

Municipalité de la Commune de L'Isle

Préavis n° 08/2022 au Conseil communal

Budget 2023

Déléguée municipale : Mme Anne-Lise Rime, Syndique

PREAVIS MUNICIPAL No 08/2022

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 2023, tel qu'il a été adopté par la Municipalité dans sa séance du 7 novembre 2022.

	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
Revenus courants	4 914 040.00	4 775 930.00	5 137 929.32
Prélèvement fonds de réserve			261 650.00
Fonds de péréquation et rétrocession dépenses thématiques	950 000.00	670 000.00	940 922.00
Décompte final facture sociale/fonds de péréquation			184 874.35
Total des revenus	5 864 040.00	5 445 930.00	6 525 375.67
Charges de fonctionnement	4 389 370.00	3 963 600.00	3 646 271.01
Fonds de péréquation	600 000.00	660 000.00	549 900.00
Facture sociale cantonale	490 000.00	600 000.00	534 031.00
Réforme policière	95 000.00	110 000.00	86 900.00
Amortissements budgétaires et extra-budgétaires	448 560.00	470 850.00	584 701.00
Attributions aux financements spéciaux			180 557.55
Attributions aux réserves	59 900.00	94 200.00	880 000.00
Total des charges	6 082 830.00	5 804 450.00	6 462 360.56
Excédent de recettes			63 015.11
Excédent de charges	218 790.00	358 520.00	

<u>Préambule</u>

Le budget se base sur un taux d'imposition de 75% et 1'100 habitants (1'080 habitants en 2022).

Présentation du budget en bref

La Municipalité vous présente un budget 2023 déficitaire soit :

 Produits
 CHF 5'864'040.00

 Charges
 CHF 6'082'830.00

 Excédent de charges
 CHF 218'790.00

Le budget 2023 dégage une marge d'autofinancement positive de CHF 301'010.00 (CHF 206'530.00 en 2022).

Cette marge ne nous permettra pas de financer les investissements prévus en 2023. Ceux-ci le seront en partie par emprunt.

Analyse par groupes budgétaires (nature)

Groupe 30 - Charges de personnel

La Municipalité a établi ce budget en tenant compte, comme lors des années précédentes, de l'évolution de l'indice des prix à la consommation. De plus, elle a procédé à une réévalution du salaire du personnel d'exploitation.

L'effectif du personnel est stable soit :

Administration: 1,8 EPT

Service voirie et conciergerie : 3 EPT

Forêts: 2 EPT et 2 apprentis

Groupe 31 - Biens, services et marchandises

Une augmentation de 30 % par rapport au budget 2022 a été calculée, essentiellement due à la hausse du coût de l'énergie.

Groupe 32 - Intérêts passifs

Augmentation de CHF 27'500.00, en prévision des futurs emprunts prévus en 2023.

Le taux d'emprunt moyen est de 0.90 %. Les emprunts ouverts au 31 octobre 2022 se montent à CHF 7'750'000.00.

Groupe 33 - Amortissements

Le détail des amortissements figure à la page 23. En diminution, suite aux amortissements extrabudgétaires effectués dans les comptes 2021,

Groupe 35 - Remboursement aux collectivités publiques

Nous constatons une diminution de CHF 99'170.00 par rapport au budget 2022.

ASICOVV: augmentation de notre participation de CHF 62'200.00, essentiellement due à l'augmentation des frais de transport.

ASICOPE: budget stable

EHVV: adhésion à l'association

Le calcul relatif au financement de la cohésion sociale ainsi qu'à l'alimentation du fonds de péréquation a été effectué sur la base des projections des recettes fiscales pour l'année 2023.

Groupe 36 - Aides et subventions

Augmentation de CHF 35'620.00 par rapport au budget 2022.

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

Groupe 40 - Impôts

Pour le budget 2023, les impôts sur le revenu et la fortune des personnes physiques ont été calculés sur les comptes 2021 et acomptes perçus en 2022 en tenant compte de l'augmentation de la population.

Groupe 41 - Patentes, concessions

Redevance de la Romande énergie : diminution de CHF 15'500.00 par rapport au budget 2022.

Ce compte est en décalage d'une année. Le montant perçu en 2020 est comptabilisé dans les comptes 2021 etc... La fiducaire nous a demandé de rectifier la situation.

Groupe 42 - Revenus des biens

Constatant que le fonds de réserve "déchets ménagers"est de CHF 59'829.35, la Municipalité a décidé de baisser la taxe déchets de CHF 100.- à CHF 90.- HT pour les particuliers et les entreprises.

Dépenses non-maîtrisables

	Classification administrative (dicastère)														
	10	18	21	22	51	52	60-66	71	72	Total des		Total des		Total des	
	Administration	Transports	Impôts	S financier Charges	Primaire Charges	Secondaire Charges	Police Charges	Service social Charges	Prévoyance sociale Charges	charges non maîtrisables	%	charges maîtrisables	%	charges de l'exercice	%
C 2020	fr. 9 604.50	fr. 80 507.70	fr. 59 340.27	fr. 760 750.00	fr. 311 721.10	fr. 193 942.94	fr. 168 008.50	fr. 174 802.95	fr. 673 883.70	fr. 2 428 198.01	38.71%	fr. 3 844 482.33	61.29%	fr. 6 272 680.34	100.00%
C 2021	fr. 10 117.50	fr. 84 464.00	fr. 35 000.00	fr. 549 900.00	fr. 358 284.98	fr. 107 952.04	fr. 140 817.65	fr. 193 221.15	fr. 559 229.00	fr. 2316234.51	35.84%	fr. 4 146 126.05	64.16%	fr. 6 462 360.56	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%
B 2023	fr. 10 450.00	fr. 100 400.00	fr. 35 000.00	fr. 600 000.00	fr. 499 900.00	fr. 182 100.00	fr. 152 400.00	fr. 292 400.00	fr. 492 000.00	fr. 2 364 650.00	39.00%	fr. 3 718 180.00	61.00%	fr. 6 082 830.00	100.00%

La Municipalité a maintenu sa politique de maîtrise des coûts, dont elle a le contrôle, tout en ayant la volonté de continuellement améliorer ses services à la population ainsi que sa gestion interne.

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 2023 par CHF 5'864'040.00 aux recettes et CHF 6'082'830.00 aux dépenses.

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 7 novembre 2022.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

La Syndique,

La Secrétaire

Anne-Lise Rime

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget Charges	2023 Revenu	Budget Charges	2022 Revenu	Comptes Charges	2021 Revenu
1 ADMINISTRATION GENERALE	1 070 700.00	301 060.00	986 810.00	280 060.00	911 431.55	283 497.30
101 CONSEIL COMMUNAL	23 200.00	0.00	23 200.00	0.00	25 296.57	0.00
300.00 Jetons présence, trait., sal. bureau	18 000.00		18 000.00		22 141.02	
306.00 Indemn., remb. frais de manifestation	3 000.00		3 000.00		2 055.05	
310.00 Elections, imprimés, frais	500.00	ľ	500.00		1 100.50	
315.00 Entretien du mobilier et matériel bureau	1 500.00		1 500.00		0.00	
318.00 Téléphone	200.00		200.00		0.00	
102 MUNICIPALITE	160 500.00	12 000.00	148 500.00	12 000.00	135 815.35	20 418.10
300.00 Traitements des municipaux	59 000.00		59 000.00		48 473.70	
300.01 Vacations des municipaux	85 000.00		85 000.00		84 234.45	
303.00 Cotis. AVS, AI, AC, APG	12 000.00		0.00		0.00	
306.00 Indemnisations et remboursements de frais	4 500.00		4 500.00		3 107.20	
436.00 Ristourne vacations extérieures		12 000.00		12 000.00		20 418.10
- délégués aux associations						
110 ADMINISTRATION	784 950.00	289 000.00	718 260.00	268 000.00	663 439.73	263 018.20
301.10 Traitem. du personnel administratif	196 000.00		190 000.00		184 470.00	
301.12 Traitem. du personnel d'exploitation	260 000.00		240 000.00		233 259.70	
303.00 Cotis. AVS, AI, AC, APG	43 500.00		52 000.00		52 355.60	
304.00 Caisse de pension	71 000.00		66 000.00		64 930.80	
305.00 Assurances accidents et maladie	14 000.00		13 000.00		10 733.00	
306.00 Indemnités diverses	2 000.00		2 000.00		1 035.05	
309.00 Frais de personnel et autorité	18 000.00		18 000.00		5 464.60	
309.20 Annonces diverses, etc.	1 000.00		1 000.00		464.75	
310.00 Imprimés, fourn. de bureau	8 000.00		8 000.00		6 852.45	
311.10 Achats de mobilier et matériel	12 000.00		6 000.00		5 532.70	
- acquisition materiel pour manifestations						
315.00 Entretien du mobilier et matériel bureau	2 000.00		5 000.00		5 369.75	
317.00 Frais de réceptions et manifestations	14 000.00		14 000.00		12 024.15	
318.00 Frais de ports, CCP, tél., FAX, etc.	9 000.00		9 000.00		9 946.23	
318.50 Frais et hébergement et informatique	72 000.00		35 000.00		15 553.55	
- mise à jour programmes de gestion						
318.51 Honoraires et prestations de service .	12 000.00		12 000.00		9 804.55	

Commune de L'Isle BUDGET 2023 Page 2

Comptes de fonctionnement	Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
par chapitres)	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
318.60 Assurances RC, cautions, etc.	6 000.00		6 000.00		6 307.15	
319.00 Cotisations	23 500.00		21 000.00		20 898.50	
351.00 SPOP (CI et permis)	4 500.00		4 000.00		4 503.70	
351.01 Ecoles de musique (FEM) - CHF 9.50/hab	10 450.00		10 260.00		10 117.50	
365.00 Dons, aides et subventions	6 000.00		6 000.00		3 816.00	
431.00 SPOP (CI et permis)		6 000.00		5 000.00		7 223.00
131.01 Emoluments administratifs		2 000.00		2 000.00		2 973.00
35.00 Vente imprimés et verres		0.00		0.00		150.00
435.60 Remb. frais gestion Triage - commune boursière		2 000.00		2 000.00		2 000.00
35.61 Remb. frais gestion ASICOVV - commune boursière		15 000.00		15 000.00		13 370.00
136.00 Remb. de tiers et indemnités d'assurances		4 000.00		4 000.00		6 302.20
490.00 Imputations internes de frais de personnel		260 000.00		240 000.00		231 000.00
120 BATIMENT D'ARCHIVES	650.00	60.00	650.00	60.00	298.95	61.00
314.00 Entretien de l'immeuble	500.00		500.00		146.35	
18.00 Primes d'assurances	150.00		150.00		152.60	
52.00 Part aux charges autres communes		60.00		60.00		61.00
180 TRANSPORTS PUBLICS	101 400.00	0.00	96 200.00	0.00	86 580.95	0.00
351.70 Part à des charges cantonales	100 400.00		95 500.00		84 464.65	
352.00 Cartes journalières CFF	1 000.00		700.00		2 116.30	
2 FINANCES	743 100.00	3 627 400.00	792 000.00	3 247 150.00	1 628 449.40	4 103 668.29
210 IMPOTS	37 500.00	2 592 500.00	52 500.00	2 484 400.00	119 837.86	2 734 321.69
318.00 Frais d'encaissement	25 000.00		25 000.00		24 793.46	
318.01 Frais de poursuites	1 500.00		1 500.00		636.50	
321.00 Intérêts sur acomptes impôts	1 000.00		1 000.00		208.79	
330.00 Amort. défalcations impôts et taxes	10 000.00		25 000.00		76 179.06	
380.00 Attribution provision débiteurs douteux - fds de réserve suffisant	0.00		0.00		10 000.00	
390.05 Déchets non couvert par la taxe	0.00	ļ	0.00		8 020.05	

Comptes de fonctionnement	Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
(par chapitres)	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
400.00 Impôts revenu et fortune		2 200 000.00		2 120 000.00		2 049 300.86
- taux inchangé à 75 points						
401.00 Impôts des sociétés		30 000.00		30 000.00		56 534.05
402.00 Impôt foncier		200 000.00		195 000.00		201 357.50
404.00 Droits de mutation		70 000.00		50 000.00		129 503.00
405.00 Impôts sur les successions et donations		10 000.00		10 000.00		31 401.50
406.01 Impôts sur les chiens		12 500.00		12 500.00		12 800.00
409.00 Récupération après défalcation		1 000.00		1 000.00		6 304.22
410.10 Patentes de boissons et de tabacs		2 500.00		2 500.00		2 899.75
418.00 Frais de poursuite		1 500.00		1 500.00		3 089.68
422.10 Intérêts moratoires		15 000.00		10 000.00		21 808.60
441.00 Impôts sur les gains immobiliers		50 000.00		50 000.00		164 204.70
451.01 Participation du canton RIE III/RFFA		0.00		1 900.00		5 117.83
481.9 Prélèvement provision débiteurs douteux		0.00		0.00		50 000.00
220 SERVICE FINANCIER	705 600.00	1 034 900.00	739 500.00	762 750.00	878 611.54	1 369 346.60
318.00 Frais bancaires	1 600.00		3 000.00		2 768.98	
322.00 Intérêts des dettes à long terme	104 000.00		76 500.00		85 942.56	
352.00 Fonds de péréquation	600 000.00		660 000.00		549 900.00	1
380.00 Attribution fonds de réserve amortissement emprunt	0.00		0.00		240 000.00	
411.00 Taxe d'utilisation du sol RE		20 000.00		35 500.00		35 363.30
422.00 Revenus patrimoine financier		3 700.00		3 700.00		3 696.00
441.01 Rétrocession taxe CO2		200.00		200.00		202.95
452.00 Fonds de péréquation		630 000.00		400 000.00		669 922.00
452.01 Rétrocession dépenses thématiques		320 000.00		270 000.00		271 000.00
452.02 Péréquation décompte final		0.00		0.00		113 277.35
481.00 Prélèvements à fonds de réserve rbt emprunt		0.00		0.00		200 000.00
490.00 Imputations internes d'intérêts		61 000.00		53 350.00	ı	75 885.00
230 AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES	0.00	0.00	0.00	0.00	630 000.00	0.00
380.03 Attribution fonds de réserve "libre"	0.00	0.00	0.00	0.00	630 000.00	0.00

Comptes de fonctionnement	Budget :	2023	Budget :	2022	Comptes	2021
par chapitres)	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
3 DOMAINES & BATIMENTS	1 129 350.00	957 170.00	977 500.00	970 110.00	1 099 334.29	1 035 560.67
310 TERRAINS	0.00	27 900.00	0.00	27 900.00	0.00	28 366.00
318.00 Honoraires et prestations de service	0.00		0.00		0.00	
423.00 Location des terrains		27 900.00		27 900.00		27 866.00
436.00 Remboursement de tiers		0.00		0.00		500.00
320 FORETS & PATURAGES	596 800.00	375 000.00	545 650.00	375 000.00	523 730.00	420 065.77
301.01 Salaires exploit. forest.	200 000.00		200 000.00		188 739.65	
303.00 Cotisations AVS	18 000.00		18 000.00		17 949.10	
304.00 Caisse de pension	23 000.00		23 000.00	II.	22 249.30	
305.00 Assurances accidents et maladie	13 000.00		13 000.00		10 788.00	
306.01 Frais de subsistance et habillement	12 000.00		12 000.00		11 778.80	
306.02 Frais de machines, déplacements, véhicules	25 000.00		20 000.00		21 129.45	
306.03 Frais professionnels apprentis	3 000.00		3 000.00		1 920.00	
309.10 Stages, cours, formation	3 000.00		13 000.00		12 750.10	
310.90 Rabais et escomptes accordés	5 000.00		5 000.00		5 836.50	
311.01 Achats de matériel	15 000.00		10 000.00		7 584.35	
312.00 Carburants et lubrifiants	7 000.00		7 000.00		6 931.20	
313.00 Achats de plants, engrais, traitements, etc.	5 000.00		5 000.00		6 536.30	
314.01 Entretien routes et chemins forestiers - signalisation	20 000.00		5 000.00		4 870.95	
314.02 Entretien chalets, refuges, hangars - réfection murs en pierre, escaliers de sécurité hangar à copeaux, rénovation chalet des Italiens	50 000.00		16 500.00		1 149.50	
315.00 Entretien du matériel et véhicules	5 000.00		5 000.00		3 447.80	
318.00 Ass. incendie, RC, bris de glace	100.00		100.00		86.90	
318.01 Exploitation par des tiers	20 000.00		20 000.00		23 716.75	
318.02 Débardage	90 000.00		90 000.00		97 597.80	
318.03 Prestations de services	500.00		500.00		297.80	
319.00 Cotisations	300.00		250.00		378.85	
319.01 Ass. & taxes véhicule	1 100.00		1 100.00		1 038.40	
352.00 Part communale triage forestier	67 500.00		66 500.00		64 172.50	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	3 300.00		1 700.00		2 780.00	
390.03 Imputations internes locaux BASECO	10 000.00		10 000.00		10 000.00	

Commune de L'Isle BUDGET 2023

Page 5

Comptes de fonctionnement	Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
(par chapitres)	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
423.00 Location de pâturages		0.00		0.00		5 950.00
- montant basculé dans le compte 321						
435.01 Produit brut bois de service		170 000.00		170 000.00		195 723.60
435.03 Produit brut bois de feu		30 000.00		25 000.00		34 090.00
436.00 Travaux tiers, indemnités assurances		60 000.00		60 000.00		77 006.80
451.00 Subventions cantonales		45 000.00		50 000.00		43 070.37
490.02 Imputation interne chauffage à distance		70 000.00		70 000.00		64 225.00
321 CHALET DE CHATEL	6 500.00	18 000.00	57 600.00	18 000.00	76 009.50	12 050.00
314.00 Entretien courant	500.00		500.00		0.00	
315.00 Entretien des installations	4 000.00		20 000.00		2 963.15	
318.00 Assurances incendie/choses	2 000.00		2 200.00		1 980.15	
331.00 Amortissement rénovation Chalet Châtel	0.00		27 000.00		27 000.00	
331.01 Amortissement toits des citernes préavis 2018/01	0.00		7 700.00		9 000.00	
332.10 Amortissement extra-ordinaire	0.00		0.00		34 666.20	
390.01 Imputations internes d'intérêts	0.00		200.00		400.00	
423.00 Locations		12 050.00		12 050.00		12 050.00
423.01 Locations de pâturages		5 950.00		5 950.00		
350 BATIMENTS ABRIS	52 100.00	34 000.00	34 800.00	39 000.00	35 822.55	55 712.3
311.00 Achats de mobilier, matériel	1 000.00		1 000.00		164.60	
312.00 Electricité, combustible	24 000.00		10 000.00		13 826.50	
313.00 Produits de nettoyage et fournitures	500.00		500.00		487.90	
314.00 Entretien des locaux	4 000.00		4 000.00		1 829.20	
315.00 Entretien mobilier, machines, matériel	2 000.00		2 000.00		1 921.95	
318.02 Frais de téléphones	300.00		300.00		303.00	
318.04 Primes d'assur. RC, incendie, bris de glace	1 800.00		2 000.00		1 789.40	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	18 500.00		15 000.00		15 500.00	
427.01 Locations abri PC		30 000.00		30 000.00		44 829.30
- y compris location de la cantine aux écoles						
427.02 Remboursement frais d'électricité		4 000.00		9 000.00		10 354.25
436.00 Remboursement divers		0.00		0.00		528.80

Comptes de fonctionnement	Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
(par chapitres)	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
351 ANCIENNE GENDARMERIE	22 000.00	0.00	22 500.00	1 200.00	24 579.80	14 880.00
312.00 Electricité	200.00		200.00		241.05	
318.04 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	1 200.00		1 000.00		1 463.75	
331.00 Amortissement crédit d'étude Préavis 2019/05	19 400.00		19 400.00		19 400.00	
390.00 Imputations int. de frais de personnel	0.00		700.00	1	700.00	
390.01 Imputations internes d'intérêts	600.00		600.00		300.00	
390.02 Imputations internes chauffage à distance	600.00		600.00		2 475.00	
427.00 Loyers				1 200.00		14 880.00
352 HOTEL DE COMMUNE	17 500.00	37 200.00	15 200.00	37 200.00	36 269.50	35 100.00
311.00 Achats de mobilier, matériel	500.00		500.00		0.00	
312.00 Electricité, combustible	0.00		300.00		0.00	
314.00 Entretien de l'immeuble	7 000.00		7 000.00		24 580.50	
315.00 Entretien installations et équipements	4 000.00		4 000.00		7 510.80	
318.04 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	3 000.00		3 000.00		2 948.20	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	500.00		400.00		1 230.00	
390.02 Imputations internes CAD	2 500.00		0.00		0.00	
- part.communale salle 15 %						
427.00 Loyers		37 200.00		37 200.00		23 450.00
481.00 Prélèvement fds de réserve Covid-19		0.00		0.00		11 650.00
353 CENTRE VILLAGEOIS	25 850.00	114 640.00	26 550.00	112 540.00	27 809.75	110 735.70
311.00 Achats de matériel, mobilier	500.00		500.00		245.90	
312.00 Electricité, combustible	2 000.00		1 200.00		870.75	
313.00 Produits de nettoyage et fournitures	150.00		150.00		150.00	
314.00 Entretien de l'immeuble	6 000.00		6 000.00		13 829.00	
315.00 Entretien installations et équipements	6 000.00		6 000.00		3 594.55	
318.04 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	2 000.00		2 000.00		2 125.45	
390.00 Imputations int. de frais de personnel	7 500.00		9 000.00		6 080.00	
390.02 Imputations internes chauffage à distance	1 700.00		1 700.00		914.10	
427.00 Loyers		102 140.00		100 040.00		97 040.00
427.01 Location équipement frigorifique boucherie		12 000.00		12 000.00		12 000.00
427.02 Recettes du lave-linge		500.00		500.00		350.00
436.00 Remboursement de tiers		0.00		0.00		1 345.70
		ļ				

Comptes de fonctionnement	Budget :	2023	Budget	2022	Comptes	2021
(par chapitres)	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
354 CHATEAU	213 100.00	119 500.00	124 200.00	114 900.00	249 272.65	119 906.9
311.00 Achats de mobilier, matériel	1 500.00		1 500.00		2 478.30	
312.00 Electricité	13 000.00		5 000.00		6 453.70	
312.01 Eau	1 500.00		2 000.00		1 494.20	
313.00 Produits de nettoyage et fournitures	600.00		600.00		459.90	
314.00 Entretien de l'immeuble	100 000.00		20 000.00		54 663.15	
- fenêtres et rampe d'accès mobilité réduite						
315.00 Entretien installations et équipements	20 000.00		10 000.00		19 048.35	
318.03 Honoraires visite du Château	1 000.00		500.00		1 232.00	
318.04 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	6 000.00		6 000.00		8 533.25	
331.02 Amort. EU/EC Préavis 2017/01			15 000.00		15 000.00	
332.10 Amortissement extra-ordinaire	0.00		0.00		73 584.80	
390.00 Imputations int. de frais de personnel	35 500.00		30 000.00		31 600.00	
390.01 Imputations internes d'intérêts	0.00		600.00		900.00	
390.02 Imputations internes chauffage à distance	34 000.00		33 000.00		33 825.00	
427.00 Loyers locations		17 400.00		17 400.00		17 400.0
427.01 Loyers locaux scolaires		97 500.00		93 000.00		101 000.0
427.03 Locations Château et parc		4 600.00		4 500.00		430.0
436.00 Remboursement divers		0.00		0.00		1 076.9
355 COLLEGE DE VILLARS-BOZON	6 350.00	28 800.00	4 900.00	28 800.00	3 942.55	28 800.0
314.00 Entretien de l'immeuble	3 000.00		3 000.00		990.90	
315.00 Entretien installations et équipements	2 000.00		1 000.00		1 701.15	
318.04 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	700.00		700.00		680.50	
390.00 Imputation interne frais de personnel	650.00		200.00		570.00	
427.00 Loyers		28 800.00		28 800.00		28 800.0
356 EGLISE	33 150.00	0.00	19 100.00	0.00	16 724.35	0.0
312.00 Electricité, combustible	25 000.00		12 000.00		12 977.50	
313.00 Produits de nettoyage et fournitures	100.00		100.00		100.00	
314.00 Entretien du temple	2 500.00		2 500.00		0.00	
315.00 Entretien installations et équipements	2 000.00		1 000.00		389.00	
318.00 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	1 550.00		1 600.00		1 507.85	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	2 000.00		1 900.00	Į.	1 750.00	

Comptes de fonctionnement	Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
par chapitres)	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
357 POSTE	8 250.00	65 780.00	6 700.00	67 020.00	3 802.45	66 910.8
312.00 Electricité	1 000.00		1 000.00		300.05	
314.00 Entretien de l'immeuble	3 500.00		3 000.00		0.00	
315.00 Entretien installations et équipements	2 000.00		1 000.00		1 879.40	
318.04 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	1 200.00		1 200.00		1 123.00	
390.00 Imputations int. de frais de personnel	550.00		500.00		500.00	
427.00 Loyers		65 680.00		66 720.00		66 720.0
427.03 Recettes du lave-linge		100.00		300.00		150.0
436.00 Remboursement divers		0.00		0.00		40.8
358 SALLE POLYVALENTE	113 550.00	62 000.00	90 800.00	74 200.00	69 677.34	68 683.1
311.00 Achat de mobilier, matériel - écran et beamer	23 000.00		8 300.00		2 957.74	
312.00 Electricité	12 000.00		8 000.00		8 135.45	
312.01 Eau	3 000.00		3 000.00		2 641.60	
313.00 Produits de nettoyage et contrat d'entretien	7 500.00		7 500.00		8 060.35	
314.00 Entretien de l'immeuble	15 000.00		15 000.00		4 644.60	
- gradins extérieurs	10 000.00		10 000.00		7 077.00	
315.00 Entretien installations et équipements	6 000.00		4 000.00		5 784.20	
318.02 Téléphones	550.00		500.00		539.00	
318.04 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	3 500.00		3 500.00		3 585.20	
390.00 Imputations int. de frais de personnel	33 000.00		31 000.00		31 600.00	
390.02 Imputations internes chauffage à distance	10 000.00		10 000.00		1 729.20	
427.01 Locations et vaisselle	10 000.00	7 000.00	10 000100	7 000.00	1120.20	8 981.6
427.02 Loyers scolaires		55 000.00		67 200.00		59 000.0
436.00 Remboursements divers		0.00		0.00		701.
359 HANGAR COMMUNAL (BASECO)	34 200.00	74 350.00	29 500.00	74 350.00	31 693.85	74 350.0
311.00 Achat de mobilier, matériel	500.00		500.00		354.10	
312.00 Electricité	5 500.00		2 800.00		2 756.35	
313.00 Produits de nettoyage et fournitures	100.00		100.00		100.00	
314.00 Entretien de l'immeuble	1 500.00		1 500.00		223.00	
315.00 Entretien de l'immediale 315.00 Entretien installations et équipements	500.00		1 000.00		819.95	
318.01 Primes d'assurances	1 900.00		1 900.00		3 077.95	

Comptes de fonctionnement	Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
(par chapitres)	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
318.02 Téléphones	1 200.00		1 200.00		1 205.00	
390.00 Imputations int. frais de personnel	8 000.00		7 500.00		7 400.00	
390.02 Imputations internes chauffage à distance	15 000.00		13 000.00		15 757.50	
452.01 SDIS Région Venoge		34 350.00		34 350.00		34 350.00
490.02 Imputations internes locaux		40 000.00		40 000.00		40 000.00
4 TRAVAUX	953 460.00	425 400.00	864 510.00	427 800.00	919 964.35	449 687.35
420 URBANISME ET TERRITOIRE	33 150.00	13 000.00	43 500.00	13 000.00	46 766.20	14 073.95
310.00 Frais d'enquêtes des constructions	2 000.00		2 000.00		1 106.20	
318.00 Honoraires et prestations de service	15 000.00		15 000.00		15 160.00	
331.01 Amortissement PGA Préavis 2017/05	0.00		9 700.00		14 000.00	
331.02 Amortissement PGA Préavis 2020/01	16 000.00		16 000.00		16 000.00	
390.01 Imputations internes d'intérêts	150.00		800.00		500.00	
431.00 Emoluments permis de construire		13 000.00		13 000.00		14 073.95
430 ROUTES	376 700.00	3 000.00	291 700.00	1 500.00	345 533.10	10 327.30
311.00 Achats de matériel	6 000.00		6 000.00		5 119.15	
312.00 Electricité éclairage public	14 000.00		13 000.00		10 974.95	
312.40 Carburants	7 000.00		6 000.00		6 509.60	
314.01 Entretien routes	50 000.00		50 000.00		80 039.80	
314.02 Déneigement	15 000.00		15 000.00		25 352.20	
314.03 Entretien éclairage public, signalisation - assainissement EP	80 000.00		15 000.00		16 094.20	
315.00 Entretien du matériel, etc.	1 000.00		1 000.00		40.00	
315.01 Entretien des véhicules	5 000.00		6 000.00		15 588.20	
318.00 Honoraires, prestations de service et ass.	4 000.00		9 000.00		3 079.90	
319.00 Taxes véhicules	1 200.00		1 200.00		980.10	
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		13 100.00	
331.09 Amortissement réfection éclairage public Hameau	12 600.00		0.00		0.00	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	40 000.00		35 000.00		34 500.00	

Comptes de fonctionnement	Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
par chapitres)	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
390.01 Imputations internes d'intérêts	21 600.00		15 200.00		27 955.00	
390.03 Imputations internes locaux BASECO	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
436.00 Remboursements de frais par des tiers		3 000.00		1 500.00		6 827.30
451.00 Participations cantonales		0.00		0.00		3 500.00
440 PARCS, PROMENADES, CIMETIERE	97 410.00	1 800.00	109 210.00	1 300.00	96 484.05	1 852.50
311.00 Achats de matériel	5 000.00		7 000.00		5 123.80	
313.00 Plants, fleurs, fournitures diverses	6 000.00		7 000.00		6 169.10	
314.00 Entretien parcs et cimetière	10 000.00		15 000.00		7 648.75	
315.00 Entretien installations et équipements	1 000.00	1	1 000.00		1 106.95	
315.02 Défibrillateur	1 850.00		1 850.00		2 790.45	
318.00 Primes d'assurances	60.00		60.00		56.55	
318.84 Déchets domaine public	1 500.00	- 1	1 500.00		1 414.25	
318.85 Compost domaine public	12 000.00	1	10 000.00		12 674.20	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	50 000.00	1	55 800.00		49 500.00	
390.03 Imputations internes locaux BASECO	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
435.01 Remboursement algues		1 800.00		1 300.00		1 852.50
441 BATIMENT TERRAIN DE FOOTBALL	6 650.00	0.00	6 700.00	0.00	7 497.40	0.00
314.00 Entretien de l'immeuble	500.00		500.00		326.95	
315.00 Entretien équipements et installations	6 000.00		6 000.00		7 052.50	
318.00 Primes d'assurances	150.00		200.00		117.95	
450 ORDURES MENAGERES ET DECHETS	137 600.00	137 600.00	142 000.00	142 000.00	157 967.75	157 967.7
301.00 Ambassadeurs du tri	4 000.00		4 000.00		5 212.50	
311.00 Achats de matériel	500.00		500.00		0.00	
314.00 Entretien déchetterie	500.00		500.00		269.25	
318.00 Honoraires et prestations de service	1 700.00		1 700.00		1 628.60	
318.01 Déchets méthanisables	4 500.00		5 000.00		5 280.00	
318.06 Ass. incendie, RC	100.00		100.00		83.45	
318.80 DSM/OREA	2 500.00		2 500.00		2 199.35	
318.81 Incinération des ordures	40 000.00		40 000.00		41 339.90	
318.82 Elimination des déchets carnés	2 500.00		2 500.00		3 657.25	
318.83 Huiles usées	500.00		500.00		0.00	

Comptes de fonctionnement	Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
(par chapitres)	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
318.84 Objets encombrants	7 000.00		9 000.00		7 180.40	
318.85 Compost des ménages	7 000.00		7 000.00		7 243.20	
318.86 Papier	4 600.00		4 000.00		4 336.90	
318.87 Verre	3 500.00		3 500.00		3 926.35	
318.89 Fer blanc	800.00		1 000.00		1 204.55	
318.91 Sagex	500.00		500.00		0.00	
318.92 Déchets inertes	7 000.00		6 000.00		5 820.70	
318.93 Bois	10 000.00	- 1	10 000.00		11 823.10	
381.00 Attribution fonds de réserve déchets	5 900.00		11 700.00		26 262.25	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	24 500.00		22 000.00		20 500.00	
390.03 Imputations internes locaux BASECO	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
434.00 Taxe forfaitaire habitants		77 800.00		84 000.00		85 034.7
434.02 Taxe forfaitaire entreprises		6 800.00		7 000.00		7 125.0
435.00 Rétrocession sur déchets		12 000.00		10 000.00		13 856.3
435.02 Rétrocession taxe au sac		41 000.00		41 000.00		43 931.
490.05 Déchets non couvert par la taxe		0.00		0.00		8 020.
460 EGOUTS, EPURATION	299 450.00	270 000.00	270 000.00	270 000.00	265 465.85	265 465.8
311.00 Achats de matériel	1 000.00		1 000.00		356.00	
312.00 Electricité	55 000.00		23 000.00		25 219.05	
313.00 Achats de prod. désinfection (Solfloc)	6 000.00		4 000.00		4 520.65	
314.01 Entretien des locaux	1 000.00		1 000.00		798.50	
314.02 Entretien des collecteurs	10 000.00		20 000.00		9 710.75	
315.00 Entretien installations et équipements	10 000.00		20 000.00		10 960.55	
318.00 Honoraires et prestations de service, alarme	8 000.00		20 000.00		2 493.15	
318.01 Elimination des boues	45 000.00		40 000.00		36 798.25	
318.06 Ass. incendie, RC	1 500.00		1 500.00		1 438.20	
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	
331.09 Amort. mise en séparatif Hameau la Coudre	12 850.00		0.00		0.00	
351.00 Taxe fédérale micro polluants	9 500.00	ļ	9 500.00		9 459.00	

Comptes de fonctionnement	Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
(par chapitres)	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
352.40 Part. association EHVV	15 700.00		0.00		0.00	
352.60 Part. à d'autres communes (La Coudre)	6 500.00		6 500.00		6 542.00	
352.61 Part. à d'autres communes (Les Mousses)	1 500.00		1 500.00		1 102.60	
381.00 Attribution au fonds de réserve	0.00		10 500.00		41 337.15	
390.00 Imputations internes frais de personnel	23 000.00		20 000.00		19 000.00	
390.01 Imputations internes d'intérêts	19 750.00		18 350.00		22 580.00	
434.01 Taxes uniques d'introduction		10 000.00		10 000.00		17 703.00
434.02 Taxes annuelles d'entretien et d'épuration		250 000.00		250 000.00		238 923.30
452.00 Part. d'autres communes		10 000.00		10 000.00		8 839.55
470 COURS D'EAU	2 500.00	0.00	1 400.00	0.00	250.00	0.00
314.00 Entretien des cours d'eau	1 000.00		1 000.00		0.00	
390.00 Imputation interne de frais de personnel	1 500.00		400.00		250.00	
		4 470 00		4 470 00	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	4 470 00
5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	693 920.00	1 170.00	633 320.00	1 170.00	477 948.07	1 170.00
510 ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	501 070.00	1 170.00	438 870.00	1 170.00	358 884.98	1 170.00
352.01 Part. à l'Ass. intercommunale ASICOVV	499 900.00		437 700.00		358 284.98	
- 87 élèves (82 élèves budget 2022)						
365.00 Activités culturelles	1 170.00		1 170.00		600.00	
469.00 Fonds Madame Mivelaz		1 170.00		1 170.00		1 170.00
520 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	182 100.00	0.00	184 200.00	0.00	108 902.04	0.00
352.01 Part. à l'Ass. intercommunale ASICOPE	180 900.00		183 000.00		107 952.04	
- 38 élèves (37 élèves budget 2022) 366.00 Repas payés aux élèves RAC	1 200.00		1 200.00		950.00	
540 OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	1 750.00	0.00	1 750.00	0.00	1 610.15	0.00
352.00 Part. versée à la commune de Morges ORP	1 750.00		1 750.00		1 610.15	
580 CULTES	9 000.00	0.00	8 500.00	0.00	8 550.90	0.00
301.00 Traitements organistes	2 000.00		2 000.00		1 920.00	
314.02 Part. communale chauffage	1 500.00		1 000.00		1 000.00	
365.00 Participations versées aux paroisses	5 500.00		5 500.00		5 630.90	

Comptes de fonctionnement	Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
(par chapitres)	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
6 POLICE	159 600.00	11 640.00	173 730.00	9 940.00	141 762.65	7 258.00
600 ADMINISTRATION	101 000.00	10 200.00	118 700.00	8 500.00	87 100.00	5 818.00
318.00 Sécurité	6 000.00		8 700.00		200.00	
351.00 Réforme policière	95 000.00		110 000.00		86 900.00	
437.00 Recettes stationnement		10 200.00		8 500.00		5 818.00
630 POLICE SANITAIRE	200.00		200.00		216.90	0.00
352.40 Inspections des denrées alimentaires	200.00		200.00		216.90	
640 SERVICE DES INHUMATIONS	500.00		500.00		507.40	0.00
318.00 Services funèbres, constats décès, etc.	500.00		500.00		507.40	
650 DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	34 800.00	1 440.00	31 130.00	1 440.00	33 916.15	1 440.00
318.00 Prestations de service	500.00		50.00		20.70	
352.00 Participation groupement SDIS intercommunal	1 100.00		1 080.00		1 065.00	
352.01 SDIS Région Venoge	33 200.00		30 000.00		32 830.45	
- CHF 30.23 (budget 2022 CHF 27.93/hab)						5
427.00 Loyer ancien local pompiers La Coudre		1 440.00		1 440.00		1 440.00
660 PROTECTION CIVILE	23 100.00	0.00	23 200.00	0.00	20 022.20	0.00
352.05 Organisme régional PCi Morges	23 100.00		23 200.00		20 022.20	
- CHF 20.99 (budget 2022 CHF 21.66/hab)						
7 SECURITE SOCIALE	792 500.00	0.00	866 880.00	0.00	758 432.70	119 496.51
710 SERVICE SOCIAL COMMUNAL	297 000.00	0.00	262 080.00		196 751.50	47 899.51
365.00 Aide taxe déchets RI	3 500.00		2 500.00		3 530.35	
365.10 Espace prévention - fondation de la Côte	1 100.00		1 080.00		0.00	
366.40 Participations AJERCO et FAJE	292 400.00		258 500.00		193 221.15	
452.00 Rétrocession AJERCO						47 899.51
	1			J		

Comptes de fonctionnement	Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
par chapitres)	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
720 PREVOYANCE ET AIDE SOCIALE	495 500.00	0.00	604 800.00	0.00	561 681.20	71 597.0
251 00 Facture assists contands	400,000,00		600 000 00		524 024 00	
351.00 Facture sociale cantonale	490 000.00		600 000.00		534 031.00	
352.00 ARASMAC	2 000.00		2 000.00		25 198.50	
365.00 Sacs à ordures taxés	2 500.00		2 500.00		2 251.70	
365.01 Dons, aides et subventions	1 000.00		300.00		200.00	
451.00 Facture sociale décompte final						71 597.0
8 SERVICES INDUSTRIELS	540 200.00	540 200.00	509 700.00	509 700.00	525 037.55	525 037.5
810 SERVICE DES EAUX	200 000.00	200 000.00	200 000.00	200 000.00	194 056.45	194 056.4
311.00 Achats compteurs	4 000.00		8 000.00		0.00	
312.00 Consommation d'électricité	5 000.00		3 000.00		2 277.30	
312.02 Achat d'eau	9 000.00		8 000.00		9 338.50	
313.00 Produits de traitement	500.00		500.00		633.00	
313.01 Fournitures diverses	500.00		500.00		0.00	
314.01 Entretien du réseau et station de pompage	20 000.00		15 000.00		5 599.00	
314.02 Entretien et révision BH	1 700.00		1 700.00		650.75	
315.00 Entretien du matériel	500.00		500.00		0.00	
318.00 Prestations de service (analyses, etc.)	14 000.00		14 000.00		2 260.00	
318.02 Téléphone	1 400.00		1 400.00		1 225.75	
318.03 Participation commune de L'Isle à MVCL	20 000.00		15 000.00		9 509.55	
318.04 TVA	0.00		0.00		13.55	
318.06 Ass. incendie, RC, bris de glace	900.00		1 000.00		883.40	
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	22 000.00		33 000.00		60 525.65	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	9 300.00		7 000.00		5 940.00	
390.01 Imputations internes intérêts	9 400.00		9 600.00		13 400.00	
427.00 Location des compteurs		12 000.00		12 000.00		11 856.
434.10 Taxes uniques de raccordement		10 000.00		10 000.00		14 231.0
434.11 Taxe à l'unité de logement		20 000.00		20 000.00		20 306.2

Comptes de fonctionnement	Budget	2023	Budget	2022	Comptes	s 2021
(par chapitres)	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
435.10 Ventes d'eau		155 000.00		155 000.00		142 490.0
435.11 Ventes énergie Belle-fontaine		3 000.00		3 000.00		5 172.6
820 CHAUFFAGE A DISTANCE	340 200.00	340 200.00	309 700.00	309 700.00	330 981.10	330 981.1
311.00 Achats matériel	8 000.00		8 000.00		7 404.35	
312.01 Electricité, combustible	25 000.00		15 000.00		21 528.15	
314.00 Entretien du bâtiment	10 000.00		10 000.00		11 233.75	
315.00 Entretien installations et réseau	15 000.00		15 000.00		18 182.00	
318.00 Honoraires et prestations de service	32 000.00		30 000.00		31 123.25	
318.01 Téléphone, assurances, alarme	1 700.00		1 700.00		1 602.10	
331.00 Amortissement 1ère étape	39 300.00		39 300.00		39 300.00	
331.01 Amortissement 2ème étape	27 600.00		27 600.00		27 600.00	
331.02 Amort. hangar à plaquettes "En Jaccard"	4 300.00		4 300.00		4 300.00	
331.03 Amortissement filtres particule préavis - 02-2018	14 600.00		14 600.00		14 600.00	
331.04 Amortissement prolongement du CAD - 02-2019	26 000.00	1	26 000.00		26 000.00	
331.05 Amortissement mise aux normes - 02-2021	23 000.00		0.00		0.00	
381.01 Attribution aux fonds de réserve - CAD	32 000.00	1	38 300.00		52 432.50	
390.00 Imputations int. de frais de personnel	2 200.00	1	1 900.00		1 600.00	
390.01 Imputations internes d'intérêts	9 500.00		8 000.00		9 850.00	
390.02 Imputations internes plaquettes de bois	70 000.00		70 000.00		64 225.00	
427.00 Loyer local		1 200.00		1 200.00		1 200.0
435.00 Vente d'énergie		270 000.00		245 000.00		269 854.3
436.00 Location compteurs		5 200.00		5 200.00		5 226.0
490.02 Imputations internes d'énergie		63 800.00		58 300.00		54 700.8
Charges totales	6 082 830.00		5 804 450.00		6 462 360.56	
Revenus totales		5 864 040.00		5 445 930.00		6 525 375.6
Excédent de dépenses		218 790.00		358 520.00		
Excédent de revenus					63 015.11	

RECAPITULATION DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT

	Budge	t 2023	Budge	et 2022	Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
ADMINISTRATION GENERALE	1 070 700.00	301 060.00	986 810.00	280 060.00	911 431.55	283 497.30
FINANCES	743 100.00	3 627 400.00	792 000.00	3 247 150.00	1 628 449.40	4 103 668.29
DOMAINES & BATIMENTS	1 129 350.00	957 170.00	977 500.00	970 110.00	1 099 334.29	1 035 560.67
TRAVAUX	953 460.00	425 400.00	864 510.00	427 800.00	919 964.35	449 687.35
INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	693 920.00	1 170.00	633 320.00	1 170.00	477 948.07	1 170.00
POLICE	159 600.00	11 640.00	173 730.00	9 940.00	141 762.65	7 258.00
SECURITE SOCIALE	792 500.00	0.00	866 880.00	0.00	758 432.70	119 496.51
SERVICES INDUSTRIELS	540 200.00	540 200.00	509 700.00	509 700.00	525 037.55	525 037.55
EXCEDENT DE DEPENSES		218 790.00		358 520.00		
EXCEDENT DE RECETTES		7			63 015.11	
	6 082 830.00	6 082 830.00	5 804 450.00	5 804 450.00	6 525 375.67	6 525 375.67

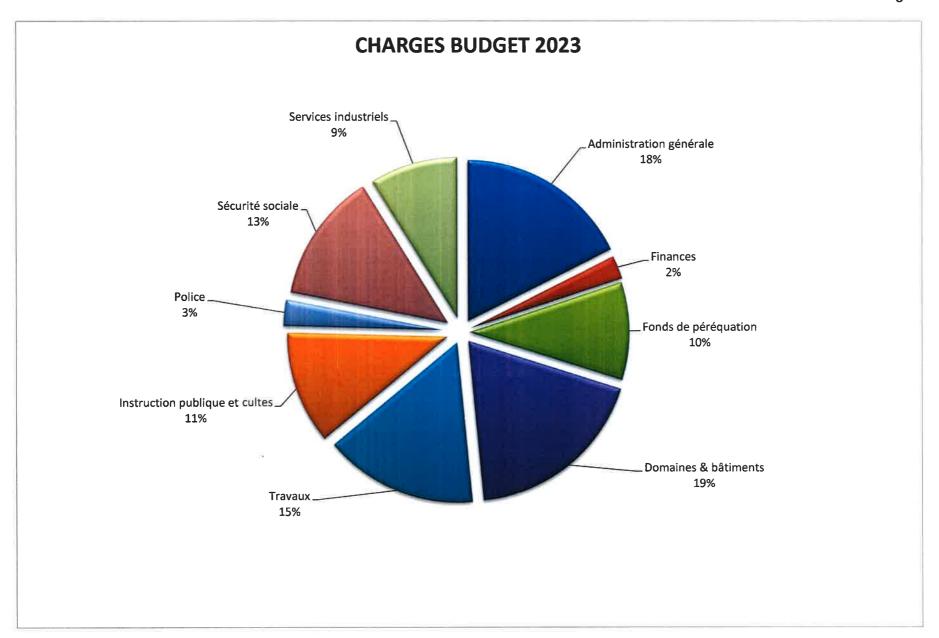
Compto	es de fonctionnement ture)	Charges	Budget 2023 Revenu	Charges	Budget 2022 Revenu	Charges	Compte 2021 Revenu
3	Charges	6'082'830	ļ.	5'804'450	Ì	6'462'360.56	ļ
30	Charges de personnel	1'090'000		1'059'500		1'007'161.82	!
300	Autorités et commissions et juges	162'000		162'000	i	154'849.17	
301	Personnel administratif et d'exploitation	662'000	Î	636'000	i	613'601.85	i
303	Assurances sociales	73'500	j	70'000	Ì	70'304.70	i
304	Caisses de pension et de prévoyance	94'000	j	89'000	Ì	87'180.10	î
305	Assurance-maladie et accidents	27'000	Ì	26'000	i	21'521.00	ĺ
306	Prestations en nature	49'500	Ï	44'500	Ì	41'025.55	î
309	Autres charges de personnel	22'000	į	32'000	į	18'679.45	į
31	Biens, services et marchandises	1'404'660	į	1'093'610	Î	1'063'089.36	i !
310	Fournitures de bureau, imprimés et matériel d'enseignement	15'500	ļ	15'500	ļ	14'895.65	
311	Mobilier, machines, véhicules	78'500	j	58'800	į	37'320.99	î
312	Eau, énergie, combustibles	209'200	í	120'500	i	132'475.90	i
313	Autres marchandises	26'950	i	25'950	Í	27'217.20	Î
314	Prestations de tiers pour l'entretien des immeubles	414'700	i	230'200		265'651.05	i
315	Prestations de tiers pour l'entretien d'objets mobiliers	97'350	į	112'850	Ì	110'150.70	
317	Dédommagements	14'000	ì	14'000	Ì	12'024.15	Ì
318	Honoraires et prestations des services	522'360	i	492'260	ĺ	440'057.87	Ì
319	Frais divers	26'100	į	23'550	1	23'295.85	ĺ
32	Intérêts passifs	105'000	į	77'500	į	86'151.35	į
321	Dettes à court terme	1'000	1	1'000	ļ	208.79	i
322	Dettes à moyen et long terme	104'000	1	76'500		85'942.56	ļ
			i		i		i

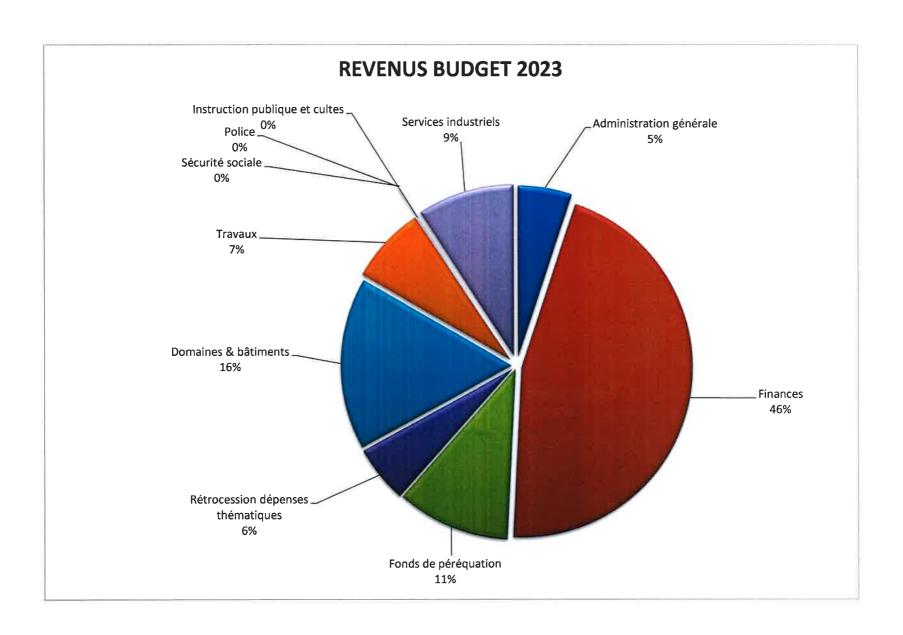
Commune de L'Isle BUDGET 2023 Page 18

Compte (par nat	es de fonctionnement ure)	Charges	Budget 2023 Revenu	Charges	Budget 2022 Revenu	Charges	Compte 2021 Revenu
33	Amortissements	469'900	Į	495'850	ļ	660'880.06	1
330	Patrimoine financier	10'000	į.	25'000	1	76'179.06	ł
331	Patrimoine administatif-Amortissements ordinaires	459'900	Ì	470'850	į i	476'450.00	į
332	Patrimoine administratif-Amortissements complémentaires	0	į	0	į I I	108'251.00	İ
35	Dédommagements à des collectivités publiques	2'144'200		2'243'390		1'900'489.47	1
351	Cantons	709'850	i	829'260	î	729'475.85	ì
352	Autres communes, consortium et associations de communes	1'434'350		1'414'130		1'171'013.62	
36	Subventions accordées	314'370	İ	278'750	1	210'200.10	İ
365	Institutions privées	20'770	i i	19'050	Ì	16'028.95	İ
366	Personnes physiques	293'600		259'700	1	194'171.15	
38	Attributions aux financements spéciaux	59'900		94'200		1'060'557.55	
380	Attribution réserve	0	i	0	i	880'000.00	i
381	Attrib. fonds	59'900	i i	94'200		180'557.55	ļ
39	Imputations internes	494'800		461'650		473'830.85	
390	Imputations internes	494'800		461'650	į	473'830.85] [
			1		1		

Compte (par nat	s de fonctionnement ure)	Budget 2023 Charges Revenu		
4	Revenus	5'864'040	5'445'930	6'525'375.67
40	Impôts	2'523'500	2'418'500	2'487'201.13
400	Impôts sur le revenu et la fortune	2'200'000		2'049'300.86
401	Impôts sur le bénéfice et le capital	30'000		56'534.05
402	Impôts fonciers	200'000		201'357.50
404	Droits de mutations et de timbre	70'000		129'503.00
405	Impôts sur les successions et donations	10'000		31'401.50
406	Impôts sur la propriété et sur la dépense	12'500		12'800.00
409	Récupération après défalcation	1'000	1'000	6'304.22
41	Patentes, concessions	24'000	39'500	41'352.73
71	r atentes, concessions	24 000	33 333	41 332.73
410	Patentes, taxes div.	2'500	2'500	2'899.75
411	Redevance Romande Energie	20'000	•	•
418	Frais de poursuite	1'500		3'089.68
42	Revenus des biens	541'160	549'100	571'252.30
		1	1	1
422	Capitaux et patrimoine financier (sans les immeubles)	18'700	13'700	25'504.60
423	Immeubles du patrimoine financier	45'900	45'900	45'866.00
427	Immeubles du patrimoine administratif	476'560	•	499'881.70
43	Contributions	1'189'800	1'159'500	1'250'058.40
431	Emoluments administratifs	21'000	20'000	 24'269.95
434	Autres redevances d'utilisation et prestations de service	374'600		
435	Ventes	699'800	667'300	722'491.00
436	Dédommagements de tiers	84'200		
437	Amendes	10'200		0.00

Compte (par nati	s de fonctionnement ure)	Budget 2023 Charges Revenu	Budget 2022 Charges Revenu	
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	50'200	50'200	164'407.65
441	Part à des recettes cantonales	50'200 	50'200	164'407.65
45	Dédommagements de collectivités publiques	1'039'410	766'310	1'274'452.61
451 452	Cantons Communes	45'000 994'410	51'900 714'410	
46	Subventions acquises	1'170 1'170	1'170	1'170.00
469	Autres subventions	1'170 	1'170	1'170.00
48	Prélèvements sur les financemennts spéciaux	0	0	261'650.00
481	Prélèvements	o 	0	261'650.00
49	Imputations internes	494'800	461'650	473'830.85
490	Imputations internes	494'800	461'650	473'830.85
	Charges totales Revenus totales Excédent de dépenses Excédent de revenus	6'082'830 5'864'040 218'790 	5'804'450 5'445'930 358'520	, ,





PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT du patrimoine administratif

Amortissements portés au budget 2023 pour des	Amortissements	Solde à amortir	Amortissements	Amortissements
objets achevés précédemment :	et extra-budgétaire	à fin 2022	votés	budget 2023
	2021	estimation	budget 2022	
Rénovation chalet Châtel	54 000.00	-	27 000.00	
Réseau d'eau	40 000.00	83 521.60	40 000.00	40 000.00
Etude recaptage des Barbilles		57 311.20	-	E
Chauffage à distance à plaquettes de bois 1ère étape CAD l	39 300.00	268 460.00	39 300.00	39 300.00
Chaufferie et réseau CAD II	27 600.00	225 525.00	27 600.00	27 600.00
Réfection tronçon route En Chabiez CAD II	15 500.00	217 000.00	15 500.00	15 500.00
Mise en séparatif EU/EC En Chabiez CAD II	18 800.00	179 559.00	18 800.00	18 800.00
Réfection réseau eau En Chabiez CAD II	7 400.00	131 460.00	7 400.00	7 400.00
Hangar à bois En Jaccard	4 300.00	89 252.00	4 300.00	4 300.00
Mise en conformité STEP	17 000.00	233 496.00	17 000.00	17 000.00
Mise en conformité STEP phase 2	5 000.00	54 307.00	5 000.00	5 000.00
Mise en séparatif Hameau La Coudre	2 000.00	19 204.00	2 000.00	2 000.00
Réseau et réservoir intercommunal EP/EU	23 650.00	227 239.00	23 650.00	23 650.00
Etude et mise en séparatif "La Ville" 1ère étape	71 100.00	2 805 827.00	71 100.00	71 100.00
Réhabilitation réseau d'eau l'Avalanche	6 000.00	197 389.00	6 000.00	6 000.00
Réhabilitation réseau d'eau liaison Poste/Laiterie	1 800.00	64 072.00	1 800.00	1 800.00
Assainissement EC/EU Le Château préavis 2017/01	88 584.80	9	15 000.00	(6)
PGA préavis 2017/05	14 000.00	9 675.85	9 700.00	
Carrefour du Grütli préavis 2017/03	24 500.00	207 656.95	24 500.00	24 500.00
Réfection des toits des citernes de Châtel préavis no 2018/01	16 666.20		7 700.00	
Pose de filtres à particules sur le chauffage à distance préavis no 2018/02	14 600.00	77 618.00	14 600.00	14 600.00
Acquisition d'un petit véhicule porte-outils préavis no 2018/03	12 000.00	71 432.00	12 000.00	12 000.00
Crédit d'étude réfection des AF préavis no 2018/04	6 400.00	35 043.00	6 400.00	6 400.00
Prolongement du CAD préavis no 2019/03	26 000.00	15 109.00	26 000.00	26 000.00
Réfection des AF préavis no 2019/02	13 100.00	963 300.00	13 100.00	13 100.00
Crédit d'étude rénovation ancienne gendarmerie préavis no 2019/05	19 400.00	66 700.00	19 400.00	19 400.00
Amortissement mise en séparatif Hameau la Coudre	-	70 576.30		12 850.00
PGA préavis complémentaire 2020/01	16 000.00	34 900.00	16 000.00	16 000.00
	584 701.00	6 405 633.90	470 850.00	424 300.00

COMMUNE DE L'ISLE

Plan des investissements 2022 - 2026

Objets	2022	2023	2024	2025	2026
Rénovation ancienne gendarmerie		3 000 000.00			
Rénovation église beffroi			250 000.00		
Rénovation église				1 500 000.00	
Rénovation buvette foot		400 000.00			
Château assainissement énergétique	100 000.00	100 000.00	100 000.00	100 000.00	
Château rénovation pressoir				1 000 000.00	
Séparatif et éclairage public La Coudre		600 000.00			
Séparatif, éclairage public et eau potable Villars-Bozon - La Potale		500 000.00		120 000.00	1 000 000.00
Route Mollendruz et parking			1 200 000.00		
Route Villars-Bozon				1 800 000.00	
Route la Potale		1 000 000.00			
AF 2ème étape			1 000 000.00		
Eclairage public		70 000.00			
	100 000.00	5 670 000.00	2 550 000.00	4 520 000.00	1 000 000.00

Totaux des projets d'investissements 2022-2026

CHF 13 840 000.00