



Municipalité
de
1081 Montpreveyres

PREAVIS MUNICIPAL 12/2022 BUDGET 2023

Madame la Présidente,
Mesdames les Conseillères et Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions de la loi sur les communes du 28 février 1956, et du règlement du Conseil Général, la Municipalité soumet à votre approbation le budget 2023 de la commune. Ce projet a été préalablement exposé en détail à la commission des finances qui est chargée de rapporter sur cet objet.

Il est établi selon le règlement sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979, et les directives et plan comptable du Département des Institutions et du Territoire (DIT).

Préambule

La Municipalité vous présente le budget pour l'année 2023 établi sur la base d'une évaluation des rentrées fiscales, des montants de la participation à la cohésion sociale et à la péréquation intercommunale.

Elle s'est basée sur une estimation des charges et des revenus au plus proche de la réalité et s'est résolu à ne porter au budget que des dépenses jugées nécessaires au bon fonctionnement de la commune.

Le nombre d'habitants au 31 décembre 2021 se monte à 662, selon l'office de la statistique du Canton de Vaud (Statistique Vaud).

Analyse

Nous constatons une légère baisse des charges et des dépenses par rapport aux comptes 2021, le budget se présente comme suit :

Aux dépenses :	CHF 3'104'660.50
Aux recettes :	CHF 3'105'029.52

Soit un budget équilibré, montrant un léger excédent de revenus de CHF 369.02.

La marge d'autofinancement est de CHF 242'780.-, en diminution par rapport aux comptes 2021, qualifiés d'exceptionnels. Celle-ci s'inscrit juste en dessous de la moyenne de ces 8 dernières années, et est comparable à celle approuvée au budget de l'année dernière.

La Municipalité est attentive à la conjoncture actuelle, reste confiante dans l'avenir, et a élaboré ce budget de manière prudente et réaliste.

Comme suggéré lors d'un précédent Conseil général, et afin d'en faciliter la lecture, les commentaires sont directement insérés dans le budget.

Conclusions

Au vu de ce qui précède, la Municipalité vous propose, Madame la Présidente, Mesdames les Conseillères et Messieurs les Conseillers, de prendre les décisions suivantes :

LE CONSEIL GENERAL DE MONTPREVEYRES

- vu le préavis municipal no 12/2022 présenté le 8 décembre 2022,
- ouï le rapport de la commission des finances,
- considérant que l'objet a été porté à l'ordre du jour,

décide

- d'adopter le budget pour l'année 2023 tel que proposé par la Municipalité,
- de transmettre ce budget au Conseil d'Etat pour approbation.

Adopté en séance de municipalité le 31 octobre 2022.

Municipal responsable : M. Philippe Thévoz

Au nom de la Municipalité
Le Syndic La Secrétaire



Philippe Thévoz Vitalia Tornay

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE						
10	Autorités	587'413.22	98'166.00	511'095.68	86'575.49	437'860.53	16'989.00
100	Conseil Général	153'901.40	89'416.00	144'060.90	82'575.49	132'831.45	5'004.20
100.300.0	Jetons de présence, séances et commissions	18'800.00	1'000.00	18'800.00	500.00	12'575.95	1'430.00
100.310.0	Imprimés et fournitures diverses	18'000.00		18'000.00		12'357.80	
100.318.0	Affranchissements	500.00		500.00		45.65	
100.452.1	Remboursements d'associations de communes	300.00		300.00		172.50	
101	Municipalité	135'101.40	1'000.00	125'260.90	500.00	120'255.50	1'430.00
101.300.1	Traitements et vacations de la Municipalité	113'150.00	88'416.00	105'725.00	82'075.49	100'275.45	3'574.20
101.303.0	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	10'353.23		9'673.84		9'701.85	
101.305.0	Assurances accidents et maladie	3'598.17		3'362.06		3'135.60	
101.306.0	Indemnisation et remboursement de frais	5'000.00		5'000.00		4'502.30	
101.309.1	Frais de formation et charges diverses	3'000.00		1'500.00		2'640.30	
101.452.1	Remboursements d'associations de communes		4'000.00		6'000.00		3'574.20
101.490.1	Imputations internes heures de vacations (Municipalité)		84'416.00		76'075.49		

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
11	Administration						
110.301.1	Traitements du personnel administratif - <i>Création d'un nouveau poste de travail au contrôle des habitants (20%)</i>	320'788.17 154'973.89	8'750.00	283'628.23 133'168.70	4'000.00	230'033.33 142'202.80	11'984.80
110.303.0	Assurances Sociales (AVS-AI-APG-AC)	14'180.11		12'184.94		13'758.30	
110.304.0	Caisse de pension	21'913.20		21'765.59		20'847.10	
110.305.0	Assurances accidents et maladie	4'928.17		4'234.76		4'446.75	
110.306.0	Indemnisation et remboursement de frais	200.00		200.00		125.00	
110.309.0	Frais de formation et autres charges	1'000.00		1'000.00			
110.310.0	Imprimés et fournitures (abonnements)	7'000.00		8'000.00		3'988.80	
110.311.0	Achats de mobilier, de machines et d'équipements techniques de bureau - <i>Dont CHF 3'500.- pour le remplacement des stores intérieurs au bureau communal et l'achat d'un présentoir</i>	6'000.00		6'000.00		3'144.00	
110.315.0	Entretien du matériel et d'install.techniques	500.00		500.00			
110.316.0	Location photocopieuse	4'000.00		3'000.00		3'115.90	
110.317.0	Réceptions et manifestations	15'000.00		15'000.00		8'254.38	
110.318.0	Honoraires et prestations de services - <i>Y compris "Le Chant du Rossignol"</i>	16'000.00		13'000.00		7'865.25	
110.318.2	Téléphones et frais postaux	5'000.00		6'500.00		4'260.15	
110.318.4	Frais contentieux - poursuites	1'500.00		5'000.00		1'473.30	
110.318.50	Plan énergie et climat communal (PECC) - <i>Dont CHF 8'500.- de diagnostic énergétique, moins CHF 7'250.- de subvention cantonale (110.451.6), total à charge de la commune CHF 6'725.-</i>	14'000.00		6'000.00			
110.318.51	Projets participatifs - développement du village	5'000.00		5'000.00			
110.318.6	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	7'000.00		7'000.00		6'283.25	
110.319.3	Cotisations et divers (institutions de droit privé)	8'000.00		8'000.00		7'787.75	
110.365.0	Aides et subventions (dons)	3'000.00		3'000.00		2'480.60	
110.390.1	Imputations internes heures de vacations (Municipalité)	31'592.80		25'274.24			
110.431.0	Emoluments adm. -permis divers-naturalisation		1'000.00		1'000.00		658.10
110.435.0	Ventes photocopies						183.00
110.436.0	Remboursement d'assurances		500.00				11'095.70
110.436.2	Remboursement de frais divers		7'250.00				48.00
110.451.6	Subvention cantonale (PECC)				3'000.00		

Rubrique	Titre	Budget 2023 charges	Budget 2023 revenus	Budget 2022 charges	Budget 2022 revenus	Comptes 2021 charges	Comptes 2021 revenus
15	Affaires culturelles, loisirs						
150.317.0	Réceptions et manifestations	28'599.00		12'468.50		9'468.50	
150.351.0	Ecoles de musique	6'289.00		3'000.00		6'203.50	
150.365.0	Aides et subventions culture et loisirs	22'310.00		3'265.00		3'265.00	
	<i>- Dont CHF 10'000.- de subvention pour le festival de la Bouëlée.</i>						
	<i>CHF 5'000.- de don pour la rénovation du Théâtre du Jorat et CHF</i>						
	<i>4'000.- de don pour l'Abbaye</i>						
17	Sports						
170.352.0	Part stand de Mézières + FCJM	15'296.00		14'978.00		19'220.40	
170.352.1	Participation au déficit d'exploitation CSM	4'000.00		4'000.00		4'407.40	
170.365.3	Aides et subventions sociétés sportives	9'310.00		9'019.00		12'854.00	
		1'986.00		1'959.00		1'959.00	
18	Transports publics						
180.351.7	Participation coûts des transports publics	44'828.65		41'260.05		31'794.85	
		44'828.65		41'260.05		31'794.85	
19	Informatique						
190.311.0	Achats de matériel et de logiciels	24'000.00		14'500.00		14'512.00	
	<i>- Dont CHF 6'000.- pour l'acquisition de matériel audiovisuel</i>	11'000.00		4'500.00		1'990.10	
190.318.0	Frais de maintenance	13'000.00		10'000.00		12'521.90	

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES						
21	Impôts						
210.318.4	Frais de contentieux et poursuites						
210.318.7	Frais de perception des impôts	442'010.04	2'236'821.04	450'381.51	1'977'208.51	734'892.91	2'418'702.20
210.329.0	Intérêts bonifiés et compensatoires	23'500.00	1'701'500.00	28'500.00	1'409'000.00	13'727.17	1'715'721.76
210.330.0	Défalcons, abandons de solde	500.00		500.00			
210.400.1	Impôt sur le revenu	12'500.00		12'500.00		11'654.93	
210.400.2	Impôt sur la fortune	500.00		500.00		138.31	
210.400.3	Impôt à la source	10'000.00		15'000.00		1'933.93	
210.401.1	Impôt sur le bénéfice des personnes morales		1'250'000.00		1'100'000.00		1'257'925.39
210.401.2	Impôt sur le capital des personnes morales		120'000.00		90'000.00		122'461.30
210.401.3	Impôt compl. sur les immeubles PM		25'000.00		18'000.00		26'336.82
210.402.0	Impôt foncier		1'500.00		3'000.00		13'986.32-
210.404.0	Droits de mutation		1'500.00		1'500.00		1'814.80
210.405.0	Impôt sur les successions et donations		125'000.00		120'000.00		2'131.50
210.406.1	Impôt sur les chiens		90'000.00		30'000.00		121'223.40
210.409.0	Impôt récupéré après décaicon		5'000.00		2'500.00		94'919.10
210.422.1	Intérêts de retard s/cc et des plac. à court terme		4'000.00		4'500.00		8'751.40
210.436.2	Remboursement de tiers		1'500.00		1'500.00		4'000.00
210.441.1	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		7'500.00		7'500.00		5'083.87
210.441.101	Impôt sur les frontaliers		70'000.00		30'000.00		12'068.41
22	Service financier						
220.318.3	Frais bancaires	418'510.04	535'321.04	421'881.51	568'208.51	421'165.74	702'980.44
220.322.0	Intérêt sur dettes à moyen et long terme	750.00		750.00		403.60	
220.330.1	Amortissements des créances et débiteurs	28'071.04		17'820.51		23'574.14	
220.352.1	Péréquation - Participation au fonds	1'000.00		1'000.00		305.00	
220.380.0	Attributions aux fonds de réserve et renouvellement	388'689.00		337'311.00		396'883.00	
220.422.0	Revenus des titres et placements		12'500.00		11'000.00		12'294.00
220.441.2	Part taxe sur le CO2						111.30
220.452.0	Péréquation - Remboursement du fonds		348'869.00		362'867.00		317'185.00
220.452.1	Péréquation - remboursement dépenses thématiques		145'881.00		176'521.00		123'114.00
220.452.2	Péréquation - décompte année précédente						155'202.00
220.452.3	Péréquation - Calcul du solde de l'année en cours						71'500.00
220.490.0	Imputations internes intérêts des dettes		28'071.04		17'820.51		23'574.14
23	Amortissements						
230.380.9	Amortissements et réserves non-ventiliés					300'000.00	
						300'000.00	

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS						
31	Terrain	267'454.00	359'565.50	244'411.33	345'160.50	465'900.50	336'426.42
310	Esserts communaux		12'528.00		12'528.00		12'528.70
310.423.2	Loyers des terrains et fermages du PF		12'528.00		12'528.00		12'528.70
32	Forêts	81'021.94	82'700.00	78'843.88	72'900.00	83'675.77	95'024.87
320.313.0	Fournitures diverses	1'000.00		2'200.00		1'000.00	
320.314.6	Entretien des forêts	6'500.00		4'500.00			
320.318.0	Coupes et débardage exécutés par des tiers	49'000.00		44'000.00		55'721.95	
320.318.1	Nettoyage exécutés par des tiers	3'000.00		3'500.00		6'398.70	
320.318.2	Plantations exécutés par des tiers	3'500.00		6'500.00		3'754.15	
320.318.3	Soins culturaux	8'000.00		7'000.00		8'600.90	
320.319.0	Cotisations, indemnités	500.00		500.00		405.00	
320.319.1	Commission La Forestière	2'500.00		900.00		3'410.92	
320.352.0	Part frais de garde	5'000.00		5'700.00		4'384.15	
320.390.1	Imputations internes heures de vacations (Municipalité)	2'021.94		4'043.88			
320.435.5	Ventes de bois	70'000.00			59'000.00		77'174.97
320.436.0	Remboursement impôt sur carburants	800.00			800.00		
320.451.8	Participations et subventions du canton	11'500.00			13'100.00		17'376.00
320.465.0	Participations et subventions de tiers	400.00					473.90
35	Bâtiments communaux	186'432.06	264'337.50	165'567.45	259'732.50	382'224.73	228'872.85
350	Divers bâtiments	23'707.69	13'125.00	26'072.71	13'500.00	20'512.16	7'070.00

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3500	Bâtiment de la laiterie	16'973.25	13'125.00	10'896.58	13'500.00	16'979.01	7'070.00
3500.301.0	Traitements du personnel	1'744.90		703.08		867.75	
3500.303.0	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	159.66		64.33		83.95	
3500.304.0	Caisse de pension	244.39		106.36		127.20	
3500.305.0	Assurances accidents et maladie	55.49		22.36		27.15	
3500.312.0	Achats électricité (bât.laiterie)ECA 149	3'750.00		2'500.00		3'340.80	
3500.314.0	Entretien du bâtiment et congélateur	5'000.00		1'500.00		59.10	
	- Travaux de réfection						
3500.318.6	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	500.00		500.00		536.35	
3500.331.2	Amort. oblig .PA - Bâtiment laiterie	5'334.00		5'334.00		5'334.00	
3500.332.2	Amortissements supplémentaires du PA					6'324.00	
3500.390.0	Imputations internes intérêts des dettes	184.81		166.45		278.71	
3500.427.1	Location des cases congélateur		5'625.00		4'500.00		4'070.00
	- Adaptation des locaux (énergie)						
3500.427.2	Loyers local laiterie		1'500.00		3'000.00		3'000.00
3500.427.3	Loyer place extérieure laiterie		6'000.00		6'000.00		
3502	Garage Tracteur	530.00		280.00		241.85	
3502.314.0	Entretien garage pour tracteur	100.00		100.00			
3502.318.2	Bâtiments ECA 328 "Abri dit "Cottier"	180.00		180.00			
3502.318.6	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	250.00				241.85	
3503	Bâtiment de voirie	6'204.44		14'896.13		3'291.30	
3503.301.0	Traitements du personnel (voirie)	1'744.90		703.08		333.80	
3503.303.0	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	159.66		64.33		32.30	
3503.304.0	Caisse de pension	244.39		106.36		48.95	
3503.305.0	Assurances accidents et maladie	55.49		22.36		10.45	
3503.311.0	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	1'000.00		1'000.00		1'026.50	
3503.312.0	Achats électricité, pellets	1'500.00		1'500.00		898.50	
3503.314.0	Entretien bâtiment la Voirie	1'000.00		1'000.00		5'16.25	
3503.318.6	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	500.00		500.00		424.55	

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
351	Abribus	12'454.44		1'396.13		425.50	
351.301.1	Traitements du personnel	1'744.90		703.08		333.80	
351.303.0	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	159.66		64.33		32.30	
351.304.0	Caisse de pension	244.39		106.36		48.95	
351.305.0	Assurances accidents et maladie	55.49		22.36		10.45	
351.311.0	Achats de matériel pour abri bus	250.00		250.00			
351.314.0	Entretien abribus	10'000.00		250.00			
	- Remise en état de 5 abribus						
352	Rural et Domaine	3'500.00	10'392.50	3'500.00	10'392.50	1'911.05	10'392.50
352.314.1	Entretien du bâtiment rural	1'500.00		1'500.00			
352.318.6	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	2'000.00		2'000.00		1'911.05	
352.423.2	Fermages du patrimoine financier (loyer bâtiment)		10'392.50		10'392.50		10'392.50
353	Annexe Auberge	1'250.00	1'500.00	1'250.00	1'500.00	241.90	1'500.00
353.314.1	Entretien bâtiment annexe Auberge	1'000.00		1'000.00			
353.318.6	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	250.00		250.00		241.90	
353.427.1	Location annexe auberge (PA)		1'500.00		1'500.00		1'500.00
354	Grande salle et local	25'505.70	6'000.00	19'398.19	8'000.00	12'664.55	2'560.00
354.301.1	Traitements du personnel	2'326.53		2'812.30		2'203.10	
354.303.0	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	212.88		257.33		213.15	
354.304.0	Caisse de pension	325.85		425.42		323.00	
354.305.0	Assurances accidents et maladie	73.98		89.43		68.90	
354.311.0	Achats de matériel et mobilier	5'000.00		3'500.00		823.25	
	- Changement d'une partie du mobilier						
354.312.0	Achats électricité, mazout	4'500.00		3'000.00		2'899.10	
354.313.3	Achats de produits et fournitures de nettoyage	250.00		250.00			
354.314.1	Entretien des locaux de la Grande Salle	5'000.00		5'000.00		3'726.00	
354.315.0	Entretien installation technique	5'000.00		1'500.00		1'148.15	
354.318.6	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'300.00		1'300.00		1'259.90	
354.390.1	Imputations internes heures de vacations (Municipalité)						
354.423.1	Location de la salle - patrimoine financier	1'516.46	6'000.00	1'263.71	8'000.00		2'560.00

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
355	Collège	22'202.95	57'480.00	18'055.95	55'500.00	47'589.25	31'680.00
355.301.0	Frais de gestion - Collège Rochette 2	2'326.53		1'406.15		807.75	
355.301.1	Traitements du personnel	212.88		128.66		486.60	
355.303.0	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	325.85		212.71		47.10	
355.304.0	Caisse de pension	73.98		44.72			
355.305.0	Assurances accidents et maladie	300.00		300.00		15.20	
355.311.1	Achats de mobilier et matériel	9'000.00		6'000.00		1'780.05	
355.312.0	Achats électricité, mazout	500.00		500.00		6'394.95	
355.313.3	Achats de produits et fournitures de nettoyage	3'000.00		4'000.00		30.95	
355.314.1	Entretien bâtiment du collège	3'000.00		2'000.00		33'450.25	
355.315.0	Entretien installation technique	2'200.00		2'200.00		2'441.90	
355.318.6	Primes d'assurances- ECA no 33	1'263.71		1'263.71		2'134.50	
355.390.1	Imputations internes heures de vacations (Municipalité)		7'680.00		7'680.00		7'680.00
355.423.1	Collège - Location appartement		8'400.00		8'400.00		8'400.00
355.423.2	Collège - Location combles		4'140.00		39'420.00		15'600.00
355.423.3	Collège - Location structure accueil enfants						
356	Eglise	8'439.24		8'434.48		5'241.10	
356.301.1	Traitements du personnel	2'326.53		2'812.30		2'069.60	
356.303.0	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	212.88		257.33		200.25	
356.304.0	Caisse de pension	325.85		425.42		303.40	
356.305.0	Assurances accidents et maladie	73.98		89.43		64.70	
356.311.1	Achats de mobilier et matériel	200.00		200.00			
356.312.0	Achats électricité	1'950.00		1'300.00		1'191.65	
356.314.1	Entretien de l'église	1'000.00		1'000.00		29.95	
356.315.0	Entretien installation technique	1'500.00		1'500.00		649.20	
356.318.6	Primes d'assurances (ECA no 46)	850.00		850.00		732.35	
357	Salle du Tilleul	2'000.00		2'000.00		560.60	
357.314.1	Entretien - Association du Tilleul	2'000.00		2'000.00		560.60	
358	Garage de la Rochette B	840.00		840.00		840.00	
358.423.0	Location du garage Rochette B - compte PF	840.00		840.00		840.00	

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
359	Immeuble les Vernettes		175'000.00	85'459.99	170'000.00	293'078.62	174'830.35
359.301.1	Traitements Conciergerie	87'372.04	2'200.00	2'500.00	2'141.05	207.15	66.95
359.303.0	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	201.30	69.96	79.50	477.70		
359.305.0	Assurances accidents et maladie	7'000.00					
359.311.0	Achats de matériel						
	<i>- Dont CHF 6'000.- pour la pose d'une borne de recharge pour voiture électrique</i>						
359.312.0	Achats électricité, mazout, eau	12'000.00		5'000.00		9'143.05	
359.313.3	Achats produits de nettoyage	400.00		400.00		150.45	
359.314.1	Entretien immeuble les Vernettes	10'000.00		10'000.00		14'565.56	
359.314.2	Entretien chaufferie (avance)	1'000.00		1'000.00		2'950.00	
359.315.0	Entretien installation technique et (abonnements)	8'500.00		8'500.00		6'474.85	
359.318.5	Honoraires de gestion	8'000.00		8'000.00		11'120.90	
359.318.6	Assurances, prestations de service	4'000.00		4'000.00		3'157.90	
359.318.9	Conciergerie	6'000.00		6'000.00		5'769.70	
359.330.3	Amortissements du patrimoine financier	13'500.00		13'500.00		192'219.20	
359.331.1	Amort. oblig. PA - Immeuble les Vernettes			10'608.00		13'500.00	
359.332.0	Amortissements supplémentaires du PA			13'500.00		17'000.00	
359.390.0	Imputations internes intérêts des dettes	12'984.32		9'380.03		14'134.16	
359.390.1	Imputations internes heures de vacations (Municipalité)	1'516.46		1'263.71			
359.423.1	Loyers du bâtiment les Vernettes		175'000.00		170'000.00		173'400.00
359.436.0	Remboursement de tiers						1'430.35

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4		635'116.48	273'734.91	560'358.99	252'311.75	549'618.12	238'307.08
42	TRAVAUX	65'896.41	20'750.00	34'762.72	10'000.00	34'690.64	10'273.20
420.310.2	Service de l'urbanisme	4'500.00		3'000.00		8'206.50	
420.318.5	Frais d'annonces Honoraires et frais d'expertises <i>- Planification urbanistique et espaces publics</i>	37'000.00		12'000.00		12'603.25	
420.331.0	Amort. oblig .PA - PGA et règlement	10'080.00		7'751.00			
420.331.1	Amort. oblig .PA - PGA pré-étude redimens. Zone à bâtir/01/2016	1'654.25		1'624.25		1'654.25	
420.332.0	Amortissements supplémentaires du PA					11'579.40	
420.390.0	Imputations internes intérêts des dettes	530.52		277.77		647.24	
420.390.1	Imputations internes heures de vacations (Municipalité)	12'131.64		10'109.70			
420.431.3	Emoluments administratifs (permis de construire, d'habiter)		20'750.00		10'000.00		10'273.20
43	Routes	286'623.71		248'321.59		278'799.91	764.70

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
430	Travaux	252'427.51		210'899.17		233'480.61	
430.301.1	Traitements du personnel	52'346.91		63'276.80		60'085.00	764.70
430.303.0	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	4'789.74		5'789.83		5'813.30	
430.304.0	Caisse de pension	7'331.58		9'572.04		8'808.55	
430.305.0	Assurances accidents et maladie	1'664.63		2'012.20		2'178.90	
430.306.0	Frais habillement, véhicule, téléphone	2'500.00		2'500.00		1'291.50	
430.309.0	Frais de formation et autres charges du personnel	1'000.00		1'000.00			
430.311.0	Achats de véhicules et accessoires	1'000.00		1'000.00		257.05	
430.312.1	Achats de carburant	5'500.00		5'500.00		6'031.05	
430.312.2	Electricité éclairage public	3'500.00		2'800.00		2'531.60	
430.313.0	Achats de fournitures et marchandises	3'000.00		3'000.00		1'087.80	
430.314.2	Entretien du réseau routier	30'000.00		27'000.00		24'446.05	
430.314.3	Entretien de l'éclairage public	8'000.00		4'000.00		6'205.70	
430.315.0	Entretien des machines, du matériel d'exploitation	6'000.00		5'000.00		7'219.60	
430.318.6	Primes d'assurances de tiers, chose et RC	5'500.00		5'500.00		4'361.90	
430.319.2	Taxes sur véhicules à moteur	2'500.00		2'500.00		2'126.00	
430.331.1	Amort. oblig .PA -Réfection rte de la Croix-Neuve et trottoir /06/ 2015 /250'00.00+11/2015/25'000.00	9'166.00		9'166.00		9'166.00	
430.331.12	Amort. Oblig. PA - Préavis no 08/2022/65'000.-/Etude réfection 4 chemins AF/5 ans	13'000.00					
430.331.2	Amort. oblig .PA - Tracteur Kubota/11-2019/73'000.- sur 10 ans	7'300.00		7'300.00		7'300.00	
430.331.4	Amort.oblig. PA - Préavis 03/2022/965'000.-/Investissement routes	15'429.20					
430.331.5	Amort.oblig. PA - Préavis 03/2022/965'000.-/Investissement éclairage public	11'404.15					
430.331.7	Amort. Oblig. Projet déplacement bus de Fr.370'000.-- sur 30 ans.	12'400.00		12'400.00		12'400.00	
430.331.8	Amort. Oblig. PA 08-2019 étude écl. Pub. Élarg route + réf. Ilot arrêt de bus	9'335.65		10'400.00			
430.331.9	Amort. Oblig. PA – Véhicule Aebi 03-2018/205'000-10 ans	20'500.00		20'500.00		20'500.00	
430.332.1	Amortissements supplémentaires du PA					46'645.00	
430.390.0	Imputations internes intérêts des dettes	10'160.92		3'100.02		5'025.61	
430.390.1	Imputations internes heures de vacations (Municipalité)	9'098.73		7'582.28			
430.436.3	Remboursement d'assurances et de tiers						764.70

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
431	Déneigement	34'196.20		37'422.42		45'319.30	
431.301.1	Traitements du personnel	11'632.65		14'061.51		18'022.65	
431.303.0	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	1'064.39		1'286.63		1'743.70	
431.304.0	Caisse de pension	1'629.24		2'127.12		2'642.15	
431.305.0	Assurances accidents et maladie	369.92		447.16		563.60	
431.313.5	Achats de produits de déneigement	8'000.00		8'000.00		8'833.30	
431.315.0	Entretien des véhicules	1'500.00		1'500.00			
431.318.9	Déneigement, salage	10'000.00		10'000.00		13'513.90	
44	Parcs, promenades, cimetières	28'621.42	4'500.00	32'021.18	4'500.00	15'270.06	6'650.00
440	Parcs et promenades	10'511.08	4'500.00	6'636.42	4'500.00	4'145.40	6'650.00
440.301.1	Traitement du personnel	4'362.24		2'460.76		1'335.25	
440.303.0	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	399.15		225.16		129.20	
440.304.0	Caisse de pension	610.97		372.25		195.75	
440.305.0	Assurances accidents et maladie	138.72		78.25		41.75	
440.314.1	Entretien parcs et promenades	5'000.00		3'500.00		2'443.45	
440.423.2	Location des places de parc		4'500.00		4'500.00		6'650.00
441	Place de jeux et sport	9'436.29		13'904.16		6'108.31	
441.301.1	Traitements du personnel (Place de jeux&sport)	3'489.79		4'218.45		4'139.20	
441.303.0	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	319.32		385.99		400.45	
441.304.0	Caisse de pension	488.77		638.14		606.80	
441.305.0	Assurances accidents et maladie	110.98		134.15		129.45	
441.311.0	Achat matériel, machines	500.00		500.00		832.41	
441.313.0	Achats divers	500.00		500.00			
441.314.5	Entretien place de jeux&sport	1'500.00		5'000.00			
441.390.1	Imputations internes heures de vacances (Municipalité)	2'527.43		2'527.43			
442	Cimetière	4'469.61		3'292.24		2'633.70	
442.301.1	Traitements du personnel	1'163.26		1'406.15		1'468.75	
442.303.0	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	106.44		128.66		142.10	
442.304.0	Caisse de pension	162.92		212.71		215.30	
442.305.0	Assurances accidents et maladie	36.99		44.72		45.95	
442.313.0	Achats divers	1'500.00		500.00		646.20	
442.314.5	Entretien du cimetière	1'500.00		1'000.00		115.40	

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
443	Place des Vermettes	4'204.44		8'188.36		2'382.65	
443.301.1	Traitements du personnel	1'744.90		2'109.23		1'869.30	
443.303.0	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	159.66		192.99		180.85	
443.304.0	Caisse de pension	244.39		319.07		274.05	
443.305.0	Assurances accidents et maladie	55.49		67.07		58.45	
443.313.0	Achats divers	500.00		500.00			
443.314.5	Entretien Place des Vermettes	1'500.00		5'000.00			
45	Ordures ménagères et déchetterie	96'484.91	96'484.91	97'811.75	97'811.75	93'627.16	93'657.16
451	Ordures	38'500.00	38'500.00	37'206.42	37'206.42	37'842.41	37'872.41
451.301.1	Traitements du personnel (ordures)	3'489.79		2'812.30		2'269.90	
451.303.0	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	319.32		257.33		219.60	
451.304.0	Caisse de pension	488.77		425.42		332.75	
451.305.0	Assurances accidents et maladie	110.98		89.43		71.00	
451.311.0	Achats de container et divers	2'000.00		2'000.00		1'186.60	
451.313.0	Achat sacs	1'100.00		1'100.00		805.27	
451.315.0	Entretien matériel et containers	1'500.00		1'500.00		1'237.45	
451.318.0	Ramassage des ordures ménagères	15'000.00		15'000.00		13'457.10	
451.352.0	Elimination OM (SATOM)	12'000.00		12'000.00		11'158.70	
451.381.2	Attributions pour l'incinération et l'élimination des ordures	2'238.40		2'021.94		7'104.04	
451.390.1	Imputations internes heures de vacations (Municipalité)	252.74					
451.434.1	Rétrocession taxe au sac		35'000.00		30'000.00		34'234.10
451.436.0	Péréquation des transports		2'500.00		2'500.00		2'461.75
451.437.0	Amendes						170.00
451.481.2	Prélèvements de l'incinération et de l'élimination des ordures				3'706.42		
451.490.0	Imputations internes allègement social taxe au sac		1'000.00		1'000.00		1'006.56

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
452	Déchetterie	57'984.91	57'984.91	60'605.33	60'605.33	55'784.75	55'784.75
452.301.1	Traitements du personnel (déchetterie)	12'056.32		14'061.51		13'352.25	
452.303.0	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	1'103.15		1'286.63		1'291.85	
452.304.0	Caisse de pension	814.62		2'127.12		1'957.45	
452.305.0	Assurances accidents et maladie	383.39		447.16		417.55	
452.311.0	Achats de matériel	3'000.00		3'000.00		92.55	
452.314.0	Entretien déchetterie	5'000.00		3'000.00		310.20	
452.316.8	Location châssis gastrovert			2'500.00			
452.318.1.0	Ramassage encombrants	3'000.00		2'000.00		1'809.50	
452.318.1.1	Ramassage matériaux de construction inertes	1'500.00		1'500.00		1'292.50	
452.318.1.2	Ramassage bois	1'500.00		2'000.00		1'055.60	
452.318.2	Ramassage compostables	1'500.00		2'000.00		1'402.30	
452.318.3	Ramassage papier-carton	1'250.00		1'250.00		1'206.35	
452.318.4	Ramassage verre	750.00		750.00		513.50	
452.318.5	Ramassage fer	1'500.00		1'500.00		1'292.40	
452.318.7	Ramassage déchets spéciaux (CRIDEC)	2'000.00		3'000.00		1'623.90	
452.352.1.0	Elimination déchets encombrants	4'000.00		4'000.00		3'976.40	
452.352.1.1	Elimination matériaux de construction inertes	1'500.00		1'500.00		1'502.55	
452.352.1.2	Elimination bois	3'500.00		3'000.00		3'713.05	
452.352.2	Elimination compostables	7'000.00		7'000.00		6'862.50	
452.352.4	Elimination verre	500.00		500.00		426.55	
452.352.4.1	Participation déchets carnés	100.00		150.00		28.85	
452.352.6	Elimination huiles usées	500.00				407.05	
452.352.8	Elimination gastrovert	3'000.00		1'000.00			
452.381.2	Attributions pour l'incinération et l'élimination des déchets					11'249.90	
452.390.1	Imputations internes heures de vacances (Municipalité)	2'527.43		3'032.91			
452.434.2	Taxes forfaitaires		40'000.00		40'000.00		39'689.15
452.435.3	Ristourne papier + carton		3'000.00		1'000.00		2'419.00
452.435.4	Ristourne TAR verre		1'500.00		2'000.00		1'466.40
452.435.5	Ristourne fer		1'500.00		1'000.00		1'083.10
452.435.9	Ristourne PET		200.00		200.00		167.10
452.436.0	Remboursement de tiers						600.00
452.481.2	Prélèvements de l'incinération et de l'élimination des déchets		1'424.91		6'115.33		
452.490.0	Imputations internes allègement social taxe forfaitaire		10'360.00		10'290.00		10'360.00

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	152'000.00	152'000.00	140'000.00	140'000.00	126'695.47	126'695.47
460.301.1	Traitements du personnel	5'816.32		5'624.60		6'676.10	
460.303.0	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	532.19		514.65		645.90	
460.304.0	Caisse de pension	814.62		850.85		978.70	
460.305.0	Assurances accidents et maladie	184.96		178.86		208.75	
460.312.0	Achats électricité	500.00		500.00		284.75	
460.314.4	Entretien du réseau EU	5'000.00		10'000.00		10'455.80	
460.314.5	Entretien du réseau EC	5'000.00		5'000.00		333.90	
460.315.0	Entretien installation technique	2'500.00		10'000.00		7'080.30	
460.318.0	Honoraires&prestations de service	1'000.00		1'200.00			
460.331.1	Amort.oblig. PA - raccord. SIEMV	26'440.00		26'440.00		26'440.00	
460.331.2	Amort.oblig. PA - curage de la conduite principale d'eaux usées 06/2021	2'352.70		2'362.70		2'352.70	
460.331.3	Amort.oblig. PA - Gestion EC refec. Rue du village 03-2019	2'333.00		2'333.00		2'333.00	
460.331.4	Amort.oblig. PA - Assainissement réseau EU secteur Est 14-2021	3'866.65					
460.331.6	Amort.oblig. PA - Assainissement réseau EU secteur Ouest XX-2023	6'666.70					
460.352.0	Participation EMB	1'470.55		1'255.15			
460.352.6	Participation SIEMV	63'307.20		61'377.15		65'924.20	
460.381.0	Attribution au fonds de réserve	15'755.38		6'395.02			
460.390.0	Imputations internes intérêts des dettes	3'404.88		1'924.14		2'981.37	
460.390.1	Imputations internes heures de vacations (Municipalité)	5'054.85		4'043.88			
460.434.1	Taxes uniques de rattachement EU		8'000.00		2'000.00		2'756.00
460.434.1.1.	Taxes uniques de rattachement EC		8'000.00		2'000.00		
460.434.2.1	Taxe épuration (au m3 consommé)		80'000.00		80'000.00		72'143.20
460.434.2.2	Taxe d'utilisation collecteur EC		28'000.00		28'000.00		13'651.15
460.434.2.3	Taxe d'utilisation collecteur EU		28'000.00		28'000.00		21'663.60
460.480.0	Prélèvements sur fonds de réserve						16'481.52
47	Cours d'eau, rives et berges	5'490.03		7'441.75		534.88	266.55
470.314.7	Entretien des cours d'eau et berges	3'000.00		5'000.00		444.25	
470.331.0	Amort.oblig. PA - Etude protec. Inondation 07-2019	620.00		620.00			
470.331.1	Amort.oblig. PA - Protec. Inondation 10-2020	717.00		717.00			
470.390.0	Imputations internes intérêts des dettes	142.06		93.78		90.63	
470.390.1	Imputations internes heures de vacations (Municipalité)	1'010.97		1'010.97			
470.451.6.	Participations et remboursements du canton						266.55

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5							
	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES						
51	Enseignement primaire et secondaire						
510.352.0	Primaire: Participation à l' ASIJ	409'504.18		348'968.48		369'394.90	64'187.00
510.352.1	ASIJ part aux frais de transports	397'104.18		337'268.48		357'445.40	64'187.00
510.352.3	Participation à la bibliothèque publique (ASIJ)	291'637.00		246'788.00		266'187.73	
510.390.1	Imputations internes heures de vacations (Municipalité)	100'000.00		85'000.00		89'812.27	
510.452.0	Primaire: Remboursement de l'ASIJ	1'423.30		1'436.60		1'445.40	
		4'043.88		4'043.88			
							64'187.00
54	Office d'orientation	900.00		900.00		875.85	
540.352.0	Part orientation prof. Nord-Vaudois	900.00		900.00		875.85	
58	Temples et cultes	11'500.00		10'800.00		11'073.65	
580.365.1	Part paroisse du Jorat	6'500.00		6'000.00		6'300.00	
580.365.2	Part paroisse catholique et église allemande	5'000.00		4'800.00		4'773.65	

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	114'287.05	8'500.00	106'032.46	8'000.00	108'628.20	23'350.50
61	Corps de police	66'788.94	500.00	59'901.94	3'000.00	64'055.70	9'250.00
610.311.0	Achats divers, signalisation	3'000.00		3'000.00		757.70	
610.351.0	Réforme policière : Participation	61'767.00		54'880.00		63'298.00	
610.390.1	Imputations internes heures de vacations (Municipalité)	2'021.94	500.00	2'021.94			170.00
610.437.0	Amendes d'ordre						6'580.00
610.451.1	Réforme policière: Décompte final année précédente						2'500.00
610.451.3	Réforme policière : calcul du solde de l'année en cours						8'516.00
62	Contrôle des habitants	3'000.00	8'000.00	2'500.00	8'000.00	3'637.80	8'516.00
620.318.0	Cartes d'identité et permis étrangers	3'000.00	8'000.00	2'500.00	8'000.00	3'637.80	8'516.00
620.431.1	Cartes d'identité, permis étrangers et émoluments						
64	Service des inhumations	1'367.41		1'448.07		3'136.15	
640.301.1	Traitements du personnel	290.82		351.54		467.35	
640.303.0	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	26.61		32.17		45.20	
640.304.0	Caisse de pension	40.73		53.18		68.50	
640.305.0	Assurances accidents et maladie	9.25		11.18		14.60	
640.318.0	Frais pompes fun./inhumation/certificats de décès	1'000.00		1'000.00		2'540.50	
65	Défense contre l'incendie	27'574.15		26'839.00		22'573.50	5'584.50
650.315.6	Entretien bornes hydrantes	5'000.00		5'000.00		947.05	
650.318.0	Prestations du service du SDIS Oron-Jorat	500.00		500.00			
650.352.0	Participation SDIS	22'074.15		21'339.00		21'626.45	
650.452.0	Remboursement SDIS - année précédente						5'584.50
66	Protection civile	15'556.55		15'343.45		15'225.05	
660.352.0	Part financement région d'Oron	15'556.55		15'343.45		15'225.05	

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	520'633.46		459'741.46		496'964.51	102'161.00
71	Service social	175'626.46		145'376.46		115'933.51	
710.317.0	Manifestations de cohésion sociale	3'000.00		6'500.00		3'351.95	
710.365.0	Accueil petite enfance - FAJE - Réseau APERO - <i>Augmentation de notre participation au réseau APERO de CHF 185.- à CHF 230.- par habitant pour 2023.</i>	155'750.00		124'070.00		101'215.00	
710.366.0	Diverses aides individuelles (nonagénaires, nouveaux retraités, 18 ans, etc.)	4'000.00		2'000.00			
710.390.0	Imputations internes allègement social taxes forfaitaires et au sac	11'360.00		11'290.00		11'366.56	
710.390.1	Imputations internes heures de vacations (Municipalité)	1'516.46		1'516.46			
72	Prévoyance sociale cantonale	345'007.00		314'365.00		381'031.00	102'161.00
720.351.50	Facture sociale - Participation de base	255'995.00		257'086.00		309'710.00	
720.351.51	Participation sociale - Participation sur revenus conjoncturels	87'512.00		55'973.00		60'561.00	
720.352.50	Participation RAS et AAS (agence assurances sociales)	1'500.00		1'306.00		10'760.00	
720.451.50	Facture sociale - Rbsmt décompte final année précédente						65'161.00
720.451.53	Facture sociale - calcul du solde de l'année en cours						37'000.00

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS						
81	Service des eaux						
810.301.1	Traitements du personnel	128'242.07	128'242.07	121'157.44	133'657.44	94'150.32	94'150.32
810.303.0	Assurances sociales (AVS-AL-APG-AC)	113'242.07	113'242.07	121'157.44	121'157.44	76'980.67	76'980.67
810.304.0	Caisse de pension	16'959.18		21'092.27		20'028.35	
810.305.0	Assurances accidents et maladie	1'551.76		1'929.94		1'937.75	
810.309.0	Frais de formation et autres charges du personnel	1'955.09		3'190.68		2'936.20	
810.311.4	Achats de matériel d'exploitation	539.30		670.73		626.30	
810.312.0	Achats d'électricité	500.00		1'000.00		3.60	
810.312.1	Achat eau AIEJ	11'000.00		1'500.00		7'766.25	
810.312.3	Participation charges fixes AIEJ	4'000.00		7'000.00		1'725.45	
810.313.2	Fournitures diverses	9'570.00		2'000.00		8'136.00	
810.314.1	Entretien du réseau AD(eau potable)	2'500.00		7'656.00		2'324.30	
810.315.6	Entretien installation technique	10'000.00		2'500.00		16'216.75	
810.316.2	Indemnités zones S1 et S2	10'000.00		10'000.00		494.95	
810.318.0	Prestations de service	200.00		200.00		175.80	
	<i>- Dont CHF 3'500.-, frais d'analyse de l'eau de la Ville de Lausanne</i>	5'000.00		2'000.00		4'766.00	
810.318.6	Primes d'assurances- ECA no 193+194	300.00		300.00		275.90	
810.331.0	Amortissement préavis 04/2021 Réaménagement réseau d'eau, AIEJ et Pully	23'034.00		23'034.00			
810.331.1	Amortissement préavis 05/2018 STAP En Praz Bourdin	9'150.65		9'150.65		9'150.65	
810.390.0	Imputations internes intérêts des dettes	663.53		2'878.32		416.42	
810.390.1	Imputations internes heures de vacations (Municipalité)	6'318.56		5'054.85			
810.427.3	Locations de compteurs d'eau		5'300.00		4'000.00		4'086.50
810.434.1	Taxe unique de raccordement AD (eau potable)		8'000.00		10'000.00		2'292.00
810.434.2	Taxes de base "abonnement"		25'000.00		20'000.00		18'949.75
810.435.0	Ventes d'eau aux abonnés		65'000.00		38'000.00		39'580.80
	<i>- Le prix du m3 d'eau va passer de CHF 1.20 à CHF 2.00 (adaptation aux coûts du réseau)</i>						
810.435.1	Ventes d'eau à l'AIEJ		5'000.00		5'000.00		10'546.20
810.480.0	Prélèvements sur fonds de réserve		4'942.07		44'157.44		1'525.42
82	Service électrique	15'000.00	15'000.00	15'000.00	12'500.00	17'169.65	17'169.65
820	Service électrique	15'000.00	15'000.00	15'000.00	12'500.00	17'169.65	17'169.65
820.380.0	Attributions aux fonds de réserve et renouvellement	15'000.00				17'169.65	
820.411.2	Indemnités pour l'usage du sol (Romande Energie)		15'000.00		12'500.00		17'169.65

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<i>Total</i>		3'104'660.50	3'105'029.52	2'802'147.35	2'802'913.69	3'257'409.99	3'294'273.52
<i>Excédent</i>			369.02		766.34		36'863.53