurances sociales	70'000		67'500		67'636.80	
304	Caisses de pension et de prévoyance	89'000		87'000		87'427.95	
305	Assurance-maladie et accidents	26'000		28'000		22'738.60	
306	Prestations en nature	44'500		49'500		38'830.30	
309	Autres charges de personnel	32'000		31'000		5'721.50	
31	**Biens, services et marchandises**	**1'093'610**		**1'095'400**		**1'122'255.94**	
310	Fournitures de bureau, imprimés et matériel d'enseignement	15'500		16'000		13'589.30	
311	Mobilier, machines, véhicules	58'800		51'300		34'848.65	
312	Eau, énergie, combustibles	120'500		116'100		111'042.20	
313	Autres marchandises	25'950		28'950		58'691.45	
314	Prestations de tiers pour l'entretien des immeubles	230'200		280'200		294'230.20	
315	Prestations de tiers pour l'entretien d'objets mobiliers	112'850		97'800		91'895.30	
317	Dédommagements	14'000		14'000		5'025.30	
318	Honoraires et prestations des services	492'260		467'450		490'316.49	
319	Frais divers	23'550		23'600		22'617.05	
32	**Intérêts passifs**	**77'500**		**87'400**		**106'453.07**	
321	Dettes à court terme	1'000		1'500		604.31	
322	Dettes à moyen et long terme	76'500		85'900		105'848.76	

Comptes de fonctionnement (par nature)		Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenu	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Revenu	Compte 2020 Charges	Compte 2020 Revenu
33	**Amortissements**	**495'850**		**501'450**		**457'915.65**	
330	Patrimoine financier	25'000		25'000		29'965.65	
331	Patrimoine administatif-Amortissements ordinaires	470'850		476'450		427'950.00	
35	**Dédomagements à des collectivités publiques**	**2'243'390**		**2'150'175**		**2'306'874.69**	
351	Cantons	829'260		790'475		872'250.75	
352	Autres communes, consortium et associations de communes	1'414'130		1'359'700		1'434'623.94	
36	**Subventions accordées**	**278'750**		**231'335**		**190'803.84**	
365	Institutions privées	19'050		18'635		15'500.89	
366	Personnes physiques	259'700		212'700		175'302.95	
38	**Attributions aux financements spéciaux**	**94'200**		**83'280**		**613'953.05**	
380	Attribution réserve	0		10'000		510'000.00	
381	Attrib. fonds	94'200		73'280		103'953.05	
39	**Imputations internes**	**461'650**		**479'385**		**493'090.40**	
390	Imputations internes	461'650		479'385		493'090.40	

Comptes de fonctionnement (par nature)		Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenu	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Revenu	Compte 2020 Charges	Compte 2020 Revenu
4	**Revenus**		**5'445'930**		**5'384'325**		**6'339'830.13**
40	**Impôts**		**2'418'500**		**2'337'500**		**2'960'663.99**
400	Impôts sur le revenu et la fortune		2'120'000		2'050'000		2'660'825.57
401	Impôts sur le bénéfice et le capital		30'000		30'000		28'903.00
402	Impôts fonciers		195'000		185'000		193'552.30
404	Droits de mutations et de timbre		50'000		50'000		42'994.75
405	Impôts sur les successions et donations		10'000		10'000		18'816.50
406	Impôts sur la propriété et sur la dépense		12'500		12'500		9'750.00
409	Récupération après défalcation		1'000		0		5'821.87
41	**Patentes, concessions**		**39'500**		**39'800**		**44'176.38**
410	Patentes, taxes div.		2'500		1'800		2'518.35
411	Redevance Romande Energie		35'500		36'500		36'111.80
418	Frais de poursuite		1'500		1'500		5'546.23
42	**Revenus des biens**		**549'100**		**550'560**		**574'871.26**
422	Capitaux et patrimoine financier (sans les immeubles)		13'700		13'600		19'838.71
423	Immeubles du patrimoine financier		45'900		45'900		47'108.00
427	Immeubles du patrimoine administratif		489'500		491'060		507'924.55
43	**Contributions**		**1'159'500**		**1'099'100**		**1'231'991.55**
431	Emoluments administratifs		20'000		18'000		18'436.00
434	Autres redevances d'utilisation et prestations de service		381'000		380'000		388'743.60
435	Ventes		667'300		625'000		652'117.65
436	Dédommagements de tiers		82'700		76'100		172'694.30
437	Amendes		8'500		0		0.00

Comptes de fonctionnement (par nature)		Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenu	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Revenu	Compte 2020 Charges	Compte 2020 Revenu
44	**Parts à des recettes et contributions sans affectation**		**50'200**		**50'400**		**50'087.05**
441	Part à des recettes cantonales		50'200		50'400		50'087.05
45	**Dédommagements de collectivités publiques**		**766'310**		**826'410**		**818'708.05**
451	Cantons		51'900		70'000		90'710.90
452	Communes		714'410		756'410		727'997.15
46	**Subventions acquises**		**1'170**		**1'170**		**2'817.00**
465	Subventions		0		0		1'647.00
469	Autres subventions		1'170		1'170		1'170.00
48	**Prélèvements sur les financemennts spéciaux**		**0**		**0**		**163'424.45**
481	Prélèvements		0		0		163'424.45
49	**Imputations internes**		**461'650**		**479'385**		**493'090.40**
490	Imputations internes		461'650		479'385		493'090.40
	Charges totales	**5'804'450**		**5'656'925**		**6'278'680.34**	
	Revenus totales		**5'445'930**		**5'384'325**		**6'339'830.13**
	Excédent de dépenses		**358'520**		**272'600**		
	Excédent de revenus					**61'149.79**	

CHARGES BUDGET 2022

REVENUS BUDGET 2022
Instruction publique et cultes 0%
Police 0%
Sécurité sociale 0%
Services industriels 9%
Administration générale 5%
Travaux 8%
Domaines & bâtiments 18%
Finances 48%
Rétrocession dépenses thématiques 5%
Fonds de péréquation 7%

PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT
du patrimoine administratif

Amortissements portés au budget 2022 pour des objets achevés précédemment :	Amortissements 2020	Solde à amortir à fin 2021 estimation	Amortissements budget 2021	Amortissements budget 2022
Rénovation chalet Châtel	27'000.00	54'000.00	27'000.00	27'000.00
Réseau d'eau	40'000.00	123'521.60	40'000.00	40'000.00
Etude recaptage des Barbilles	-	55'339.00	-	-
Chauffage à distance à plaquettes de bois 1ère étape CAD I	39'300.00	307'760.00	39'300.00	39'300.00
Chaufferie et réseau CAD II	27'600.00	253'125.00	27'600.00	27'600.00
Réfection tronçon route En Chabiez CAD II	15'500.00	232'500.00	15'500.00	15'500.00
Mise en séparatif EU/EC En Chabiez CAD II	18'800.00	198'359.00	18'800.00	18'800.00
Réfection réseau eau En Chabiez CAD II	7'400.00	138'860.00	7'400.00	7'400.00
Hangar à bois En Jaccard	4'300.00	93'552.00	4'300.00	4'300.00
Mise en conformité STEP	17'000.00	250'496.00	17'000.00	17'000.00
Mise en conformité STEP phase 2	5'000.00	59'307.00	5'000.00	5'000.00
Mise en séparatif Hameau La Coudre	2'000.00	21'204.00	2'000.00	2'000.00
Réseau et réservoir intercommunal EP/EU	23'650.00	250'889.00	23'650.00	23'650.00
Etude et mise en séparatif "La Ville" 1ère étape	71'100.00	2'876'927.00	71'100.00	71'100.00
Réhabilitation réseau d'eau l'Avalanche	6'000.00	203'389.00	6'000.00	6'000.00
Réhabilitation réseau d'eau liaison Poste/Laiterie	1'800.00	65'872.00	1'800.00	1'800.00
Assainissement EC/EU Le Château préavis 2017/01	15'000.00	88'584.80	15'000.00	15'000.00
PGA préavis 2017/05	14'000.00	9'675.85	14'000.00	9'700.00
Carrefour du Grütli préavis 2017/03	24'500.00	232'156.95	24'500.00	24'500.00
Réfection des toits des citernes de Châtel préavis no 2018/01	9'000.00	7'666.00	9'000.00	7'700.00
Pose de filtres à particules sur le chauffage à distance préavis no 2018/02	14'600.00	92'218.00	14'600.00	14'600.00
Acquisition d'un petit véhicule porte-outils préavis no 2018/03	12'000.00	83'432.00	12'000.00	12'000.00
Crédit d'étude réfection des AF préavis no 2018/04	6'400.00	41'443.00	6'400.00	6'400.00
Prolongement du CAD préavis no 2019/03	26'000.00	41'109.00	26'000.00	26'000.00
Réfection des AF préavis no 2019/02	-	976'400.00	13'100.00	13'100.00
Crédit d'étude rénovation ancienne gendarmerie préavis no 2019/05	-	36'400.00	19'400.00	19'400.00
PGA préavis complémentaire 2020/01	-	34'900.00	16'000.00	16'000.00
	427'950.00	**6'829'086.20**	**476'450.00**	**470'850.00**

COMMUNE DE L'ISLE

Plan des investissements 2022 - 2026

Objets	2022	2023	2024	2025	2026
Rénovation ancienne gendarmerie	2'000'000.00				
Rénovation église beffroi			250'000.00		
Rénovation église				1'500'000.00	
Rénovation buvette foot		400'000.00			
Château assainissement énergétique	400'000.00				
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				
	3'070'000.00	1'900'000.00	2'450'000.00	4'420'000.00	1'000'000.00

Totaux des projets d'investissements 2022-2026 **CHF 12'840'000.00**