

COMMUNE DE MONTRICHER



BUDGET 2024

PREAVIS MUNICIPAL N° 04/2023

PAGES :	1	A	5	PREAVIS MUNICIPAL
	6	A	25	BUDGET DE FONCTIONNEMENT : BUDGETS / COMPTES
	26			TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES PAR NATURE
	27			TABLEAU / GRAPHIQUES DES REVENUS PAR NATURE
	28			TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION
	29			PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS

PREAVIS MUNICIPAL N° 04/2023
concernant le budget 2024

Conseil communal de Montricher, séance du 2 décembre 2023

Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs,

Conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, nous soumettons à votre approbation le projet de budget pour l'année 2024 qui se présente globalement de la façon suivante :

	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
Total des revenus, sans les prélèvements aux fonds de réserve :	11'385'310.00	14'131'609.00	13'931'078.17
- ménage communal	11'229'010.00	13'973'409.00	13'784'629.60
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration, eaux)	156'300.00	158'200.00	146'448.57
Total des charges, sans les amortissements et attributions aux fonds de réserve :	-11'399'900.00	-14'194'731.00	-12'130'626.45
- ménage communal	-10'985'600.00	-13'806'401.00	-11'833'037.05
- financements spéciaux	-414'300.00	-388'330.00	-297'589.40
Marge d'autofinancement :	-14'590.00	-63'122.00	1'800'451.72
- ménage communal	243'410.00	167'008.00	1'951'592.55
- financements spéciaux	-258'000.00	-230'130.00	-151'140.83
Prélèvements à des fonds de réserve :			
- ménage communal	28'000.00	25'000.00	27'273.65
- financements spéciaux	28'500.00	0.00	0.00
Amortissements et attributions à des fonds de réserve :			
- ménage communal	-28'000.00	-30'000.00	-1'815'287.35
- financements spéciaux	0.00	-2'200.00	-8'643.45
Ménage communal, excédent des revenus / charges	243'410.00	162'008.00	163'578.85
Financements spéciaux, excédent des charges / revenus	-229'500.00	-232'330.00	-159'784.28
Excédent des revenus (+) / charges (-)	13'910.00	-70'322.00	3'794.57

Le budget 2024 présente un excédent des revenus de CHF 13'910.- contre un excédent des charges de CHF 70'322.- au budget 2023 avec une marge d'autofinancement négative de CHF 14'590.- contre CHF 63'122.- au budget 2023.

Nous mentionnons ci-après les éléments particuliers du budget 2024 :

Finances

Le produit de l'**impôt sur le revenu et la fortune** a été chiffré en tenant compte du maintien du coefficient d'imposition à 64% conformément au préavis municipal adopté par le Conseil communal dans sa séance du 22 septembre 2022.

Comparaison des recettes fiscales :

Coefficient d'imposition

Recettes ordinaires (impôts revenu/fortune personnes physiques) :

- impôts année en cours, acomptes
- décomptes années antérieures (bordereaux définitifs ./ . acomptes)
- impôts sourciers mixtes
- prestations en capital
- impôt source
- impôt frontaliers

Recettes extraordinaires (droits mutation, succession et gains immobiliers)

Personnes morales

- impôt sur le bénéfice
- impôt sur le capital
- impôt complémentaire sur immeubles
- part RFFA

Valeur de notre point d'impôt

soit par habitant
(moyenne cantonale 2022 = CHF 48.47)

	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
Coefficient d'imposition	64.0%	64.0%	64.0%
Recettes ordinaires (impôts revenu/fortune personnes physiques) :			
- impôts année en cours, acomptes			10'916'297.05
- décomptes années antérieures (bordereaux définitifs ./ . acomptes)			-1'697'367.37
- impôts sourciers mixtes	8'500'000.00	4'920'000.00	40'220.34
- prestations en capital			9'990.20
- impôt source	20'000.00	50'000.00	-7'366.98
- impôt frontaliers	5'000.00	5'000.00	10'971.20
	8'525'000.00	4'975'000.00	9'272'744.44
Recettes extraordinaires (droits mutation, succession et gains immobiliers)	120'000.00	240'000.00	230'633.15
Personnes morales			
- impôt sur le bénéfice	20'000.00	10'000.00	74'019.50
- impôt sur le capital	2'000.00	2'000.00	2'188.95
- impôt complémentaire sur immeubles	4'000.00	3'500.00	4'857.45
- part RFFA	7'000.00	7'000.00	570.84
	33'000.00	22'500.00	81'636.74
<u>Valeur de notre point d'impôt</u>	137'281.00	81'648.00	149'908.00
soit par habitant	140.37	83.23	153.28
(moyenne cantonale 2022 = CHF 48.47)			

Les montants concernant le **fond de péréquation directe** (alimentation et redistribution) et la **cohésion sociale** ont été budgétés sur la base des indications fournies par le Canton qui résultent de calculs provisoires basés sur les éléments déterminants 2022 avec un ajustement basé sur les recettes fiscales budgétées pour l'année 2024 et leur incidence sur le point d'impôt. Le décompte définitif interviendra courant 2025. La comparaison de l'évolution depuis 2022 est la suivante :

	Budget 2024 acpte provisoire	Budget 2023 acpte provisoire	Décompte définitif 2022
Alimentation du fonds de péréquation (charges)	2'691'000.00	1'655'524.00	2'866'006.00
Couche population (revenu)	-128'300.00	-126'500.00	-126'186.00
Plafonnement de l'effort (revenu)	-10'900.00	0.00	-63'982.00
Dépenses thématiques (revenu)	-61'900.00	-170'295.00	-41'409.00
Montant "net" à charge de la commune	2'489'900.00	1'358'729.00	2'634'429.00
Cohésion sociale	4'162'000.00	1'953'623.00	4'679'742.00
	6'651'900.00	3'312'352.00	7'314'171.00

Enseignement primaire et secondaire

Les dépenses pour l'enseignement primaire et secondaire ont été budgétées sur la base des indications fournies par l' Etablissement d'Apples-Bière (ASIABE) auquel nous sommes rattaché. Le coût total de l'enseignement pour l'année 2024 est budgété à CHF 538'400.- contre CHF 503'400.- en 2023.

L'effectif à la rentrée scolaire 2023-2024 est de 90 élèves (2022-2023 : 102 élèves).

Accueil de jour des enfants (AJERCO)

Nous relevons une hausse de notre participation à l'AJERCO pour 2024. Le montant porté au budget s'élève à CHF 197'700.- contre CHF 171'200.- au budget 2023.

Police

Nous avons budgété dans le compte 61.351 "Participation à des charges cantonales" notre participation à la réforme policière qui s'élève à CHF 257'000.- contre CHF 190'677.- en 2023. Cette participation varie en fonction de la valeur de notre point d'impôt.

Dans les pages qui suivent, le budget 2024 est présenté de façon détaillée et avec la comparaison au budget 2023 et aux comptes 2022. Lorsque cela est utile, une information/explication complémentaire est inscrite en bleu directement après les rubriques concernées.

Le plan des dépenses d'investissement, présenté au Conseil mais non soumis au vote (article 18 du règlement mentionné au début de ce préavis), est reproduit en page 29.

CONCLUSION

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

LE CONSEIL COMMUNAL DE MONTRICHER

vu le préavis de la Municipalité,
ouï le 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 2024 tel que présenté par la Municipalité.

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 23 octobre 2023

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

Didier Amez-Droz



La Secrétaire :

Laurence Vacheron

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'324'900.00	644'100.00	1'321'420.00	627'000.00	1'288'480.00	692'191.34
10	Autorités	237'500.00	11'000.00	238'500.00	10'000.00	169'052.80	11'083.80
101	Conseil communal	28'000.00		32'000.00		24'723.20	
101.300	Rétributions et jetons présence Conseil Communal	20'000.00		20'000.00		18'586.30	
101.310	Imprimés et fournitures bureau Conseil Communal	1'000.00		2'000.00		497.00	
101.317	Réceptions et sorties Conseil Communal	7'000.00		10'000.00		5'639.90	
102	Municipalité	209'500.00	11'000.00	206'500.00	10'000.00	144'329.60	11'083.80
102.300	Rétributions Municipalité	170'000.00		170'000.00		119'272.05	
102.3030	Assurances sociales Municipalité	21'500.00		18'500.00		9'997.55	
102.306	Notes de frais Municipalité	15'000.00		15'000.00		15'060.00	
102.311	Achat mobilier, machines, équipement technique de bureau	3'000.00		3'000.00			
102.452	Remboursement de tiers		11'000.00		10'000.00		11'083.80
	<i>- Jetons de présences des CODIR</i>						
111	Administration	313'900.00	14'200.00	315'300.00	14'000.00	314'013.23	13'686.98
111.3100	Imprimés et fournitures de bureau	14'000.00		13'000.00		14'447.40	
111.3101	Avis d'enquête construction	1'000.00		1'000.00		339.25	
111.3111	Achat et leasing mobilier et machines	2'000.00		2'000.00			
111.3151	Entretien mobilier et machines	1'000.00		1'000.00			
111.3170	Réceptions et manifestations	50'000.00		50'000.00		45'044.80	
111.3180	Frais de ports, téléphones, c.c.p.	8'000.00		10'000.00		7'317.40	
111.3185	Honoraires et frais	13'000.00		13'000.00		16'955.25	
111.3185.01	Honoraires juridiques	15'000.00		15'000.00		4'360.95	
111.3185.03	Traitement des archives	7'000.00		5'000.00		11'728.55	
111.3186	Primes assurances diverses	8'000.00		9'000.00		7'451.10	
111.3187	Frais cartes identité et permis	4'000.00		4'000.00		5'493.65	
111.3188	Remboursement patentes	1'500.00		1'500.00		1'400.75	
111.3190	Cotisations	22'000.00		21'000.00		21'892.80	
111.3659	Dons, aides et subventions	25'000.00		32'000.00		24'836.39	
111.3901	Imputation interne des salaires	141'900.00		137'300.00		152'244.94	
111.3903	Imputation interne sacs poubelles "naissances"	500.00		500.00		500.00	
111.410	Permis temporaires pour la vente de boissons alcooliques		1'000.00		1'000.00		1'948.85
111.4310	Emoluments de chancellerie		10'000.00		10'000.00		8'404.53
111.4313	Emoluments et autorisations permis de construire		2'500.00		2'500.00		2'873.40
111.4314	Produits divers		500.00		500.00		130.20
111.4350	Vente à des tiers (monographie, divers)		200.00				330.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
13	Service du personnel et des assurances	616'900.00	616'900.00	602'000.00	602'000.00	660'694.11	660'694.11
130	Service du personnel et des assurances	616'900.00	616'900.00	602'000.00	602'000.00	660'694.11	660'694.11
130.3011	Traitement du personnel	329'200.00		370'000.00		429'450.16	
130.3012	Salaire garde forestier	110'000.00		110'000.00		105'106.40	
130.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	41'700.00		45'000.00		50'323.35	
130.3040	Caisse de pension, part employeur	32'000.00		40'000.00		30'466.40	
130.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	13'000.00		20'000.00		26'196.10	
130.3060	Remboursement de frais	3'800.00		5'000.00		5'002.00	
130.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	5'000.00		10'000.00		11'575.75	
130.3092	Habits employés de la voirie et la conciergerie	1'500.00		1'500.00		2'233.25	
130.3099	Formation apprenti	500.00		500.00		340.70	
130.3180	Honoraires bourse communale	80'200.00					
130.4360	Participation aux frais		200.00		200.00		580.80
130.4361	Remboursement de traitements						7'828.50
130.4518	Participations du Canton salaire garde forestier		67'000.00		70'000.00		67'833.00
130.4901	Imputation internes et frais de personnel		549'700.00		531'800.00		584'451.81
	<i>- Répartition sur base budget 2023</i>						
140	Intérêts généraux					3'231.00	3'231.00
140.332	Amortissement révision PGA 02/2019					3'231.00	
140.480	Prélèvement à réserve investissements						3'231.00
150	Affaires culturelles et de loisirs	19'300.00		19'320.00		19'319.50	
150.316	Location cantine des Ages	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
150.351	Participation Ecole de Musique	9'300.00		9'320.00		9'319.50	
160	Tourisme	3'000.00		3'000.00		2'943.00	
160.319	Cotisation tourisme régional ARCAM	3'000.00		3'000.00		2'943.00	
180	Transports publics	118'300.00	2'000.00	117'300.00	1'000.00	97'057.95	3'495.45
180.3150	Frais d'entretien véhicules et assurances (Montribus)	4'000.00		4'000.00		5'166.20	
180.3188	Transport "Montricher-Village - Montricher-Gare"	15'000.00		20'000.00		14'207.00	
180.351	Participation déficit lignes transports publics	98'300.00		91'300.00		77'028.55	
	<i>- Bassin n° 4 Morges-Cossonay</i>						
180.352	Cartes journalières CFF	1'000.00		2'000.00		656.20	
180.435	Location Montribus		2'000.00		1'000.00		3'495.45
190	Service informatique	16'000.00		26'000.00		22'168.41	
190.311	Achat matériel, équipement et leasing	1'000.00		1'000.00		89.90	
190.315	Entretien et maintenance service informatique	15'000.00		25'000.00		22'078.51	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
2	FINANCES	2'789'000.00	8'958'400.00	3'482'500.00	7'250'176.00	3'878'209.41	9'989'288.06
20	Comptabilité, contentieux	6'000.00	3'000.00	6'000.00	3'000.00	2'353.05	40.60
20.3184	Frais de poursuites et contentieux	3'000.00		3'000.00		1'774.35	
20.3301	Pertes sur débiteurs	3'000.00		3'000.00		578.70	
20.4310	Remboursement frais de poursuites		3'000.00		3'000.00		40.60
21	Impôts	66'000.00	8'775'500.00	72'500.00	5'335'500.00	64'577.48	9'707'863.78
21.3180	Honoraires taxation et perception des impôts par l'ACI	40'000.00		45'000.00		38'917.75	
21.3184	Frais de poursuite	3'000.00		3'500.00		3'031.17	
21.3290	Intérêts rémunérateurs (impôts)	3'000.00		4'000.00		1'814.33	
21.3301	Défalcations impôts	20'000.00		20'000.00		20'814.23	
21.4001	Impôts sur le revenu PP		4'800'000.00		4'800'000.00		5'609'980.84
21.4002	Impôts sur la fortune PP		3'700'000.00		120'000.00		3'659'159.38
21.4003	Impôts à la source		20'000.00		50'000.00		7'366.98-
21.4004	Impôt frontaliers		5'000.00		5'000.00		10'971.20
21.4011	Impôt bénéfice ordinaire PM		20'000.00		10'000.00		74'019.50
21.4012	Impôt capital ordinaire PM		2'000.00		2'000.00		2'188.95
21.4013	Impôt complémentaire sur immeubles PM		4'000.00		3'500.00		4'857.45
21.4020	Impôt foncier		75'000.00		75'000.00		74'882.55
21.4040	Droits de mutation		40'000.00		70'000.00		68'547.60
21.4050	Impôts sur les successions et donations		40'000.00		100'000.00		87'907.30
21.4061	Impôts sur les chiens		6'500.00		7'000.00		6'510.00
21.409	Impôts récupérés après défalcation		3'000.00		3'000.00		18'028.43
21.4221	Intérêts moratoires		10'000.00		10'000.00		20'397.30
21.4362	Remboursement frais de poursuite		3'000.00		3'000.00		3'031.17
21.4411	Gains immobiliers		40'000.00		70'000.00		74'178.25
21.4510	Part RFFA		7'000.00		7'000.00		570.84

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
22	Service financier	2'717'000.00	179'900.00	3'404'000.00	1'911'676.00	3'811'278.88	281'383.68
22.3183	Frais bancaires	5'000.00		4'000.00		13'699.57	
22.3210	Intérêts des dettes à court terme	10'000.00				8'898.16	
22.3220	Intérêts et frais dettes à moyen et long terme	11'000.00				6'690.15	
22.3520	Péréquation directe participation communale	2'691'000.00		3'400'000.00		2'636'998.00	
	<i>- Sur base acompte 2024 établi par le Canton avec un ajustement basé sur les recettes fiscales budgétées pour 2024</i>						
22.3521	Péréquation directe, solde année précédente					826'574.00	
22.3801	Attribution au fonds de réserve pour la péréquation					318'419.00	
22.4220	Revenus des capitaux		40'000.00		40'000.00		38'344.48
22.441	Redistribution du produit de la taxe CO2		700.00		700.00		687.20
22.452	Plafonnement péréquation		10'900.00		705'500.00		116'037.00
	<i>- Sur base acompte 2024 établi par le Canton avec un ajustement basé sur les recettes fiscales budgétées pour 2024</i>						
22.452.1	Péréquation directe correction transitoire				1'038'976.00		
22.4520	Péréquation directe, rétrocession		128'300.00		126'500.00		126'315.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'242'150.00	1'575'510.00	1'309'503.00	1'631'805.00	2'510'746.01	1'636'759.90
31	Terrain	5'400.00	119'000.00	12'000.00	119'000.00	14'440.63	291'694.20
31.3180	Honoraires	2'000.00		2'000.00			
31.3190	TVA sur la Gravière	3'400.00		10'000.00		14'440.63	
31.4230	Location des places de parc		14'000.00		14'000.00		10'165.00
31.4231	Location des terrains		55'000.00		55'000.00		59'365.65
31.4232	Redevance sur vente de gravier		50'000.00		50'000.00		222'163.55
32	FORETS	570'200.00	408'300.00	583'800.00	522'195.00	576'005.13	371'284.10

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
320	Forêts communales	547'200.00	383'300.00	560'800.00	497'195.00	548'203.48	345'284.10
320.3111	Achat matériel informatique, logiciels, maintenance, etc.	500.00		500.00		1'701.65	
320.3114	Achat matériel et machines					48.45	
320.3123	Achat électricité et combustible "moutonnerie"	700.00		700.00		1'766.15	
320.3124	Achat carburant	4'000.00		4'000.00		3'839.30	
320.3130	Achat fournitures	500.00		500.00		670.25	
320.3134	Achat plants	2'500.00		2'500.00		2'950.00	
320.3140	Entretien des chemins forestiers	100'000.00		100'000.00		31'652.55	
320.3141	Entretien "moutonnerie"	500.00		500.00			
320.3150	Entretien matériel, machines et véhicules	6'000.00		5'000.00		5'696.71	
320.3181	Frais téléphone "moutonnerie"	400.00		400.00		310.00	
320.3182	Frais natels	600.00		600.00		544.60	
320.3186	Primes assurance incendie local forestier "moutonnerie"	500.00		500.00		442.05	
320.3186.1	Taxes et assurances véhicules à moteur	2'900.00		1'700.00		2'880.80	
320.3189	Travaux effectués par des tiers (débardage et divers)	300'000.00		320'000.00		327'831.98	
320.3193	Cotisations (la Forestière et divers)	6'400.00		6'000.00		5'695.15	
320.3193.1	Participation communale réserve forestière	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
320.3901	Imputation interne des salaires	116'700.00		112'900.00		157'173.84	
320.4353	Vente de matériel à des tiers						2'000.00
320.43551	Vente bois de service		187'500.00		230'000.00		213'510.40
320.43553	Vente bois de feu		105'000.00		67'000.00		105'179.00
320.43554	Vente de sapins, perches et divers				1'000.00		245.00
320.4356	Facturation de services à des tiers						63.00
320.4362	Utilisation de la voiture de service, part du garde		2'400.00		2'400.00		2'200.00
320.451	Subventions cantonale		24'000.00		24'000.00		19'638.50
	<i>- Les arbres habitats, les lisières de forêts, les pâturages boisés, les soins culturaux et les travaux dans le haut-jura</i>						
320.452	Participation péréquation "dépenses thématiques"		61'900.00		170'295.00		
	<i>- Simulation sur base budget 2024, prise en charge à 70% (prudence)</i>						
320.4650	Remboursement de tiers (carburants)		2'500.00		2'500.00		2'448.20
321	Réserves forestières	20'000.00	25'000.00	20'000.00	25'000.00	26'000.00	26'000.00
3212	Suivi scientifique "réserves forestières"	20'000.00	25'000.00	20'000.00	25'000.00	26'000.00	26'000.00
3212.318	Travaux effectués par des tiers, "Suivi scientifique réserves forestières MAVA"	20'000.00		20'000.00		300.00	
3212.380	Attribution aux réserves "suivi scientifique Réserves forestières"					25'700.00	
3212.451	Participation Canton et tiers, "Réserve forestière de Montricher"		25'000.00		25'000.00		26'000.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
322	Piste Vita	3'000.00		3'000.00		1'801.65	
322.314	Entretien piste "Vita"	3'000.00		3'000.00		1'801.65	
33	VIGNE	23'150.00	19'700.00	23'150.00	19'700.00	23'880.35	19'344.80
330.3130	Achat vin et divers	23'000.00		23'000.00		23'760.00	
330.319	Cotisations	150.00		150.00		120.35	
330.423	Location de la vigne		2'700.00		2'700.00		2'712.80
330.435	Vente de vin		17'000.00		17'000.00		16'632.00
35	Bâtiments communaux	643'400.00	1'028'510.00	690'553.00	970'910.00	1'896'419.90	954'436.80
3501	Grande salle	119'800.00	127'000.00	125'200.00	125'000.00	100'017.00	114'175.25
3501.3113	Achat mobilier et matériel "grande salle"	2'000.00		5'000.00		200.80	
3501.3123	Achat électricité "grande salle"	2'000.00		2'000.00		711.65	
3501.3124	Gaz "chaufferie bâtiments communaux"	75'000.00		75'000.00		54'924.75	
3501.3133	Achat fournitures "grande salle"					118.80	
3501.3141	Entretien "grande salle"	5'000.00		8'000.00		11'809.25	
3501.3153	Entretien mobilier, équipement et ascenseur "grande salle"	10'000.00		10'000.00		9'103.40	
3501.3186	Primes assurance "grande salle"	5'800.00		5'800.00		4'253.60	
3501.3901	Imputation interne de salaires "grande salle"	20'000.00		19'400.00		18'894.75	
3501.427	Loyers "grande salle"		67'000.00		65'000.00		64'720.00
3501.4351	Remboursement frais de chauffage "chaufferie bâtiments communaux"		60'000.00		60'000.00		49'455.25
3502	Collège	71'900.00	149'500.00	138'400.00	130'000.00	62'196.87	114'000.00
3502.3112	Achat de mobilier immeuble "collège"	1'000.00		1'000.00			
3502.3123	Achat d'électricité "collège"	4'000.00		2'500.00		3'877.30	
3502.3124	Frais de chauffage "collège"	22'000.00		21'000.00		21'973.45	
3502.3133	Achat fournitures et matériel "collège"					76.40	
3502.3141	Entretien du "collège"	15'000.00		85'000.00		7'771.30	
3502.3155	Contrats entretien ascenseur	3'000.00		3'000.00		3'546.35	
3502.3186	Primes assurance "collège"	3'800.00		3'600.00		3'176.50	
3502.3901	Imputation interne	23'100.00		22'300.00		21'775.57	
3502.427	Loyers "collège"		149'500.00		130'000.00		114'000.00
	<i>- Selon budget 2024 ASIABE</i>						
3503	Congélateur communal	15'500.00	10'000.00	13'400.00	10'000.00	12'124.15	10'025.00
3503.3123	Achat électricité "congélateur communal"	10'500.00		10'500.00		8'357.35	
3503.3141	Entretien "congélateur communal"	3'000.00		1'000.00		1'987.47	
3503.390	Imputation interne de salaires "congélateur communal"	2'000.00		1'900.00		1'779.33	
3503.423	Location cases "congélateur communal"		10'000.00		10'000.00		10'025.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
3504	Parking souterrain Les Remparts	1'900.00	32'000.00	1'950.00	31'000.00	676.05	31'880.00
3504.3123	Achat d'électricité "parking souterrain"	700.00		650.00		172.20	
3504.3141	Entretien du "parking souterrain"	500.00		500.00			
3504.3186	Primes assurance incendie "parking souterrain"	700.00		800.00		503.85	
3504.427	Location places de parc "parking souterrain"		32'000.00		31'000.00		31'880.00
3505	WC Publics Les Ages	2'500.00		2'500.00		775.70	
3505.3123	Achat électricité	2'000.00		2'000.00		706.00	
3505.3141	Entretien WC publics du bâtiment du Boulodrome	500.00		500.00		69.70	
3506	Bâtiment voirie + local annexe	65'000.00	15'000.00	60'300.00	10'000.00	10'918.65	10'000.00
3506.3123	Achat électricité immeuble "voirie"	3'300.00		3'300.00		1'756.35	
3506.3124	Achat gaz immeuble "voirie"	10'500.00		10'500.00		7'144.80	
3506.3141	Entretien immeuble "voirie"	45'000.00		45'000.00		565.95	
	<i>- Panneaux photovoltaïque, reporté de 2023</i>						
3506.3186	Primes assurance immeuble "voirie"	2'200.00		1'500.00		1'451.55	
3506.390	Imputation interne salaire bâtiment voirie + local annexe	4'000.00					
3506.427	Locations "local annexe"		15'000.00				
3506.490	Imputation interne Loyer "abattoir"				10'000.00		10'000.00
3508	Stand de Tir	6'200.00	4'000.00	6'200.00	4'000.00	4'607.80	3'402.70
3508.3123	Electricité "stand de tir"	1'000.00		1'000.00		838.70	
3508.3141	Entretien "stand de tir"	5'000.00		5'000.00		3'441.60	
3508.3186	Primes assurances "stand de tir"	200.00		200.00		327.50	
3508.423	Locations "stand de tir"		4'000.00		4'000.00		3'402.70
3509	Eglise	11'800.00		10'600.00		10'347.54	
3509.311	Achat matériel église	1'000.00		1'000.00			
3509.3123	Achat électricité église	1'000.00		1'000.00		616.45	
3509.3124	Achat gaz église	5'000.00		4'000.00		5'517.05	
3509.3141	Entretien église	1'000.00		1'000.00		783.65	
3509.3186	Primes assurance église	1'300.00		1'200.00		1'057.95	
3509.390	Imputation interne de salaire conciergerie	2'500.00		2'400.00		2'372.44	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
3510	Hôtel de Ville	59'100.00	500.00	55'000.00	500.00	45'962.23	500.00
3510.3113	Achat mobilier "Hôtel de Ville"	3'500.00		3'500.00			
3510.3123	Achat électricité "Hôtel de Ville"	3'200.00		3'200.00		2'599.75	
3510.3124	Frais de chauffage "Hôtel de Ville"	15'000.00		12'000.00		11'125.75	
3510.3141	Entretien "Hôtel de Ville"	4'000.00		4'000.00		817.14	
3510.3186	Primes assurance "Hôtel de Ville"	1'600.00		1'500.00		1'340.50	
3510.3901	Imputation interne salaire "Hôtel de Ville"	31'800.00		30'800.00		30'079.09	
3510.427	Location salle du "Préau"		500.00		500.00		500.00
3511	Bâtiment "PPLS" (ancienne poste)	8'100.00	20'000.00	7'950.00	20'000.00	6'235.28	18'360.00
3511.3123	Electricité et chauffage "PPLS"	3'400.00		3'400.00		2'472.40	
3511.314	Entretien bâtiment "PPLS"	1'000.00		1'000.00		301.60	
3511.3186	Prime assurance "PPLS"	800.00		750.00		665.20	
3511.390	Imputation interne de salaires	2'900.00		2'800.00		2'796.08	
3511.427	Loyers "PPLS" et places de parc		20'000.00		20'000.00		18'360.00
3512	Bâtiment du Pied du Mont-Tendre	38'700.00	95'200.00	38'400.00	102'000.00	30'215.98	106'743.00
3512.312	Achat électricité "Pied du Mont-Tendre"	1'800.00		1'800.00		1'238.75	
3512.3124	Frais de chauffage maison "Pied du Mont-Tendre"	12'000.00		12'000.00		7'514.35	
3512.3141	Frais entretien "Pied du Mont-Tendre"	10'000.00		10'000.00		7'119.32	
3512.3154	Contrat de maintenance et entretien "épicerie" groupe froid	3'100.00		3'100.00		3'080.22	
3512.3155	Contrat maintenance ascenseur + téléphone "Pied du Mont-Tendre"	4'100.00		4'000.00		4'102.35	
3512.3186	Prime assurance "Pied du Mont-Tendre"	2'800.00		2'800.00		2'500.85	
3512.390	Imputation interne salaires "Pied du Mont-Tendre"	4'900.00		4'700.00		4'660.14	
3512.423	Loyers "Pied du Mont-Tendre"		86'200.00		93'000.00		90'510.00
3512.436	Acompte frais de chauffage "Pied du Mont-Tendre"		9'000.00		9'000.00		7'800.00
3512.4360	Remboursement de tiers						8'433.00
3513	Bibliothèque communale	8'100.00		7'900.00		6'780.69	
3513.311	Achat Mobilier, Bibliothèque Communale	500.00		500.00			
3513.312	Electricité "bibliothèque communale"	3'000.00		3'000.00		2'205.15	
3513.315	Maintenance programme informatique (PMB)	1'300.00		1'200.00		1'255.54	
3513.318	Frais téléphone et internet bibliothèque communale	1'300.00		1'200.00		1'320.00	
3513.365	Subvention "bibliothèque communale"	2'000.00		2'000.00		2'000.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
3514	Immeubles "Résidence des Noyers"	53'000.00	243'300.00	47'503.00	240'000.00	47'190.99	240'965.65
3514.312	Frais de chauffage "Résidence des Noyers"	1'500.00		1'500.00			
3514.3122	Electricité "Résidence des Noyers"	2'000.00		2'000.00		914.65	
3514.314	Frais d'entretien "Résidence des Noyers"	10'000.00		10'000.00		7'192.40	
3514.3155	Maintenance entretien ascenseurs+téléphone "Résidence des Noyers"	13'000.00		8'000.00		12'621.25	
3514.318	Honoraires et frais "Résidence des Noyers"	17'500.00		16'000.00		17'397.86	
3514.3181	Primes assurances "Résidence des Noyers"	2'500.00		503.00		2'525.25	
3514.3182	Honoraires conciergerie	6'000.00		9'000.00		6'031.20	
3514.390	Imputation interne salaires "Résidence des Noyers"	500.00		500.00		508.38	
3514.423	Loyers "Résidence des Noyers"		212'600.00		215'000.00		213'870.80
3514.4231	Loyers places de parc intérieures et extérieures "Résidence des Noyers"		30'700.00		25'000.00		27'094.85
3515	Parking communal "Au Champet"	2'400.00	20'000.00	2'300.00	20'000.00	121'190.50	21'680.00
3515.312	Electricité parking communal "au Champet"	300.00		300.00		212.50	
3515.314	Entretien parking communal "au Champet"	1'000.00		1'000.00		133.00	
3515.318	Primes assurances parking communal "au Champet"	1'100.00		1'000.00		845.00	
3515.330	Amortissement parking					120'000.00	
3515.423	Location places de parc extérieures et intérieures "au Champet"		20'000.00		20'000.00		21'680.00
3516	Bâtiment Lion d'or	12'600.00	21'300.00	8'800.00	15'600.00	565'230.25	15'180.00
3516.312	Achat électricité et gaz "Lion d'or"	5'000.00		2'000.00		4'355.30	
3516.3141	Frais entretien "Lion d'or"	5'000.00		5'000.00		3'283.30	
3516.3186	Assurances "Lion d'or"	2'600.00		1'800.00		91.65	
3516.330	Amortissement immeuble					557'500.00	
3516.423	Loyers appartement et places de parc "Lion d'or"		20'100.00		15'600.00		15'180.00
3516.436	Acompte frais de chauffage "Lion d'or"		1'200.00				
	<i>- Frais de chauffage payés par les locataires</i>						
3517	Immeuble "du Bourg"	25'700.00	108'000.00	19'900.00	85'000.00	782'237.33	88'075.00
3517.3122	Electricité et gaz immeuble "du Bourg 9"	15'000.00		15'000.00		3'780.40	
3517.314	Frais entretien immeuble "du Bourg 9"	3'000.00		3'000.00		5'002.23	
3517.318	Honoraires et frais "du Bourg 9"	5'000.00				8'422.15	
3517.3181	Primes assurances immeuble "du Bourg 9"	1'900.00		1'900.00		1'756.75	
3517.3182	Frais de téléphones et internet	800.00				775.80	
3517.330	Amortissement immeuble					762'500.00	
3517.423	Loyers immeuble "du Bourg 9" + UAPE		108'000.00		85'000.00		88'075.00
	<i>- Loyers appartements : CHF 93'000.-</i>						
	<i>- Loyer UAPE : CHF 15'000.-</i>						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
3551	Hôtel des Deux Sapins	39'600.00	61'620.00	39'000.00	59'220.00	28'122.87	59'220.00
3551.3113	Achat mobilier "auberge aux 2 Sapins"	1'000.00		1'000.00			
3551.3124	Frais de chauffage "auberge les 2 Sapins"	15'000.00		15'000.00		8'153.80	
3551.3141	Entretien du bâtiment "auberge aux 2 Sapins"	10'000.00		10'000.00		11'029.38	
3551.3153	Entretien mobilier et chambre froide "auberge aux 2 Sapins"	5'000.00		5'000.00		1'473.34	
3551.3184	Contrat de maintenance ascenseur "auberge aux 2 Sapins"	2'300.00		2'300.00		2'254.55	
3551.3186	Primes assurance "auberge aux 2 Sapins"	6'300.00		5'700.00		5'211.80	
3551.423	Loyer "auberge et hôtel aux 2 Sapins"		53'220.00		59'220.00		53'220.00
3551.436	Acompte frais de chauffage "auberge et hôtel aux 2 Sapins"		8'400.00				6'000.00
	<i>- Frais de chauffage payés par les locataires</i>						
3552	Bâtiment "des régents"	35'300.00	48'140.00	30'200.00	45'140.00	16'638.95	47'530.20
3552.3124	Electricité et gaz immeuble "des Régents"	14'000.00		14'000.00		13'668.70	
3552.3141	Entretien immeuble "des Régents"	20'000.00		15'000.00		1'874.70	
	<i>- Entretien appartement rez</i>						
3552.3186	Primes assurances immeuble "des Régents"	1'300.00		1'200.00		1'095.55	
3552.423	Loyers appartements et places de parc immeuble "des Régents"		38'520.00		44'640.00		38'294.75
3552.435	Remboursement électricité combustible immeuble "des Régents"		500.00		500.00		115.45
3552.436	Acompte frais de chauffage immeuble "des Régents"		9'120.00				9'120.00
	<i>- Frais de chauffage payés par les locataires</i>						
3555	Chalet de Chardevaz	13'500.00	7'750.00	17'300.00	7'750.00	7'013.13	7'750.00
3555.3141	Entretien "Chardevaz"	10'000.00		10'000.00		3'782.40	
3555.3181	Honoraires, Chardevaz	1'000.00		5'000.00		1'012.50	
3555.3186	Primes assurance "Chardevaz"	1'500.00		1'300.00		1'286.20	
3555.390	Imputation interne salaire "Chardevaz"	1'000.00		1'000.00		932.03	
3555.423	Loyer "Chardevaz"		7'750.00		7'750.00		7'750.00
3556	Chalet du Mont-Tendre	8'200.00	5'000.00	7'950.00	5'000.00	6'609.85	5'000.00
3556.3141	Entretien "Chalet du Mont-Tendre"	5'000.00		5'000.00		3'688.60	
3556.3186	Primes assurance "Chalet du Mont-Tendre"	1'000.00		850.00		803.00	
3556.390	Imputation interne de salaire "Chalet du Mont-Tendre"	2'200.00		2'100.00		2'118.25	
3556.423	Loyer "Chalet du Mont-Tendre"		5'000.00		5'000.00		5'000.00
3557	Chalet Neuf	3'700.00	2'000.00	3'600.00	2'000.00	2'972.05	2'000.00
3557.3141	Entretien "Chalet Neuf"	3'000.00		3'000.00		2'416.85	
3557.3186	Primes assurance "Chalet Neuf"	700.00		600.00		555.20	
3557.423	Loyer "Chalet Neuf"		2'000.00		2'000.00		2'000.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
3558	Chalet du Pré Anselme	5'100.00	3'000.00	11'050.00	3'000.00	4'220.80	3'000.00
3558.3141	Entretien "chalet du Pré Anselme"	3'000.00		9'000.00		2'368.30	
3558.3186	Primes assurance "Pré Anselme"	700.00		650.00		581.55	
3558.390	Imputation interne de salaires "Pré Anselme"	1'400.00		1'400.00		1'270.95	
3558.423	Location "Pré Anselme"		3'000.00		3'000.00		3'000.00
3559	Refuges	2'900.00	1'000.00	2'900.00	1'500.00	2'211.51	750.00
3559.3141	Entretien des "refuges"	2'000.00		2'000.00		1'350.00	
3559.3186	Primes assurances "refuges"	300.00		300.00		268.40	
3559.3901	Imputation interne de salaires "refuges"	600.00		600.00		593.11	
3559.423	Location des "refuges"		1'000.00		1'500.00		750.00
3560	Ferme du Devens	6'000.00	48'000.00	5'500.00	48'000.00	3'357.25	48'000.00
3560.3141	Entretien "Ferme du Devens"	3'000.00		3'000.00		936.10	
3560.3186	Primes assurance "Ferme du Devens"	3'000.00		2'500.00		2'421.15	
3560.423	Loyer "Ferme du Devens"		48'000.00		48'000.00		48'000.00
3563	Chalet de Risel	3'800.00	2'000.00	3'750.00	2'000.00	3'001.12	2'000.00
3563.3141	Entretien "Chalet de Risel"	3'000.00		3'000.00		2'250.45	
3563.3186	Primes assurances "Risel"	500.00		450.00		411.75	
3563.390	Imputation interne salaire "Chalet de Risel"	300.00		300.00		338.92	
3563.423	Loyer "Chalet de Risel"		2'000.00		2'000.00		2'000.00
3564	Chalet de Pierre	1'500.00	3'000.00	1'500.00	3'000.00	439.75	3'000.00
3564.3141	Entretien "Chalet de Pierre"	1'000.00		1'000.00			
3564.3186	Primes assurances "Chalet de Pierre"	500.00		500.00		439.75	
3564.423	Loyer "Chalet de Pierre"		3'000.00		3'000.00		3'000.00
3569	Fontaines et couverts de fontaines	6'300.00	1'200.00	6'300.00	1'200.00	2'793.70	1'200.00
3569.3141	Entretien des fontaines	6'000.00		6'000.00		2'566.30	
3569.3186	Primes assurance fontaines	300.00		300.00		227.40	
3569.423	Location garage (Fontaine couverte du Grand-Faubourg)		1'200.00		1'200.00		1'200.00
3570	Bâtiments communaux	15'200.00		15'200.00		12'331.91	
3570.3123	Electricité et assurance local la Traversaille	200.00		200.00		148.90	
3570.313	Achat fournitures pour divers bâtiments	12'000.00		12'000.00		10'056.11	
3570.314	Système fermeture des portes	1'000.00		1'000.00		490.40	
3570.318	ECA, police mobilière divers bâtiments	2'000.00		2'000.00		1'636.50	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
4	TRAVAUX	697'100.00	102'300.00	685'430.00	102'200.00	533'319.19	99'826.62
43	Entretien des routes	279'500.00	2'000.00	266'500.00	2'000.00	227'737.02	3'854.85
431	Routes	247'500.00	2'000.00	240'500.00	2'000.00	191'859.52	2'222.00
431.3114	Achat, leasing, matériel et machines	20'000.00		25'000.00		1'333.75	
431.3124	Achat carburant	7'400.00		7'000.00		7'395.80	
431.3133	Achat fournitures	10'000.00		10'000.00		1'797.05	
431.31421	Entretien du réseau routier	35'000.00		30'000.00		29'555.80	
431.31422	Déneigement du réseau routier	30'000.00		30'000.00		25'317.00	
431.3143	Entretien de la signalisation routière	5'000.00		5'000.00		4'257.25	
431.3150	Frais véhicules et débours divers	15'000.00		12'000.00		14'414.94	
431.3154	Entretien du matériel	15'000.00		10'000.00		300.00	
431.3185	Honoraires et prestations de service	5'000.00		5'000.00		8'616.00	
431.3186	Taxes et assurances véhicules automobiles	9'000.00		13'500.00		8'041.55	
431.3901	Imputation interne des salaires	96'100.00		93'000.00		90'830.38	
431.4362	Remboursement de tiers (déneigement)		2'000.00		2'000.00		2'222.00
432	Eclairage public	32'000.00		26'000.00		35'877.50	1'632.85
432.312	Achat électricité éclairage public	19'000.00		13'000.00		18'708.20	
432.313	Achat fournitures	3'000.00		3'000.00			
432.314	Extension, amélioration et entretien des installations	10'000.00		10'000.00		17'169.30	
432.436	Remboursement de tiers, éclairage public						1'632.85
44	Parcs, promenades, cimetières	82'800.00		81'400.00		49'826.12	
440	Parcs, jardins publics et cimetière	82'800.00		81'400.00		49'826.12	
440.311	Achat de mobilier	10'000.00		10'000.00			
440.3134	Achat fournitures	15'000.00		15'000.00		2'923.25	
440.3145	Entretien	15'000.00		15'000.00		6'486.75	
440.3901	Imputation interne de salaires	42'800.00		41'400.00		40'416.12	
45	Ordures ménagères et décharge	171'800.00	76'200.00	181'000.00	74'800.00	154'779.61	76'665.07

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
450	Elimination des ordures	160'700.00	76'200.00	169'600.00	74'800.00	150'870.86	76'665.07
450.3114	Achat matériel d'exploitation et d'entretien	2'000.00		2'000.00			
450.3137	Achat de sacs poubelles officiels destinés à la revente	1'000.00		1'000.00		564.10	
450.3188	Enlèvement et élimination des déchets	120'000.00		130'000.00		114'844.15	
450.3524	Elimination des déchets carnés	5'000.00		5'000.00		4'620.95	
450.390	Imputation interne de salaires	32'700.00		31'600.00		30'841.66	
450.434	Taxes élimination des déchets		35'000.00		35'000.00		35'023.50
450.4341	Refacturation des déchets carnés		500.00		500.00		509.45
450.4342	Rétrocession taxes au sac		37'500.00		38'000.00		37'407.00
450.4354	Vente de sacs poubelles		200.00		300.00		194.37
450.437	Taxe déchetterie (amendes/télécommandes)		500.00		500.00		840.00
450.465	Remboursement de tiers (papier, verre)		2'000.00				2'190.75
450.4902	Imputation interne sacs poubelles		500.00		500.00		500.00
451	Déchetterie des Génévriers	11'100.00		11'400.00		3'908.75	
451.3123	Electricité déchetterie "des Génévriers"	2'000.00		2'000.00		1'009.90	
451.3141	Entretien déchetterie "des Génévriers"	8'000.00		8'000.00		1'988.00	
451.3182	Frais téléphones	900.00		900.00		828.00	
451.3186	Prime assurance incendie déchetterie "des Génévriers"	200.00		500.00		82.85	
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	158'000.00	24'100.00	151'530.00	25'400.00	100'976.44	19'306.70
460	Station d'épuration	130'000.00	9'700.00	123'530.00	11'000.00	100'386.79	9'650.00
460.3114	Achat matériel d'exploitation	2'000.00		2'000.00			
460.3123	Achat électricité	16'000.00		10'000.00		15'795.75	
460.3133	Achat produits et fournitures	7'000.00		7'000.00		2'833.35	
460.3141	Entretien STEP	30'000.00		30'000.00		5'350.40	
460.3144	Elimination des boues STEP	50'000.00		50'000.00		51'249.35	
460.3182	Frais téléphone STEP	500.00		500.00			
460.3186	Primes assurance incendie STEP	1'400.00		1'400.00		1'177.90	
460.3191	Taxe pour la réduction des micropolluants	8'800.00		8'830.00		10'508.00	
460.3901	Imputation interne de salaires	14'300.00		13'800.00		13'472.04	
460.4342	Taxes annuelles d'épuration		9'700.00		11'000.00		9'650.00
461	Canalisations (égouts)	28'000.00	14'400.00	28'000.00	14'400.00	589.65	9'656.70
461.3141	Entretien canalisations	20'000.00		20'000.00		589.65	
461.3185	Honoraires et prestations de service	8'000.00		8'000.00			
461.4340	Taxes raccordement		5'000.00		5'000.00		3.35
461.4342	Taxes annuelles d'entretien		9'400.00		9'400.00		9'653.35

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
47	Cours d'eau et digues		5'000.00		5'000.00		
470.3147	Entretien des cours d'eau		5'000.00		5'000.00		

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	744'600.00		683'100.00		601'887.60	
51	Enseignement primaire et secondaire	538'400.00		503'400.00		472'528.55	
510.352.1	Participation au groupement scolaire ASIABE	538'400.00		503'400.00		472'528.55	
	<i>- Selon budget 2024</i>						
54	Office d'orientation professionnelle	1'500.00		1'500.00		1'460.10	
540.351	Participation orientation professionnelle	1'500.00		1'500.00		1'460.10	
57	Accueil de jour des enfants	197'700.00		171'200.00		121'827.40	
570.351	Participation à la Fondation pour l'accueil de jour des enfants	197'700.00		171'200.00		121'827.40	
	<i>- Selon budget 2024 de l'AJERCO</i>						
58	Temples et cultes	7'000.00		7'000.00		6'071.55	
580.318	Salaires organistes	2'000.00		2'000.00		1'120.00	
580.3652	Participation paroisse Catholique & paroisse langue allemande	5'000.00		5'000.00		4'951.55	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
6	POLICE	323'750.00		379'431.00	116'904.00	360'846.44	39'274.90
61	Participation à la réforme policière	257'000.00		301'581.00	110'904.00	285'192.00	33'843.00
61.351	Participation à la réforme policière	257'000.00		301'581.00		285'192.00	
	<i>- Sur base acompte 2024 établi par le Canton avec un ajustement basé sur les recettes fiscales budgétées pour 2024</i>						
61.437	Amende police						500.00
61.451	Réforme de la police, décompte année précédente						33'343.00
61.452	Réforme policière correction transitoire				110'904.00		
63	Police sanitaire	150.00		150.00		158.50	
63.3181	Inspection denrées alimentaires (contrôle champignons)	150.00		150.00		158.50	
64	Service des inhumations	3'000.00		2'000.00		3'223.75	
64.3189	Prestation de services, tiers	3'000.00		2'000.00		3'223.75	
65	Défenses contre l'incendie	42'600.00		36'000.00		35'186.00	
65.3526	Participation SDIS Etraz-Région	42'600.00		36'000.00		35'186.00	
	<i>- CHF 43.50 par habitant</i>						
66	Protection civile	21'000.00		21'000.00		19'741.90	48.00
66.3521	Participation protection civile régionale	21'000.00		21'000.00		19'741.90	
66.436	Remboursement protection civile						48.00
67	Abattoir			18'700.00	6'000.00	17'344.29	5'383.90
67.3133	Fournitures abattoir					163.40	
67.3141	Entretien abattoir (installations)			2'000.00		2'079.15	
67.3181	Honoraires vétérinaire			1'000.00		976.00	
67.3186	Primes assurance incendie abattoir			1'800.00		312.90	
67.390	Imputation interne salaire abattoir			3'900.00		3'812.84	
67.3901	Imputation interne Loyer abattoir			10'000.00		10'000.00	
67.427	Locations de l'abattoir				5'000.00		4'361.00
67.436	Remboursement tiers abattoir				1'000.00		1'022.90

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
7	SECURITE SOCIALE	4'164'400.00		6'251'047.00	4'294'524.00	4'678'611.80	1'378'061.20
71	Services sociaux régionaux	1'000.00		700.00			1'137.80
71.352	Participation "ARASMAC"	1'000.00		700.00			
71.4525	Remboursement services sociaux régionaux						1'137.80
72	Prévoyance sociale cantonale	4'162'000.00		6'248'147.00	4'294'524.00	4'677'224.00	1'376'923.40
72.3515	Participation charges cantonales, facture sociale	4'162'000.00		6'248'147.00		4'677'224.00	
	<i>- Sur base acompte 2024 établi par le Canton avec un ajustement basé sur les recettes fiscales budgétées pour 2024</i>						
72.451	Décompte année précédente, facture sociale						1'376'923.40
72.452	Facture sociale correction transitoire				4'294'524.00		
73	Santé publique	1'400.00		2'200.00		1'387.80	
73.3180	Défibrilateur abonnement	1'400.00		2'200.00		1'387.80	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
8	SERVICES INDUSTRIELS	142'000.00	161'500.00	114'500.00	134'000.00	102'456.80	122'949.80
81	Service des eaux	84'500.00	84'500.00	58'000.00	58'000.00	50'476.80	50'476.80
810.3123	Achat électricité station de pompage et réservoir	4'000.00		1'500.00		3'856.15	
810.3141	Entretien station pompage et réservoir	25'000.00		25'000.00			
810.3144	Entretien des canalisations	10'000.00		10'000.00		13'280.35	
810.3180	Frais de téléphones	2'000.00		2'900.00		1'797.55	
810.3185	Honoraires divers et frais de raccordement	25'000.00		8'000.00		15'159.60	
	<i>- Y.c. étude réfection/rénovation puits du pré au Gouverneur</i>						
810.3186	Assurance incendie station de pompage	500.00		700.00		198.75	
810.3187	Honoraires projet convention	10'000.00					
810.3813	Attribution aux financements spéciaux			2'200.00		8'643.45	
810.3901	Imputation interne de salaires	8'000.00		7'700.00		7'540.95	
810.4341	Taxes de raccordement		5'000.00		5'000.00		
810.4351	Vente d'eau		51'000.00		53'000.00		50'476.80
810.4810	Prélèvement aux financements spéciaux		28'500.00				
	<i>- Prélèvement au fonds de réserve service des eaux pour couverture excédent des charges de la section</i>						
82	Service électrique	28'000.00	28'000.00	30'000.00	30'000.00	27'937.35	27'937.35
82.380	Attribution aux fonds de réserve énergie renouvelable	28'000.00		30'000.00		27'937.35	
82.4112	Indemnité communale liée à l'usage du sol		28'000.00		30'000.00		27'937.35
84	Energie - chaleur - force	28'000.00	28'000.00	25'000.00	25'000.00	24'042.65	24'042.65
84.365	Aides pour les énergies renouvelables, développement durable	28'000.00		25'000.00		24'042.65	
84.480	Prélèvement sur fonds de réserve énergies renouvelables		28'000.00		25'000.00		24'042.65
85	Télé-réseau	1'500.00	21'000.00	1'500.00	21'000.00		20'493.00
85.314	Télé-réseau, travaux d'entretien et d'extension	1'500.00		1'500.00			
85.4342	Retrocession Sefa télé-réseau		21'000.00		21'000.00		20'493.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Récapitulation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	1'324'900.00	644'100.00	1'321'420.00	627'000.00	1'288'480.00	692'191.34
2	Finances	2'789'000.00	8'958'400.00	3'482'500.00	7'250'176.00	3'878'209.41	9'989'288.06
3	Domaines et bâtiments	1'242'150.00	1'575'510.00	1'309'503.00	1'631'805.00	2'510'746.01	1'636'759.90
4	Travaux	697'100.00	102'300.00	685'430.00	102'200.00	533'319.19	99'826.62
5	Instruction publique et cultes	744'600.00	0.00	683'100.00	0.00	601'887.60	0.00
6	Police	323'750.00	0.00	379'431.00	116'904.00	360'846.44	39'274.90
7	Sécurité sociale	4'164'400.00	0.00	6'251'047.00	4'294'524.00	4'678'611.80	1'378'061.20
8	Services industriels	142'000.00	161'500.00	114'500.00	134'000.00	102'456.80	122'949.80
	Totaux	11'427'900.00	11'441'810.00	14'226'931.00	14'156'609.00	13'954'557.25	13'958'351.82
	Excédent des charges				70'322.00		
	Excédent des revenus	13'910.00				3'794.57	
		11'441'810.00	11'441'810.00	14'226'931.00	14'226'931.00	13'958'351.82	13'958'351.82

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

3 Charges**30 Autorités et personnel**

300	Autorités et commissions	190'000	190'000
301	Personnel administratif et d'exploitation	439'200	480'000
302	Traitement du personnel enseignant remplaçant	0	0
303	Assurances sociales	63'200	63'500
304	Caisses de pensions et de prévoyance	32'000	40'000
305	Assurances accidents et maladies	13'000	20'000
306	Indemnisation et remboursement de frais	18'800	20'000
307	Prestations complémentaires de prévoyance	0	0
308	Personnel intérimaire	0	0
309	Autres charges des autorités et du personnel	7'000	12'000

31 Biens, services, marchandises

310	Imprimés et fournitures de bureau	16'000	16'000
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	48'500	56'500
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	281'500	257'050
313	Autres fournitures et marchandises	75'000	75'000
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	524'000	593'000
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	95'500	91'300
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	10'000	10'000
317	Réceptions et manifestations	57'000	60'000
318	Honoraires et prestations de services	797'450	731'953
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	48'750	53'980

32 Intérêts passifs

321	Intérêts des dettes à court terme	10'000	0
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	11'000	0
329	Autres intérêts	3'000	4'000

33 Amortissements

330	Amortissements du patrimoine financier	23'000	23'000
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	0	0
332	Autres amortissements du patrimoine administratif	0	0
333	Amortissement du découvert	0	0

35 Remboursements, participations et subventions

351	Canton	4'725'800	6'823'048
352	Communes et associations de communes	3'300'000	3'968'100

36 Aides et subventions

365	Aides, subventions à des institutions privées	60'000	64'000
366	Aides individuelles	0	0

38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux

380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	28'000	30'000
381	Attributions aux financements spéciaux	0	2'200

39 Imputations internes

390	Imputations internes	550'200	542'300
-----	----------------------	---------	---------

Budget 2024	Budget 2023
11'427'900	14'226'931
763'200	825'500
190'000	190'000
439'200	480'000
0	0
63'200	63'500
32'000	40'000
13'000	20'000
18'800	20'000
0	0
0	0
7'000	12'000
1'953'700	1'944'783
16'000	16'000
48'500	56'500
281'500	257'050
75'000	75'000
524'000	593'000
95'500	91'300
10'000	10'000
57'000	60'000
797'450	731'953
48'750	53'980
24'000	4'000
10'000	0
11'000	0
3'000	4'000
23'000	23'000
23'000	23'000
0	0
0	0
0	0
8'025'800	10'791'148
4'725'800	6'823'048
3'300'000	3'968'100
60'000	64'000
60'000	64'000
0	0
28'000	32'200
28'000	30'000
0	2'200
550'200	542'300
550'200	542'300

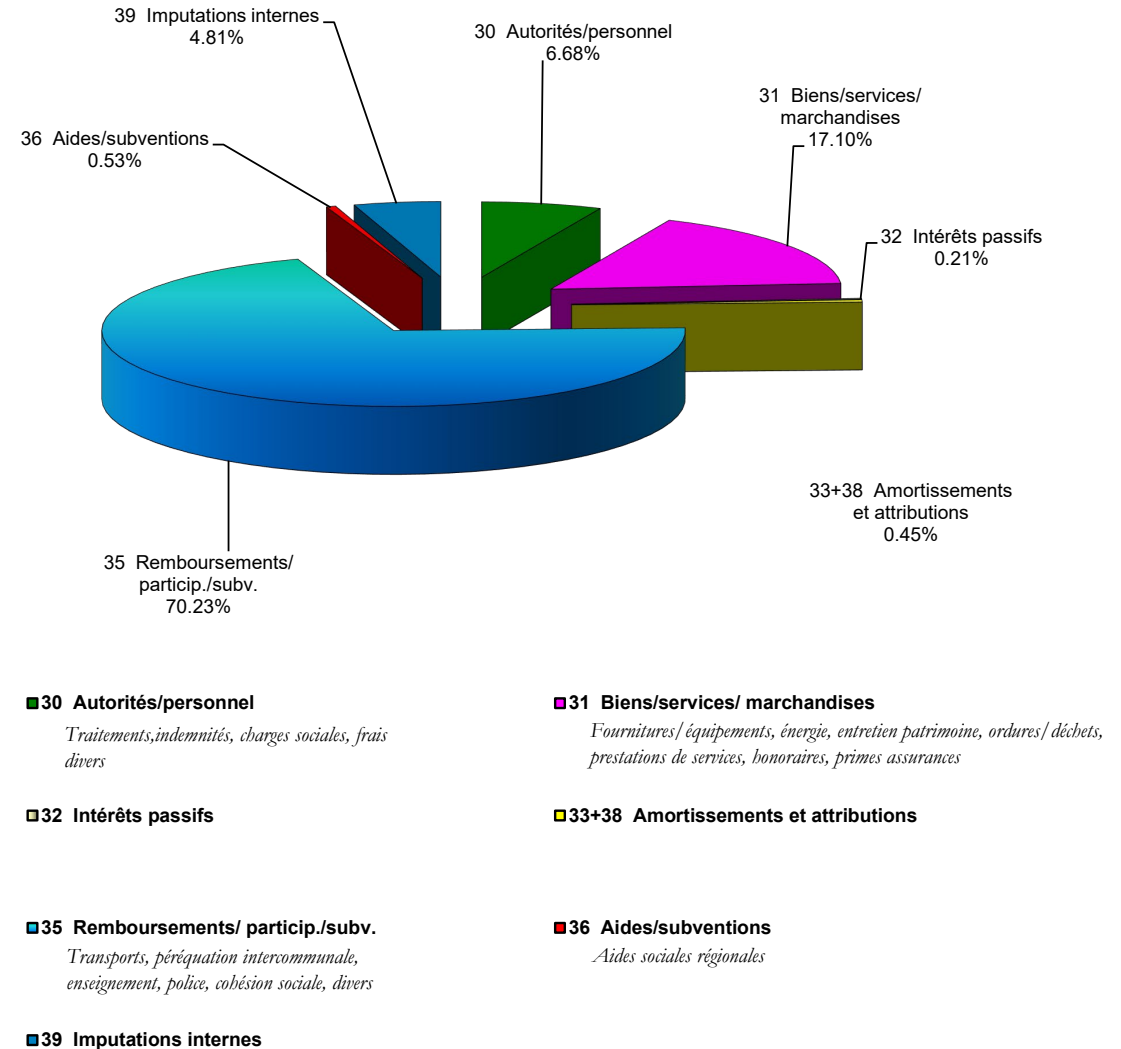


TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	Budget 2024	Budget 2023
4 Produits	11'441'810	14'156'609
40 Impôts	8'715'500	5'245'500
400 Impôts sur le revenu, la fortune	8'525'000	4'975'000
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	26'000	15'500
402 Impôt foncier	75'000	75'000
404 Droits de mutation	40'000	70'000
405 Impôts sur les successions et donations	40'000	100'000
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	6'500	7'000
409 Impôts récupérés après défalcation	3'000	3'000
41 Patentes, concessions	29'000	31'000
410 Patentes	1'000	1'000
411 Concessions	28'000	30'000
42 Revenus du patrimoine	1'111'990	1'068'110
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	50'000	50'000
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	777'990	766'610
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0	0
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	0	0
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	284'000	251'500
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	598'320	588'800
430 Taxes légales de remplacement	0	0
431 Emoluments	16'000	16'000
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	0	0
433 Ecolage	0	0
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	123'100	124'900
435 Ventes et prestations de service	423'400	429'800
436 Remboursements de tiers	35'320	17'600
437 Amendes	500	500
439 Autres recettes	0	0
44 Parts à des recettes cantonales	40'700	70'700
441 Parts à des recettes cantonales	40'700	70'700
444 Autres contributions cantonales	0	0
45 Participations et remboursements	335'100	6'582'699
451 Canton	123'000	126'000
452 Communes et associations de communes	212'100	6'456'699
46 Autres participations et subventions	4'500	2'500
465 Participations et subventions de tiers	4'500	2'500
469 Dons et legs	0	0
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	56'500	25'000
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	28'000	25'000
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	28'500	0
49 Imputations internes	550'200	542'300
490 Imputations internes	550'200	542'300

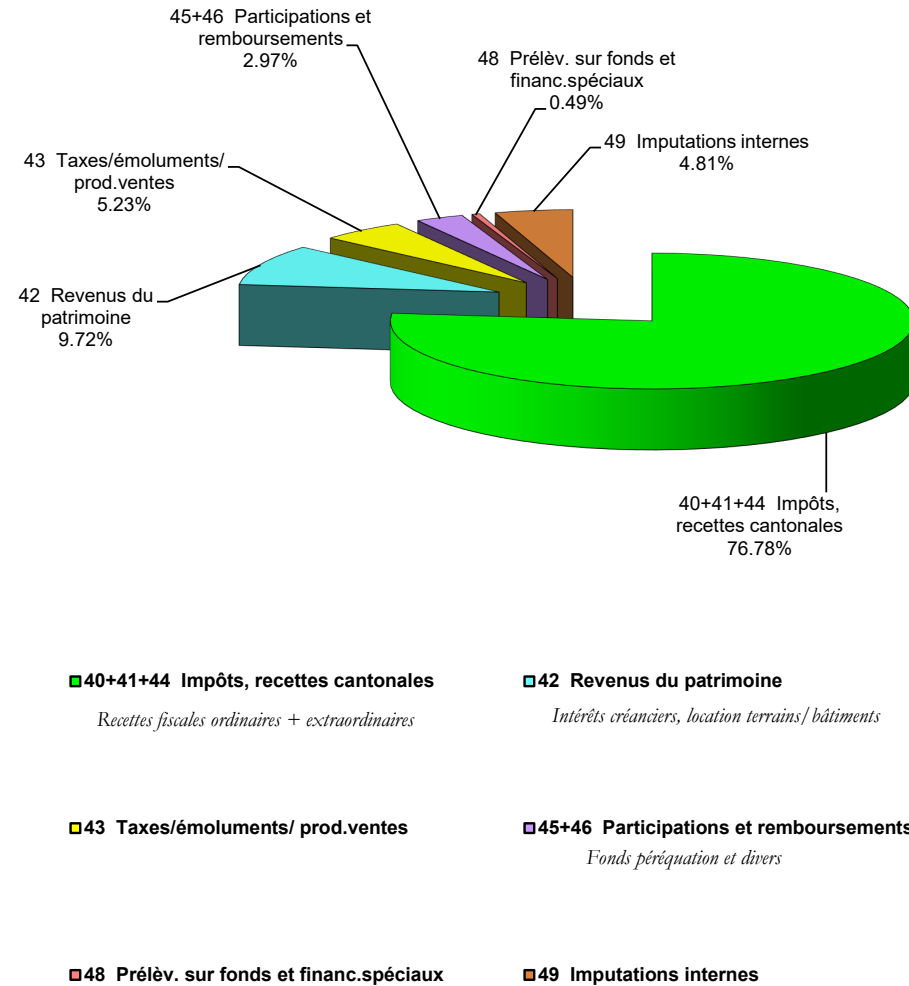


TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION

Charges, sans amortissements et attributions

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générale	1'324'900.00	11.6	1'321'420.00	9.3	1'285'249.00	10.6
21 Finances, impôts	72'000.00	0.6	78'500.00	0.6	66'930.53	0.6
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	26'000.00	0.2	4'000.00	0.0	29'287.88	0.2
22-1 Finances, fonds de péréquation	2'691'000.00	23.6	3'400'000.00	24.0	3'463'572.00	28.6
3 Domaines et bâtiments	1'242'150.00	10.9	1'309'503.00	9.2	1'045'046.01	8.6
4 Travaux	697'100.00	6.1	685'430.00	4.8	533'319.19	4.4
5 Instruction publique et cultes	744'600.00	6.5	683'100.00	4.8	601'887.60	5.0
6 Police	323'750.00	2.8	379'431.00	2.7	360'846.44	3.0
7 Cohésion sociale/santé publique	4'164'400.00	36.5	6'251'047.00	44.0	4'678'611.80	38.6
8 Services industriels	114'000.00	1.0	82'300.00	0.6	65'876.00	0.5
	11'399'900.00	100.0	14'194'731.00	100.0	12'130'626.45	100.0

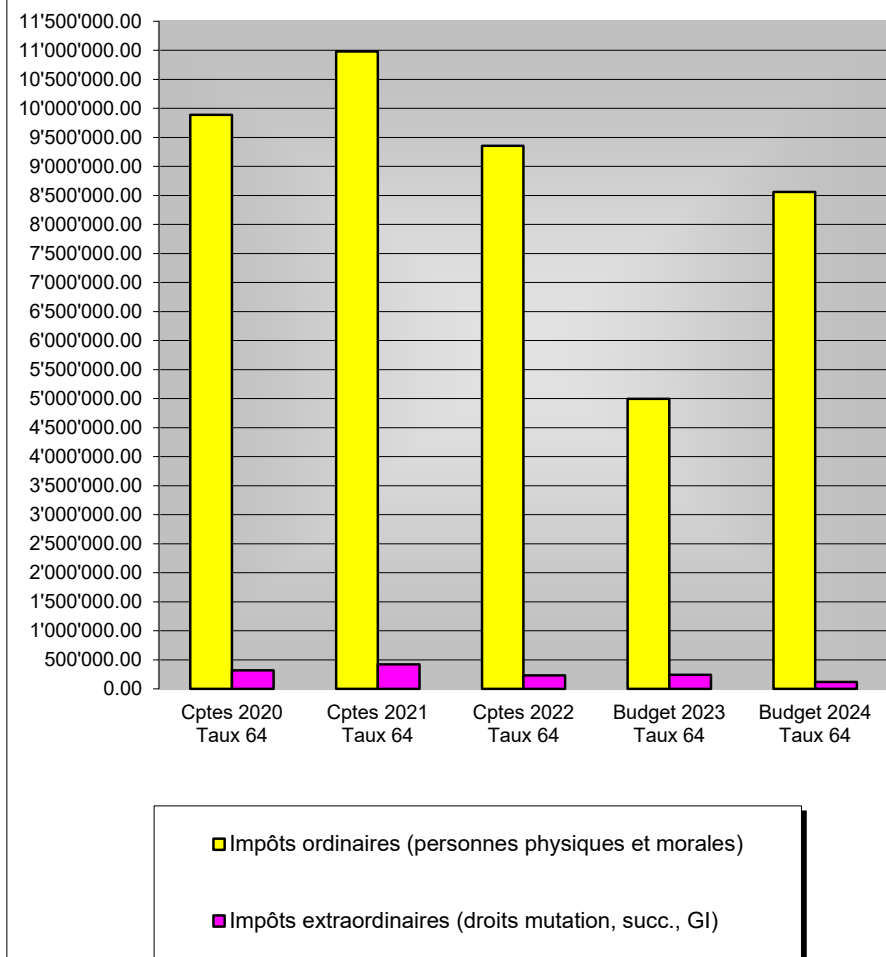
Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve

1 Administration générales	644'100.00	5.7	627'000.00	4.4	688'960.34	4.9
21 Finances, impôts	8'778'500.00	77.1	5'338'500.00	37.8	9'707'904.38	69.7
22 Finances, intérêts créanciers	40'700.00	0.4	40'700.00	0.3	39'031.68	0.3
22-1 Finances, fonds de péréquation	139'200.00	1.2	1'870'976.00	13.2	242'352.00	1.7
3 Domaines et bâtiments	1'575'510.00	13.8	1'631'805.00	11.5	1'636'759.90	11.7
4 Travaux	102'300.00	0.9	102'200.00	0.7	99'826.62	0.7
5 Instruction publique et cultes	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00	0.0
6 Police	0.00	0.0	116'904.00	0.8	39'274.90	0.3
7 Facture sociale/santé publique	0.00	0.0	4'294'524.00	30.4	1'378'061.20	9.9
8 Services industriels	105'000.00	0.9	109'000.00	0.8	98'907.15	0.7
	11'385'310.00	100.0	14'131'609.00	100.0	13'931'078.17	100.0

Marge d'autofinancement (voir page 1)

-14'590.00	-63'122.00	1'800'451.72
-------------------	-------------------	---------------------

Recettes impôts 2020 à 2024



Commune de Montricher

Plan des investissements envisagés pour les années 2023 à 2026

Dépenses d'investissement	2023	2024	2025	2026	TOTAL
Chauffage à distance		CHF 1'500'000.00	CHF 1'500'000.00		CHF 3'000'000.00
Local à plaquettes		CHF 300'000.00			CHF 300'000.00
Rénovation Lion d'or		CHF 3'000'000.00			CHF 3'000'000.00
Construction immeuble Chaudenaz nord			CHF 7'000'000.00		CHF 7'000'000.00
Rénovation bâtiment des Régents				CHF 1'500'000.00	CHF 1'500'000.00
Rénovation puits du Gouverneur			CHF 1'300'000.00	CHF 1'300'000.00	CHF 2'600'000.00
Divers et imprévu	CHF 100'000.00	CHF 300'000.00	CHF 300'000.00	CHF 300'000.00	CHF 1'000'000.00
TOTAL	CHF 100'000.00	CHF 5'100'000.00	CHF 10'100'000.00	CHF 3'100'000.00	CHF 18'400'000.00