

## Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>438,800.00</b>	<b>46,000.00</b>	<b>496,190.00</b>	<b>77,770.00</b>	<b>395,018.40</b>	<b>44,654.86</b>
			392,800.00		418,420.00		350,363.54
<b>10</b>	<b>Autorités</b>	<b>116,000.00</b>	<b>2,500.00</b>	<b>113,000.00</b>	<b>2,500.00</b>	<b>122,754.85</b>	<b>1,470.00</b>
<b>101</b>	<b>Conseil communal</b>	<b>13,000.00</b>		<b>10,000.00</b>		<b>11,206.65</b>	
1010.300.0	Conseil général & commissions	13,000.00		10,000.00		11,206.65	
	B) Commission d'urbanisme						
<b>102</b>	<b>Municipalité</b>	<b>103,000.00</b>	<b>2,500.00</b>	<b>103,000.00</b>	<b>2,500.00</b>	<b>111,548.20</b>	<b>1,470.00</b>
1020.300.0	Municipalité	100,000.00		100,000.00		108,664.50	
1020.306.0	Ind. et remboursement de frais	3,000.00		3,000.00		2,883.70	
1020.452.0	Restitution vacations (rbt tiers)		2,500.00		2,500.00		1,470.00
<b>11</b>	<b>Administration</b>	<b>272,500.00</b>	<b>41,500.00</b>	<b>327,900.00</b>	<b>73,770.00</b>	<b>233,526.05</b>	<b>37,495.46</b>
1100.301.0	Salaires personnel administratif	84,000.00		85,500.00		67,624.85	
1100.303.0	Assurances sociales	27,000.00		67,800.00		63,762.95	
1100.309.0	Autres charges, frais de poursuites	2,000.00		2,000.00		449.55	
1100.310.0	Imprimés, fournitures bureau, enquêtes	8,500.00		8,500.00		8,344.82	
1100.311.0	Achat mobilier - informatique	39,000.00		35,000.00		6,017.50	
	B) Urbanus : CHF 30'000/2022 et CHF 30'000/2023 + maintenance CHF 7'400/an						
1100.311.1	Site internet	3,500.00		1,000.00			
	B) Elaboration des contenus du site internet et la feuille d'avis.						
1100.311.2	Matériel Covid-19			500.00		77.00	
1100.317.0	Réceptions et manifestations	12,000.00		25,000.00		10,615.60	
1100.318.0	Honoraires, assurances, affranchissement, tél.	12,000.00		26,000.00		12,443.70	
1100.319.0	Cotisations, frais divers	6,000.00		6,000.00		5,469.73	
1100.319.1	Cotisations - ADNV, UCV & associations cantonales, PJV,	10,000.00		10,000.00		9,990.45	
1100.351.0	Participation cantonales, Transports publics	63,000.00		56,100.00		46,245.65	
	B) Selon la DGMR						
1100.352.0	Documents d'identité	2,500.00		2,500.00		2,064.25	
1100.365.0	Aides & dons divers	3,000.00		2,000.00		420.00	
1100.431.0	Emoluments, permis de construire, divers		5,000.00		5,000.00		4,090.00

**Budget de fonctionnement par classification administrative**

Compte	Libellé	Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1100.435.0	Vente et prestation de service		500.00		500.00		500.00
1100.436.1	Remboursement de tiers		1,000.00		1,000.00		3,680.15
1100.480.0	Prélèvement au fonds de réserve		35,000.00		35,000.00		
1100.490.1	Imputations internes - charges sociales				32,270.00		29,225.31
<b>15</b>	<b>Affaires culturelles, loisirs</b>	<b>23,500.00</b>		<b>29,990.00</b>		<b>21,362.50</b>	<b>1,411.00</b>
1500.351.0	Ecole de musique	5,500.00		4,990.00		4,987.50	
	B) CHF 9.50/habitants + participation CHF 100/enfant						
1500.365.0	Culture, loisirs, sport	18,000.00		25,000.00		16,375.00	
1500.490.0	Imputations internes						1,411.00
	B) Don Association Champs Libres en 2021						
<b>16</b>	<b>Tourisme</b>	<b>26,800.00</b>	<b>2,000.00</b>	<b>25,300.00</b>	<b>1,500.00</b>	<b>17,375.00</b>	<b>4,278.40</b>
1600.301.0	Conciergerie - Cinéma Grange de la Dîme 1er étage	1,000.00		500.00			
	B) Nettoyage et entretien						
1600.316.0	Location - Cinéma Grange de la Dîme 1er étage	4,800.00		4,800.00		800.00	
1600.365.0	Tourisme	21,000.00		20,000.00		16,575.00	
	B) Amélioration de la signalétique du village (panneaux)						
1600.441.0	Part bureau taxe séjour		2,000.00		1,500.00		4,278.40

## Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>330,270.00</b>	<b>1,909,246.00</b>	<b>318,422.00</b>	<b>1,831,980.00</b>	<b>411,223.46</b>	<b>2,003,767.53</b>
		1,578,976.00		1,513,558.00		1,592,544.07	
<b>20</b>	<b>Comptabilité gén, caisse, cont</b>	<b>20,000.00</b>		<b>20,000.00</b>		<b>30,783.70</b>	
2000.318.0	Honoraires, prestations de service	20,000.00		20,000.00		30,783.70	
<b>21</b>	<b>Impôts</b>	<b>26,500.00</b>	<b>1,251,900.00</b>	<b>26,500.00</b>	<b>1,206,950.00</b>	<b>27,331.31</b>	<b>1,343,287.28</b>
2100.318.0	Frais de perception des impôts	11,000.00		11,000.00		10,605.34	
2100.329.0	Autres intérêts	500.00		500.00		123.28	
2100.330.1	Amortissement des créances et débiteurs impôts	15,000.00		15,000.00		15,491.69	
2100.390.0	Imputations internes					1,111.00	
2100.400.0	Impôts - sur revenu, fortune, personnel		940,000.00		880,000.00		942,641.01
2100.400.3	Impôt à la source		11,000.00		11,000.00		9,440.07
2100.401.0	Impôts - sur bénéfice net PM		10,000.00		5,000.00		11,935.25
2100.401.1	Impôts - sur capital PM		500.00		500.00		865.80
2100.401.2	Impôt complémentaire sur immeuble PM		4,000.00		4,000.00		6,593.80
2100.402.0	Impôts - foncier		92,000.00		90,000.00		93,252.30
2100.404.0	Impôts - droit de mutation		40,000.00		40,000.00		109,791.00
2100.405.0	Impôts- sur succession et donation				5,000.00		
2100.406.1	Impôt sur les chiens		4,000.00		4,000.00		3,816.00
2100.406.2	Impôt sur les divertissements		4,000.00		2,000.00		1,619.90
2100.409.0	Impôts récupérés après défalcation		4,000.00		4,000.00		2,530.39
2100.410.0	Patentes de boissons et tabac		1,000.00		1,000.00		1,198.30
2100.411.0	Redevance Romande Energie - Vo Energies		30,000.00		55,000.00		43,431.20
	B) Redevance Vo Energie CHF 15'000 (utilisation du réseau) Romande Energie CHF 15'000 (usage du sol)						
2100.422.0	Intérêts de retard		5,000.00		5,000.00		6,956.49
2100.441.0	Impôts - sur les gains immobiliers		40,000.00		40,000.00		40,738.30
2100.441.1	Impôts - des frontaliers		65,000.00		60,000.00		67,027.60
2100.451.0	Impôts PM - répartition RIE III - RFFA		1,400.00		450.00		1,449.87
<b>22</b>	<b>Service financier</b>	<b>283,770.00</b>	<b>657,346.00</b>	<b>271,922.00</b>	<b>625,030.00</b>	<b>353,108.45</b>	<b>660,480.25</b>
<b>220</b>	<b>Service financier</b>	<b>38,500.00</b>	<b>55,000.00</b>	<b>39,500.00</b>	<b>70,726.00</b>	<b>353,108.45</b>	<b>660,480.25</b>
2200.318.0	Frais bancaires	2,000.00		2,000.00		1,153.23	

## Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
2200.321.0	Intérêts des dettes court terme - compte courant	1,500.00		1,500.00		1,978.88	
2200.322.0	Intérêts des dettes moyen, long terme	35,000.00		36,000.00		38,445.34	
	B) Selon décompte du 31.12.21, emprunts env. CHF 4'000'000 Taux moyen : 1%						
2200.352.0	Communes & assoc. de communes - Péréquation à payer ->					241,531.00	
2200.380.3	Attribution à Fonds réserve investiss. Futurs					70,000.00	
2200.422.0	Revenus des capitaux		20,000.00		20,000.00		20,494.91
2200.452.0	Communes & Ass. de communes - Péréquation à recevoir -						386,304.00
2200.452.01	Péréquation à recevoir - solde année précédente, décomp						13,772.00
2200.452.02	Péréquation à recevoir - estimation -> c/221.452.01 (dè						43,501.00
2200.452.1	Dépenses thématiques transports -> c/221.452.10 (dès 20						129,298.00
2200.452.10	Dépenses Thématiques Transports - estimation -> c/221.4						3,600.00
2200.452.2	Dépenses thématiques forêts -> c/221.452.10 (dès 2022)						1,765.00
2200.452.20	Dépenses thématiques forêts - estimation -> c/221.452.1						23,300.00
2200.490.9	Imputations internes		35,000.00		50,726.00		38,445.34
<b>221</b>	<b>Péréquation intercommunale</b>	<b>245,270.00</b>	<b>602,346.00</b>	<b>232,422.00</b>	<b>554,304.00</b>		
2210.352.00	Péréquation - alimentation, année en cours	248,946.00		232,438.00			
2210.352.01	Péréquation - alimentation, différence charge réelle	-3,676.00		-16.00			
2210.452.00	Péréquation - retour, année en cours		424,870.00		382,490.00		
2210.452.01	Péréquation - retour, différence revenu réel		4,999.00		33,384.00		
2210.452.10	Péréquation - dépenses thématiques, acomptes années en		171,190.00		199,491.00		
2210.452.11	Péréquation - dépenses thématiques, différence revenu r		1,287.00		-61,061.00		

## Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>406,546.00</b>	<b>368,416.00</b>	<b>397,442.00</b>	<b>414,216.00</b>	<b>653,188.89</b>	<b>436,162.05</b>
			38,130.00	16,774.00			217,026.84
<b>31</b>	<b>Terrains</b>	<b>7,000.00</b>	<b>11,000.00</b>	<b>7,400.00</b>	<b>11,000.00</b>	<b>121,659.25</b>	<b>11,095.45</b>
3100.314.0	Terrains : entretien,mise en valeur	4,000.00		2,000.00		2,859.25	
3100.318.0	Honoraires, prestations de service	3,000.00					
3100.331.0	Amortissements PA - PGA & PDL			5,400.00		5,400.00	
	B) Amortissement total en 2021						
3100.332.0	Amortissement extraordinaire - PGA & PDL					113,400.00	
3100.423.0	Terrains - loyers et rendements		11,000.00		11,000.00		11,095.45
<b>32</b>	<b>Forêts</b>	<b>98,516.00</b>	<b>80,600.00</b>	<b>111,726.00</b>	<b>84,000.00</b>	<b>181,054.24</b>	<b>133,300.00</b>
3200.313.0	Forêts, soins cult. et plantations	12,000.00		26,000.00		12,105.00	
	B) Prés neufs, sapins secs						
3200.314.0	Forêts - façonnages et transports	60,000.00		59,000.00		59,582.25	
3200.314.1	Forêts- gestion et frais administratif	1,000.00		1,000.00		847.80	
3200.314.2	Forêts - entretien chemins forestiers	11,016.00		10,216.00		89,031.30	
	B) CHF 7'500/chemins pédestres et CHF 3'516/chemins forestiers						
3200.318.0	Etude zone forestière					2,252.50	
3200.352.0	Forêts - particip. triage forest. Nozon	14,500.00		13,900.00		15,659.15	
3200.390.1	Imputations internes - employé communal			1,610.00		1,576.24	
3200.435.0	Forêts - vente de bois		63,000.00		63,000.00		53,660.10
3200.451.0	Forêts - part. & remb. du canton		17,600.00		21,000.00		79,639.90
	B) y.c. droit de douane sur carburant CHF 500						
<b>35</b>	<b>Bâtiments communaux</b>	<b>301,030.00</b>	<b>276,816.00</b>	<b>278,316.00</b>	<b>319,216.00</b>	<b>350,475.40</b>	<b>291,766.60</b>
<b>3500</b>	<b>Ancienne cuisine militaire</b>	<b>650.00</b>	<b>6,840.00</b>	<b>650.00</b>	<b>6,840.00</b>	<b>131.80</b>	<b>6,840.00</b>
3500.314.0	Entretien du bâtiment	500.00		500.00			
3500.318.0	Honoraires, assurances	150.00		150.00		131.80	
3500.427.0	Locations		6,840.00		6,840.00		6,840.00
<b>3501</b>	<b>Maison de Commune</b>	<b>99,500.00</b>	<b>70,160.00</b>	<b>95,335.00</b>	<b>94,560.00</b>	<b>134,674.50</b>	<b>67,781.20</b>
3501.301.0	Conciergerie	22,000.00		20,000.00		24,260.70	

## Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3501.311.0	Achat de mobilier et matériel	1,000.00				1,547.10	
3501.312.0	Electricité	4,000.00		2,700.00		2,321.55	
3501.312.1	Chauffage	18,000.00		15,000.00		16,174.35	
3501.313.0	Produits d'entretien, nettoyage	4,000.00		4,000.00		6,124.15	
3501.314.0	Entretien et travaux du bâtiment	28,000.00		25,000.00		53,857.95	
	B) Remise en état laverie, assainissement Pectinarium						
3501.315.0	Entretien du mobilier et matériel	1,500.00		1,000.00		2,385.40	
3501.318.0	Honoraire, assurances	3,900.00		3,900.00		3,895.95	
3501.331.0	Amortissement du patrimoine administratif	10,400.00		10,400.00		10,400.00	
3501.390.0	Imputations internes - Intérêts à long terme	6,700.00		6,705.00		7,720.89	
3501.390.1	Imputations internes - employé communal			6,630.00		5,986.46	
3501.427.0	Location des appartements		14,400.00		14,400.00		11,192.00
3501.427.1	Location de l'Atelier		7,200.00		7,200.00		7,200.00
3501.427.2	Location de la Brasserie		8,160.00		8,160.00		8,160.00
3501.427.3	Location des écoles - classes		36,800.00		36,800.00		36,800.00
3501.435.0	Indemnités diverses						166.40
3501.435.1	Chauffage des locataires		3,600.00		3,000.00		4,262.80
3501.480.0	Prélèvement au fonds de réserve				25,000.00		
<b>3502</b>	<b>Ancienne Gendarmerie</b>	<b>18,800.00</b>	<b>32,016.00</b>	<b>10,150.00</b>	<b>30,516.00</b>	<b>18,138.57</b>	<b>28,846.10</b>
3502.301.0	Conciergerie	1,200.00		1,200.00		1,283.00	
3502.312.0	Electricité	900.00		600.00		614.45	
3502.312.1	Chauffage	4,500.00		3,500.00		4,009.91	
3502.313.0	Achat de fourniture, produits d'entretien	500.00		500.00			
3502.314.0	Entretien du bâtiment	1,000.00		1,000.00		2,453.95	
3502.318.0	Honoraires, assurances	1,300.00		1,300.00		1,251.95	
3502.330.0	Amortissement du patrimoine financier	1,900.00		1,900.00			
3502.330.2110	Amortissement PF - rénovation appart 3p, 2ème	7,500.00				7,420.70	
3502.390.1	Imputations internes - employé communal			150.00		1,104.61	
3502.427.0	Location des appartements		27,516.00		27,516.00		24,766.00
3502.435.1	Chauffage des locataires		4,500.00		3,000.00		4,080.10
<b>3503</b>	<b>Ancienne BCV</b>	<b>22,425.00</b>	<b>41,760.00</b>	<b>26,346.00</b>	<b>51,160.00</b>	<b>16,781.26</b>	<b>42,104.85</b>
3503.301.0	Conciergerie	1,200.00		1,200.00		1,200.00	
3503.312.0	Electricité	1,500.00		1,000.00		601.40	
3503.312.01	Electricité Bancomat BCV	1,425.00		950.00		603.55	

## Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3503.312.1	Chauffage	6,000.00		5,000.00		5,537.49	
3503.314.0	Entretien et travaux du bâtiment	5,000.00		10,000.00		1,381.78	
	B) Isolation bruit ventilation						
3503.318.0	Honoraires, assurances	2,000.00		2,000.00		1,533.75	
3503.390.0	Imputations internes - Intérêts à long terme	5,300.00		5,566.00		5,687.47	
3503.390.1	Imputations internes - employé communal			630.00		235.82	
3503.427.0	Location des appartements		28,560.00		28,560.00		28,460.00
3503.427.1	Location de l'Épicerie		7,200.00		7,200.00		7,200.00
3503.435.1	Chauffage des locataires		6,000.00		5,400.00		6,444.85
3503.480.0	Prélèvement sur fonds de réserve				10,000.00		
<b>3504</b>	<b>Champbaillard</b>	<b>54,680.00</b>	<b>20,000.00</b>	<b>58,890.00</b>	<b>20,000.00</b>	<b>30,439.34</b>	<b>8,380.30</b>
3504.301.0	Conciergerie	11,000.00		11,000.00		4,497.80	
3504.311.0	Achat de matériel	5,000.00		5,000.00			
3504.312.0	Electricité	3,750.00		2,500.00		1,043.90	
3504.312.1	Chauffage	6,600.00		5,500.00		5,497.45	
3504.312.2	Ordures ménagères, déchets communaux	500.00		500.00		87.55	
3504.313.0	Achat de fourniture, produits d'entretien	3,000.00		3,000.00		23.25	
3504.314.0	Entretien du bâtiment	8,000.00		10,000.00		2,666.55	
	B) Réfection peinture et pose de led						
3504.315.0	Entretien du mobilier et matériel	2,000.00		2,000.00		141.09	
3504.318.0	Honoraires, assurances, téléphones	5,000.00		3,500.00		3,324.45	
3504.330.0	Amortissement du patrimoine financier	7,830.00		7,830.00		7,830.00	
3504.390.0	Imputations internes - Intérêts à long terme	2,000.00		2,110.00		2,330.96	
3504.390.1	Imputations internes - employé communal			5,950.00		2,996.34	
3504.427.0	Location Maison de Champbaillard & Cantine		20,000.00		20,000.00		8,380.30
<b>3505</b>	<b>Ancien Collège d'Envy</b>	<b>7,500.00</b>	<b>25,740.00</b>	<b>11,460.00</b>	<b>25,040.00</b>	<b>64,887.57</b>	<b>55,904.05</b>
3505.301.0	Conciergerie			500.00		221.30	
3505.312.0	Electricité					27.30	
3505.312.1	Chauffage	4,200.00		3,500.00		4,112.55	
3505.314.0	Entretien du bâtiment			4,000.00		56,818.10	
3505.318.0	Honoraires, assurances	1,100.00		900.00		887.75	
3505.330.1	Amortissement chauffage	2,200.00		2,200.00		2,200.00	
3505.390.1	Imputations internes - employé communal			360.00		620.57	

## Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3505.427.0	Location des appartements		21,540.00		21,540.00		19,222.00
3505.435.1	Chauffage des locataires		4,200.00		3,500.00		3,682.05
3505.480.0	Prélèvement sur fonds de réserve						33,000.00
<b>3506</b>	<b>Tour de la Torture</b>	<b>33,100.00</b>	<b>3,000.00</b>	<b>7,500.00</b>	<b>9,000.00</b>	<b>3,698.20</b>	<b>3,000.00</b>
3506.312.0	Electricité	750.00		500.00		412.25	
3506.312.1	Chauffage	1,550.00		150.00		1,303.65	
3506.314.0	Entretien du bâtiment	30,000.00		6,000.00		1,262.70	
	B) Assainissement et peinture						
3506.318.0	Honoraires, assurances	800.00		800.00		669.95	
3506.390.1	Imputations internes - Employé communal			50.00		49.65	
3506.427.0	Location des appartements		3,000.00		3,000.00		3,000.00
3506.480.0	Prélèvement sur fonds de réserve				6,000.00		
<b>3507</b>	<b>Tour de l'Horloge</b>	<b>675.00</b>		<b>950.00</b>		<b>533.20</b>	<b>4,006.40</b>
3507.312.0	Electricité	675.00		450.00		533.20	
	B) Forfait Fondation CHF 150/an						
3507.314.0	Entretien de l'Horloge			500.00			
3507.465.0	Participation de tiers						4,006.40
<b>3508</b>	<b>Bâtiment de la Voirie (Ancien Abattoir)</b>	<b>3,450.00</b>	<b>2,600.00</b>	<b>4,710.00</b>	<b>2,600.00</b>	<b>7,344.10</b>	
3508.312.0	Electricité	2,250.00		1,500.00		1,274.90	
3508.314.0	Entretien du bâtiment	500.00		500.00		1,201.40	
3508.318.0	Honoraires, assurances	700.00		700.00		672.75	
3508.390.1	Imputations internes - employé communal			2,010.00		4,195.05	
3508.427.0	Locations		2,600.00		2,600.00		
<b>3509</b>	<b>Bât. Communaux (y.c. stand tir, coulage)</b>	<b>600.00</b>	<b>300.00</b>	<b>1,100.00</b>	<b>300.00</b>	<b>603.94</b>	<b>300.00</b>
3509.312.0	Electricité	150.00		100.00		112.80	
3509.314.0	Entretien du bâtiment			500.00			
3509.318.0	Honoraires, assurances	450.00		450.00		391.85	
3509.390.1	Imputations internes - employé communal			50.00		99.29	
3509.427.2	Location Ancienne laiterie d'Envy		300.00		300.00		300.00
<b>3510</b>	<b>Le Môtier</b>	<b>59,650.00</b>	<b>74,400.00</b>	<b>61,225.00</b>	<b>79,200.00</b>	<b>73,242.92</b>	<b>74,603.70</b>
3510.311.0	Achat de matériel	1,000.00		500.00		5,149.40	
3510.312.0	Electricité	2,250.00		1,500.00		1,486.45	



**Budget de fonctionnement par classification administrative**

Compte	Libellé	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3510.312.1	Chauffage	7,200.00		5,100.00		5,917.25	
3510.313.0	Achat de fourniture, produits d'entretien	500.00		500.00		471.75	
3510.314.0	Entretien du bâtiment	2,000.00		6,000.00		13,034.90	
3510.314.1	Place de jeux Le Môtier			500.00			
3510.318.0	Honoraires, assurances, téléphone	2,300.00		2,060.00		1,929.50	
3510.330.0	Amortissement du patrimoine financier	34,600.00		34,600.00		34,600.00	
3510.390.0	Imputations internes - Intérêts à long terme	9,800.00		10,095.00		10,343.39	
3510.390.1	Imputations internes - employé communal			370.00		310.28	
3510.427.0	Location appartement		19,200.00		19,200.00		19,200.00
3510.427.1	Location UAPE		48,000.00		48,000.00		48,000.00
3510.435.1	Chauffage des locataires		7,200.00		6,000.00		7,403.70
3510.480.0	Prélèvement sur fonds de réserve				6,000.00		

**Budget de fonctionnement par classification administrative**

Compte	Libellé	Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>611,750.00</b>	<b>230,000.00</b>	<b>667,540.00</b>	<b>260,205.00</b>	<b>540,697.50</b>	<b>232,382.25</b>
			381,750.00		407,335.00		308,315.25
<b>41</b>	<b>Service technique</b>	<b>1,000.00</b>				<b>8,061.35</b>	
4100.318.0	Guichet cartographique	1,000.00				8,061.35	
	B) Abonnement annuel						
<b>43</b>	<b>Routes</b>	<b>231,285.00</b>	<b>12,500.00</b>	<b>306,275.00</b>	<b>65,205.00</b>	<b>260,594.04</b>	<b>55,485.80</b>
4300.301.0	Traitement. Employé communal	49,000.00		79,000.00		75,490.55	
4300.312.0	Eclairage public, consommation SRE	7,800.00		5,200.00		5,123.05	
4300.313.0	carburant, essence	4,000.00		3,000.00		3,126.40	
4300.313.1	Outillage	2,000.00		6,000.00		6,882.85	
4300.313.2	Entretien routes / dépenses thématiques	45,000.00		120,000.00		71,749.40	
4300.313.3	Urbanisme, rues / dépenses thématiques	55,000.00		5,000.00		9,137.80	
	B) PACOM et PECC						
4300.314.0	Entretien des routes - dépenses non thématiques	3,000.00		3,000.00		7,610.20	
4300.314.1	Entretien éclairage public	12,000.00		10,000.00		2,839.75	
	B) Remise en état poteaux électriques						
4300.314.2	CHEMINS: entretien	2,000.00		2,000.00			
4300.315.0	Véhicule routier communal	9,000.00		22,000.00		14,523.25	
	B) Epareuse						
4300.318.0	Routes : Déneigement	12,000.00		15,000.00		12,337.50	
4300.318.1	Honoraires	15,000.00		5,000.00		36,616.65	
	B) Chemins AF						
4300.331.0	Amortissement PA	5,885.00		5,885.00		5,885.00	
4300.331.2112	Amortissement 12/2021 - Rte de Dîme	7,400.00					
4300.390.1	Imputations internes - charges sociales			10,190.00		8,700.37	
4300.390.9	Imputations internes - Intérêts	2,200.00		15,000.00		571.27	
	B) Route de Dîme: estimation des intérêts pour l'emprunt à faire						
4300.435.0	travaux - Divers & facture à des tiers						639.35
4300.451.0	Travaux - participation & remb. du canton		12,500.00				8,429.20
4300.480.0	Prélèvement fonds de réserve				22,000.00		

## Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4300.490.1	Imputations internes - empl. comm.				43,205.00		46,417.25
<b>44</b>	<b>Parcs, promenades, cimetière</b>	<b>69,000.00</b>		<b>80,710.00</b>		<b>44,446.20</b>	
4400.301.0	Employé communal	25,000.00		1,000.00		2,621.05	
4400.314.0	Cimetière	13,000.00		20,000.00		12,283.50	
4400.314.1	Place de jeux	500.00		500.00			
4400.314.2	floraison, entretiens divers	5,000.00		8,500.00		4,262.00	
4400.314.3	jardins, parcs et promenades	3,500.00		3,500.00		792.00	
4400.314.4	fontaines, captage	22,000.00		24,000.00			
4400.390.1	Imputations internes - employé communal			23,210.00		24,487.65	
<b>45</b>	<b>Déchets ménagers et déchetterie</b>	<b>114,700.00</b>	<b>68,500.00</b>	<b>106,535.00</b>	<b>65,000.00</b>	<b>120,005.42</b>	<b>83,174.10</b>
4500.318.0	Déchets ménagers (AVO - Valorsa)	25,000.00		22,500.00		25,501.05	
4500.318.1	Déchetterie 3 communes, équipement - part Romainmôtier	1,500.00		1,500.00		849.80	
4500.318.3	Déchetterie 3 communes, transport-élimination - part Ro	28,000.00		29,000.00		25,610.20	
4500.318.4	Verre, papier / Rom.	18,000.00		14,000.00		18,908.25	
4500.318.5	Mini-déchetterie, équipement / Rom.	2,000.00		2,000.00		743.83	
4500.318.6	Molok - frais annuels	6,000.00		8,100.00		6,465.50	
4500.318.7	Molok - frais uniques	6,000.00		6,000.00		20,530.50	
4500.331.0	Amortissement - Molok et installation	13,200.00		5,835.00		5,835.00	
	B) Selon discussion avec la fiduciaire en mai 2022						
4500.352.0	Participation Valorsa					22.25	
4500.390.1	Imputations internes - employé communal	15,000.00		17,600.00		15,539.04	
4500.434.1	Taxes perçues - ordures, forfaitaire		35,000.00		33,000.00		34,801.50
4500.434.2	Taxes perçues - ordures, causale		26,000.00		25,500.00		24,997.50
4500.435.0	Récupération divers - ordures - Rmtier		1,000.00				1,082.95
4500.435.2	Récupération du verre / Rom.		3,000.00		3,000.00		3,653.80
4500.435.6	Récupération du papier / Rom.		1,000.00		1,000.00		
4500.436.0	Remboursements de tiers						15,898.35
4500.452.3	Prestations à des tiers		2,500.00		2,500.00		2,740.00
<b>46</b>	<b>Réseau d'égouts, d'épuration, eaux claires</b>	<b>110,765.00</b>	<b>90,000.00</b>	<b>113,760.00</b>	<b>91,000.00</b>	<b>107,063.68</b>	<b>93,722.35</b>
<b>460</b>	<b>Réseaux d'égouts, d'épuration</b>	<b>107,765.00</b>	<b>90,000.00</b>	<b>108,800.00</b>	<b>91,000.00</b>	<b>103,844.80</b>	<b>93,722.35</b>
4600.314.0	Egouts, épuration entr. canal & collect.	2,000.00		2,000.00		1,800.60	
4600.331.0	Amortissement PA - sépar.	29,735.00		29,735.00		29,735.00	
4600.352.0	Egouts & épuration part. ann. l'AIVN	73,530.00		74,500.00		69,641.20	

**Budget de fonctionnement par classification administrative**

Compte	Libellé	Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
	B) Selon la répartition de l'AIVN						
4600.390.9	Imputations internes - intérêts CPEV	2,500.00		2,565.00		2,668.00	
4600.434.0	Taxes utilisation - égouts & épuration		90,000.00		90,000.00		93,722.35
4600.434.1	Taxe unique raccordement épuration				1,000.00		
<b>461</b>	<b>eaux claires</b>	<b>3,000.00</b>		<b>4,960.00</b>		<b>3,218.88</b>	
4610.314.0	Entretien eau claire	3,000.00		3,000.00		1,152.35	
4610.390.9	Imputations internes - intérêts à long terme			1,960.00		2,066.53	
<b>47</b>	<b>Cours d'eau et digues</b>	<b>85,000.00</b>	<b>59,000.00</b>	<b>60,260.00</b>	<b>39,000.00</b>	<b>526.81</b>	
4700.314.0	Cours d'eau, entret. berges Nozon	85,000.00		60,000.00		80.00	
	B) Réfection des berges de la Diaz, la passe aux poissons, nettoyage et rejointage des piles du pont vers le cimetière						
4700.390.1	Imputation interne - employé communal			260.00		446.81	
4700.465.0	Subvention		59,000.00		39,000.00		

**Budget de fonctionnement par classification administrative**

Compte	Libellé	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>269,480.00</b>	<b>19,000.00</b>	<b>252,190.00</b>	<b>19,000.00</b>	<b>251,727.74</b>	<b>22,686.05</b>
			250,480.00		233,190.00		229,041.69
<b>51</b>	<b>Enseignement primaire et secondaire</b>	<b>249,740.00</b>	<b>19,000.00</b>	<b>232,950.00</b>	<b>19,000.00</b>	<b>232,384.60</b>	<b>22,686.05</b>
5100.318.0	Honoraires étude préliminaire collège intercommunal					5,309.60	
5100.352.0	Enseignement ASCOVABANO	185,000.00		169,935.00		158,992.00	
5100.352.1	Transports ASCOVABANO	64,500.00		62,775.00		67,843.00	
5100.365.0	Aides & dons	240.00		240.00		240.00	
5100.452.1	Participation aux transports scolaires		8,000.00		8,000.00		10,227.70
5100.452.3	Participation des Communes		11,000.00		11,000.00		12,458.35
<b>54</b>	<b>Orientation professionnelle</b>	<b>740.00</b>		<b>740.00</b>		<b>728.40</b>	
5400.352.0	Orientation professionnelle	740.00		740.00		728.40	
<b>58</b>	<b>Temples et cultes</b>	<b>19,000.00</b>		<b>18,500.00</b>		<b>18,614.74</b>	
5800.352.0	Participation aux paroisses	19,000.00		18,500.00		18,614.74	

**Budget de fonctionnement par classification administrative**

Compte	Libellé	Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>95,077.00</b>	<b>14,000.00</b>	<b>98,102.00</b>	<b>13,500.00</b>	<b>81,757.77</b>	<b>13,439.52</b>
			81,077.00		84,602.00		68,318.25
<b>60</b>	<b>Administration</b>	<b>12,400.00</b>	<b>5,000.00</b>	<b>7,500.00</b>	<b>4,500.00</b>	<b>3,750.00</b>	<b>2,050.00</b>
6000.311.0	Parking, manifestation - circulation	8,000.00		7,500.00		3,450.00	
6000.313.0	Police - équipement, panneau	2,000.00					
6000.313.1	Entretien places de parc	1,200.00					
6000.318.0	Police - frais administratifs	1,200.00					
	B) Formation "circulation sur la route", 4 personnes						
6000.390.0	Imputations internes					300.00	
6000.427.0	Place parc, concessions		2,500.00		2,500.00		2,010.00
6000.435.0	Facturation à des tiers (circulation)		2,000.00		2,000.00		
6000.439.1	Police - amendes		500.00				40.00
<b>61</b>	<b>Réforme policière</b>	<b>38,877.00</b>		<b>37,839.00</b>		<b>38,641.00</b>	<b>166.00</b>
6100.351.0	Réforme policière	39,400.00		37,814.00		38,150.00	
6100.351.1	Réforme policière - estimation	-523.00		25.00		491.00	
6100.452.1	Réforme policière - solde année précédente						166.00
<b>63</b>	<b>Police sanitaire</b>	<b>700.00</b>		<b>700.00</b>		<b>424.25</b>	
6300.352.0	Sanitaire, inspectorat, déchets carnés	700.00		700.00		424.25	
<b>64</b>	<b>Service des inhumations</b>	<b>600.00</b>		<b>750.00</b>		<b>166.00</b>	
6400.352.0	Service inhumations, transports, divers	600.00		750.00		166.00	
<b>65</b>	<b>Défenses contre l'incendie</b>	<b>18,000.00</b>		<b>18,003.00</b>		<b>16,324.90</b>	<b>1,195.31</b>
6500.311.0	Mesures, divers, solde sapeurs - SDISPO	13,000.00		12,843.00		13,344.00	
6500.313.0	achat de matériel - hydrante	5,000.00		5,000.00		2,980.90	
	B) Révision						
6500.390.1	Imputations internes - employé communal			160.00			
6500.452.0	SDISPO - restitution solde année précédente						1,195.31
<b>66</b>	<b>Protection civile</b>	<b>24,500.00</b>	<b>9,000.00</b>	<b>33,310.00</b>	<b>9,000.00</b>	<b>22,451.62</b>	<b>10,028.21</b>
6600.301.0	Salaire concierge	2,000.00		2,000.00		1,900.85	
6600.311.0	Matériel, mobilier divers	500.00		500.00		536.75	

**Budget de fonctionnement par classification administrative**

Compte	Libellé	Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
6600.312.3	APC - électricité	1,800.00		1,200.00		1,404.85	
6600.312.4	APC : chauffage	3,000.00		3,700.00		1,224.45	
6600.315.6	Entretien équipement & mobilier	2,000.00		10,000.00		1,194.80	
6600.318.0	Honoraires, assurances	2,700.00		2,700.00		2,791.25	
6600.352.0	Participation régionalisation	10,500.00		9,620.00		9,672.80	
6600.390.1	Imputations internes - employé communal			1,545.00		1,611.74	
6600.390.9	Imputations internes - intérêts PC	2,000.00		2,045.00		2,114.13	
6600.427.0	APC - locations		9,000.00		9,000.00		9,180.00
6600.452.0	Partic. d'assoc. de comm. ORPC						848.21

## Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>425,554.80</b>		<b>416,169.00</b>		<b>422,979.61</b>	<b>20,730.50</b>
			425,554.80		416,169.00		402,249.11
<b>72</b>	<b>Prévoyance sociale cantonale</b>	<b>425,554.80</b>		<b>416,169.00</b>		<b>422,979.61</b>	<b>20,730.50</b>
7200.351.0	Prév. soc. - prest. compl. prot. jeunesse	200.00		200.00		105.00	
7200.351.1	Facture sociale -> c/721.352.0 (dès 2022)					260,315.00	
7200.351.3	ARAS & CSR	2,755.00		3,125.00		8,375.00	
	B) CHF 5/habitants						
7200.351.4	Loi Accueil de Jour des Enfants (LAJE - AJOVAL)	93,478.00		72,500.00		69,206.01	
	B) Participation plus importante car Chavornay est sorti du groupe						
7200.351.41	AJOVAL - participation communale à l'UAPE	100,234.00		95,000.00		75,700.00	
7200.351.6	FAJE - participation communale	2,850.00		2,700.00		2,625.00	
7200.352.0	Allègement déchets	5,000.00		5,000.00		5,415.60	
7200.352.1	Allègement loyers - COVID-19					1,238.00	
7200.452.1	Rest. facture sociale, solde année précédente -> c/721.						736.00
7200.452.2	Facture sociale - estimation -> c/721.352.1 (dès 2022)						7,479.00
7200.452.4	ARAS, AJOVAL, AAS - restitution						12,515.50
<b>721</b>	<b>Participation à la cohésion sociale</b>	<b>221,037.80</b>		<b>237,644.00</b>			
7210.352.0	Part. cohésion sociale - acomptes année en cours	259,331.80		263,214.00			
7210.352.1	Part. cohésion sociale - différence charge réelle	-38,294.00		-25,570.00			



**Budget de fonctionnement par classification administrative**

Compte	Libellé	Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>73,670.00</b>	<b>39,750.00</b>	<b>79,350.00</b>	<b>40,250.00</b>	<b>55,783.49</b>	<b>43,139.85</b>
			33,920.00		39,100.00		12,643.64
<b>81</b>	<b>Service des eaux, PDDE</b>	<b>63,670.00</b>	<b>39,750.00</b>	<b>77,350.00</b>	<b>40,250.00</b>	<b>55,783.49</b>	<b>43,139.85</b>
<b>810</b>	<b>Service des eaux</b>	<b>63,670.00</b>	<b>39,750.00</b>	<b>77,350.00</b>	<b>40,250.00</b>	<b>55,783.49</b>	<b>43,139.85</b>
8100.311.0	Achats matériel compteurs	3,000.00		3,000.00		4,031.55	
8100.314.0	Entretien réseaux	10,000.00		20,000.00		5,867.80	
8100.314.1	Achat d'eau à la Commune de Juriens	10,000.00		8,000.00		9,655.20	
8100.315.0	Contrats de maintenance et abonnements	1,200.00					
	B) Hinni et Claval						
8100.318.0	Auto-contrôle de l'eau	6,000.00		3,000.00		4,633.60	
8100.318.1	Honoraires et études			15,000.00			
8100.331.0	Amortissements PA	18,970.00		18,970.00		18,970.00	
8100.390.1	Imputations internes - empl. communal	10,000.00		4,700.00		7,682.64	
8100.390.9	Imputations internes - intérêts	4,500.00		4,680.00		4,942.70	
8100.427.0	Location compteurs		4,750.00		4,750.00		4,720.65
8100.434.0	Taxes raccordement				500.00		
8100.435.0	Vente eau potable		35,000.00		35,000.00		37,750.60
8100.465.1	Participation et subvention de tiers						668.60
<b>83</b>	<b>Service du gaz</b>	<b>10,000.00</b>		<b>2,000.00</b>			
8300.314.0	Gaz : entretien réseau			2,000.00			
8300.380.0	Attribution fonds de réserve	10,000.00					

### Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
		2,651,147.80	2,626,412.00	2,725,405.00	2,656,921.00	2,812,376.86	2,816,962.61
	Excédent de charge		24,735.80				
	Excédent de charge				68,484.00		
	Excédent de revenu					4,585.75	
		2,651,147.80	2,651,147.80	2,725,405.00	2,725,405.00	2,816,962.61	2,816,962.61