Municipalité de la Commune de L'Isle

Préavis n° 11/2024

au Conseil communal

Budget 2025

Déléguée municipale : Mme Anne-Lise Rime, Syndique

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

1. Préambule

Conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, la Municipalité soumet à votre approbation le budget communal pour l'année 2025.

Les revenus s'élèvent à CHF 6'678'452.00 en augmentation de CHF 1'303'180.00 par rapport à ceux prévus au budget 2024, tandis que les charges s'élèvent à CHF 6'957'668.00 supérieures de CHF 1'280'350.00 à celles du budget 2024.

Ces chiffres laissent apparaître un excédent de charges de CHF 279'216.00 en baisse de CHF 22'830.00 par rapport à l'excédent de charges du budget 2024.

La différence entre les montants de 2024 et 2025 est principalement due à la manière de traiter la péréquation.

2. Mise en place du nouveau plan comptable MCH2

Ce budget 2025 est présenté selon le nouveau plan comptable MCH2 (**M**odèle **C**omptable **H**armonisé **2**). La structure du compte de fonctionnement est totalement revisitée. Les numéros de comptes sont également modifiés. Dans la mesure du possible, la comparaison avec le budget 2024 et les comptes 2023 a été préservée pour une meilleure lecture.

Ce nouveau plan comptable a pour objectifs de renforcer l'harmonisation de la présentation des comptes et de se rapprocher des normes internationales. La situation financière des communes et des associations intercommunales sera plus transparente et sa lecture plus aisée pour chaque citoyenne et citoyen. Le MCH2 comporte un nouveau plan comptable et des recommandations pour la comptabilisation.

Les principaux changements sont :

- Un plan comptable plus détaillé et harmonisé,
- Un compte de résultats à plusieurs niveaux,
- Une comptabilisation des immobilisations améliorée,
- Des états financiers obligatoires (annexes aux comptes),
- Des durées et méthodes d'amortissements mieux réglementées,
- Des règles strictes pour l'attribution et le prélèvement aux fonds de réserves.

Pour le budget 2025, seule la présentation des comptes et la modification des imputations internes sont perceptibles. Les autres principaux changements interviendront lors du bouclement des comptes 2025.

Dans les grandes lignes, notre ancien plan comptable respectait déjà bon nombre des principes MCH2. Cette conversion a toutefois nécessité un travail conséquent pour la bourse communale depuis le mois de juin 2023. Notre commune fait partie de la première volée après les communes pilotes bénéficiant ainsi de leur expérience, d'un suivi et de contacts enrichissants avec également le service cantonal des communes.

Voici la nouvelle structure du compte de résultats (anciennement comptes de fonctionnement)

-0 - Administration générale
-1 - Ordre et sécurité publics, défense
-2 - Formation
-3 - Culture, sports et loisirs, défense
-4 - Santé
-5 - Prévoyance sociale
-6 - Trafic et télécommunication
-7 - Protection de l'environnement et aménagement du territoire
-8 - Economie publique
-9 - Finances et impôts

3. Résumé

Le budget 2025 laisse apparaître un excédent de charges présumé de CHF 279'216.00.

Au 31 décembre 2023, la réserve de politique budgétaire de CHF 757'865.64 permettra comptablement d'absorber ce déficit, le cas échéant.

Marge d'autofinancement :

Opérations	Désignation	2023	B2024	B2025
+	Total des produits	6 795 945	5 928 904	6 678 452
-	Total des charges	6 718 321	6 230 950	6 957 668
=	**SOLDE DE FONCTIONNEMENT**	**77 624**	**-302 046**	**-279 216**
+	Imputations internes (produits)	665 091	404 200	380 300
-	Défalcations	16 315	10 000	15 000
-		595 497	0	4 890
+		692 690	105 100	48 740
=	**CASH FLOW DE FONCTIONNEMENT (Marge (brute**	**823 593**	**197 254**	**129 934**

Pour rappel, l'autofinancement correspond au surplus de liquidités à la fin d'un exercice comptable. Il est destiné à financer tout ou partie des investissements sans recourir à l'emprunt, à rembourser des emprunts en cours ou constituer des réserves de trésorerie.

La dette communale à ce jour est de CHF 6'250'000.00 pour un taux moyen de 1 %.

SUVA	23.06.2025	1 000 000.00	0.79	3 850.00
Postfinance	01.09.2026	1 000 000.00	0.35	3 500.00
BCV	30.11.2027	1 000 000.00	0.85	8 500.00
CIP	31.12.2028	900 000.00	1.55	13 950.00
Raiffeisen	31.03.2029	700 000.00	1.24	8 680.00
Postfinance	31.03.2030	850 000.00	0.25	2 125.00
BCV	31.03.2031	800 000.00	0.65	5 200.00
Totaux		**6 250 000.00**		**62 805.00**

Le montant total des amortissements du patrimoine administratif pour 2025 s'élève à CHF 365'300.00 (budget 2024 CHF 394'200.00), selon le détail ci-dessous :

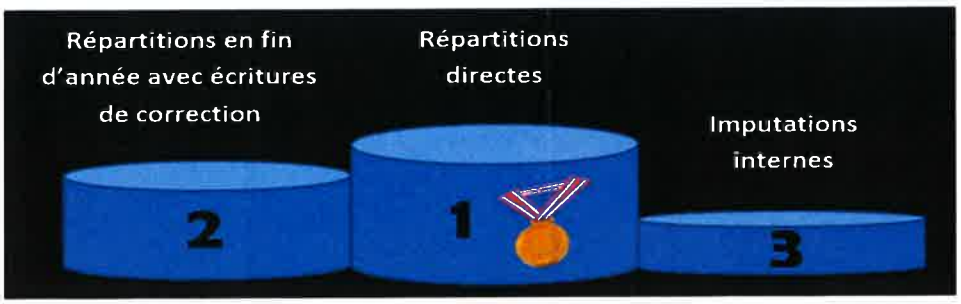
Amortissements portés au budget 2025 pour des objets achevés précédemment :	**Amortissements votés budget 2024**	**Amortissements budget 2025**
2003/05 - Chauffage à distance à plaquettes de bois 1ère étape CAD I	39 300.00	39 300.00
2005/03 - Chaufferie et réseau CAD II	27 600.00	27 600.00
2005/03 - Réfection tronçon route En Chabiez CAD II	15 500.00	15 500.00
2005/03 - Mise en séparatif EU/EC En Chabiez CAD II	18 800.00	18 800.00
2005/03 - Réfection réseau eau En Chabiez CAD II	7 400.00	7 400.00
2007/03 - Hangar à bois En Jaccard	4 300.00	4 300.00
2007/06 - Mise en conformité STEP	17 000.00	17 000.00
2008/03 - Mise en séparatif Hameau La Coudre	2 000.00	2 000.00
2011/02 - Réseau et réservoir intercommunal EP/EU	23 650.00	23 650.00
2014/11 - Etude et mise en séparatif "La Ville" 1ère étape	71 100.00	71 100.00
2017/03 - Carrefour du Grütli	24 500.00	
2015/01 - Réhabilitation réseau d'eau l'Avalanche	6 000.00	6 000.00
2018/02 - Pose de filtres à particules sur le chauffage à distance	14 600.00	14 600.00
2019/02 - Réfection des AF	13 100.00	13 100.00
2019/05 - Crédit d'étude rénovation ancienne Gendarmerie	19 400.00	
2022/01 - Amortissement mise en séparatif Hameau la Coudre	25 450.00	25 450.00
2021/09 - Amortissement mise aux normes CAD	23 000.00	23 000.00
2023/04 - Etude AF 2ème partie	7 000.00	7 000.00
2022/07 - Assainissement chauffage abri PC	10 500.00	10 500.00
2023/01 - Prolongement du CAD Avalanche	24 000.00	24 000.00
2024/01 - Place de jeux		15 000.00
	394 200.00	**365 300.00**

Imputations internes :

Le Canton souhaite dans la mesure du possible, que nous n'utilisions plus les imputations internes. Dès lors, la répartition des salaires des employés d'exploitation sera directement comptabilisée dans le dicastère correspondant en tenant compte, comme actuellement, des heures effectuées par service.

Nous avons conservé les imputations internes pour l'utilisation des locaux BASECO et pour l'utilisation des locaux de l'administration.
Les imputations internes des intérêts passifs sont conservées.

La répartition des frais de l'administration générale est ventilée en fonction du pourcentage de travail dans chaque service.



Nouvelle péréquation intercommunale vaudoise (NPIV).

Comme vous pouvez le constater ci-dessous de nombreux critères sont pris en compte pour le calcul de la participation de la commune à la NPIV.

Acomptes 2025

		N° OFS
Commune :	L'Isle	5486

	Montant en CHF
Péréquation des ressources (R)	**-1 122 832**
Solidarité principale	-1 011 304
Dotation minimale	0
Prélèvements conjoncturels	-111 528
Péréquation des besoins structurels (B)	**-89 751**
Compensation "surface productive"	-81 340
Compensation "population en altitude"	-8 411
Compensation "elèves pondérés"	0
Compensation des charges particulières des villes (V)	**605 171**
Couche population	478 246
Compensation des déficits des lignes de trafic urbain	126 925
Compensation transitoire (C)	**-184 600**
Total Péréquation (R + B + V + C)	-792 012
Participation à la cohésion sociale	1 055 891
Facture policière	163 027
Socle sécuritaire commun	33 418
Part des communes délégatrices	129 609
Total péréquation et factures cantonales	**426 907**

La participation de la Commune de L'Isle pour 2025 est augmentée de CHF 94'412.00.

	Comptes 2023	Budget 2025
Péréquation intercommunale	655 000.00	-792 012.00
Dépenses thématiques	-300 000.00	
Rétrocession fonds de péréquation	-610 505.00	
Participation à la cohésion sociale	487 000.00	1 055 892.00
Police	101 000.00	163 027.00
Totaux	**332 495.00**	**426 907.00**

4. Analyse des charges selon la classification fonctionnelle

En complément aux indications dans le budget 2025, nous relevons les points suivants :

0 – Administration générale
L'administration générale dans MCH2 comprend les instances politiques, les services généraux, la gestion financière, le greffe, le contrôle des habitants et les bâtiments du patrimoine administratif. La gestion financière se trouve être placée sous ce chapitre. Toutefois, les recettes fiscales et la péréquation directe sont imputées dans les comptes 9 « finances et impôts ».

Compte 02100.3118.00 CHF 13'000.00 : Il s'agit des frais du programme informatique pour le passage à MCH2. En effet de nombreux tableaux devront être fournis pour le Canton et inclus dans le préavis des comptes. Ces derniers, ainsi que les comptes doivent être paramétrés.

1 – Ordre et sécurité publics
Ce chapitre comprend la police, le service du feu, la défense civile et l'abri public.

Compte 11100.3611.00 CHF 163'500.00 contre CHF 105'0000.00 en 2024. Le coût refacturé aux communes délégatrices va fortement augmenter. La facture totale sera financée à raison de 35 % par l'ensemble des communes et de 65 % par les communes qui délèguent leurs missions générales de police à la Police cantonale.

2 – Formation
Ce chapitre comprend les coûts versés aux associations scolaires primaires et secondaires ainsi que les écoles de musique. Les coûts versés au réseau d'accueil de jour se trouvent également dans ce chapitre.

Compte 21800.3612.00 CHF 382'000.00 contre CHF 365'500.00 en 2024 et CHF 205'402.40 en 2023.
Le montant intégré dans le budget 2025 correspond au chiffre donné par l'Ajerco mais ce dernier est certainement surévalué en comparaison des comptes 2023.

3 – Culture, sports et loisirs, église
Ce chapitre reprend l'ensemble des aides à la culture, le soutien aux sociétés sportives et les manifestations organisées durant l'année.
L'entretien des parcs et jardins est également comptabilisé dans cette section.

4 - Santé
L'entretien du défibrillateur et les contrôles des denrées alimentaires se retrouvent dans ce chapitre.

5 – Prévoyance sociale
Les aides octroyées aux familles et les subventions pour la Faje se trouvent dans cette section.
La subvention pour les aînés et les jubilés également.

6 – Trafic et télécommunications
On retrouve l'ancien chapitre 430 (routes) ainsi que les coûts et encaissements des macarons de parking et amendes.

Compte 62990 Les nouvelles cartes journalières dégriffées vendues à l'administration se trouvent dans ce compte.

7 – Protection de l'environnement et aménagement du territoire
Compte 71000.3510.00 CHF 41'120.00 montant de l'attribution aux financements spéciaux.

Compte 72000.3510.00 CHF 22'300.00 montant de l'attribution aux financements spéciaux.

Compte 73000.3510.00 CHF 4'890.00 montant du prélèvement aux financements spéciaux, compte déficitaire.

Compte 77900.3144.00 CHF 30'000.00 : les toilettes publiques se trouvant à la rue du Chabiez 2 doivent être rénovées suite aux déprédations.

8 – Economie publique
Compte 82000.3010.00 augmentation de CHF 18'000.00. Il est prévu de garder l'apprenti à l'issue de sa formation pour des travaux de coupes entre septembre et décembre.

Compte 82000.3612.00 augmentation de CHF 8'000.00. En prévision du départ du garde-forestier actuel.

Compte 87300.3510.00 CHF 14'170.00 montant de l'attribution aux financements spéciaux.

9 – Finances
Compte 91000.4000.00 Le montant des rentrées d'impôt sur le revenu se base sur les rentrées 2023. Idem pour les rentrées d'impôt sur la fortune.

Les intérêts débiteurs sont rassemblés au point 96100.

Les immeubles du patrimoine financier sont considérés comme des placements dans le cadre de MCH2. Leur gestion laissera un boni de CHF 156'304.00 en 2025 après des travaux d'entretien et les charges.

1er budget 2025

Ce budget étant le premier établi au format MCH2, il est possible que des différances de présentation apparaissent au moment du bouclement des comptes. La pratique de la comptabilisation en 2025 modifiera peut-être certains postes. Le cas échéant, nous ne manquerons par vous expliquer les corrections apportées lors du budget 2026 ou lors du bouclement 2025.

Pour rappel, les comptes 2024 seront bouclés selon le système actuel (PCV).

5. Prévision des futurs investissements

	2023	2024	2025	2026-2031
Patrimoine financier			**5 200 000.00**	
Parcellle 316			2 200 000.00	
Rénovation ancienne Gendarmerie			3 000 000.00	
Patrimoine administratif	**770 000.00**	**600 000.00**	**4 400 000.00**	**6 950 000.00**
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		
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	3 000 000.00	1 000 000.00
Route Mollendruz et parking				1 200 000.00
Route Villars-Bozon				1 000 000.00
Route La Potale				1 000 000.00
AF 2ème étape			1 000 000.00	
Eclairage public	70 000.00			
Total	**770 000.00**	**600 000.00**	**9 600 000.00**	**6 950 000.00**

6. Conclusions

Le résultat prévisionnel 2025 présente un excédent de charges de CHF 315'216.00. Ce budget a été réalisé par le biais d'une analyse de chaque compte sans aucune charge superflue. Comme à l'accoutumée une hausse significative des charges des associations intercommunales péjore fortement le résultat (ASICOVV, AJERCO, ASPIC, ASICOPE).

Au terme de ce rapport, la Municipalité vous propose, 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 municipal n° 11/2024 ;
- Après avoir pris connaissance du rapport de la commission des finances ;
- Considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour ;

DECIDE

- d'adopter le budget pour l'année 2025 par CHF 6'957'668.00 aux dépenses et CHF 6'678'452.00 aux recettes.

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 11 novembre 2024.

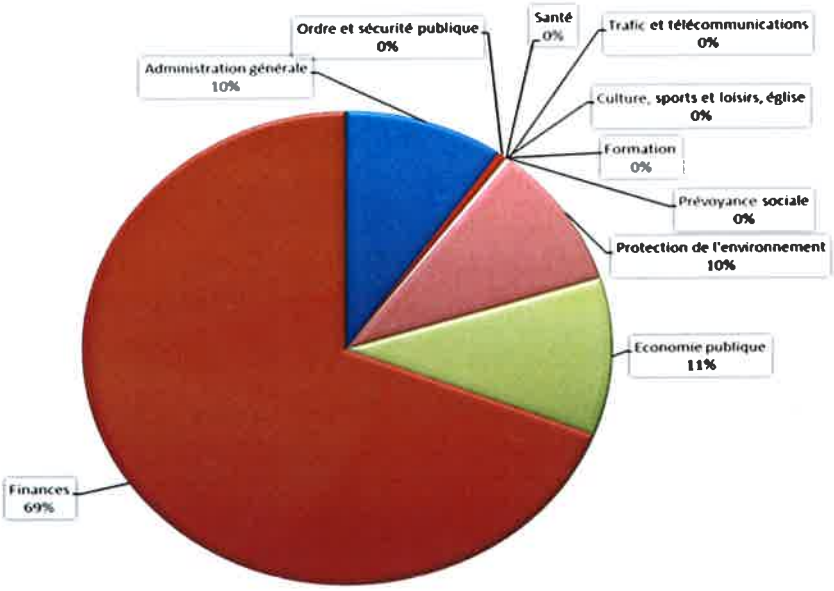
AU NOM DE LA MUNICIPALITE

La Syndique	La Secrétaire
Anne-Lise Rime	Danièle Jordan

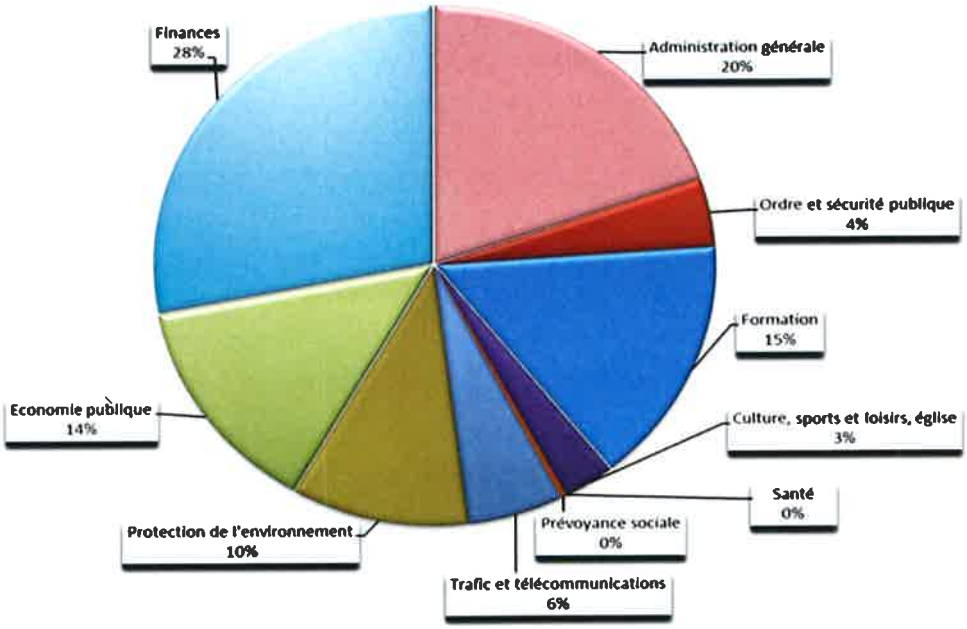
MUNICIPALITE DE L'ISLE CANTON DE VAUD LIBERTÉ ET PATRIE

Annexes : budget 2025 par classification fonctionnelle

REVENUS BUDGET 2025



CHARGES BUDGET 2025



BUDGET 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
0	**ADMINISTRATION GENERALE**	**1 370 000.00**	**669 410.00**	**1 340 638.00**	**664 480.00**	**1 245 922.08**	**645 284.52**
01	**LEGISLATIF ET EXECUTIF**	**187 600.00**	**15 000.00**	**185 900.00**	**15 000.00**	**172 308.20**	**15 967.50**
011	**LEGISLATIF**	**22 600.00**	**0.00**	**22 100.00**	**0.00**	**23 213.15**	**0.00**
01100	**LEGISLATIF**	**22 600.00**	**0.00**	**22 100.00**	**0.00**	**23 213.15**	**0.00**
01100.3000.00	Salaires des autorités et commission	18 000.00		18 000.00		16 299.00	
01100.3099.00	Autres charges du personnel	3 000.00		3 000.00		5 251.05	
01100.3100.00	Matériel de bureau	1 000.00		500.00		518.20	
	élection complémentaire						
01100.3153.00	Entretien matériel informatique	500.00		500.00		1 144.90	
01100.3130.00	Prestations de services de tiers (timbres, téléphones)	100.00		100.00		0.00	
012	**EXECUTIF**	**165 000.00**	**15 000.00**	**163 800.00**	**15 000.00**	**149 095.05**	**15 967.50**
01200	**EXECUTIF**	**165 000.00**	**15 000.00**	**163 800.00**	**15 000.00**	**149 095.05**	**15 967.50**
01200.3000.00	Salaires des autorités et commission	144 000.00		144 000.00		130 890.00	
01200.3001.00	Paiements aux autorités et commissions, forfaits téléphone	1 500.00		1 500.00		1 500.00	
01200.3050.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	13 000.00		13 000.00		12 329.90	
01200.3099.00	Autres charges de personnel, cadeaux, repas	2 000.00		600.00		533.60	
	y compris séance extra-muros et départ d'un municipal						
01200.3130.00	Prestations de services de tiers	2 500.00		2 200.00		2 093.65	
	repas avec d'autres municipalité, préfecture, apéritif divers						
01200.3170.00	Remboursement de frais effectifs, kilomètres	2 000.00		2 500.00		1 747.90	
01200.4612.00	Remboursement et participation de tiers		15 000.00		15 000.00		15 967.50
02	**SERVICES GENERAUX**	**1 182 400.00**	**654 410.00**	**1 154 738.00**	**649 480.00**	**1 073 613.88**	**629 317.02**
021	**ADMINISTRATION DES FINANCES ET DES CONTRIBUTIONS**	**144 441.70**	**19 600.00**	**131 494.45**	**18 700.00**	**122 176.10**	**19 276.02**
02100	**ADMINISTRATION DES FINANCES ET DES CONTRIBUTIONS**	**144 441.70**	**19 600.00**	**131 494.45**	**18 700.00**	**122 176.10**	**19 276.02**
02100.3118.00	Immobilisations incorporelles, MCH2	13 300.00		0.00		0.00	
02100.3130.07	Cotisations membres actifs	100.00		100.00		100.00	
02100.3132.00	Honoraires conseils externes	4 500.00		4 500.00		4 208.00	
	note d'honoraires fiduciaire						
02100.3132.01	Frais de contentieux	1 500.00		1 500.00		460.45	
02100.3137.00	Emoluments perception des impôts	26 500.00		25 500.00		26 661.80	
02100.3980.01	Transfert interne entre services - bourse	98 541.70		99 894.45		90 745.85	

BUDGET 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
02100.4210.00	Emoluments administratifs, frais de rappel		200.00		200.00		200.00
02100.4260.01	Frais de poursuites impôts		2 400.00		1 500.00		3 286.02
02100.4612.00	Dédommagements des communes Triage		2 000.00		2 000.00		2 000.00
02100.4612.01	Dédommagements des communes Asicovv		15 000.00		15 000.00		13 790.00
022	**SERVICE ADMINISTRATIF**	**626 738.30**	**364 160.00**	**638 925.55**	**373 130.00**	**596 164.14**	**353 141.00**
02200	**ADMINISTRATION GENERALE**	**207 383.30**	**0.00**	**210 088.90**	**0.00**	**192 625.04**	**0.00**
02200.3130.07	Cotisations membres actifs	3 800.00		3 800.00		3 669.55	
	UCV/CVI/AVSM/MILICES/AVA						
02200.3132.00	Honoraires et conseils externes	6 000.00		6 000.00		7 025.79	
	maintenance des archives/avocats						
02200.3636.00	Subvention accordées aux organisations privées à but non lucratif	500.00		500.00		438.00	
02200.3980.02	Transfert interne entre services - greffe	197 083.30		199 788.90		181 491.70	
02210	**CONTRÔLE DES HABITANTS**	**63 225.00**	**7 200.00**	**64 536.65**	**8 000.00**	**58 496.30**	**6 767.90**
02210.3130.07	Cotisations membres actifs	100.00		100.00		100.00	
02210.3601.00	Parts de revenus destinées aux cantons, cartes identités et permis	4 000.00		4 500.00		3 948.80	
02210.3980.03	Transfert interne entre services - CH	59 125.00		59 936.65		54 447.50	
02210.4210.00	Emoluments, cartes identités et permis		6 000.00		6 000.00		5 547.00
02210.4210.01	Emoluments taxe d'arrivée et attestations		1 200.00		2 000.00		1 220.90
02250	**BATIMENTS GUISAN, LA COUDRE, STAND TIR**	**680.00**	**1 510.00**	**680.00**	**1 510.00**	**182.85**	**1 513.15**
02250.3134.00	Primes d'assurances choses	180.00		180.00		182.85	
02250.3144.00	Entretien des bâtiments	500.00		500.00		0.00	
02250.4260.00	Remboursements et participations de tiers		70.00		70.00		73.15
02250.4472.00	Loyer ancien local La Coudre		1 440.00		1 440.00		1 440.00
02290	**SERVICES GENERAUX A REPARTIR**	**355 450.00**	**355 450.00**	**363 620.00**	**363 620.00**	**344 859.95**	**344 859.95**
02290.3010.00	Salaires du personnel administratif	203 000.00		199 000.00		194 155.00	
02290.3050.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	19 500.00		13 700.00		12 089.40	
02290.3052.00	Cotisations patronales Caisse de pensionss	34 000.00		30 430.00		29 686.30	
02290.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	2 000.00		3 640.00		3 553.05	
02290.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	850.00		750.00		326.60	
02290.3090.00	Formation du personnel	1 000.00		1 100.00		1 080.00	
02290.3099.00	Autres charges de personnel, cadeaux, repas	6 000.00		5 900.00		5 708.00	
02290.3100.00	Matériel de bureau	6 400.00		6 700.00		4 968.84	

BUDGET 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
02290.3102.00	Imprimés, publication	6 500.00		6 500.00		5 140.01	
	y compris photocopies						
02290.3103.00	Littérature, magazines	300.00		300.00		308.00	
02290.3110.00	Meubles et appareils de bureau	2 000.00		2 800.00		309.65	
02290.3113.00	Matériel informatique	4 000.00		1 000.00		100.00	
	changement des ordinateurs						
02290.3120.00	Frais de chauffage, électricité, eau	2 000.00		0.00		0.00	
02290.3130.02	Prestation de services par des tiers, port	4 000.00		4 000.00		3 000.00	
02290.3130.01	Prestation de services par des tiers, téléphones	4 800.00		4 800.00		4 789.20	
02290.3134.00	Primes d'assurances choses	6 100.00		6 100.00		6 098.95	
02290.3150.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	2 800.00		2 800.00		200.00	
02290.3153.00	Entretien informatique, matériel	1 000.00		1 000.00		733.00	
02290.3158.00	Entretien des logiciels	28 900.00		71 000.00		70 546.35	
02290.3162.00	Prime de leasing operationnel	2 100.00		2 100.00		2 067.60	
02290.3170.00	Remboursement de frais effectifs, kilomètres	200.00		0.00		0.00	
02290.3920.00	Imputations internes pour loyers	18 000.00		0.00		0.00	
02290.4260.00	Remboursements et participations de tiers		700.00		4 000.00		18 174.90
02290.4980.01	Transfert interne entre services - bourse		98 541.70		99 894.45		90 745.85
02290.4980.02	Transfert interne entre services - greffe		197 083.30		199 788.90		181 491.70
02290.4980.03	Transfert interne entre services - CH		59 125.00		59 936.65		54 447.50
029	**IMMEUBLES ADMINISTRATIFS, NON MENTIONNE AILLEURS**	**411 220.00**	**270 650.00**	**384 318.00**	**257 650.00**	**355 273.65**	**256 900.00**
02900	**BATIMENTS ADMINISTRATIFS - CHÂTEAU**	**260 000.00**	**137 300.00**	**260 093.00**	**119 300.00**	**204 666.73**	**119 390.00**
02900.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	34 500.00		39 000.00		29 000.00	
	y compris salaires des auxiliaires						
02900.3050.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	3 200.00		3 000.00		2 731.80	
02900.3052.00	Cotisations patronales Caisse de pensions	4 100.00		4 600.00		4 434.10	
02900.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	700.00		773.00		530.70	
02900.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	100.00		120.00		116.00	
02900.3101.00	Matériel d'exploitation prod. nettoyage	600.00		600.00		465.30	
02900.3111.00	Machines, appareils et véhicules	1 500.00		1 500.00		1 585.14	
02900.3120.01	Alimentation PA, électricité	6 500.00		6 500.00		6 837.75	

BUDGET 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
02900.3120.02	Alimentation PA, chauffage	39 000.00		34 000.00		36 158.10	
02900.3120.03	Alimentation PA, eau	2 000.00		1 500.00		1 974.50	
02900.3130.00	Prestation de services par des tiers, visite du château	1 000.00		1 000.00		948.50	
02900.3134.00	Primes d'assurances choses	6 800.00		7 500.00		9 542.80	
02900.3144.00	Entretien des bâtiments	140 000.00		140 000.00		98 485.50	
02900.3151.00	Entretien de machines, appareils et véhicules	20 000.00		20 000.00		11 856.54	
02900.4472.00	Paiements pour utilisations des immeubles PA		17 400.00		17 400.00		17 400.00
02900.4472.01	Paiements pour utilisations des immeubles PA, locaux scolaires		97 500.00		97 500.00		97 500.00
02900.4472.02	Paiements pour utilisations des immeubles PA, château et parc		4 400.00		4 400.00		4 490.00
02900.4920.00	Imputations internes pour loyers		18 000.00		0.00		0.00
02901	**BATIMENTS ADMINISTRATIFS - SALLE POLYVALENTE**	**115 750.00**	**59 000.00**	**90 655.00**	**64 000.00**	**116 012.97**	**63 160.00**
02901.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	34 000.00		26 500.00		30 500.00	
02901.3050.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	3 250.00		1 500.00		1 873.10	
02901.3052.00	Cotisations patronales Caisse de pensions	5 300.00		3 800.00		4 663.45	
02901.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	700.00		400.00		308.15	
02901.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	150.00		105.00		122.00	
02901.3101.00	Matériel d'exploitation prod. Nettoyage	7 500.00		7 500.00		6 659.83	
02901.3111.00	Machines, appareils et véhicules	8 000.00		8 000.00		24 155.75	
02901.3120.01	Alimentation PA, électricité	4 000.00		8 000.00		2 768.35	
02901.3120.02	Alimentation PA, chauffage	18 000.00		12 000.00		18 382.65	
02901.3120.03	Alimentation PA, eau	3 000.00		3 000.00		2 521.50	
02901.3130.01	Prestation de services par des tiers, téléphones	550.00		550.00		539.00	
02901.3134.00	Primes d'assurances choses	4 300.00		4 300.00		5 374.70	
02901.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	21 000.00		9 000.00		14 200.00	
	rmpl porte côté parking et peinture						
02901.3151.00	Entretien de machines, appareils et véhicules	6 000.00		6 000.00		3 944.49	
02901.4472.00	Paiements pour utilisation des immeubles PA, école		50 000.00		55 000.00		55 000.00
02901.4472.01	Paiements pour utilisation des immeubles PA, locations		9 000.00		9 000.00		8 160.00
02902	**BATIMENTS ADMINISTRATIFS - BASECO**	**35 470.00**	**74 350.00**	**33 570.00**	**74 350.00**	**34 593.95**	**74 350.00**
02902.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	3 100.00		2 700.00		4 750.00	
02902.3050.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	300.00		200.00		250.00	
02902.3052.00	Cotisations patronales Caisse de pensions	490.00		410.00		726.30	

BUDGET 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
02902.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	65.00		50.00		86.90	
02902.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	15.00		10.00		19.00	
02902.3101.00	Matériel d'exploitation prod. nettoyage	100.00		100.00		95.75	
02902.3111.00	Machines, appareils et véhicules	3 000.00		3 000.00		0.00	
	armoires						
02902.3120.01	Alimentation PA, électricité	5 500.00		5 500.00		4 331.40	
02902.3120.02	Alimentation PA, chauffage	15 500.00		15 000.00		14 394.60	
02902.3130.01	Prestation de services par des tiers, téléphones	1 200.00		1 200.00		1 200.00	
02902.3134.00	Primes d'assurances choses	2 200.00		2 900.00		3 277.20	
02902.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	2 000.00		2 000.00		1 166.00	
02902.3551.00	Entretien de machines, appareils et véhicules	2 000.00		500.00		4 296.80	
02902.4472.00	Paiements pour utilisation des immeubles PA		34 350.00		34 350.00		34 350.00
02902.4920.00	Imputations internes pour loyers, locaux BASECO		40 000.00		40 000.00		40 000.00
1	**ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE**	**291 363.00**	**37 048.00**	**214 095.00**	**37 048.00**	**200 674.66**	**40 300.65**
111	**SECURITE PUBLIQUE**	**164 620.00**	**2 000.00**	**106 120.00**	**2 000.00**	**101 894.00**	**2 160.00**
11100	**POLICE ET SECURITE PUBLIQUE**	**164 620.00**	**2 000.00**	**106 120.00**	**2 000.00**	**101 894.00**	**2 160.00**
11100.3010.00	Salaires du personnel de la sécurité publique	1 000.00		1 000.00		1 000.00	
11100.3050.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	70.00		70.00		50.00	
11100.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	50.00		50.00		50.00	
11100.3611.00	Part. aux cantons et concordats (réforme policière)	163 500.00		105 000.00		100 794.00	
11100.4260.00	OP - émoluments notifications		2 000.00		2 000.00		2 160.00
14	**QUESTIONS JURIDIQUES**	**0.00**	**3 000.00**	**0.00**	**3 000.00**	**0.00**	**4 517.25**
140	**QUESTIONS JURIDIQUES**	**0.00**	3 000.00		**3 000.00**		**4 517.25**
14000	**QUESTIONS JURIDIQUES**	**0.00**	3 000.00		**3 000.00**		**4 517.25**
14000.4120.00	Police du commerce - permis boissons et appareils automatique		3 000.00		3 000.00		4 517.25
15	**SERVICE DU FEU**	**36 110.00**	**0.00**	**36 600.00**	**0.00**	**33 556.35**	**0.00**
150	**SERVICE DU FEU**	**36 110.00**	**0.00**	**36 600.00**	**0.00**	**33 556.35**	**0.00**
15000	**SERVICE DU FEU**	**36 110.00**	**0.00**	**36 600.00**	**0.00**	**33 556.35**	**0.00**
15000.3134.00	Primes d'assurances choses	500.00		500.00		20.65	
15000.3612.01	Participation groupement pied du Jura	1 110.00		1 100.00		1 095.00	
15000.3612.00	Participation SDIS Région Venoge	34 500.00		35 000.00		32 440.70	
	- CHF 31.00 (budget 2024 CHF 31.92/hab)						

BUDGET 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
16	**DEFENSE**	**90 633.00**	**32 048.00**	**71 375.00**	**32 048.00**	**65 224.31**	**33 623.40**
162	**DEFENSE CIVILE**	**90 633.00**	**32 048.00**	**71 375.00**	**32 048.00**	**65 224.31**	**33 623.40**
16200	**DEFENSE CIVILE**	**90 633.00**	**32 048.00**	**71 375.00**	**32 048.00**	**65 224.31**	**33 623.40**
16200.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	19 000.00		12 200.00		19 000.00	
16200.3050.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	1 850.00		840.00		1 100.00	
16200.3052.00	Cotisations patronales Caisse de pensions	3 000.00		1 865.00		2 905.10	
16200.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	400.00		220.00		147.70	
16200.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	80.00		50.00		76.00	
16200.3101.00	Matériel d'exploitation, fourniture, produit nettoyage	1 900.00		1 500.00		1 460.30	
16200.3120.01	Alimentation PA, électricité	7 000.00		8 000.00		7 378.10	
16200.3120.02	Alimentation PA, chauffage	6 000.00		4 000.00		4 573.80	
16200.3130.01	Prestation de services par des tiers, téléphones	303.00		300.00		303.00	
16200.3134.00	Primes d'assurances choses	1 800.00		1 800.00		2 394.20	
16200.3144.00	Entretien des locaux	11 000.00		4 000.00		516.95	
	changement des luminaires						
16200.3151.00	Entretien mobilier, machines, matériel	4 000.00		2 500.00		2 279.16	
16200.3300.00	Amort. Planifiés des immobilisations, introduction du CAD	10 500.00		10 500.00			
16200.3612,00	Participation PCi Morges	23 300.00		23 100.00		23 090.00	
	- CHF 20.99 (budget 2024 CHF 20.92/hab)						
16200.3940.00	Imputations internes des emprunts	500.00		500.00		0.00	
16200.4472.00	Paiements pour utilisation des immeubles, abri PC		30 000.00		30 000.00		31 308.10
16200.4472.01	Paiements pour utilisation des immeubles, frais électricité		2 000.00		2 000.00		2 267.30
16200.4479.00	Taxes d'utilisation, sirène		48.00		48.00		48.00
2	**FORMATION**	**1 067 215.00**	**1 170.00**	**1 071 470.00**	**1 170.00**	**801 103.00**	**1 170.00**
212	**SCOLARITE OBLIGATOIRE**	**504 000.00**	**0.00**	**491 000.00**	**0.00**	**427 982.75**	**0.00**
21200	**DEGRE PRIMAIRE**	**504 000.00**	**0.00**	**491 000.00**	**0.00**	**427 982.75**	**0.00**
21200.3612.00	Part. aux associations, ASICOVV	504 000.00		491 000.00		427 982.75	
	- 85 élèves (79 élèves budget 2024)						
213	**SCOLARITE OBLIGATOIRE**	**166 500.00**	**0.00**	**199 900.00**	**0.00**	**154 412.75**	**0.00**
21300	**DEGRE SECONDAIRE**	**166 500.00**	**0.00**	**199 900.00**	**0.00**	**154 412.75**	**0.00**
21300.3612.00	Part. aux associations ASICOPE	166 500.00		199 900.00		154 412.75	
	- 29 élèves (38 élèves budget 2024)						

BUDGET 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
214	**SCOLARITE OBLIGATOIRE**	**10 545.00**	**0.00**	**10 950.00**	**0.00**	**10 402.50**	**0.00**
2140	**ECOLE DE MUSIQUE**	**10 545.00**	**0.00**	**10 950.00**	**0.00**	**10 402.50**	**0.00**
21400.3611.00	Part. des revenus destinés aux cantons (FEM)	10 545.00		10 950.00		10 402.50	
	CHF 9.50/hab						
21800	**ACCUEIL DE JOUR**	**382 000.00**	**0.00**	**365 500.00**	**0.00**	**205 402.40**	**0.00**
21800.3612.00	Part. aux communes et associations AJERCO	382 000.00		365 500.00		205 402.40	
29900	**FORMATION, NON MENTIONNE AILLEURS**	**4 170.00**	**1 170.00**	**4 120.00**	**1 170.00**	**2 902.60**	**1 170.00**
29900.3170.00	Remboursement de frais effectifs, repas, RAC	1 200.00		1 200.00		950.00	
29900.3611.00	Part. orientation professionnelle scolaire	1 800.00		1 750.00		1 452.60	
29900.3637.00	Subventions accordées aux ménages privés	1 170.00		1 170.00		500.00	
29900.4430.00	Loyers et fermages		1 170.00		1 170.00		1 170.00
3	**CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISE**	**204 260.00**	**600.00**	**245 259.72**	**600.00**	**169 734.35**	**1 723.60**
329	**CULTURE, NON MENTIONNE AILLEURS**	**16 500.00**	**0.00**	**15 400.00**	**0.00**	**15 636.95**	**0.00**
32900	**ORGANISATION 1ER AOUT**	**1 800.00**	**0.00**	**1 700.00**	**0.00**	**1 786.00**	**0.00**
32900.3102.00	Imprimés , publications 1er août	200.00		200.00		200.00	
32900.3130.00	Prestations de services de tiers, 1er août	1 600.00		1 500.00		1 586.00	
	y compris porte drapeaux, vins						
32901	**NOUVEAUX CITOYENS - NOEL VILLAGEOIS**	**5 000.00**	**0.00**	**5 000.00**	**0.00**	**1 781.90**	**0.00**
32901.3130.00	Prestations de services de tiers, nouveaux citoyens	3 000.00		3 000.00		0.00	
32901.3130.01	Prestations de services de tiers Noël villageois	2 000.00		2 000.00		1 781.90	
32902	**CULTURE, NON MENTIONNE AILLEURS**	**9 700.00**	**0.00**	**8 700.00**	**0.00**	**12 069.05**	**0.00**
32902.3111.00	Meubles, appareils et véhicules pour sociétés locales	5 000.00		4 000.00		9 992.30	
32902.3130.00	Prestations de services de tiers, vins manifestations	1 000.00		1 000.00		351.75	
32902.3636.00	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	3 700.00		3 700.00		1 725.00	
341	**SPORTS**	**22 450.00**	**0.00**	**59 450.00**	**0.00**	**31 275.75**	**0.00**
34100	**SPORTS-PISCINE**	**19 300.00**		**23 800.00**	**0.00**	**29 534.35**	**0.00**
34100.3612.00	Participation à l'Aspic	17 500.00		22 000.00		27 784.35	
34100.3636.00	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	1 800.00		1 800.00		1 750.00	
	soutien enfants autres clubs sportifs						

BUDGET 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
34101	**SPORTS - TERRAIN DE FOOTBALL**	**3 150.00**	**0.00**	**35 650.00**	**0.00**	**1 741.40**	**0.00**
34101.3134.00	Primes d'assurances choses	150.00		150.00		135.50	
34101.3144.00	Entretien des bâtiments	1 000.00		500.00		1 067.40	
34101.3151.00	Entretien machines, appareils,véhicules	2 000.00		35 000.00		538.50	
342	**LOISIRS**	**129 210.00**	**600.00**	**131 149.72**	**600.00**	**92 021.35**	**1 723.60**
34200	**PARCS ET PROMENADES**	**128 410.00**	**600.00**	**130 349.72**	**600.00**	**91 321.35**	**1 723.60**
34200.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	58 000.00		53 500.00		54 200.00	
34200.3050.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	5 600.00		2 600.00		1 883.65	
34200.3052.00	Cotisations patronales Caisse de pensions	9 000.00		8 075.94		8 237.15	
34200.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	160.00		924.38		366.90	
34200.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	35.00		164.40		191.80	
34200.3090.00	Formation du personnel	500.00		470.00		592.40	
34200.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	12 000.00		20 000.00		4 850.40	
34200.3101.01	Matériel d'exploitation, fleurs, fournitures	6 000.00		6 000.00		3 328.55	
34200.3112.00	Vêtements, linges, rideaux	1800.00		1 800.00		1 061.05	
34200.3120.04	Alimentation PA, essence	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
34200.3130.07	Cotisations membres actifs	150.00		150.00		150.00	
34200.3134.00	Primes d'assurances choses	165.00		165.00		167.85	
34200.3140.01	Entretien des terrains, parcs et jardin	5 500.00		23 500.00		480.40	
34200.3151.00	Entretien des machines, appareils, véhicules	1 000.00		1 000.00		3 811.20	
34200.3300.00	Amort. Planifiés des immobilisations, place de jeux	15 000.00		0.00		0.00	
34200.3920.00	Imputations internes pour loyers, locaux BASECO	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
34200.3940.00	Imputations internes des emprunts	1 500.00		0.00		0.00	
34200.4260.00	Remboursements et participations de tiers		0.00		0.00		1 123.60
34200.4430.00	Loyers jardins familiaux		600.00		600.00		600.00
34290	**LOISIRS, NON MENTIONNE AILLEURS**	**800.00**	**0.00**	**800.00**	**0.00**	**700.00**	**0.00**
34290.3636.0	Passeport vacances	300.00		300.00		200.00	
34290.3636.1	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	500.00		500.00		500.00	

BUDGET 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
35	**EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES**	**36 100.00**	**0.00**	**39 260.00**	**0.00**	**30 800.30**	**0.00**
350	**EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES**	**36 100.00**	**0.00**	**39 260.00**	**0.00**	**30 800.30**	**0.00**
35000	**EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES**	**36 100.00**	**0.00**	**39 260.00**	**0.00**	**30 800.30**	**0.00**
35000.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	2 500.00		2 700.00		2 400.00	
35000.3050.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	240.00		190.00		226.10	
35000.3052.00	Cotisations patronales Caisse de pensions	400.00		410.00		366.95	
35000.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	50.00		50.00		43.90	
35000.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	10.00		10.00		9.60	
35000.3101.00	Matériel d'exploitation prod. Nettoyage	100.00		100.00		215.30	
35000.3120.01	Alimentation PA, électricité	17 000.00		20 000.00		17 007.40	
35000.3120.02	Alimentation PA, chauffage	1 500.00		1 500.00		1 776.15	
35000.3130.00	Prestations de service à des tiers, organistes	2 000.00		2 000.00		1 920.00	
35000.3134.00	Primes d'assurances choses	1 800.00		1 800.00		1 000.00	
35000.3144.00	Entretien et exploitation du temple	4 500.00		4 500.00		115.30	
35000.3636.00	Participations versées aux paroisses	6 000.00		6 000.00		5 719.60	
4	**SANTE**	**2 550.00**	**0.00**	**2 550.00**	**0.00**	**2 515.15**	**0.00**
422	**SERVICES DE SAUVETAGE**	**1 850.00**	**0.00**	**1 850.00**	**0.00**	**1 809.35**	**0.00**
42200	**SERVICES DE SAUVETAGE**	**1 850.00**	**0.00**	**1 850.00**	**0.00**	**1 809.35**	**0.00**
42200.3151.00	Entretien défibrillateur	1 850.00		1 850.00		1 809.35	
434	**CONTRÔLE DES DENREES ALIMENTAIRES**	**200.00**	**0.00**	**200.00**	**0.00**	**205.80**	**0.00**
43400	**CONTRÔLE DES DENREES ALIMENTAIRES**	**200.00**		**200.00**	**0.00**	**205.80**	**0.00**
43400.3132.00	Subventions accordées aux communes, champignons	200.00		200.00		205.80	
490	**SANTE PUBLIQUE, NON MENTIONNE AILLEURS**	**500.00**	**0.00**	**500.00**	**0.00**	**500.00**	**0.00**
49000	**SANTE PUBLIQUE, NON MENTIONNE AILLEURS**	**500.00**	**0.00**	**500.00**	**0.00**	**500.00**	**0.00**
49000.3636.02	Subventions accordées aux entreprises privées à but non lucratif	500.00		500.00		500.00	
	exemple ligue vaudoise cancer etc						
5	**PREVOYANCE SOCIALE**	**22 670.00**	**0.00**	**22 900.00**	**0.00**	**23 984.85**	**0.00**
535	**PRESTATIONS ET CONTRIBUTIONS SENIORS**	**7 400.00**	**0.00**	**8 200.00**	**0.00**	**8 607.60**	**0.00**
53500	**PRESTATIONS ET CONTRIBUTIONS SENIORS**	**7 400.00**	**0.00**	**8 200.00**	**0.00**	**8 607.60**	**0.00**
53500.3636.00	Subventions accordées, transport Croix-Rouge	1 700.00		1 700.00		2 804.80	
53500.3636.01	Subventions accordées, jubilés	200.00		1 000.00		535.50	
53500.3636.02	Subventions accordées, sortie et repas des aînés	5 500.00		5 500.00		5 267.30	

BUDGET 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
545	**PRESTATIONS AUX FAMILLES**	**8 550.00**	**0.00**	**8 000.00**	**0.00**	**8 216.20**	**0.00**
54500	**PRESTATIONS AUX FAMILLES**	**8 550.00**	**0.00**	**8 000.00**	**0.00**	**8 216.20**	**0.00**
54500.3132.00	Honoraires, constat de décès	500.00		500.00		676.40	
54500.3611.00	Part. aux communes et associations FAJE	5 550.00		5 500.00		5 475.00	
54500.3637.00	Subventions accordées aux ménages privés (sacs poubelles)	2 500.00		2 000.00		2 064.80	
572	**AIDE ECONOMIQUE**	**6 720.00**	**0.00**	**6 700.00**	**0.00**	**7 161.05**	**0.00**
57200	**AIDE ECONOMIQUE**	**6 720.00**	**0.00**	**6 700.00**	**0.00**	**7 161.05**	**0.00**
57200.3612.00	Subventions accordées aux communes, Arasmac	1 110.00		1 100.00		2 025.75	
57200.3636.00	Subventions accordées fondation de la Côte	1 110.00		1 100.00		1 095.00	
57200.3637.00	Subventions accordées aux ménages privés, taxe déchets	4 500.00		4 500.00		4 040.30	
	exemption selon règlement en vigueur						
6	**TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS**	**393 590.00**	**17 900.00**	**416 390.00**	**11 400.00**	**643 780.45**	**18 340.85**
615	**ROUTES COMMUNALES**	**286 090.00**	**14 400.00**	**306 390.00**	**11 400.00**	**548 753.35**	**18 340.85**
61500	**ROUTES COMMUNALES**	**281 240.00**	**6 000.00**	**301 540.00**	**3 000.00**	**545 912.75**	**7 500.85**
61500.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	30 700.00		25 900.00		12 900.00	
61500.3050.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	3 000.00		3 000.00		3 049.90	
61500.3052.00	Cotisations patronales Caisse de pensions	4 700.00		6 650.00		5 275.05	
61500.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	520.00		540.00		400.00	
61500.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	120.00		150.00		118.00	
61500.3111.00	Machines, appareils et véhicules	6 000.00		6 000.00		5 283.50	
61500.3120.01	Alimentation PA, électricité	13 000.00		10 000.00		17 174.10	
61500.3120.04	Alimentation PA, essence	7 000.00		7 000.00		5 486.60	
61500.3132.00	Honoraires	5 000.00		7 000.00		0.00	
61500.3134.00	Primes d'assurances choses	3 000.00		3 000.00		2 953.75	
61500.3137.00	Impôts, taxes et émoluments	1 200.00		1 200.00		1 114.70	
61500.3141.00	Entretien des routes	50 000.00		50 000.00		50 171.85	
61500.3141.01	Entretien des routes, déneigement	16 000.00		15 000.00		11 467.90	
61500.3141.02	Entretien des routes, éclairage public	15 000.00		15 000.00		70 320.55	
61500.3141.03	Entretien des routes, signalisation routière	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
61500.3151.00	Entretien des machines	1 000.00		1 000.00		0.00	
61500.3151.01	Entretien des véhicules	7 000.00		7 000.00		8 438.40	

BUDGET 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
61500.3300.01	Amort. Planifiés des immobilisations, Chabiez	15 500.00		15 500.00		15 500.00	
61500.3300.03	Amort. Planifiés des immobilisations, "La Ville"	37 800.00		37 800.00		37 800.00	
61500.3300.06	Amort. Planifiés des immobilisations, Grütli 2017/06	0.00		24 500.00		24 500.00	
61500.3300.08	Amort. Planifiés des immobilisations, AF préavis 2019/02	13 100.00		13 100.00		13 100.00	
61500.3300.09	Amort. Planifiés des immobilisations, éclairage la Coudre	12 600.00		12 600.00		12 600.00	
61500.3300.10	Amort. Planifiés des immobilisations, AF préavis 2023/04	7 000.00		7 000.00		7 000.00	
61500.3320.00	Amort. Petit véhicule	0.00		0.00		121 501.50	
61500.3320.01	Amort. extraord. Aménagement carrefour Grütli	0.00		0.00		83 156.95	
61500.3920.00	Imputations internes pour loyers, locaux BASECO	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
61500.3940.00	Imputations internes des emprunts	17 000.00		17 600.00		21 600.00	
61500.4260.00	Remboursements et participations de tiers, déneigement		6 000.00		3 000.00		7 500.85
61510	**PLACES DE STATIONNEMENT**	**4 850.00**	**8 400.00**	**4 850.00**	**8 400.00**	**2 840.60**	**10 840.00**
61510.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	4 400.00		4 400.00		2 640.60	
61510.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	400.00		400.00		150.00	
61510.3050.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	50.00		50.00		50.00	
61510.4240.00	Taxe d'utilisation, macarons		7 000.00		7 000.00		8 520.00
61510.4270.00	Amendes		1 400.00		1 400.00		2 320.00
62900	**TRANSPORTS PUBLICS REGIONAUX**	**105 000.00**	**0.00**	**110 000.00**	**0.00**	**94 603.10**	**0.00**
62900.3621.00	Péréquation financière et compensation des charges aux cantons et concordats	105 000.00		110 000.00		94 603.10	
62990	**TRANSPORTS PUBLICS, NON MENTIONNE AILLEURS**	**2 500.00**	**3 500.00**	**0.00**	**0.00**	**424.00**	**0.00**
62990.3130.00	Prestations de services, achats cartes CFF	2 500.00		0.00		424.00	
62990.4250.00	Ventes cartes CFF		3 500.00				
7	**PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE**	**714 590.00**	**641 490.00**	**694 820.00**	**661 600.00**	**673 228.50**	**625 376.05**
710	**APPROVISIONNEMENT EN EAU**	**188 000.00**	**188 000.00**	**203 000.00**	**203 000.00**	**206 885.35**	**206 885.35**
71000	**APPROVISIONNEMENT EN EAU**	**188 000.00**	**188 000.00**	**203 000.00**	**203 000.00**	**206 885.35**	**206 885.35**
71000.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	8 600.00		12 100.00		8 900.00	
71000.3050.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	820.00		1 260.00		838.40	
71000.3052.00	Cotisations patronales Caisse de pensionss	1 350.00		1 850.00		1 360.80	
71000.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	170.00		100.00		162.90	
71000.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	40.00		50.00		35.60	
71000.3101.00	Matériel d'exploitation, compteurs	1 500.00		3 000.00		50.00	

BUDGET 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
71000.3120.01	Alimentation PA, électricité	5 500.00		4 000.00		5 291.65	
71000.3120.03	Alimentation PA, eau	20 000.00		10 000.00		13 025.45	
71000.3120.06	Matériel d'exploitation, produits de traitement	500.00		500.00		0.00	
71000.3120.04	Matériel d'exploitation, produits divers	500.00		500.00		0.00	
71000.3130.01	Prestation de services par des tiers, téléphones	1 400.00		1 400.00		1 333.20	
71000.3132.00	Prestations de services de tiers	25 000.00		20 000.00		10 383.10	
71000.3134.00	Primes d'assurances choses	1 000.00		900.00		1 026.15	
71000.3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil	25 000.00		26 790.00		14 669.55	
71000.3143.01	Entretien d'autres travaux de génie civil, révision BH	5 000.00		4 950.00		4 977.25	
71000.3151.00	Entretien du matériel	500.00		500.00		0.00	
71000.3300.00	Amort. Planifiés des immobilisations, eau potable en Chabiez	7 400.00		7 400.00		7 400.00	
71000.3300.01	Amort. Planifiés des immobilisations, réservoir MVCL	20 000.00		20 000.00		20 000.00	
71000.3300.02	Amort. Planifiés des immobilisations, réseau "La Ville"	6 600.00		6 600.00		6 600.00	
71000.3300.03	Amort. Planifiés des immobilisations, réseau L'Avalanche	6 000.00		6 000.00		6 000.00	
71000.3300.04	Amort. Planifiés des immobilisations, réseau d'eau	0.00		0.00		40 000.00	
71000.3300.05	Amort. extraord. Réseau d'eau Poste-Laiterie	0.00		0.00		3 521.60	
71000.3510.00	Attribution aux financements spéciaux	32 270.00		52 550.00		43 118.20	
71000.3612.00	Participation commune de L'Isle à MVCL	10 000.00		15 000.00		8 791.50	
71000.3940.00	Imputations internes des emprunts	8 850.00		7 550.00		9 400.00	
71000.4240.00	Taxes d'utilisation, vente d'eau		150 000.00		160 000.00		149 848.55
71000.4240.01	Taxes d'utilisation, taxes de raccordement		5 000.00		10 000.00		23 571.00
71000.4240.02	Taxes d'utilisation, location des compteurs		12 000.00		12 000.00		11 959.90
71000.4240.03	Taxes d'utilisation, taxe à l'unité de logement		20 000.00		20 000.00		20 479.90
71000.4260.00	Remboursements divers		0.00		0.00		1 026.00
71000.4634.00	Ventes énergie Belle-fontaine		1 000.00		1 000.00		0.00
710	**FONTAINES PUBLIQUES**	**1 170.00**	**0.00**	**170.00**	**0.00**	**164.65**	**0.00**
71010	**FONTAINES PUBLIQUES**	**1 170.00**	**0.00**	**170.00**	**0.00**	**164.65**	**0.00**
71010.3134.00	Primes d'assurances choses	170.00		170.00		164.65	
71010.3151.00	Entretien des fontaines	1 000.00		0.00		0.00	

BUDGET 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
720	**TRAITEMENT DES EAUX USEES**	**297 000.00**	**297 000.00**	**307 000.00**	**307 000.00**	**264 661.55**	**264 661.55**
72000	**TRAITEMENT DES EAUX USEES**	**297 000.00**	**297 000.00**	**307 000.00**	**307 000.00**	**264 661.55**	**264 661.55**
72000.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	24 000.00		8 000.00		12 000.00	
72000.3050.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	2 300.00		1 000.00		1 000.00	
72000.3052.00	Cotisations patronales Caisse de pensions	3 800.00		2 000.00		2 000.00	
72000.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	500.00		200.00		170.00	
72000.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	100.00		80.00		48.00	
72000.3101.00	Matériel d'exploitation, désinfection	6 500.00		5 000.00		6 241.70	
72000.3120.01	Alimentation PA, électricité	41 000.00		41 000.00		39 272.75	
72000.3120.06	Part. accordées La Coudre	6 500.00		6 500.00		6 566.35	
72000.3120.07	Elimination de bien-Fonds PA, boues	35 000.00		40 000.00		28 043.25	
72000.3120.08	Part. accordées Les Mousses	1 500.00		1 500.00		1 316.15	
72000.3130.00	Prestations de service	15 000.00		20 220.00		11 083.34	
72000.3134.00	Primes d'assurances choses	1 700.00		1 500.00		1 676.25	
72000.3137.00	Part. de revenus destinées aux Cantons, micro polluants	10 200.00		10 200.00		10 134.00	
72000.3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil, locaux	1 000.00		1 000.00		0.00	
72000.3143.01	Entretien d'autres travaux de génie civil, collecteurs	23 000.00		18 000.00		18 063.10	
72000.3300.01	Amort. Planifiés des immobilisations, mise en conformité STEP	17 000.00		17 000.00		17 000.00	
72000.3300.02	Amort. Planifiés des immobilisations, mise en séparatif en Chabiez	18 800.00		18 800.00		18 800.00	
72000.3300.03	Amort. Planifiés des immobilisations, mise en séparatif La Coudre	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
72000.3300.04	Amort. Planifiés des immobilisations, réseau intercommunal EU	3 650.00		3 650.00		3 650.00	
72000.3300.05	Amort. Planifiés des immobilisations, "La Ville" EU/EC	26 700.00		26 700.00		26 700.00	
72000.3300.06	Amort. Planifiés des immobilisations, mise en séparatif Hameau La Coudre	12 850.00		12 850.00		12 850.00	
72000.3510.00	Attribution aux financements spéciaux	2 300.00		39 000.00		15 104.50	
72000.3612.00	Part. aux associations EHVV	21 600.00		14 700.00		11 192.15	
72000.3940.00	Imputations internes des emprunts	20 000.00		16 100.00		19 750.00	
72000.4240.00	Taxes uniques d'introduction		5 000.00		10 000.00		11 151.00
72000.4240.01	Taxes annuelles d'entretien collecteurs		50 900.00		50 900.00		46 191.00
72000.4240.02	Taxes annuelles d'épuration		229 100.00		229 100.00		190 025.40
72000.4260.00	Remboursement de tiers		12 000.00		17 000.00		17 294.15

BUDGET 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
730	**GESTION DES DECHETS**	**153 990.00**	**140 490.00**	**151 950.00**	**136 600.00**	**148 449.40**	**134 249.50**
73000	**GESTION DES DECHETS URBAINS**	**137 990.00**	**137 990.00**	**135 950.00**	**134 100.00**	**132 121.69**	**132 121.69**
73000.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	27 000.00		23 250.00		14 000.00	
	y compris salaires de l'auxiliaire à la déchetterie						
73000.3010.01	Salaires ambassadeurs du tri	4 000.00		4 000.00		3 417.25	
73000.3050.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	2 000.00		1 850.00		1 200.00	
73000.3052.00	Cotisations patronales Caisse de pensions	3 000.00		4 500.00		2 100.00	
73000.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	400.00		450.00		260.00	
73000.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	90.00		200.00		60.00	
73000.3111.00	Machines, appareil et véhicules	500.00		500.00		15.60	
73000.3130.10	Déchets méthanisables	4 700.00		4 500.00		4 693.05	
73000.3130.11	Ordures ménagères	40 000.00		40 000.00		39 861.95	
73000.3130.12	Huiles usées	300.00		500.00		0.00	
73000.3130.13	Objets encombrants	7 500.00		7 000.00		7 731.80	
73000.3130.14	Compost des ménages	7 000.00		7 000.00		5 570.05	
73000.3130.15	Papier/cartons	4 600.00		4 600.00		4 401.55	
73000.3130.16	Verre	4 000.00		4 000.00		3 817.62	
73000.3130.17	Ferraille	1 000.00		1 000.00		1 565.20	
73000.3130.18	Bois	10 000.00		10 000.00		9 543.04	
73000.3130.19	Déchets inertes	7 000.00		7 000.00		5 075.45	
73000.3130.20	DSM/OREA	2 500.00		3 000.00		2 315.10	
73000.3130.30	Honoraires et prestations de service, info à l'habitant	1 900.00		2 000.00		1 642.55	
73000.3134.00	Primes d'assurances choses	200.00		100.00		96.60	
73000.3144.00	Entretien des bâtiments	300.00		500.00		0.00	
73000.3510.00	Attribution aux financements spéciaux	0.00		0.00		14 754.88	
73000.3920.00	Imputations internes pour loyers, locaux BASECO	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
73000.4240.00	Taxes aux ménages		77 000.00		77 000.00		76 283.60
73000.4240.01	Taxes aux entreprises		6 200.00		6 200.00		6 007.50
73000.4260.00	Rétrocession sur déchets		9 900.00		9 900.00		11 439.44
73000.4260.01	Rétrocession sur déchets taxe aux sacs		40 000.00		41 000.00		38 391.15
73000.4510.00	Prélèvements aux financements spéciaux		4 890.00		0.00		0.00

BUDGET 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
73010	**GESTION DES DECHETS NON URBAINS**	**16 000.00**	**2 500.00**	**16 000.00**	**2 500.00**	**16 327.71**	**2 127.81**
73010.3130.10	Prestations de services, déchets carnés	2 500.00		2 500.00		2 127.81	
73010.3130.11	Enlèvement des déchets, domaine public	13 500.00		13 500.00		14 199.90	
73010.4260.00	Remboursement de tiers, déchets carnés		2 500.00		2 500.00		2 127.81
74	**AMENAGEMENTS**	**1 885.00**	**2 000.00**	**2 700.00**	**2 000.00**	**1 110.00**	**1 140.00**
741	**CORRECTIONS DE COURS D'EAU**	**1 885.00**	**2 000.00**	**2 700.00**	**2 000.00**	**1 110.00**	**1 140.00**
74100	**CORRECTIONS DE COURS D'EAU**	**1 885.00**	**2 000.00**	**2 700.00**	**2 000.00**	**1 110.00**	**1 140.00**
74100.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	700.00		1 400.00		800.00	
74100.3050.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	65.00		100.00		80.00	
74100.3052.00	Cotisations patronales Caisse de pensions	100.00		100.00		50.00	
74100.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	15.00		50.00		25.00	
74100.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	5.00		50.00		25.00	
74100.3142.00	Entretien des cours d'eau	1 000.00		1 000.00		130.00	
74100.4260.00	Prestations de services, algues		2 000.00		2 000.00		1 140.00
77	**PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, AUTRES**	**40 845.00**	**0.00**	**2 000.00**	**0.00**	**6 255.80**	**3 598.25**
771	**CIMETIERES**	**10 845.00**	**0.00**	**2 000.00**	**0.00**	**6 255.80**	**3 598.25**
77100	**CIMETIERES**	**10 845.00**	**0.00**	**2 000.00**	**0.00**	**6 255.80**	**3 598.25**
77100.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	3 800.00					
77100.3050.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	350.00					
77100.3052.00	Cotisations patronales Caisse de pensions	600.00					
77100.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	80.00					
77100.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	15.00					
77100.3140.00	Entretien des terrains	6 000.00		2 000.00			
77100.3132.00	Honoraires et frais d'expertises	0.00		0.00		6 255.80	
77100.4260.00	Remboursement et participation de tiers		0.00		0.00		3 598.25
779	**PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, NON MENTIONNE AILLEURS**	**30 000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
77900	**PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, toilettes publiques**	**30 000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
77900.3144.00	Entretien des bâtiments	30 000.00		0.00		0.00	

BUDGET 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
79	**AMENAGEMENT DU TERRITOIRE**	**31 700.00**	**14 000.00**	**28 000.00**	**13 000.00**	**45 701.75**	**14 841.40**
790	**AMENAGEMENT DU TERRITOIRE**	**31 700.00**	**14 000.00**	**28 000.00**	**13 000.00**	**45 701.75**	**14 841.40**
79000	**AMENAGEMENT DU TERRITOIRE, URBANISME ET POLICE DES CONSTRUCTIONS**	**31 700.00**	**14 000.00**	**28 000.00**	**13 000.00**	**45 701.75**	**14 841.40**
79000.3102.00	Imprimés, publications	2 500.00		2 000.00		2 379.25	
79000.3130.07	Cotisations membres actifs	11 200.00		11 000.00		10 731.00	
	arcam, asit, etc						
79000.3132.00	Honoraires conseils externes et frais d'entretien	18 000.00		15 000.00		17 887.00	
79000.3300.00	Amort. Planifiés des immobilisations, PGA	0.00		0.00		14 554.50	
79000.3940.00	Imputations internes des emprunts	0.00		0.00		150.00	
79000.4210.00	Emoluments administratifs, remboursement de tiers		14 000.00		13 000.00		14 841.40
8	**ECONOMIE PUBLIQUE**	**943 650.00**	**707 150.00**	**870 400.00**	**702 550.00**	**888 999.59**	**710 433.05**
820	**SYLVICULTURE**	**626 150.00**	**360 000.00**	**552 700.00**	**355 000.00**	**544 793.74**	**336 254.20**
82000	**SYLVICULTURE**	**626 150.00**	**360 000.00**	**552 700.00**	**355 000.00**	**544 793.74**	**336 254.20**
82000.3010.00	Salaires des bûcherons	218 000.00		200 000.00		202 229.60	
82000.3010.01	Salaires du personnel d'exploitation	4 000.00		6 700.00		3 300.00	
82000.3049.00	Autres indemnités forfaitaires, apprentis	3 000.00		3 000.00		2 456.80	
82000.3050.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	21 100.00		13 100.00		13 000.00	
82000.3052.00	Cotisations patronales Caisse de pensions	26 100.00		16 000.00		15 326.90	
82000.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	7 000.00		7 100.00		5 848.20	
82000.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	5 000.00		700.00		567.90	
82000.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	15 000.00		3 000.00		287.00	
	stage en entreprise apprenti						
82000.3099.00	Frais du personnel, repas	7 700.00		7 600.00		7 629.80	
82000.3099.01	Frais du personnel, habits	5 300.00		4 800.00		4 800.00	
82000.3101.00	Matériel d'exploitation	30 000.00		27 100.00		19 715.30	
82000.3101.01	Matériel d'exploitation, essence	14 000.00		12 000.00		11 269.05	
82000.3101.02	Matériel d'exploitation, plants, engrais	5 000.00		5 000.00		3 982.75	
82000.3109.00	Autres charges de matériel et marchandises(rabais)	5 000.00		5 000.00		3 211.99	

BUDGET 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
82000.3130.00	Prestation de services par des tiers, plaquettes	20 000.00		20 000.00		22 789.20	
82000.3130.01	Prestation de services par des tiers, débardage	90 000.00		90 000.00		89 982.50	
82000.3130.03	Prestations de services, honoraires	10 000.00		10 000.00		453.15	
82000.3134.00	Primes d'assurances choses	300.00		100.00		102.55	
82000.3134.01	Primes d'assurances véhicules	1 100.00		1 100.00		1 102.90	
82000.3130.07	Cotisations membres actifs	5 550.00		5 400.00		5 395.00	
	Parc naturel régional						
82000.3141.00	Entretien routes et chemins forestiers	6 000.00		6 000.00		11 829.35	
82000.3145.01	Entretien des forêts, alpages	35 000.00		25 000.00		40 692.00	
	y compris réfection murs en pierre						
82000.3151.00	Entretien du matériel et véhicules	5 000.00		5 000.00		3 824.60	
82000.3170.00	Remboursement de frais effectifs, kilomètres	2 500.00		2 500.00		2 352.40	
82000.3612,00	Participations aux associations, triage forestier	74 000.00		66 000.00		62 183.15	
82000.3636.00	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	500.00		500.00		461.65	
82000.3920.00	Imputations internes pour loyers, locaux BASECO	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
82000.4250.00	Vente de bois de service		155 000.00		150 000.00		151 050.00
82000.4250.01	Vente de bois de feu		30 000.00		30 000.00		27 397.50
82000.4250.02	Vente de plaquettes de bois		70 000.00		70 000.00		64 500.00
82000.4260.00	Remboursement et participation de tiers		60 000.00		60 000.00		46 742.40
82000.4631.00	Subventions cantonales		45 000.00		45 000.00		46 564.30
840	**TOURISME**	**3 300.00**	**0.00**	**3 300.00**	**0.00**	**3 285.00**	**0.00**
84000	**TOURISME**	**3 300.00**	**0.00**	**3 300.00**	**0.00**	**3 285.00**	**0.00**
84000.3130.07	Cotisations membres actifs	3 300.00		3 300.00		3 285.00	
	cotisation morges tourisme						
850	**INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE**	**0.00**	**32 950.00**	**0.00**	**33 150.00**	**0.00**	**33 258.00**
85000	**INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE**	**0.00**	**32 950.00**	**0.00**	**33 150.00**	**0.00**	**33 258.00**
85000.4430.00	Loyers et fermages du PF		27 000.00		27 200.00		27 308.00
85000.4430.01	Loyers et fermages du PF - pâturages		5 950.00		5 950.00		5 950.00

BUDGET 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
873	**ENERGIE NON ELECTRIQUE**	**314 200.00**	**314 200.00**	**314 400.00**	**314 400.00**	**340 920.85**	**340 920.85**
87300	**CHAUFFAGE A DISTANCE AU BOIS (CAD)**	**314 200.00**	**314 200.00**	**314 400.00**	**314 400.00**	**340 920.85**	**340 920.85**
87300.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	1 900.00		2 000.00		2 000.00	
87300.3050.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	180.00		300.00		200.00	
87300.3052.00	Cotisations patronales Caisse de pensions	300.00		800.00		390.00	
87300.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	40.00		150.00		100.00	
87300.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	10.00		50.00		10.00	
87300.3111.00	Achats de matériel	8 000.00		8 000.00		6 164.45	
87300.3120.00	Alimentation PA, plaquettes	70 000.00		70 000.00		64 500.00	
87300.3120.01	Alimentation PA, électricité	15 000.00		14 000.00		13 886.75	
87300.3120.02	Alimentation PA, chauffage	15 000.00		11 000.00		34 100.00	
87300.3130.01	Prestations de services à des tiers, alarmes	1 800.00		1 800.00		1 814.95	
87300.3132.00	Honoraires et prestations de service	30 000.00		30 000.00		27 104.55	
87300.3144.00	Entretien du bâtiment	5 000.00		8 000.00		0.00	
87300.3151.00	Entretien installations et réseau	10 000.00		15 000.00		26 632.60	
87300.3300.01	Amort. Planifiés des immobilisations, 1ère étape	39 300.00		39 300.00		39 300.00	
87300.3300.02	Amort. Planifiés des immobilisations, 2ème étape	27 600.00		27 600.00		27 600.00	
87300.3300.03	Amort. Planifiés des immobilisations, hangar à plaquettes "En Jaccard"	4 300.00		4 300.00		4 300.00	
87300.3300.04	Amort. Planifiés des immobilisations, filtres particule	14 600.00		14 600.00		14 600.00	
87300.3300.06	Amort. Planifiés des immobilisations, mise aux normes	23 000.00		23 000.00		23 000.00	
87300.3300.07	Amort. Planifiés des immobilisations, prolongement Avalanche	24 000.00		24 000.00		0.00	
87300.3510.00	Attribution aux financements spéciaux	14 170.00		13 550.00		45 717.55	
87300.3940.00	Imputations internes des emprunts	10 000.00		6 950.00		9 500.00	

BUDGET 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
87300.4240.00	Taxes d'utilisation introduction		0.00		0.00		38 759.00
87300.4240.01	Vente d'énergie		220 000.00		240 000.00		213 931.35
87300.4240.02	Location compteurs		5 000.00		5 000.00		5 083.00
87300.4240.03	Vente d'énergie - communes		81 000.00		68 200.00		75 216.10
87300.4470.00	Loyer local		1 200.00		1 200.00		1 200.00
87300.4699.02	Remboursement de tiers, énergie photovoltaiques		7 000.00		0.00		6 731.40
9	**FINANCES ET IMPÔTS**	**1 947 780.00**	**4 603 684.00**	**798 795.28**	**3 296 424.00**	**1 413 109.83**	**4 098 047.38**
910	**IMPÔTS**	**16 000.00**	**2 607 500.00**	**10 700.00**	**2 571 800.00**	**16 620.22**	**2 659 879.37**
91000	**IMPÔTS**	**16 000.00**	**2 607 500.00**	**10 700.00**	**2 571 800.00**	**16 620.22**	**2 659 879.37**
91000.3180.00	Défalcations impôts PP et IS	15 000.00		10 000.00		16 314.75	
91000.3181.01	Défalcations impôts et abandon solde PM	1 000.00		700.00		305.47	
91000.4000.00	Impôts sur le revenu		1 910 000.00		1 872 000.00		1 909 299.82
91000.4001.00	Impôts sur la fortune		340 000.00		330 000.00		342 625.03
91000.4002.00	Impôts source		20 000.00		25 000.00		22 468.55
91000.4009.00	Récupération après défalcation		1 000.00		1 000.00		254.07
91000.4010.00	Impôts sur le bénéfice PM		30 000.00		37 000.00		47 342.10
91000.4011.00	Impôts sur le capital PM		1 500.00		10 000.00		16 622.40
91000.4021.00	Impôts foncier		210 000.00		202 000.00		210 574.80
91000.4021.01	Impôts complémentaire sur immeubles		3 000.00		3 000.00		5 494.80
91000.4023.00	Droits de mutation		70 000.00		70 000.00		89 012.70
91000.4024,00	Impôts sur les successions et donations		10 000.00		10 000.00		4 735.10
91000.4033.00	Impôts sur les chiens		12 000.00		11 800.00		11 450.00
930	**PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DES CHARGES**	**1 759 000.00**	**1 491 000.00**	**518 000.00**	**245 000.00**	**486 571.80**	**273 611.10**
93000	**PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DES CHARGES**	**1 759 000.00**	**1 491 000.00**	**518 000.00**	**245 000.00**	**486 571.80**	**273 611.10**
93000.3621.00	Péréquation financière, PCS	1 056 000.00		435 000.00		390 011.80	
93000.3622.00	Péréquation financière, solidarité principale				245 000.00		273 611.10
93000.3622.01	Péréquation financière, prélèvement sur les impôts conjoncturels	97 000.00		83 000.00		96 560.00	
93000.3622.02	Péréquation financière, charges des villes	606 000.00					
93000.4621.00	Péréquation financière, besoins structurels		89 000.00				
93000.4621.01	Péréquation financière, compensation transitoire		184 000.00				
93000.4622.00	Péréquation financière, solidarité principale		1 010 000.00				
93000.4622.01	Péréquation financière, prélèvement sur les impôts conjoncturels		208 000.00				

BUDGET 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
950	**PARTS AUX RECETTES, AUTRES**	**0.00**	**165 000.00**	**0.00**	**160 000.00**	**0.00**	**160 612.57**
95000	**PARTS AUX RECETTES, AUTRES**	**0.00**	**165 000.00**	**0.00**	**160 000.00**	**0.00**	**160 612.57**
95000.4240.00	Taxe d'utilisation du sol RE		30 000.00		30 000.00		31 738.20
95000.4601.00	Impôts frontaliers		60 000.00		60 000.00		58 679.00
95000.4601.01	Part.aux revenus des cantons, gains immobiliers		70 000.00		70 000.00		64 164.55
95000.4601.02	Participation aux revenus des cantons RFFA		5 000.00		0.00		6 030.82
96	**ADMINISTRATION DE LA FORTUNE ET DE LA DETTE**	**172 780.00**	**339 784.00**	**206 600.00**	**319 224.00**	**258 588.62**	**407 960.49**
961	**INTERETS**	**62 850.00**	**76 850.00**	**79 800.00**	**59 300.00**	**64 570.27**	**78 549.69**
96100	**INTERETS**	**62 850.00**	**76 850.00**	**79 800.00**	**59 300.00**	**64 570.27**	**78 549.69**
96100.3401.00	Intérêts des dettes à court terme	3 850.00		7 450.00		0.00	
96100.3401.01	Intérêts des dettes à long terme	59 000.00		72 350.00		64 570.27	
96100.4401.00	Intérêts moratoires		14 000.00		10 000.00		17 549.69
96100.4940.00	Imputations internes des emprunts		62 850.00		49 300.00		61 000.00
963	**IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER**	**107 930.00**	**259 234.00**	**124 800.00**	**256 224.00**	**191 098.45**	**325 684.80**
96300	**BATIMENT PF - Buvette d'alpage de Châtel**	**26 800.00**	**12 050.00**	**7 300.00**	**12 050.00**	**25 675.35**	**12 050.00**
96300.3430.00	Travaux d'entretien	20 000.00		500.00		22 107.25	
96300.3431.00	Entretien courant	4 000.00		4 000.00		1 264.70	
	changement de tenancier						
96300.3439.03	Autres charges des biens-fonds PF, assurances	2 800.00		2 800.00		2 303.40	
96300.4430.01	Loyers et fermages		12 050.00		12 050.00		12 050.00
96301	**BATIMENT PF - Ancienne Gendarmerie**	**12 445.00**	**0.00**	**26 250.00**	**0.00**	**58 196.10**	**0.00**
96301.3410.00	Pertes réalisés sur les placements financiers PF	0.00		19 400.00		52 891.60	
96301.3430.00	Travaux d'entretien	0.00		250.00		895.95	
96301.3431.00	Entretien courant	4 945.00		1 100.00		1 264.90	
96301.3439.02	Autres charges des biens-fonds PF. électricité, chauffage	1 000.00		3 400.00		1 034.45	
96301.3439.03	Autres charges des biens-fonds PF, assurances	1 500.00		1 500.00		1 509.20	
96301.3940.00	Imputations internes des emprunts	5 000.00		600.00		600.00	
96301.4430.00	Loyers et fermage, immeuble du PF		0.00		0.00		0.00

BUDGET 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
96302	**BATIMENT PF - Hôtel de la Balance**	**18 500.00**	**37 200.00**	**22 000.00**	**37 200.00**	**10 630.10**	**37 200.00**
96302.3430.00	Travaux d'entretien	4 000.00		11 000.00		3 270.85	
96302.3431.00	Entretien courant	8 500.00		5 000.00		3 942.05	
96302.3439.01	Autres charges des biens-fonds PF, chauffage	2 500.00		2 500.00		0.00	
96302.3439.03	Autres charges des biens-fonds PF, assurances	3 500.00		3 500.00		3 417.20	
96302.4430.00	Loyers et fermage, immeuble du PF		37 200.00		37 200.00		37 200.00
96303	**BATIMENT PF - Centre villageois**	**34 100.00**	**114 840.00**	**48 450.00**	**114 450.00**	**86 264.25**	**180 920.80**
96303.3430.00	Travaux d'entretien	15 900.00		8 000.00		17 012.65	
96303.3431.00	Entretien courant	12 600.00		34 850.00		64 583.45	
96303.3439.02	Autres charges des biens-fonds PF, électricité, chauffage	3 200.00		3 200.00		2 239.85	
96303.3439.03	Autres charges des biens-fonds PF, assurances	2 400.00		2 400.00		2 428.30	
96303.4260.00	Remboursements et participations de tiers		0.00		0.00		66 460.30
96303.4430.00	Loyers et fermage, bâtiments du PF		102 540.00		102 150.00		102 160.50
96303.4432.00	Paiements pour utilisations des immeubles PF		12 000.00		12 000.00		12 000.00
96303.4439.00	Autres produits des bâtiments du PF, recette buanderie		300.00		300.00		300.00
96304	**BATIMENT PF - Ancien collège de Villars-Bozon**	**7 200.00**	**31 320.00**	**12 200.00**	**28 800.00**	**6 229.70**	**28 800.00**
96304.3430.00	Travaux d'entretien	6 400.00		11 400.00		5 453.95	
96304.3439.03	Autres charges des biens-fonds PF, assurances	800.00		800.00		775.75	
96304.4430.00	Loyers et fermage, immeuble du PF		31 320.00		28 800.00		28 800.00
96305	**BATIMENT PF - La Poste**	**8 885.00**	**63 824.00**	**8 600.00**	**63 724.00**	**4 102.95**	**62 988.00**
96305.3430.00	Travaux d'entretien	3 000.00		3 500.00		290.80	
96305.3431.00	Entretien courant	3 385.00		2 800.00		1 423.30	
96305.3439.02	Autres charges des biens-fonds PF, électricité	1 200.00		1 000.00		1 112.50	
96305.3439.03	Autres charges des biens-fonds PF, assurances	1 300.00		1 300.00		1 276.35	
96305.4430.00	Loyers et fermage, immeuble du PF		63 624.00		63 624.00		62 988.00
96305.4439.00	Autres produits des immeubles PF, recette buanderie		200.00		100.00		0.00
969	**PATRIMOINE FINANCIER, NON MENTIONNE AILLEURS**	**2 000.00**	**3 700.00**	**2 000.00**	**3 700.00**	**2 919.90**	**3 726.00**
96900	**PATRIMOINE FINANCIER, NON MENTIONNE AILLEURS**	**2 000.00**	**3 700.00**	**2 000.00**	**3 700.00**	**2 919.90**	**3 726.00**
96900.3420.0	Acquisition et administration de capital	2 000.00		2 000.00		2 919.90	
	frais bancaires et postaux						
96900.4420.0	Dividendes		3 700.00		3 700.00		3 726.00

BUDGET 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
97	**REDISTRIBUTIONS**	**0.00**	**400.00**	**0.00**	**400.00**	**0.00**	**487.30**
971	**REDISTRIBUTIONS LIEES A LA TAXE SUR LE CO2**	**0.00**	**400.00**	**0.00**	**400.00**	**0.00**	**487.30**
97100	**REDISTRIBUTIONS LIEES A LA TAXE SUR LE CO2**	**0.00**	**400.00**	**0.00**	**400.00**	**0.00**	**487.30**
97100.4699.00	Redistributions taxe CO2		400.00		400.00		487.30
99	**POSTES NON VENTILABLES**	**0.00**	**279 216.00**	**63 495.28**	**302 046.00**	**728 952.83**	**595 496.55**
990	**POSTES NON VENTILABLES**	**0.00**	**0.00**	**63 495.28**	**0.00**	**651 329.19**	**595 496.55**
99000	**POSTES NON VENTILABLES**	**0.00**	**0.00**	**63 495.28**	**0.00**	**651 329.19**	**595 496.55**
99000.3893.00	Attributions aux préfinancements et amortissements supplémentaires			14 295.28		40 329.19	
99000.3894.01	Attributions imputations internes			49 200.00		61 000.00	
99000.3894.00	Attributions à la réserve de politique budgétaire					550 000.00	
99000.4893.00	Prélèvements sur les préfinancements et amortissements supplémentaires						595 496.55
999	**CLOTURE**	**0.00**	**279 216.00**	**0.00**	**302 046.00**	**77 623.64**	**0.00**
99900	**CLOTURE**	**0.00**	**279 216.00**	**0.00**	**302 046.00**	**77 623.64**	**0.00**
99900.9000.00	Excédent de revenus					77 623.64	
99900.9001.00	Excédent de charges		279 216.00		302 046.00		

BUDGET 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
0	ADMINISTRATION GENERALE	1 370 000.00	669 410.00	1 340 638.00	664 480.00	1 245 922.08	645 284.52
1	ORDRE ET SECURITES PUBLICS	291 363.00	37 048.00	214 095.00	37 048.00	200 674.66	40 300.65
2	FORMATION	1 067 215.00	1 170.00	1 071 470.00	1 170.00	801 103.00	1 170.00
3	CULTURE, SPORT ET LOISIRS	204 260.00	600.00	245 259.72	600.00	169 734.35	1 723.60
4	SANTE	2 550.00	0.00	2 550.00	0.00	2 515.15	0.00
5	PREVOYANCE SOCIALE	22 670.00	0.00	22 900.00	0.00	23 984.85	0.00
6	TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS	393 590.00	17 900.00	416 390.00	11 400.00	643 780.45	18 340.85
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	714 590.00	641 490.00	694 820.00	661 600.00	673 228.50	625 376.05
8	ECONOMIE PUBLIQUE	943 650.00	707 150.00	870 400.00	702 550.00	888 999.59	710 433.05
9	FINANCES ET IMPOTS	1 947 780.00	4 603 684.00	798 795.28	3 296 424.00	1 413 109.83	4 098 047.38
	Totaux	6 957 668.00	6 678 452.00	5 677 318.00	5 375 272.00	6 063 052.46	6 140 676.10
	Excédent de charges		279 216.00		302 046.00		
	Excédent de revenus					77 623.64	
	Totaux	6 957 668.00	6 957 668.00	5 677 318.00	5 677 318.00	6 140 676.10	6 140 676.10