



MUNICIPALITÉ
DE CHESSEL

1846 Chessel

AU CONSEIL GENERAL DE CHESSEL

**PREAVIS MUNICIPAL No 03-2022/2023
du 12 décembre 2022
relatif au budget de fonctionnement 2023**

Table des matières

Introduction	3
1 Administration générale	4-5
11 Administration	4
16 Tourisme	5
2 Finances	5
21 Impôts	5
22 Service financier	5
3 Domaines & Bâtiments	6
31 Terrains	6
32 Forêts	6
35 Bâtiments communaux	6
4 Travaux	6-7
43 Routes	6
44 Parc, promenades, cimetière	6
45 Ordures ménagères et décharge	6
46 Réseaux d'égouts et d'épuration	6
47 Cours d'eau et digues	7
5 Instruction publique & Cultes	7
52 Enseignement secondaire	7
54 Orientation professionnelle	7
58 Temples & Cultes	7
6 Police – SDIS	7
61 Corps de police	7
65 Défense contre l'incendie	7
66 Protection civile	7
7 Sécurité sociale	8
72 Prévoyance sociale cantonale	8
8 Services industriels	8
81 Service des eaux	8
82 Service technique – nouveau poste concernant la production d'énergie	8
9 Récapitulation du budget de fonctionnement	9
10 Conclusions	9-10
11 Plan des investissements 2022-2025	11
12 Le budget par ordre administratif	numéroté de 1 à 15

Monsieur le Président,

Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions légales,

- de la loi du 28 février 1956 sur les communes (art. 93 a),
- du règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes (art. 5 et 6),
- du règlement du 27 octobre 2014 du Conseil général de Chessel (art. 79 à 83).

La Municipalité a l'honneur de soumettre à votre approbation le budget de fonctionnement pour l'année 2023, adopté dans sa séance du 15 novembre dernier.

Ce document a été soumis à la commission gestion-finances pour étude et rapport.

Les budgets de fonctionnement communaux sont toujours difficiles à évaluer et l'année 2023 ne déroge pas à la règle.

Sur les Fr. 2'277'011.50.— de charges budgétées, la commune n'en maîtrise environ que 40%, la plus grande part étant imposée ou budgétée par le Canton et nos associations intercommunales (péréquation cantonale, sécurité sociale, police cantonale, enseignement, épuration, charges d'énergie, etc.).

Votre Municipalité a néanmoins élaboré ce budget au plus proche des pronostics et selon les informations et recommandations à disposition au moment de sa préparation.

A titre d'information, en annexe, la planification financière pour la législature 2022-2026.

Le syndic : Jacques Borgeaud

Selon l'ordonnance cantonale, vous trouverez les budgets des différentes associations ou conventions intercommunales sur le site

<http://www.chessel.ch/autorites/budgets.php>

P:S Toutes questions relatives à ces budgets, sont à nous faire parvenir par courriel à info@chessel.ch

1. Administration générale

11 Administration

11.311 – Armoires et divers meubles de bureau

11.317 – Organisation d'une sortie festive pour les aînés du village

11.351.07 – Participation de la commune au réseau des transports publics. Nouvelle ligne, Aigle-Vionnaz-Vouvry-Villeneuve.

11.365.05 – Réseau enfants Chablais

L'augmentation dans le secteur « AJE » prend encore l'ascenseur pour les Communes du district. En voici les principales raisons :

- Adaptation de tous les salaires au coût de la vie (environ 3%). Cette hausse de Fr. 639'818.— est prise en charge à raison de Fr. 19.76% par la FAJE et le reste est à la charge des communes ;
- Engagement de plusieurs personnes à l'administratif, notamment au service du contentieux, à la Direction (secrétaires) et dans les structures (personnel qualifié pour répondre aux exigences de l'OAJE et de la CCCT (Convention collective cantonale de travail)) ;
- Hausse des charges immobilières de 50% (mazout, gaz et électricité). A noter que les budgets ne tiennent pas compte d'une éventuelle hausse des loyers en lien avec l'inflation actuelle ;

Le secteur AJE représente environ 250 employés pour 8 crèches (0 à 4 ans) et 12 UAPE (4 à 12 ans) dans tout le district.

Suite au résultat de l'audit, une séparation des buts optionnels (AJE) a eu lieu au sein de l'ARASAPE.

Il en ressort 2 Directions bien distinctes pour les secteurs (AJE) et (CSR, RAS et AAS) avec chacune une direction, un service de RH, un service financier et un service du personnel administratif.

En préscolaire :

- Création d'une structure de 22 places supplémentaires à Ollon ;
- Ouverture d'un groupe vertical supplémentaire de 10 places à Gryon par manque d'AMF sur les Communes de Villars et Gryon.

En parascolaire :

- Ouverture prochaine d'une UAPE de 12 places sur la Commune de Noville pour la rentrée 2023, afin de désengorger les structures de Villeneuve et Roche pour être aux normes de l'OAJE et de la FAJE et ainsi pallier au manque d'AMF pour les villages de la plaine ;
- Augmentation des charges du transport en bus privé pour les élèves des Communes de Noville, Rennaz et Chessel, par la mise en place d'un bus plus grand (16 places au lieu de 8 en raison de la forte demande en UAPE). Sans oublier le prix de l'essence ;
- Mise en place d'un minibus pour les enfants d'Yvorne, qui sont accueillis sur les sites d'Aigle suite à la réorganisation des lieux d'école ;
- Augmentation de 24 places à l'UAPE d'Ollon ;
- En accueil familial de jour (AMF) ;
- Les heures des 95 accueillantes ont été budgétées à 477'500 heures, soit une majoration de 5% par rapport à 2022.

- Augmentation des demandes de gardes de la part des parents ;
- Toujours en manque d'AMF, surtout dans les villages ;
- Amélioration des conditions de travail pour les AMF, afin de les valoriser et de palier le manque de places prévues dans le futur (13^{ème} salaire, primes de fidélité, reconnaissance du temps de travail hors garde d'enfants (ménage, courses, tâches administratives)).

Total des charges : Fr. 26'929'386.—

Total des produits : Fr. 16'891'886.—

Montant à la charge des communes : Fr. 10'037'500.—

Soit pour Chessel :

Contribution en fonction de la population (30% du déficit) Fr. 31'698.04

Contribution en fonction de la consommation (70% du déficit) Fr. 88'534.57

Cotisation FAJE 5 Fr./hab. 2'750.—

Total : Fr. 122'982.61

Ce qui représente Fr. 241.92/habitant contre Fr. 220.47/habitant en 2022.

16 Tourisme

16.311.04 – Achat de mobilier et de matériel: Grill au local de l'Ancienne Poste et aménagements extérieurs.

16.318 – Lutte contre les moustiques, répartition entre les communes du cercle.

16.365 – Subsidés pour nos sociétés villageoises.

16.365.08 – Subventions : Total Fr. 12'000.—. Pour Radio Chablais Fr. 3.—/habitant, Chablais Région Fr. 9.—/habitant, les Sociétés locales et Sportives, ainsi que diverses associations.

16.406.06 – Taxes de séjour du camping, : Fr. 42'000.—.

2. Finances

21 Impôts

21.366 - Aide individuelle sur la taxe ordures Fr. 40/hab.

21.400.01 – Chiffre pondéré entre la baisse du taux communal et l'augmentation de la population.

22 Service financier

22.352 – Participation fond de péréquation. Selon les informations cantonales.

22.452 – Retour fond de péréquation. Idem.

22.452.01 – Retour dépenses thématiques, routes et forêts. Idem.

22.490.03 – Imputation sur la vente réalisée sur le réseau Epudehl.

3. Domaines & Bâtiments

31 Terrains

31.314 – Entretien des terrains - drainages : Fr. 4'000.—

32 Forêts

32.301.01 – Augmentation des heures de l'employé communal, coupe du bois de feu et livraison.

32.312.04 – Achat carburant : Fr. 1'000.—

Contrat de gestion de nos forêts par le Groupement des Agittes. Fr. 24'500.—. Répartis dans les rubriques 32.301.02 - 32.314 - 32.314.01 - 32.315 - 32.315.01.

32.435 – Vente de bois : Fr. 8'000.—, en augmentation.

35 Bâtiments communaux

35.311 – Achat de mobilier et matériel : Remplacement du tapis pour la gym des élèves à l'école

35.312 – Electricité et chauffage : Fr. 24'000.— augmentation 50%.

35.314 – Entretien courant des bâtiments : Fr. 10'000.—.

35.315.04 – Entretien des machines, chauffage et ascenseur : Fr. 3'500.—/an. Selon contrat de maintenance.

4. Travaux

43 Routes

43.312 – Eclairage public – Consommation : Fr. 6'000.— augmentation 50%

43.312.01 – Eclairage public – Installation, maintenance Romande Energie : Fr. 4'000.—

44 Parc, promenades, cimetière

44.311 – Achat de matériel : Fr. 5'000.— décorations, tables, grill

44.312.04 – Achat carburant : Fr. 1'000.—

44.315.01 – Achat et entretien jeux : Fr. 3'000.—. Remplacement d'un jeu au collège

45 Ordures ménagères et décharge

45.312 – Electricité : Fr. 1'500.— augmentation 50%

45.312.04 – Achat carburant : Fr. 1'500.— augmentation 50%

45.318 – Augmentation des volumes et des coûts d'enlèvement.

46 Réseaux d'égouts et d'épuration

46.314 – Poursuite du remplacement des regards sur l'axe principalement emprunté par les véhicules lourds (4 bus par heure).

46.318.01 – EPUDEHL le prix de l'EQH reste stable.

46.434.01 – Taxe d'épuration annuelle : Fr. 120'000.—.

47 Cours d'eau et digues

47.351.01 – Participation charges cantonales, correction du Rhône : Fr. 4'151.—.

5. Instruction publique & Cultes

52 Enseignement secondaire

52.317 – Compte pour la Fête des écoles de la Plaine (Chessel, Noville et Rennaz).

52.351 – LEM (Loi sur les écoles de musique), participation de Fr. 9.50/habitant versée au Canton.

52.352 – Le budget total pour la nouvelle Association Scolaire et Parascolaire Intercommunale du Haut-Lac (ASPIHL) s'élève à Fr. 5'015'540.—. La participation financière de notre commune est de Fr. 236'733.—, soit 4,72%.

52.365 – Subventions extra-scolaires

Un montant de Fr. 50.— est attribué pour les enfants du village qui présentent un justificatif prouvant qu'ils suivent une activité sportive ou artistique.

Un montant de Fr. 150.— par semestre peut être attribué pour les enfants qui fréquentent la Fanfare de Noville ou une école de musique reconnue, selon notre règlement de 2017 sur le subventionnement des études musicales.

La Municipalité apporte une aide financière aux apprentis et étudiants jusqu'à 25 ans (sur présentation d'une attestation d'études ou d'apprentissage) en leur allouant une somme de Fr. 300.—/an.

54 Orientation professionnelle

54.352 - Participation de Fr. 1.—/habitant au Centre régional d'orientation scolaire et professionnel Est.

58 Temples & Cultes

58.301.02 – Salaire de l'organiste : Répartition entre les cinq communes du cercle (Equilibrage entre le nombre de cultes et le nombre d'habitants).

58.365.01 – Participation de notre commune à la Paroisse catholique de Roche.

58.365.02 – Somme versée à l'Eglise de langue allemande de Montreux, selon une convention signée le 21 mars 1997.

6. Police – SDIS

61 Corps de police

61.351 – Coût de la police cantonale – Fr. 36'364.—

65 Défense contre l'incendie

65.316 – Sans changements notables.

66 Protection civile

66.301 – Le coût par habitant baisse de Fr. 18.30 à 18.06, mais la population de Chessel étant passée de 447 habitants au 31 décembre 2020 à 497 habitants au 31 décembre 2021, le coût augmente à Fr. 8'980.—

7. Sécurité sociale

72 Prévoyance sociale cantonale

72.351 – Participation prévisionnelle de notre commune à la facture sociale 2023 : Fr. 199'000.— + une réserve pour les impôts conjoncturels Fr. 21'000.—.

72.352.05 – La participation communale ne concerne plus que le financement de la Régionalisation d'action sociale (RAS).

Depuis 2022, les Agences d'assurances sociales (AAS) sont prises en charge par le Canton.

8. Service industriels

81 Service des eaux

81.311 – Achat de matériel - compteurs : Fr. 10'000.—.

81'312 – Achat carburant : Fr. 1'000.—

81.314 – Entretien du réseau : Fr. 10'000.—.

81.318 – Contrôles fontainier Roche et analyses de l'eau par EPUDEHL : Fr. 6'000.—.

81.318.01 – Budget EPUDEHL : participation au service des eaux : Fr. 33'000.—.

81.331 – Amortissements selon préavis, conduite et réservoir, crédit d'apurement.

82 Service technique

82.312 – Consommation électrique turbine – Déshumidificateur : Fr. 2'500.—.

82.314 – Entretien turbine : Fr. 3'000.—.

82.318 – Frais pour transport d'énergie + assurance : Fr. 2'000.—.

82.331 – Amortissements selon préavis, turbine.

82.381 – Un fond de réserve est créé depuis 2013 pour l'entretien de l'alternateur, prévu tous les 15 ans.

9. Récapitulation du budget de fonctionnement

Totaux de fonctionnement		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
1	Administration générale	559'040.00	163'000.00	495'720.00	164'000.00	411'649.26	156'383.00
2	Finances	294'350.00	1'288'000.00	267'245.00	1'191'000.00	272'015.11	1'404'668.64
3	Domaines et Bâtiment	152'665.00	134'749.00	131'045.00	132'921.00	229'047.53	134'924.10
4	Travaux	396'472.50	220'000.00	335'675.00	177'000.00	357'191.51	213'191.35
5	Instruction publique & cultes	283'250.00	2'000.00	263'625.00	2'000.00	210'837.23	1'500.00
6	Police	82'434.00	0.00	72'396.00	0.00	70'122.65	48.00
7	Sécurité sociale	227'100.00	0.00	227'950.00	0.00	248'155.28	0.00
8	Services industriels	281'700.00	278'000.00	285'650.00	285'000.00	325'149.59	256'082.09
Totaux		2'277'011.50	2'085'749.00	2'079'306.00	1'951'921.00	2'124'168.16	2'166'797.18
Excédent		191'262.50		127'385.00			42'629.02

Nous remercions vivement toutes les Conseillères et tous les Conseillers pour leur présence ainsi que leur travail au sein du Conseil général.

10. Conclusions

Au vu de ce qui précède, nous avons l'honneur, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de vous demander de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

le Conseil général de Chessel

vu le préavis numéro 03-2022/2023 relatif au budget de fonctionnement 2023,

ouï le rapport de la Commission gestion-finances,

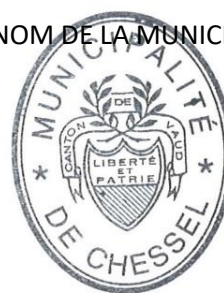
considérant que cet objet a été porté valablement à l'ordre du jour,

d é c i d e

d'approuver le budget de fonctionnement 2023 tel que présenté, et bouclant sur un excédent de charge de Fr. 191'262.50.

Ainsi délibéré en séance de la Municipalité le 15 novembre 2022, pour être soumis au Conseil général.

le syndic AU NOM DE LA MUNICIPALITE la secrétaire



J. Borgeaud E. Raymond

Délégué de la Municipalité : M. Jacques Borgeaud, syndic

Chessel, le 16 novembre 2022

Adopté par le Conseil général dans sa séance du 12 décembre 2022.

11. Plan des investissements 2022 – 2025

Ce plan d'investissement est présenté à titre d'information.

Objet	Sommes	Années
2 ^{ème} étape réfection des dessertes agricoles	Fr. 1'250'000.00	2022-2025
Conduite bouclage Dézaley – Au Grand Bois	Fr. 200'000.00	2024 -2025
Acquisition de terrains	Fr. 350'000.00	2022 -2024
Réfection du clocher de l'église	Fr. 120'000.00	2023
TOTAL	Fr. 1'920'000.00	

Budget par ordre administratif 2023

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	559'040.00	163'000.00	495'720.00	164'000.00	411'649.26	156'383.00
10	Autorités	112'400.00	100'000.00	117'400.00	105'000.00	101'699.17	89'515.00
101	Conseil communal	12'400.00		12'400.00		5'579.40	
101.300	Jetons de présence, Commissions, Bureau	9'400.00		9'400.00		4'510.00	
101.309	Autres charges Autorités et personnel	3'000.00		3'000.00		1'069.40	
102	Municipalité	100'000.00	100'000.00	105'000.00	105'000.00	96'119.77	89'515.00
102.300	Traitement et vacations des municipaux	84'000.00		91'000.00		82'608.75	
102.303	Assurances sociales municipaux	12'300.00		11'000.00		10'501.62	
102.306	Indemnisations et remboursement de frais	3'700.00		3'000.00		3'009.40	
102.490.01	Imputation interne traitements municipaux		100'000.00		105'000.00		89'515.00

Budget par ordre administratif 2023

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
11	Administration	387'630.00	21'000.00	325'185.00	17'000.00	264'557.39	24'890.00
11.301.01	Traitement du personnel	92'350.00		73'200.00		44'095.05	
11.303	Assurances sociales (AVS)	8'880.00		6'350.00		4'086.40	
11.304	Caisse de pension (SwissLife)	9'280.00		6'550.00		1'766.90	
11.305	Assurances accidents et maladie	3'520.00		3'020.00		1'549.25	
11.306	Indemnisations et remboursement de frais					101.80	
11.309	Autres charges Autorités et personnel	4'000.00		4'000.00		4'687.15	
11.310	Imprimés et fournitures de bureau	11'000.00		11'000.00		10'878.50	
11.310.01	Frais mises à l'enquête	2'000.00		500.00			
11.311	Achat mobilier et matériel	10'000.00		10'000.00		5'119.15	
11.3116	Achat matériel sécurité informatique	3'000.00					
11.317	Réceptions et manifestations	10'000.00		8'000.00		8'091.60	
11.318	Honoraires et prestations de services	22'000.00		20'000.00		20'495.70	
11.318.01	Honoraires consultant (constructions)	5'000.00		5'000.00		4'545.60	
11.318.05	Honoraires fiduciaire	5'000.00		5'000.00		4'846.50	
11.319	Impôts, taxes et cotisations (taxes CCP)	6'500.00		6'500.00		4'583.07	
11.351.07	Participation charges cantonales, transports publics	46'000.00		35'465.00		32'369.95	
11.365	Dons, aides et subventions casuels	2'000.00		2'000.00		1'226.00	
11.365.01	Pandémie Covid 19, bons et rétrocession					1'770.00	
11.365.05	Fondation accueil de jour petite enfance	123'000.00		100'500.00		90'064.77	
11.390.01	Imputation interne traitements municipaux	24'100.00		28'100.00		24'280.00	
11.427	Amendes		1'000.00				5'380.00
11.431.01	Emoluments, permis de construire		1'000.00		1'000.00		910.00
11.431.02	Emoluments, contrôle des habitants		11'000.00		8'000.00		9'999.10
11.436	Remboursement de tiers		8'000.00		8'000.00		8'525.65
11.469	Dons et legs						75.25

Budget par ordre administratif 2023

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
16	Tourisme	59'010.00	42'000.00	53'135.00	42'000.00	45'392.70	41'978.00
16.301.01	Part traitement personnel	1'500.00		1'200.00		1'592.90	
16.303	Assurances sociales (AVS)	140.00		100.00		148.00	
16.304	Caisse de pension (SwissLife)	110.00		80.00		63.85	
16.305	Assurances accidents et maladie	60.00		55.00		55.30	
16.311.04	Achat mobilier et matériel	8'000.00		5'000.00		3'971.25	
16.314.05	Entretien zone de loisirs + terrain foot	4'000.00		4'000.00		1'904.50	
16.317	Réceptions et manifestations	5'000.00		5'000.00		3'000.00	
16.318	Honoraires et prestations de services	8'500.00		6'000.00		8'277.90	
16.365	Aides et subventions sociétés villageoises	2'000.00		2'000.00		1'000.00	
16.365.08	Aides et subventions sociétés régionales	12'000.00		12'000.00		8'449.00	
16.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	3'700.00		3'700.00		2'930.00	
16.390.09	Imputation interne diverse	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
16.406.06	Taxe communale de séjour (budgeté)		42'000.00		42'000.00		41'978.00

Budget par ordre administratif 2023

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	294'350.00	1'288'000.00	267'245.00	1'191'000.00	272'015.11	1'404'668.64
21	Impôts	37'000.00	879'000.00	38'900.00	848'000.00	45'948.73	1'016'357.39
21.318	Frais de perception des impôts	10'000.00		10'000.00		11'769.18	
21.319	Impôts payés à d'autres communes et au canton	2'000.00		3'900.00		1'800.00	
21.321.02	Intérêts bonifiés					31.40	
21.322.01	Intérêts compensatoires					29.42	
21.330.01	Défalcations sur impôts & taxes	5'000.00		5'000.00		13'005.33	
21.366	Aide individuelle (s/taxe ordure)	20'000.00		20'000.00		19'313.40	
21.400.01	Impôt sur le revenu		620'000.00		620'000.00		561'479.42
21.400.02	Impôt sur la fortune		65'000.00		65'000.00		92'599.49
21.400.03	Impôt à la source		28'000.00		22'000.00		38'914.88
21.400.04	Impôt spécial des étrangers (frontaliers)		10'000.00		8'500.00		5'448.25
21.401.01	Impôt sur le bénéfice des personnes morales		5'000.00		5'000.00		105'721.50
21.401.02	Impôt sur le capital des personnes morales		1'000.00		500.00		1'436.95
21.401.03	Impôt complémentaire sur immeuble personnes morales		8'000.00		8'000.00		7'613.80
21.402	Impôt foncier		90'000.00		82'000.00		89'239.70
21.403.01	Impôt sur les gains immobiliers		10'000.00		10'000.00		305.20-
21.404	Imputation sur les mutations immobilières		20'000.00		10'000.00		69'123.40
21.405	Impôt sur les successions et les donations		2'000.00		2'000.00		9'021.00
21.406.01	Impôt sur le chiens		8'000.00		7'000.00		6'850.00
21.409	Impôts récupérés après défalcations		1'000.00		1'000.00		631.95-
21.418.04	Frais de poursuites		1'000.00		1'000.00		1'731.19
21.421.01	Intérêts de retard		9'000.00		5'000.00		11'417.44
21.422.01	Intérêts moratoires		1'000.00		1'000.00		399.28
21.436	Remboursement de tiers						16'298.24

Budget par ordre administratif 2023

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
22	Service financier	257'350.00	409'000.00	228'345.00	343'000.00	226'066.38	388'311.25
22.301.01	Part traitement personnel	4'600.00		3'500.00		5'309.70	
22.303	Assurances sociales (AVS)	430.00		310.00		492.50	
22.304	Caisse de pension (Swiss Life)	460.00		320.00		212.85	
22.305	Assurances accidents et maladie	260.00		215.00		184.40	
22.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	2'000.00		2'000.00		1'988.93	
22.352	Participation fonds de péréquation	233'000.00		210'000.00		206'928.00	
22.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	16'600.00		12'000.00		10'950.00	
22.422.02	Intérêts et dividendes		11'000.00				27'535.25
22.452	Retour Fonds de péréquation		320'000.00		267'000.00		284'663.00
22.452.01	Péréquation - plafonnement du taux et dépenses thématiques		18'000.00		16'000.00		16'113.00
22.490.03	Imputation interne de vente d'eau		60'000.00		60'000.00		60'000.00

Budget par ordre administratif 2023

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	152'665.00	134'749.00	131'045.00	132'921.00	229'047.53	134'924.10
31	Terrain	9'490.00	40'749.00	8'700.00	40'749.00	7'681.05	40'749.00
31.301.01	Part traitement personnel	3'000.00		2'400.00		3'185.85	
31.303	Assurances sociales (AVS)	290.00		210.00		295.50	
31.304	Caisse de pension (SwissLife)	110.00		80.00		127.70	
31.305	Assurances accidents et maladie	190.00		160.00		110.60	
31.314	Entretien des terrains	4'000.00		4'000.00		2'341.40	
31.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	1'900.00		1'850.00		1'620.00	
31.423	Location des terrains		40'749.00		40'749.00		40'749.00
32	Forêts	56'900.00	8'000.00	45'620.00	6'000.00	45'363.15	6'965.00
32.301.01	Part traitement personnel	21'050.00		12'350.00		12'943.15	
32.301.02	Bûcherons, coupes de bois	9'000.00		8'500.00		8'500.00	
32.303	Assurances sociales (AVS)	1'260.00		1'020.00		1'162.45	
32.304	Caisse de pension (SwissLife)	500.00		480.00		511.50	
32.305	Assurances accidents et maladie	740.00		670.00		629.35	
32.312	Achat eau, énergie, combustible	1'000.00					
32.313	Achat de bois de service	3'000.00		2'500.00		1'997.85	
32.314	Gestion technique des forêts	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
32.314.01	Eparages	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
32.315	Entretien du matériel	500.00		500.00			
32.315.01	Entretien forestier - broyage et autres travaux	6'000.00		6'000.00		6'196.00	
32.318	Honoraires et prestations de service	500.00				452.85	
32.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	3'850.00		4'100.00		3'470.00	
32.435	Vente de bois de service		8'000.00		6'000.00		6'965.00

Budget par ordre administratif 2023

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
35	Bâtiments communaux	86'275.00	86'000.00	76'725.00	86'172.00	176'003.33	87'210.10
35.301.01	Part traitement personnel (conciergerie)	24'700.00		28'400.00		35'518.95	
35.303	Assurances sociales (AVS)	2'580.00		2'230.00		3'177.95	
35.304	Caisse de pension (SwissLife)	1'540.00		1'480.00		1'423.05	
35.305	Assurances accidents et maladie	1'605.00		2'015.00		2'252.05	
35.311	Achat mobilier et matériel	10'000.00		6'000.00		4'817.70	
35.312	Achat eau, énergie, combustible	24'000.00		16'000.00		14'692.80	
35.314	Entretien d'immeuble	10'000.00		10'000.00		17'612.27	
35.314.03	Déprédations - Vandalisme - frais de réparations	500.00		500.00		458.15	
35.315.04	Entretien des machines (chaufferie et ascenseur)	3'500.00		3'000.00		3'238.60	
35.318	Honoraires et prestations de service	1'000.00					
35.318.01	Prime ECA	3'000.00		3'000.00		2'625.00	
35.331	Amortissement bâtiments communaux					86'451.11	
35.352	Remboursements à d'autres communes ou association de communes					265.70	
35.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	3'850.00		4'100.00		3'470.00	
35.427	Locations		83'000.00		83'172.00		83'264.00
35.427.01	Locations salles communales		3'000.00		3'000.00		2'780.00
35.436	Remboursement de tiers ou facturation						1'037.15
35.436.03	Remboursement de dommages (vaisselle cassée)						128.95

Budget par ordre administratif 2023

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	396'472.50	220'000.00	335'675.00	177'000.00	357'191.51	213'191.35
43	Routes	86'840.00	7'000.00	93'650.00	7'000.00	91'930.10	7'000.00
43.301.01	Part traitement personnel	18'500.00		28'400.00		18'945.90	
43.303	Assurances sociales (AVS)	2'580.00		2'230.00		1'670.40	
43.304	Caisse de pension (SwissLife)	1'660.00		1'560.00		742.60	
43.305	Assurances accidents et maladie	1'600.00		1'960.00		1'068.60	
43.311	Achat mobilier et matériel	2'000.00		2'000.00		1'024.15	
43.312	Eclairage public - consommation	6'000.00		6'000.00		7'573.20	
43.312.01	Eclairage public, Installations	4'000.00		4'000.00		15'993.90	
43.312.04	Achat de carburant	1'500.00		1'500.00		854.10	
43.313.01	Achat matériel numéros de rues	500.00		500.00		586.45	
43.314	Entretien des routes et éparage	2'500.00		2'500.00		1'087.65	
43.315	Entretien des machines	2'500.00		2'500.00		2'260.70	
43.318	Honoraires et prestations de service	1'200.00		1'000.00		1'072.45	
43.331	Amortissement des routes goudronnées	36'500.00		35'800.00		35'800.00	
43.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	5'800.00		3'700.00		3'250.00	
43.490	Imputation interne		7'000.00		7'000.00		7'000.00
44	Parcs, promenades, cimetières	38'690.00	7'000.00	36'500.00	7'000.00	31'342.14	7'000.00
44.301.01	Part traitement personnel	17'500.00		20'200.00		19'565.59	
44.303	Assurances sociales (AVS)	1'750.00		1'600.00		1'690.60	
44.304	Caisse de pension (SwissLife)	1'410.00		1'360.00		760.25	
44.305	Assurances accidents et maladie	1'180.00		1'490.00		1'266.45	
44.311	Achat mobilier et matériel	5'000.00		2'000.00		576.00	
44.312.04	Achat de carburant	1'000.00		500.00		497.75	
44.314	Entretien et aménagements extérieurs	4'000.00		4'000.00		1'004.45	
44.315	Entretien du matériel et des machines	2'000.00		2'000.00		1'310.95	
44.315.01	Entretien jeux + achats nouveaux	3'000.00		1'500.00		3'050.10	
44.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	1'850.00		1'850.00		1'620.00	
44.490	Imputation interne		7'000.00		7'000.00		7'000.00

Budget par ordre administratif 2023

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
45	Ordures ménagères et décharge	146'462.50	86'000.00	112'930.00	78'000.00	114'670.54	81'762.80
45.301.01	Part traitement personnel	40'050.00		31'500.00		34'803.80	
45.303	Assurances sociales (AVS)	3'100.00		2'590.00		3'075.75	
45.304	Caisse de pension (SwissLife)	1'410.00		1'380.00		1'365.60	
45.305	Assurances accidents et maladie	1'610.00		1'910.00		1'929.10	
45.311	Achat mobilier et matériel	4'000.00		4'000.00		2'584.85	
45.312	Electricité déchetterie	1'500.00		1'000.00		690.90	
45.312.04	Achat de carburant	1'500.00		1'000.00		677.15	
45.314	Entretien de la déchetterie	2'000.00		2'000.00		2'100.55	
45.318	Enlèvement et traitement des ordures (facturé par un tiers)	48'000.00		40'000.00		40'506.54	
45.318.01	Enlèvement du verre	3'500.00		2'500.00		3'424.95	
45.318.02	Elimination déchets verts (Satom)	8'000.00		7'000.00		6'729.65	
45.318.03	Honoraires et prestations de service	1'000.00		1'000.00		310.00	
45.318.04	CAMPING Traitement et évacuation ordures ménagères	10'000.00		9'500.00		9'892.95	
45.318.04.01	CAMPING Enlèvement du verre	500.00					
45.318.05	Gastrovert déchets cuisinés	2'500.00		2'000.00		2'248.75	
45.318.06	Déchets inertes	1'000.00					
45.331	Amortissement des équipements	11'892.50					
45.390.01	Imputation interne traitements municipaux et administration	4'900.00		5'550.00		4'330.00	
45.434.02	Taxe d'élimination des ordures		48'000.00		44'000.00		46'634.20
45.435.04	Produits de récupération (verre, papier, ferraille, PET)		2'500.00		2'500.00		2'248.75
45.436	Facturation et remboursement de tiers		25'000.00		22'000.00		22'986.90
45.436.01	Facturation traitement et évacuation ordures Camping		10'500.00		9'500.00		9'892.95
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	120'330.00	120'000.00	92'595.00	85'000.00	119'248.73	117'428.55
46.301.01	Part traitement personnel	7'600.00		7'400.00		8'455.53	
46.303	Assurances sociales (AVS)	800.00		600.00		777.20	
46.304	Caisse de pension (SwissLife)	180.00		145.00		337.60	
46.305	Assurances accidents et maladie	450.00		400.00		326.95	
46.314	Entretien des canalisations et des collecteurs	30'000.00		30'000.00		30'823.85	
46.318	Honoraires et prestations de service	4'000.00		4'000.00		3'683.40	
46.318.01	EPUDEHL (EPuration et Distribution Eau du Haut Lac)	31'000.00		33'350.00		30'914.20	
46.381	Attribution à réserve Epuration	43'000.00		13'000.00		41'000.00	
46.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	3'300.00		3'700.00		2'930.00	
46.434.01	Taxes d'épuration (annuelles)		120'000.00		85'000.00		117'128.55
46.436	Facturation et remboursement de tiers						300.00

Budget par ordre administratif 2023

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
47	Cours d'eau et digues		4'150.00				
47.351.01	Participation charges cantonales, correction du Rhône		4'150.00				

Budget par ordre administratif 2023

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	283'250.00	2'000.00	263'625.00	2'000.00	210'837.23	1'500.00
52	Enseignement secondaire	273'080.00	2'000.00	254'290.00	2'000.00	201'285.10	1'500.00
52.301.01	Parte traitement personnel	3'050.00		3'000.00		1'592.90	
52.303	Assurances sociales (AVS	330.00		270.00		216.40	
52.304	Caisse de pension (SwissLife)	360.00		260.00		94.85	
52.305	Assurances accidents et maladie	190.00		210.00		109.20	
52.317	Réception et manifestations	2'000.00		2'000.00			
52.351	Participation versée au canton	5'250.00		4'750.00		4'218.00	
52.352	Groupement scolaire participation ASPIHL	237'000.00		219'700.00		172'664.00	
52.352.03	Groupeement scolaire - pandémie					799.75	
52.352.04	Association scolaire ASPIHL					6'000.00	
52.365	Aides et subventions extrascolaires	12'000.00		10'000.00		3'890.00	
52.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	12'900.00		14'100.00		11'700.00	
52.436	Remboursement de tiers		2'000.00		2'000.00		
52.451	Participation et remboursements du canton						1'500.00
54	Orientation professionnelle	500.00		500.00		384.00	
54.352	Participation	500.00		500.00		384.00	
58	Temples et cultes	9'670.00		8'835.00		9'168.13	
58.301.01	Part traitement personnel	1'800.00		1'300.00		2'581.50	
58.301.02	Salaire de l'organiste	2'500.00		2'500.00		2'431.00	
58.303	Assurances sociales (AVS)	150.00		100.00		147.75	
58.304	Caisse de pension (SwissLife)	110.00		80.00		63.85	
58.305	Assurances accidents et maladie	60.00		55.00		55.30	
58.311	Achat mobilier et matériel	1'000.00		1'000.00		1'782.15	
58.312	Electricité, chauffage	750.00		500.00		433.40	
58.314	Entretien	1'000.00		1'000.00		353.63	
58.318	Prime assurance + honoraires et prestations de service	800.00		800.00		617.80	
58.365.01	Participation Paroisse catholique	800.00		800.00		701.75	
58.365.02	Eglise allemande - Montreux	700.00		700.00			

Budget par ordre administratif 2023

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	82'434.00		72'396.00		70'122.65	48.00
61	Corps de police	40'464.00		37'229.00		36'601.00	
61.351	Police cantonale	36'364.00		33'129.00		33'131.00	
61.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration					3'470.00	
62.390.01	Imputations interne municipaux	4'100.00		4'100.00			
64	Service des inhumations	500.00		500.00			
64.318	Honoraires et prestations de service	500.00		500.00			
65	Défenses contre l'incendie	32'490.00		26'540.00		29'026.90	48.00
65.301.01	Part traitement personnel	1'500.00		1'200.00		2'123.90	
65.303	Assurances sociales (AVS)	150.00		100.00		197.00	
65.304	Caisse de pension (SwissLife)	110.00		80.00		85.15	
65.305	Assurances accidents et maladie	130.00		110.00		73.75	
65.312	Réseau installation	2'000.00		2'000.00		3'250.80	
65.315	Entretien du matériel					173.75	
65.316	Loyer caserne SDIS Haut-Lac	10'000.00		8'500.00		9'717.55	
65.317	Réceptions et manifestations	200.00		200.00			
65.352	Participation SDIS intercommunal	13'500.00		12'500.00		11'995.00	
65.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	4'900.00		1'850.00		1'410.00	
65.465.01	Subside ECA et Etat de Vaud						48.00
66	Protection civile	8'980.00		8'127.00		4'494.75	
66.301	Protection civile	8'980.00		8'127.00		4'494.75	

Budget par ordre administratif 2023

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	227'100.00		227'950.00		248'155.28	
72	Prévoyance sociale cantonale	220'700.00		220'900.00		242'305.28	
72.351	Prest. Compl. AVS/AI - prév. Aide soc - protection jeunesse	220'000.00		220'000.00		230'861.00	
72.352.05	Participation à des charges de prévoyance sociale	700.00		900.00		11'444.28	
73	Santé publique	6'400.00		7'050.00		5'850.00	
73.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	6'400.00		7'050.00		5'850.00	

Budget par ordre administratif 2023

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	281'700.00	278'000.00	285'650.00	285'000.00	325'149.59	256'082.09
81	Service des eaux	209'830.00	190'000.00	214'435.00	190'000.00	251'751.84	168'031.20
81.301.01	Part traitement personnel	12'450.00		7'950.00		8'295.50	
81.303	Assurances sociales (AVS)	740.00		620.00		734.15	
81.304	Caisse de pension (SwissLife)	440.00		430.00		325.70	
81.305	Assurances accidents et maladie	350.00		435.00		454.90	
81.311	Achat mobilier et matériel, compteurs	10'000.00		10'000.00		15'921.96	
81.312	Achat de carburant	1'000.00		500.00		284.10	
81.314	Entretien du réseau	10'000.00		10'000.00		3'809.87	
81.318	Honoraires et prestations de service	6'000.00		5'000.00		3'061.75	
81.318.01	EPUDEHL, débit garantie et charges de fonction	33'000.00		33'000.00		32'081.96	
81.331	Amortissement	70'100.00		79'100.00		120'171.95	
81.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	5'750.00		7'400.00		6'610.00	
81.390.03	Imputation interne vente d'eau	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
81.435	Vente d'eau et prestations de service		190'000.00		190'000.00		168'031.20
82	Service électrique	71'870.00	88'000.00	71'215.00	95'000.00	73'397.75	88'050.89
82.301.01	Traitement personnel	3'350.00		3'300.00		5'389.65	
82.303	Assurances sociales (AVS)	330.00		270.00		477.35	
82.304	Caisse de pension (Swiss Life)	230.00		230.00		211.70	
82.305	Assurances accidents et maladie	310.00		315.00		293.80	
82.312	Electricité, chauffage	2'500.00		2'500.00		1'732.40	
82.314	Entretien turbine	3'000.00		2'500.00		3'227.75	
82.318	Honoraires et prestations de service	2'000.00		2'000.00		2'190.10	
82.331	Amortissement	56'250.00		56'250.00		56'250.00	
82.381	Attribution à fonds de réserve	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
82.390.01	Imputations internes municipaux	1'900.00		1'850.00		1'625.00	
82.435	Vente d'énergie		88'000.00		95'000.00		89'322.18
82.435.01	TVA TDX 2.9 %						1'271.29-

Budget par ordre administratif 2023

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	2'277'011.50	2'085'749.00	2'079'306.00	1'951'921.00	2'124'168.16	2'166'797.18
	<i>Excédent</i>	191'262.50		127'385.00			42'629.02