

## Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>462,200.00</b>	<b>13,500.00</b>	<b>438,800.00</b>	<b>46,000.00</b>	<b>508,010.74</b>	<b>26,444.05</b>
			448,700.00		392,800.00		481,566.69
<b>10</b>	<b>Autorités</b>	<b>124,000.00</b>	<b>2,500.00</b>	<b>116,000.00</b>	<b>2,500.00</b>	<b>130,710.85</b>	<b>1,170.00</b>
<b>101</b>	<b>Conseil communal</b>	<b>11,000.00</b>		<b>13,000.00</b>		<b>12,162.50</b>	
1010.300.0	Conseil général & commissions	11,000.00		13,000.00		12,162.50	
<b>102</b>	<b>Municipalité</b>	<b>113,000.00</b>	<b>2,500.00</b>	<b>103,000.00</b>	<b>2,500.00</b>	<b>118,548.35</b>	<b>1,170.00</b>
1020.300.0	Municipalité	102,000.00		100,000.00		115,612.95	
1020.303.0	Assurances sociales	8,000.00					
1020.306.0	Ind. et remboursement de frais	3,000.00		3,000.00		2,935.40	
1020.452.0	Restitution vacances (rbt tiers)		2,500.00		2,500.00		1,170.00
<b>11</b>	<b>Administration</b>	<b>275,900.00</b>	<b>8,000.00</b>	<b>272,500.00</b>	<b>41,500.00</b>	<b>340,670.39</b>	<b>20,318.35</b>
1100.301.0	Salaires personnel administratif	107,000.00		84,000.00		99,477.20	
1100.303.0	Assurances sociales	27,000.00		27,000.00		69,804.90	
1100.309.0	Autres charges, frais de poursuites	2,000.00		2,000.00		267.30	
1100.310.0	Imprimés, fournitures bureau, enquêtes	10,000.00		8,500.00		10,780.22	
1100.311.0	Achat mobilier - informatique	14,000.00		39,000.00		58,179.40	
	B) Maintenance informatique : CHF 10'000.-/an Paramétrages MCH2 devis : 2024 : CHF 4'000.- / 2025 : CHF 14'000.- / 2026 : CHF 7'000.-						
1100.311.1	Site internet	3,000.00		3,500.00		179.50	
1100.317.0	Réceptions et manifestations	12,000.00		12,000.00		15,030.50	
1100.318.0	Honoraires, assurances, affranchissement, tél.	12,000.00		12,000.00		16,520.56	
1100.319.0	Cotisations, frais divers	6,000.00		6,000.00		7,384.26	
1100.319.1	Cotisations - ADNV, UCV & associations cantonales, PJV, BTin	10,000.00		10,000.00		7,698.75	
1100.351.0	Participation cantonales, Transports publics	67,400.00		63,000.00		52,663.30	
	B) Selon la DGMR						
1100.352.0	Documents d'identité	2,500.00		2,500.00		2,684.50	
1100.365.0	Aides & dons divers	3,000.00		3,000.00			
1100.431.0	Emoluments, permis de construire, divers		6,000.00		5,000.00		9,483.30
1100.435.0	Vente et prestation de service		500.00		500.00		200.00
1100.436.1	Remboursement de tiers		1,000.00		1,000.00		1,867.20

**Budget de fonctionnement par classification administrative**

Compte	Libellé	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1100.436.2	Remboursement de tiers - escompte		500.00				67.85
1100.480.0	Prélèvement au fonds de réserve				35,000.00		
1100.490.1	Imputations internes - charges sociales						8,700.00
<b>15</b>	<b>Affaires culturelles, loisirs</b>	<b>27,000.00</b>		<b>23,500.00</b>		<b>10,523.50</b>	
1500.351.0	Ecole de musique	5,500.00		5,500.00		5,234.50	
	B) CHF 9.50/habitants + participation CHF 100/enfant						
1500.365.0	Culture, loisirs, sport (ne plus utiliser dès 2024)			18,000.00		5,289.00	
1500.365.30	Culture	12,000.00					
1500.365.31	Loisirs	1,500.00					
1500.365.32	Sport	1,500.00					
1500.366.3	Exonération accordée (sur divertissement)	6,500.00					
<b>16</b>	<b>Tourisme</b>	<b>35,300.00</b>	<b>3,000.00</b>	<b>26,800.00</b>	<b>2,000.00</b>	<b>26,106.00</b>	<b>4,955.70</b>
1600.301.0	Conciergerie - Cinéma Grange de la Dîme 1er étage	500.00		1,000.00			
1600.316.0	Location - Cinéma Grange de la Dîme 1er étage	4,800.00		4,800.00		4,800.00	
1600.365.0	Tourisme	30,000.00		21,000.00		21,306.00	
	B) ADNV et participation aux frais de la Porterie						
1600.435.0	Participation de tiers		1,500.00				3,305.80
1600.441.0	Part bureau taxe séjour		1,500.00		2,000.00		1,649.90

**Budget de fonctionnement par classification administrative**

Compte	Libellé	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>358,628.00</b>	<b>1,979,384.00</b>	<b>330,270.00</b>	<b>1,909,246.00</b>	<b>366,506.46</b>	<b>2,043,657.51</b>
		1,620,756.00		1,578,976.00		1,677,151.05	
<b>20</b>	<b>Comptabilité gén, caisse, cont</b>	<b>10,000.00</b>		<b>20,000.00</b>		<b>36,017.97</b>	
2000.318.0	Honoraires (révision et maintenance info.)	10,000.00		20,000.00		36,017.97	
<b>21</b>	<b>Impôts</b>	<b>21,500.00</b>	<b>1,263,500.00</b>	<b>26,500.00</b>	<b>1,251,900.00</b>	<b>18,164.55</b>	<b>1,362,458.94</b>
2100.318.0	Frais de perception des impôts	11,000.00		11,000.00		10,372.86	
2100.329.0	Autres intérêts	500.00		500.00		83.20	
2100.330.1	Amortissement des créances et débiteurs impôts	10,000.00		15,000.00		7,586.85	
2100.351.0	Impôts PM - répartition RIE III - RFFA					121.64	
2100.400.0	Impôts - sur revenu, fortune, personnel		960,000.00		940,000.00		1,064,386.65
2100.400.3	Impôt à la source		12,000.00		11,000.00		14,530.58
2100.401.0	Impôts - sur bénéfice net PM		5,000.00		10,000.00		1,972.90
2100.401.1	Impôts - sur capital PM		1,000.00		500.00		1,158.65
2100.401.2	Impôt complémentaire sur immeuble PM		4,000.00		4,000.00		810.80
2100.402.0	Impôts - foncier		95,000.00		92,000.00		99,547.90
2100.404.0	Impôts - droit de mutation		40,000.00		40,000.00		31,506.55
2100.406.1	Impôt sur les chiens		4,000.00		4,000.00		3,780.00
2100.406.2	Impôt sur les divertissements		4,000.00		4,000.00		1,697.00
2100.409.0	Impôts récupérés après défalcation		2,000.00		4,000.00		
2100.410.0	Patentes de boissons et tabac		1,000.00		1,000.00		847.50
2100.411.0	Redevance Romande Energie - Vo Energies		40,000.00		30,000.00		41,733.75
2100.422.0	Intérêts de retard		5,000.00		5,000.00		5,432.06
2100.441.0	Impôts - sur les gains immobiliers		20,000.00		40,000.00		19,263.65
2100.441.1	Impôts - des frontaliers		70,000.00		65,000.00		75,342.05
2100.451.0	Impôts PM - répartition RIE III - RFFA		500.00		1,400.00		448.90
<b>22</b>	<b>Service financier</b>	<b>327,128.00</b>	<b>715,884.00</b>	<b>283,770.00</b>	<b>657,346.00</b>	<b>312,323.94</b>	<b>681,198.57</b>
<b>220</b>	<b>Service financier</b>	<b>70,500.00</b>	<b>86,400.00</b>	<b>38,500.00</b>	<b>55,000.00</b>	<b>35,590.94</b>	<b>54,674.57</b>
2200.318.0	Frais bancaires	2,000.00		2,000.00		1,033.46	
2200.321.0	Intérêts des dettes court terme - compte courant	1,500.00		1,500.00		384.06	
2200.322.0	Intérêts des dettes moyen, long terme	67,000.00		35,000.00		34,173.32	

## Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
	B) Projection au 31.12.24, emprunts env. CHF 4'650'000 Augmentation des taux						
2200.330.1	Amortissement créances et débiteurs communaux					0.10	
2200.422.0	Revenus des capitaux		20,000.00		20,000.00		20,501.25
2200.490.9	Imputations internes		66,400.00		35,000.00		34,173.32
<b>221</b>	<b>Péréquation intercommunale</b>	<b>256,628.00</b>	<b>629,484.00</b>	<b>245,270.00</b>	<b>602,346.00</b>	<b>276,733.00</b>	<b>626,524.00</b>
2210.352.00	Péréquation - alimentation, année en cours	282,443.00		248,946.00		232,438.00	
2210.352.01	Péréquation - alimentation, différence charge réelle	-25,815.00		-3,676.00		44,295.00	
2210.452.00	Péréquation - retour, année en cours		397,214.00		424,870.00		382,491.00
2210.452.01	Péréquation - retour, différence revenu réel		34,470.00		4,999.00		33,101.00
2210.452.02	Péréquation - retour, solde année précédente						6,052.00
2210.452.10	Péréquation - dép. thématiques, acpt. années en cours		189,952.00		171,190.00		199,491.00
2210.452.11	Péréquation - dép. thématiques, diff. revenu réel		7,848.00		1,287.00		5,389.00

**Budget de fonctionnement par classification administrative**

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>429,255.00</b>	<b>372,786.00</b>	<b>406,546.00</b>	<b>368,416.00</b>	<b>494,587.80</b>	<b>375,868.18</b>
			56,469.00		38,130.00		118,719.62
<b>31</b>	<b>Terrains</b>	<b>4,000.00</b>	<b>11,000.00</b>	<b>7,000.00</b>	<b>11,000.00</b>	<b>1,181.40</b>	<b>9,928.80</b>
3100.314.0	Terrains : entretien, mise en valeur	4,000.00		4,000.00		1,181.40	
	B) Pont de bois, fruitiers, haies						
3100.318.0	Honoraires, prestations de service			3,000.00			
3100.423.0	Terrains - loyers et rendements		11,000.00		11,000.00		9,928.80
<b>32</b>	<b>Forêts</b>	<b>98,200.00</b>	<b>81,000.00</b>	<b>98,516.00</b>	<b>80,600.00</b>	<b>85,639.15</b>	<b>75,432.53</b>
3200.313.0	Forêts, soins culturels et plantations	12,000.00		12,000.00		25,442.15	
	B) Soins aux jeunes peuplements						
3200.314.0	Forêts - façonnages et transports	60,000.00		60,000.00		25,157.00	
3200.314.1	Forêts- gestion et frais administratif	1,000.00		1,000.00		1,062.10	
3200.314.2	Forêts - entretien chemins forestiers et sentiers	10,300.00		11,016.00		16,335.60	
	B) CHF 7'500/chemins pédestres et CHF 2'800/chemins forestiers						
3200.318.0	Etude zone forestière					2,252.50	
3200.352.0	Forêts - particip. triage forest. Nozon	14,900.00		14,500.00		13,819.80	
3200.390.1	Imputations internes - employé communal					1,570.00	
3200.435.0	Forêts - vente de bois		62,000.00		63,000.00		46,447.30
3200.451.0	Forêts - part. & remb. du canton		19,000.00		17,600.00		28,985.23
	B) y.c. droit de douane sur carburant CHF 500						
<b>35</b>	<b>Bâtiments communaux</b>	<b>327,055.00</b>	<b>280,786.00</b>	<b>301,030.00</b>	<b>276,816.00</b>	<b>407,767.25</b>	<b>290,506.85</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>124.50</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		124.50	
3500.427.0	Locations		6,840.00		6,840.00		6,840.00
<b>3501</b>	<b>Maison de Commune</b>	<b>119,770.00</b>	<b>70,610.00</b>	<b>99,500.00</b>	<b>70,160.00</b>	<b>114,056.39</b>	<b>70,741.50</b>
3501.301.0	Conciergerie	20,000.00		22,000.00		20,828.54	
3501.311.0	Achat de mobilier et matériel	10,000.00		1,000.00			
	B) Chaises pour le Conseil Général						

## Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3501.312.0	Electricité B) y.c. réfection électrique de l'Atelier	6,000.00		4,000.00		2,332.45	
3501.312.1	Chauffage	18,000.00		18,000.00		14,565.20	
3501.313.0	Produits d'entretien, nettoyage	4,000.00		4,000.00		3,116.10	
3501.314.0	Entretien et travaux du bâtiment B) Fin assainissement Pectinarium	40,000.00		28,000.00		49,337.55	
3501.315.0	Entretien du mobilier et matériel	1,500.00		1,500.00		1,494.40	
3501.318.0	Honoraire, assurances	3,900.00		3,900.00		3,765.00	
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	5,970.00		6,700.00		6,717.15	
3501.390.1	Imputations internes - employé communal					1,500.00	
3501.427.0	Location des appartements		14,400.00		14,400.00		14,400.00
3501.427.1	Location de l'Atelier		7,650.00		7,200.00		6,900.00
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
3501.435.1	Chauffage des locataires		3,600.00		3,600.00		4,481.50
<b>3502</b>	<b>Ancienne Gendarmerie</b>	<b>11,300.00</b>	<b>32,016.00</b>	<b>18,800.00</b>	<b>32,016.00</b>	<b>15,531.35</b>	<b>35,637.85</b>
3502.301.0	Conciergerie	1,200.00		1,200.00		1,435.35	
3502.312.0	Electricité	900.00		900.00		506.55	
3502.312.1	Chauffage	4,500.00		4,500.00		4,870.65	
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			
3502.318.0	Honoraires, assurances	1,300.00		1,300.00		1,218.80	
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		7,500.00	
3502.427.0	Location des appartements		27,516.00		27,516.00		31,152.00
3502.435.1	Chauffage des locataires		4,500.00		4,500.00		4,485.85
<b>3503</b>	<b>Ancienne BCV</b>	<b>23,405.00</b>	<b>44,160.00</b>	<b>22,425.00</b>	<b>41,760.00</b>	<b>18,889.73</b>	<b>42,993.35</b>
3503.301.0	Conciergerie	1,200.00		1,200.00		1,435.00	
3503.312.0	Electricité	1,500.00		1,500.00		1,290.25	
3503.312.01	Electricité Bancomat BCV	1,425.00		1,425.00		442.00	
3503.312.1	Chauffage	6,000.00		6,000.00		5,502.55	
3503.314.0	Entretien et travaux du bâtiment	6,000.00		5,000.00		3,161.53	

## Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
	B) Réfection de 3 fenêtres						
3503.318.0	Honoraires, assurances	2,000.00		2,000.00		1,492.40	
3503.390.0	Imputations internes - Intérêts à long terme	5,280.00		5,300.00		5,566.00	
3503.427.0	Location des appartements		28,560.00		28,560.00		27,404.00
3503.427.1	Location de l'Épicerie		9,600.00		7,200.00		8,400.00
	B) En attente d'une réponse de Semblance						
3503.435.1	Chauffage des locataires		6,000.00		6,000.00		7,189.35
<b>3504</b>	<b>Champbaillard</b>	<b>56,030.00</b>	<b>21,000.00</b>	<b>54,680.00</b>	<b>20,000.00</b>	<b>48,366.40</b>	<b>30,912.30</b>
3504.301.0	Conciergerie	11,000.00		11,000.00		11,438.42	
3504.311.0	Achat de matériel	5,000.00		5,000.00			
3504.312.0	Electricité	3,750.00		3,750.00		2,416.75	
3504.312.1	Chauffage	7,000.00		6,600.00		8,272.80	
3504.312.2	Ordures ménagères, déchets communaux	500.00		500.00		40.96	
3504.313.0	Achat de fourniture, produits d'entretien	2,000.00		3,000.00		145.50	
3504.314.0	Entretien du bâtiment	1,000.00		8,000.00		12,450.51	
	B) Réfection peinture et pose de led						
3504.315.0	Entretien du mobilier et matériel	10,000.00		2,000.00		420.00	
	B) Achat de tables						
3504.318.0	Honoraires, assurances, téléphones	4,000.00		5,000.00		3,242.50	
3504.330.0	Amortissement du patrimoine financier	7,830.00		7,830.00		7,830.00	
3504.365.0	Déduction, aide location Champbaillard	2,000.00					
3504.390.0	Imputations internes - Intérêts à long terme	1,950.00		2,000.00		2,108.96	
3504.427.0	Location Maison de Champbaillard & Cantine		20,000.00		20,000.00		30,597.30
3504.435.1	Prestations de tiers, taxe ordures		1,000.00				315.00
<b>3505</b>	<b>Ancien Collège d'Envy</b>	<b>8,000.00</b>	<b>25,740.00</b>	<b>7,500.00</b>	<b>25,740.00</b>	<b>9,284.30</b>	<b>24,924.10</b>
3505.312.1	Chauffage	4,200.00		4,200.00		3,470.15	
3505.313.0	Achat de fourniture, produits d'entretien					44.40	
3505.314.0	Entretien du bâtiment	500.00				2,703.60	
3505.318.0	Honoraires, assurances	1,100.00		1,100.00		866.15	
3505.330.1	Amortissement chauffage	2,200.00		2,200.00		2,200.00	
3505.427.0	Location des appartements		21,540.00		21,540.00		21,540.00
3505.435.1	Chauffage des locataires		4,200.00		4,200.00		3,384.10

**Budget de fonctionnement par classification administrative**

Compte	Libellé	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>3506</b>	<b>Tour de la Torture</b>	<b>33,100.00</b>	<b>3,000.00</b>	<b>33,100.00</b>	<b>3,000.00</b>	<b>5,689.55</b>	<b>3,000.00</b>
3506.312.0	Electricité	750.00		750.00		400.00	
3506.312.1	Chauffage	1,550.00		1,550.00		290.35	
3506.314.0	Entretien du bâtiment	30,000.00		30,000.00		4,347.95	
	B) Assainissement et peinture (report)						
3506.318.0	Honoraires, assurances	800.00		800.00		651.25	
3506.427.0	Location des appartements		3,000.00		3,000.00		3,000.00
<b>3507</b>	<b>Tour de l'Horloge</b>	<b>1,350.00</b>		<b>675.00</b>		<b>2,860.95</b>	
3507.312.0	Electricité	675.00		675.00		2,185.55	
	B) Forfait Fondation CHF 150/an						
3507.314.0	Entretien de l'Horloge	675.00				675.40	
<b>3508</b>	<b>Bâtiment de la Voirie (Ancien Abattoir)</b>	<b>13,000.00</b>	<b>2,720.00</b>	<b>3,450.00</b>	<b>2,600.00</b>	<b>3,680.60</b>	<b>1,430.00</b>
3508.312.0	Electricité	2,250.00		2,250.00		255.35	
3508.314.0	Entretien du bâtiment	10,000.00		500.00		52.10	
	B) Révision électrique env. CHF 5'000.-						
3508.318.0	Honoraires, assurances	750.00		700.00		653.15	
3508.390.1	Imputations internes - employé communal					2,720.00	
3508.427.0	Locations		2,600.00		2,600.00		1,430.00
3508.435.0	Electricité des locataires		120.00				
<b>3509</b>	<b>Bât. Communaux (y.c. stand tir, coulage)</b>	<b>3,600.00</b>	<b>300.00</b>	<b>600.00</b>	<b>300.00</b>	<b>499.35</b>	<b>300.00</b>
3509.312.0	Electricité	150.00		150.00		79.75	
3509.313.0	Achat de fourniture, produits d'entretien					46.00	
3509.314.0	Entretien du bâtiment	3,000.00					
	B) Vidé le stand de tir						
3509.318.0	Honoraires, assurances	450.00		450.00		373.60	
3509.427.2	Location Ancienne laiterie d'Envy		300.00		300.00		300.00
<b>3510</b>	<b>Le Môtier</b>	<b>56,850.00</b>	<b>74,400.00</b>	<b>59,650.00</b>	<b>74,400.00</b>	<b>188,784.13</b>	<b>73,727.75</b>
3510.311.0	Achat de matériel	1,000.00		1,000.00			
3510.312.0	Electricité	2,250.00		2,250.00		883.75	
3510.312.1	Chauffage	7,200.00		7,200.00		6,527.80	
3510.313.0	Achat de fourniture, produits d'entretien			500.00			



**Budget de fonctionnement par classification administrative**

Compte	Libellé	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3510.314.0	Entretien du bâtiment			2,000.00		8,167.85	
3510.315.0	Entretien du mobilier et matériel					1,298.00	
3510.318.0	Honoraires, assurances, téléphone	2,300.00		2,300.00		1,860.00	
3510.330.0	Amortissement du patrimoine financier	34,600.00		34,600.00		159,600.00	
3510.390.0	Imputations internes - Intérêts à long terme	9,500.00		9,800.00		10,086.73	
3510.390.1	Imputations internes - employé communal					360.00	
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		7,200.00		6,527.75

## Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>665,700.00</b>	<b>238,500.00</b>	<b>611,750.00</b>	<b>230,000.00</b>	<b>623,387.90</b>	<b>227,167.44</b>
			427,200.00		381,750.00		396,220.46
<b>41</b>	<b>Service technique</b>	<b>1,000.00</b>		<b>1,000.00</b>		<b>1,021.80</b>	
4100.318.0	Guichet cartographique	1,000.00		1,000.00		1,021.80	
	B) Abonnement annuel						
<b>42</b>	<b>Urbanisme</b>	<b>66,000.00</b>	<b>21,000.00</b>				
4200.318.0	Police des constructions, honoraires, contrôle chantiers	1,000.00					
	B) Contrôle des chantiers et bureau technique						
4200.318.5	Honoraires PECC	15,000.00					
4200.318.51	Honoraires PACOM	45,000.00					
	B) Frais 2 études ZA par ABA (Yves CHF 10'000) Marc CHF 35'000						
4200.318.9	Frais divers PECC (mesures diverses mises en place)	5,000.00					
4200.451.6	Subventions cantonales PECC		7,500.00				
	B) Subvention de 50%						
4200.451.61	Subventions cantonales PACOM		13,500.00				
	B) Subvention jusqu'à 40% (30% pris en compte)						
<b>43</b>	<b>Routes</b>	<b>214,005.00</b>		<b>231,285.00</b>	<b>12,500.00</b>	<b>357,416.61</b>	<b>50,000.35</b>
4300.301.0	Traitement. Employé communal	35,000.00		49,000.00		77,267.80	
4300.303.0	Assurances sociales	9,000.00					
4300.312.0	Eclairage public, consommation SRE	8,000.00		7,800.00		5,205.70	
4300.313.0	carburant, essence	4,000.00		4,000.00		2,653.40	
4300.313.1	Outillage	3,150.00		2,000.00		7,202.05	
	B) y.c barrières mobiles						
4300.313.2	Entretien routes / dépenses thématiques	50,000.00		45,000.00		117,548.75	
4300.313.3	Urbanisme, rues / dépenses thématiques	10,000.00		55,000.00		14,798.00	
	B) Signalisation 30km/h						
4300.313.4	Urbanisme, étude de stationnement / dép. non-them.					5,401.55	
4300.314.0	Entretien des routes - dépenses non thématiques	2,500.00		3,000.00		2,009.20	

## Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4300.314.1	Entretien éclairage public	12,000.00		12,000.00		22,033.35	
	B) Remise en état poteaux électriques						
4300.314.2	CHEMINS: entretien	500.00		2,000.00		240.90	
4300.315.0	Véhicule routier communal	2,000.00		9,000.00		32,492.96	
4300.318.0	Routes : Déneigement	12,000.00		12,000.00		10,436.50	
4300.318.1	Honoraires	25,000.00		15,000.00		45,541.45	
	B) Chemins AF CHF 19'500.- Frais DTP CHF 5'500.-						
4300.331.0	Amortissement PA	5,885.00		5,885.00		5,885.00	
4300.331.2112	Amortissement 12/2021 - Rte de Dîme	5,640.00		7,400.00			
	B) Dépense d'inv. net : CHF 169'200.- /30 ans						
4300.390.1	Imputations internes - charges sociales					8,700.00	
4300.390.9	Imputations internes - Intérêts	29,330.00		2,200.00			
	B) Route de Dîme: chf 4'330.- Route de Vaulion : estimation chf 25'000.- (chf 1 mio du 01.07.24 au 31.12.24)						
4300.435.0	Travaux - Divers & facture à des tiers						1,100.35
4300.435.1	Participation de tiers - dépenses thématiques						960.00
4300.451.0	Travaux - participation & remb. du canton				12,500.00		
4300.490.1	Imputations internes - empl. comm.						47,940.00
<b>44</b>	<b>Parcs, promenades, cimetière</b>	<b>71,000.00</b>		<b>69,000.00</b>		<b>32,488.55</b>	
4400.301.0	Employé communal	17,000.00		25,000.00		828.40	
4400.303.0	Assurances sociales	4,500.00					
4400.314.0	Cimetière	15,000.00		13,000.00		2,568.10	
	B) Mur Nord (couvertine) et mur Sud (retouches)						
4400.314.1	Place de jeux	500.00		500.00			
4400.314.2	Floraison, entretiens divers	5,000.00		5,000.00		3,375.50	
4400.314.3	Jardins, parcs et promenades	4,000.00		3,500.00		3,013.15	
4400.314.4	Fontaines, captage	25,000.00		22,000.00		4,243.40	
	B) Captage du stand de tir, fontaine Besson et fontaine d'Envy haut						
4400.390.1	Imputations internes - employé communal					18,460.00	
<b>45</b>	<b>Déchets ménagers et déchetterie</b>	<b>109,700.00</b>	<b>68,500.00</b>	<b>114,700.00</b>	<b>68,500.00</b>	<b>121,660.66</b>	<b>69,740.69</b>
4500.318.0	Déchets ménagers (AVO - Valorsa)	22,000.00		25,000.00		35,064.80	

## Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4500.318.1	Déchetterie 3 communes, équipement - part Romainmôtier	1,500.00		1,500.00			
4500.318.3	Déchetterie 3 communes, transport-élimination - part Romainm	25,000.00		28,000.00		23,774.82	
4500.318.4	Verre, papier / Rom.	18,000.00		18,000.00		20,447.44	
4500.318.5	Mini-déchetterie, équipement / Rom.	5,000.00		2,000.00		2,772.70	
	B) Receptacle alu/fer blanc						
4500.318.6	Molok - frais annuels	6,000.00		6,000.00		6,645.20	
4500.318.7	Molok - frais uniques	6,000.00		6,000.00		4,693.65	
4500.318.9	Achat carte déchets					532.05	
4500.331.0	Amortissement - Molok et installation	13,200.00		13,200.00		13,200.00	
4500.390.1	Imputations internes - employé communal	13,000.00		15,000.00		14,530.00	
4500.434.1	Taxes perçues - ordures, forfaitaire		35,000.00		35,000.00		36,398.25
4500.434.2	Taxes perçues - ordures, causale		26,000.00		26,000.00		25,849.55
4500.435.0	Récupération divers - ordures - Rmtier		1,000.00		1,000.00		1,428.15
4500.435.2	Récupération du verre / Rom.		3,000.00		3,000.00		3,144.74
4500.435.6	Récupération du papier / Rom.		1,000.00		1,000.00		
4500.452.3	Prestations à des tiers		2,500.00		2,500.00		2,920.00
<b>46</b>	<b>Réseau d'égouts, d'épuration, eaux claires</b>	<b>118,995.00</b>	<b>90,000.00</b>	<b>110,765.00</b>	<b>90,000.00</b>	<b>110,370.28</b>	<b>107,426.40</b>
<b>460</b>	<b>Réseaux d'égouts, d'épuration</b>	<b>115,995.00</b>	<b>90,000.00</b>	<b>107,765.00</b>	<b>90,000.00</b>	<b>109,961.95</b>	<b>107,426.40</b>
4600.314.0	Egouts, épuration entr. canal & collect.	2,000.00		2,000.00		3,803.40	
4600.331.0	Amortissement PA - sépar.	29,735.00		29,735.00		29,735.00	
4600.352.0	Egouts & épuration part. ann. l'AIVN	75,920.00		73,530.00		73,866.05	
	B) Selon la répartition de l'AIVN						
4600.390.9	Imputations internes - intérêts CPEV	8,340.00		2,500.00		2,557.50	
	B) Nouveau taux CPEV : 1.94% au lieu de 0.55%						
4600.434.0	Taxes utilisation - égouts & épuration		90,000.00		90,000.00		102,300.40
4600.434.1	Taxe unique raccordement épuration						5,126.00
<b>461</b>	<b>Eaux claires</b>	<b>3,000.00</b>		<b>3,000.00</b>		<b>408.33</b>	
4610.314.0	Entretien eau claire	3,000.00		3,000.00			
4610.390.9	Imputations internes - intérêts à long terme					408.33	
<b>47</b>	<b>Cours d'eau et digues</b>	<b>85,000.00</b>	<b>59,000.00</b>	<b>85,000.00</b>	<b>59,000.00</b>	<b>430.00</b>	
4700.314.0	Cours d'eau, entret. berges Nozon	85,000.00		85,000.00		80.00	

### Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
	B) Réfection des berges de la Diaz, nettoyage et rejointage des piles du pont vers le cimetière						
4700.390.1	Imputation interne - employé communal					350.00	
4700.465.0	Subvention		59,000.00		59,000.00		

**Budget de fonctionnement par classification administrative**

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>259,765.00</b>	<b>19,000.00</b>	<b>269,480.00</b>	<b>19,000.00</b>	<b>242,276.23</b>	<b>18,581.20</b>
			240,765.00		250,480.00		223,695.03
<b>51</b>	<b>Enseignement primaire et secondaire</b>	<b>239,525.00</b>	<b>19,000.00</b>	<b>249,740.00</b>	<b>19,000.00</b>	<b>220,511.00</b>	<b>18,581.20</b>
5100.352.0	Enseignement ASCOVABANO	175,785.00		185,000.00		159,615.00	
5100.352.1	Transports ASCOVABANO	63,500.00		64,500.00		60,536.00	
5100.365.0	Aides & dons (prix délivrés)	240.00		240.00		360.00	
5100.452.1	Participation transports scolaires (frais d'écolage)		8,000.00		8,000.00		7,422.85
5100.452.3	Participation des Communes (frais d'écolage)		11,000.00		11,000.00		11,158.35
<b>54</b>	<b>Orientation professionnelle</b>	<b>740.00</b>		<b>740.00</b>		<b>749.55</b>	
5400.352.0	Orientation professionnelle	740.00		740.00		749.55	
<b>58</b>	<b>Temples et cultes</b>	<b>19,500.00</b>		<b>19,000.00</b>		<b>21,015.68</b>	
5800.352.0	Participation aux paroisses	19,500.00		19,000.00		21,015.68	

## Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>94,694.00</b>	<b>14,500.00</b>	<b>95,077.00</b>	<b>14,000.00</b>	<b>81,323.13</b>	<b>14,000.65</b>
			80,194.00		81,077.00		67,322.48
<b>60</b>	<b>Administration</b>	<b>6,500.00</b>	<b>4,500.00</b>	<b>12,400.00</b>	<b>5,000.00</b>	<b>3,393.50</b>	<b>3,020.00</b>
6000.303.0	Assurances sociales	250.00					
6000.311.0	Parking, manifestation - circulation	4,750.00		8,000.00		3,393.50	
6000.313.0	Police - équipement, panneau	1,000.00		2,000.00			
6000.313.1	Entretien places de parc			1,200.00			
6000.318.0	Police - frais administratifs	500.00		1,200.00			
6000.427.0	Place parc, concessions		2,500.00		2,500.00		2,860.00
6000.435.0	Facturation à des tiers (circulation)		2,000.00		2,000.00		
6000.439.1	Police - amendes				500.00		160.00
<b>61</b>	<b>Réforme policière</b>	<b>40,194.00</b>		<b>38,877.00</b>		<b>38,331.00</b>	
6100.351.0	Réforme policière	44,439.00		39,400.00		37,814.00	
6100.351.1	Réforme policière - estimation	-4,245.00		-523.00			
6100.351.2	Réforme policière - solde année précédente					517.00	
<b>63</b>	<b>Police sanitaire</b>	<b>300.00</b>		<b>700.00</b>		<b>158.74</b>	
6300.352.0	Sanitaire, inspectorat, déchets carnés	300.00		700.00		158.74	
<b>64</b>	<b>Service des inhumations</b>	<b>600.00</b>		<b>600.00</b>		<b>35.95</b>	
6400.352.0	Service inhumations, transports, divers	600.00		600.00		35.95	
<b>65</b>	<b>Défenses contre l'incendie</b>	<b>19,500.00</b>		<b>18,000.00</b>		<b>14,077.55</b>	<b>1,089.00</b>
6500.311.0	Mesures, divers, solde sapeurs - SDISPO	14,500.00		13,000.00		12,843.00	
	B) CHF 25.86/habitants						
6500.313.0	Achat de matériel - hydrante	5,000.00		5,000.00		1,234.55	
	B) Révision						
6500.452.0	SDISPO - restitution solde année précédente						1,089.00
<b>66</b>	<b>Protection civile</b>	<b>27,600.00</b>	<b>10,000.00</b>	<b>24,500.00</b>	<b>9,000.00</b>	<b>25,326.39</b>	<b>9,891.65</b>
6600.301.0	Salaire concierge	2,000.00		2,000.00		3,333.54	
6600.311.0	Matériel, mobilier divers			500.00			
6600.312.3	APC - électricité	3,800.00		1,800.00		2,733.70	
	B) Contrôle électrique de l'abri CHF 2'000						

### Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
6600.312.4	APC : chauffage	4,000.00		3,000.00		2,869.75	
6600.315.6	Entretien équipement & mobilier	2,000.00		2,000.00		2,482.05	
6600.318.0	Honoraires, assurances	3,000.00		2,700.00		2,710.85	
6600.352.0	Participation régionalisation	10,900.00		10,500.00		9,151.70	
	B) CHF 19.35/habitants						
6600.390.9	Imputations internes - intérêts PC	1,900.00		2,000.00		2,044.80	
6600.427.0	APC - locations		10,000.00		9,000.00		9,741.65
6600.435.1	Chauffage des locataires						150.00



**Budget de fonctionnement par classification administrative**

Compte	Libellé	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>456,629.00</b>		<b>425,554.80</b>		<b>361,477.51</b>	<b>7,485.95</b>
			456,629.00		425,554.80		353,991.56
<b>72</b>	<b>Prévoyance sociale cantonale</b>	<b>456,629.00</b>		<b>425,554.80</b>		<b>361,477.51</b>	<b>7,485.95</b>
7200.351.0	Prév. soc. - prest. compl. prot. jeunesse	200.00		200.00		110.20	
7200.351.3	ARAS & CSR	2,800.00		2,755.00		3,255.00	
	B) CHF 5/habitants						
7200.351.4	Loi Accueil de Jour des Enfants (LAJE - AJOVAL)	126,514.00		93,478.00		77,234.03	
	B) Participation plus importante car Chavornay est sorti du groupe						
7200.351.41	AJOVAL - participation communale à l'UAPE	104,650.00		100,234.00		56,707.93	
7200.351.6	FAJE - participation communale	2,850.00		2,850.00		2,755.00	
7200.352.0	Allègement déchets	5,000.00		5,000.00		5,591.35	
7200.451.42	Loi Acc Jour Enfants (LAJE - AJOVAL)- solde année précédente						48.95
<b>721</b>	<b>Participation à la cohésion sociale</b>	<b>214,615.00</b>		<b>221,037.80</b>		<b>215,824.00</b>	<b>7,437.00</b>
7210.352.0	Part. cohésion sociale - acomptes année en cours	228,061.00		259,331.80		263,215.00	
7210.352.1	Part. cohésion sociale - différence charge réelle	-13,446.00		-38,294.00		-47,391.00	
7210.452.2	Part. cohésion sociale - retour année précédente						7,437.00

**Budget de fonctionnement par classification administrative**

Compte	Libellé	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>101,650.00</b>	<b>39,750.00</b>	<b>73,670.00</b>	<b>39,750.00</b>	<b>79,961.30</b>	<b>46,849.00</b>
			61,900.00		33,920.00		33,112.30
<b>81</b>	<b>Service des eaux, PDDE</b>	<b>101,650.00</b>	<b>39,750.00</b>	<b>63,670.00</b>	<b>39,750.00</b>	<b>77,012.68</b>	<b>46,849.00</b>
<b>810</b>	<b>Service des eaux</b>	<b>101,650.00</b>	<b>39,750.00</b>	<b>63,670.00</b>	<b>39,750.00</b>	<b>77,012.68</b>	<b>46,849.00</b>
8100.311.0	Achats matériel compteurs	5,000.00		3,000.00		292.15	
8100.314.0	Entretien réseaux	20,000.00		10,000.00		26,872.25	
8100.314.1	Achat d'eau à la Commune de Juriens	10,000.00		10,000.00		8,902.80	
8100.315.0	Contrats de maintenance et abonnements	3,100.00		1,200.00		1,138.75	
	B) Hinni et Claval						
8100.318.0	Auto-contrôle de l'eau	6,800.00		6,000.00		6,732.88	
8100.318.1	Honoraires et études	25,000.00				970.00	
	B) PDDE Plan directeur des eaux						
8100.331.0	Amortissements PA	18,970.00		18,970.00		18,970.00	
8100.390.1	Imputations internes - empl. communal	8,650.00		10,000.00		8,450.00	
8100.390.9	Imputations internes - intérêts	4,130.00		4,500.00		4,683.85	
8100.427.0	Location compteurs		4,750.00		4,750.00		4,753.00
8100.434.0	Taxes raccordement						1,864.00
8100.435.0	Vente eau potable		35,000.00		35,000.00		40,232.00
<b>83</b>	<b>Service du gaz</b>			<b>10,000.00</b>			
8300.380.0	Attribution fonds de réserve			10,000.00			
<b>84</b>	<b>Chauffage à distance</b>					<b>2,948.62</b>	
8400.318.0	Honoraires CAD					2,948.62	
	B) Repris par Vo Energies						

### Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
		2,828,521.00	2,677,420.00	2,651,147.80	2,626,412.00	2,757,531.07	2,760,053.98
	Excédent de charge		151,101.00				
	Excédent de charge				24,735.80		
	Excédent de revenu					2,522.91	
		2,828,521.00	2,828,521.00	2,651,147.80	2,651,147.80	2,760,053.98	2,760,053.98