



# PRÉAVIS MUNICIPAL

N° 06 – 2022

du 14.11.2022

adressé au Conseil communal

relatif au

**budget de fonctionnement  
et d'investissements  
pour l'exercice 2023**



Monsieur le Président,  
Mesdames les Conseillères et Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions légales, la Municipalité soumet à votre approbation le projet de budget de fonctionnement et d'investissements pour l'année 2023. Celui-ci a été adopté par la Municipalité dans sa séance du 14 novembre 2022.

## 1. PREAMBULE

L'élaboration des budgets annuels peut être comparée à un exercice d'équilibrisme, tant il faut être attentif aux incidences financières, parfois cachées voire perverses, des décisions prises au niveau cantonal. De plus, en matière de fiscalité, certains postes présentent un caractère très aléatoire.

Ainsi sur les CHF 5'820'388.50 de charges budgétées, la Commune ne maîtrise qu'une petite partie de cette somme, la plus grande étant imposée : péréquation cantonale, dépenses thématiques, participation à la cohésion sociale, accueil de la petite enfance, réforme policière, santé publique, écoles de musique, participation aux déficits des transports, etc. Au sujet de ce dernier point, il nous semble utile de signaler que ce compte, sur lequel nous n'avons aucune prise, est en passe de se stabiliser aux environs de CHF 107'896.– selon le décompte du Bassin 7 des transports. L'augmentation de la facture correspond à une amélioration significative des courses à l'horaire (de 0600 à 2400) avec de bonnes fréquences et quelques courses dédoublées aux heures de pointe. Nous tenons encore à relever que nous avons prudemment interpolé toutes les augmentations déjà annoncées en matière de ressources énergétiques : électricité, gaz, mazout, et carburant. Cette projection montre que ces surcoûts vont correspondre à environ un point d'impôts.

Pour l'exercice 2023, la perte d'impôts sur le revenu PP pourrait atteindre un montant approximatif d'environ CHF 100'000.–, à la suite des allègements fiscaux cantonaux. En effet, cela peut s'expliquer par le fait que, dès l'année prochaine, la déduction pour primes d'assurances maladie passera de 3'200.– à 4'800.– francs par adulte et de 6'400.– à 9'600.– francs pour les époux vivant en ménage commun. De plus, la déduction des frais de garde passera de 10'100.– à 13'000.– francs par enfant. Il est important de souligner qu'il n'y a eu ni consultation, ni négociation avec les communes à ce sujet. Cette situation n'est pas vraiment digne d'une bonne relation que les institutions doivent avoir entre elles. On peut ainsi déplorer que la compensation financière octroyée par l'Etat lors de l'accord de rééquilibrage financier Canton-communes est pratiquement totalement absorbée par



ces baisses fiscales. Ainsi donc, les citoyens concernés par ces réductions significatives paieront moins d'impôts aux bourses communales. Pour la suite, on imagine qu'il sera facile de revendiquer que la compensation des pertes fiscales 2023 soit un préalable à tout accord sur la future péréquation entre communes, notamment sur la reprise de la facture sociale par l'Etat, négociée pour 2028 (sic).

Pour rappel, et selon les modélisations de l'UCV, les communes doivent soutenir une dette douze fois plus élevée que celle du canton.

En conclusion, cette décision unilatérale du gouvernement passe très mal dans la situation actuelle et relève ouvertement d'une forme de provocation qui va juste mettre de l'huile sur le feu des relations déjà difficiles entre le Canton et les communes.

Dès lors, avant de consentir à de gros investissements, il est utile de privilégier toutes sortes de travaux d'entretien et de maintenance des installations et constructions existantes, ainsi que le patrimoine routier et immobilier, pour éviter les mauvaises surprises, souvent fort coûteuses.

De plus, en toute objectivité, il ne faut pas oublier d'évoquer les crises à surmonter (sanitaires avant, énergétiques maintenant), de même que l'incertitude sur l'avenir et la nécessité d'être prévoyants afin de maîtriser au mieux les charges pour garantir un équilibre budgétaire durable.

La Municipalité s'est astreinte à n'engager que les frais nécessaires au bon fonctionnement de la commune et à préserver les biens communaux dans leur meilleur état, quitte à définir des priorités et à échelonner certains travaux.

LE PROJET DE BUDGET SE PRÉSENTE COMME SUIT :

Charges	CHF	5'820'388.50
Revenus	CHF	5'737'320.00
<b>Excédent de charges</b>	<b>CHF</b>	<b>83'068.50</b>

## 2. COMMENTAIRES

Les charges comprennent les amortissements obligatoires du patrimoine administratif s'élevant à CHF 298'080.—. La marge d'autofinancement s'élève à CHF 225'481.50.



### 3. CONCLUSIONS

#### LE CONSEIL COMMUNAL DE NOVILLE

- vu le préavis n° 06-2022, du 14 novembre 2022, relatif au budget de fonctionnement et d'investissements pour l'exercice 2023;
- entendu le rapport de la Commission des Finances et de Gestion
- considérant que cet objet a été porté régulièrement à l'ordre du jour,

#### DECIDE

sous réserve de dispositions légales nouvelles,

- d'adopter le budget de fonctionnement 2023 tel que présenté, et bouclant sur un excédent de charge de CHF 83'068.50 ;
- de prendre acte du budget d'investissements 2023 tel que présenté, et affichant un excédent de dépenses d'un montant total de CHF 1'384'031.00.

Ainsi délibéré en séance de la Municipalité le 14 novembre 2022, pour être soumis au Conseil communal.

#### AU NOM DE LA MUNICIPALITÉ

le syndic :

Pierre-Alain Karlen



la secrétaire :

Laurence Vuillemin

Délégué de la Municipalité : Pierre-Alain Karlen, Syndic  
07a/06/2022/PAK/lv-sp

Adopté par le Conseil communal dans sa séance du 09 décembre 2022.

#### AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL

le président :

Yves Pellet

le secrétaire :

Kim Kauffmann



# BUDGET DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENTS

## TRAVAUX A EFFECTUER DURANT L'ANNEE 2023

<input type="checkbox"/>	35	Réfection du parvis de l'Eglise, selon préavis n° 04-2022	CHF	110'000.-
<input type="checkbox"/>	43	Réfection des dessertes agricoles, subventions déduites, phase A, selon préavis n° 05-2018	CHF	859'457.-
<input type="checkbox"/>	43	Réfection du pont de la Californie, selon préavis n° 01-2021	CHF	306'000.-

## DOSSIERS A ETUDIER OU A PREPARER

<input type="checkbox"/>	31	Droit de superficie sur parcelle N° 1134 (Les Malliez) ; superficie de 4236 m2		
<input type="checkbox"/>	31	PPA "En Brassey" chambres d'hôtes - mise à l'enquête		
<input type="checkbox"/>	35	Etudes et devis pour transformation de l'ancien dépôt de munitions aux Râpes des Tannes (projet de refuge forestier)		
<input type="checkbox"/>	35	Centre scolaire intercommunal (type secondaire) : finalisation du PA La Tronchenaz (étude trafic et implantation)		
<input type="checkbox"/>	42	SAF Les Fourches : (MPPA) Saviez - Mouniaz et boucllement du Syndicat (fin des travaux selon Convention)		
<input type="checkbox"/>	47	Réparation du Canal du Bey (préavis à rédiger)		
<input type="checkbox"/>	52	Nouveau règlement sur les transports scolaires		

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	882'164.00	94'450.00	843'456.50	87'450.00	753'071.16	142'426.99
2	FINANCES	873'706.00	4'178'650.00	914'492.00	4'131'660.00	1'417'780.25	5'004'694.25
3	DOMAINES ET BATIMENTS	379'315.00	501'400.00	397'985.00	509'520.00	331'854.52	443'402.61
4	TRAVAUX PUBLICS, ENVIRONNEMENT, URBANISME	1'375'908.00	580'720.00	1'231'343.20	546'850.00	1'869'814.16	597'407.60
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	582'207.00		644'653.00		540'047.50	
6	SECURITE PUBLIQUE	296'469.00	61'700.00	279'222.00	55'800.00	251'122.30	65'899.54
7	AFFAIRES SOCIALES	1'052'550.00		1'057'012.00		991'980.93	2'144.51
8	SERVICES INDUSTRIELS	378'069.50	320'400.00	398'812.00	325'400.00	409'361.94	361'915.00
<b>Total</b>		<b>5'820'388.50</b>	<b>5'737'320.00</b>	<b>5'766'975.70</b>	<b>5'656'680.00</b>	<b>6'565'032.76</b>	<b>6'617'890.50</b>
<b>Excédent</b>		<b>83'068.50</b>		<b>110'295.70</b>			<b>52'857.74</b>

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>882'164.00</b>	<b>94'450.00</b>	<b>843'456.50</b>	<b>87'450.00</b>	<b>753'071.16</b>	<b>142'426.99</b>
<b>10</b>	<b>Autorités</b>	<b>222'608.00</b>	<b>14'100.00</b>	<b>215'610.00</b>	<b>11'650.00</b>	<b>198'533.25</b>	<b>14'112.30</b>
<b>101</b>	<b>Conseil communal</b>	<b>27'500.00</b>		<b>20'500.00</b>		<b>29'206.55</b>	
101.300.10	Bureau du Conseil	4'500.00		3'500.00		4'216.70	
101.300.30	Jetons de présence	16'500.00		13'000.00		16'020.50	
101.310.10	Votations et élections	4'000.00		3'000.00		3'949.80	
101.317.00	Frais divers (réceptions, vins, etc)	2'500.00		1'000.00		5'019.55	
<b>102</b>	<b>Municipalité</b>	<b>195'108.00</b>	<b>14'100.00</b>	<b>195'110.00</b>	<b>11'650.00</b>	<b>169'326.70</b>	<b>14'112.30</b>
102.300.10	Indemnités	90'000.00		90'000.00		81'000.00	
102.300.11	Vacations yc vacances	82'500.00		82'500.00		73'651.80	
102.303.00	Charges AVS-AC	16'508.00		16'510.00		10'059.40	
102.305.00	Assurances maladie et accident	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
102.306.90	Remboursement de frais	4'800.00		4'800.00		3'315.50	
102.436.10	Remboursement de tiers (Sté du Gaz)		6'000.00		6'000.00		6'000.00
102.452.20	Remboursement de vacances		8'100.00		5'650.00		8'112.30

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>11</b>	<b>Administration</b>	<b>432'345.00</b>	<b>13'350.00</b>	<b>426'075.00</b>	<b>13'800.00</b>	<b>367'499.20</b>	<b>60'845.39</b>
11.301.10	Salaires	255'440.00		248'000.00		240'948.00	
11.303.00	Charges AVS-AC	24'446.00		23'735.00		22'955.45	
11.304.00	Caisse de pension (LPP)	11'759.00		18'540.00		15'963.20	
11.305.00	Assurances accident et maladie	11'650.00		7'500.00		11'631.00	
11.306.90	Remboursement de frais (déplacement, etc.)	900.00		900.00		586.00	
11.309.10	Autres charges des autorités et du personnel (formation, rech.)	4'000.00		2'000.00		1'345.45	
11.310.10	Imprimés, fournitures de bureau	4'000.00		4'000.00		4'188.30	
11.310.20	Journaux, documentation, annonces	2'750.00		2'600.00		2'711.20	
11.311.10	Achat mobilier et matériel de bureau	1'500.00		1'500.00		442.20	
11.315.10	Entretien mobilier, machines	3'000.00		3'000.00		119.50	
11.316.30	Leasing copieur	5'650.00		6'000.00		5'644.70	
11.317.00	Réceptions et manifestations	15'000.00		15'000.00		6'657.20	
11.318.10	Frais de ports	7'500.00		7'500.00		5'780.35	
11.318.20	Frais de téléphones	5'000.00		5'000.00		4'299.90	
11.318.40	Frais de poursuites et contentieux	2'500.00		2'500.00		83.21	
11.318.50	Honoraires (avocats, fiduciaire, etc.)	45'000.00		45'000.00		17'188.04	
11.318.60	Assurances choses, RC, etc.	6'650.00		7'700.00		6'468.95	
11.319.30	Cotisations diverses (UCV, etc.)	8'300.00		8'300.00		8'307.35	
11.352.30	Participation Chablais Région	11'800.00		11'800.00		10'584.00	
11.365.90	Aides, dons et subventions	5'500.00		5'500.00		1'595.20	
11.431.00	Emoluments divers		12'000.00		12'000.00		16'294.15
11.436.00	Remboursement de tiers		1'250.00		1'250.00		44'551.24
11.436.20	Remboursement de frais (poursuites, admin., etc.)		100.00		550.00		
<b>15</b>	<b>Affaires culturelles, loisirs</b>	<b>23'115.00</b>		<b>20'115.00</b>		<b>18'174.00</b>	
15.300.00	Commission culturelle	2'000.00		2'000.00		640.00	
15.317.00	Réceptions et manifestations	4'500.00		1'500.00		1'600.00	
15.351.30	Ecole de musique	11'115.00		11'115.00		11'115.00	
15.365.90	Aides et subventions	5'500.00		5'500.00		4'819.00	

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>16</b>	<b>Tourisme</b>	<b>67'000.00</b>	<b>67'000.00</b>	<b>62'000.00</b>	<b>62'000.00</b>	<b>67'469.30</b>	<b>67'469.30</b>
16.301.10	Salaires	10'610.00		10'800.00		10'300.00	
16.303.00	Charges AVS-AC	1'015.00		1'035.00		978.95	
16.304.00	Caisse de pension (LPP)	705.00		460.00		684.70	
16.305.00	Assurances accident et maladie	500.00		400.00		494.80	
16.310.10	Imprimés, fournitures de bureau	1'200.00		1'200.00			
16.311.10	Achat mobilier, matériel	5'000.00		2'500.00		3'912.75	
16.313.40	Autres fournitures et marchandises	6'000.00		6'000.00		3'426.65	
16.314.50	Entretien des lieux touristiques (plages, etc.)	7'000.00		7'000.00		5'759.95	
16.318.00	Honoraires et prestations de service	18'000.00		18'000.00		17'917.45	
16.352.30	Participation aux charges de Villeneuve Plage	1'500.00		1'500.00		1'120.00	
16.365.90	Aides, dons et subventions	5'000.00		5'000.00			
16.381.00	Attribution au fonds affecté	10'470.00		8'105.00		22'874.05	
16.406.60	Taxe communale de séjour fixe camping		42'000.00		42'000.00		42'600.00
16.406.61	Taxe communale de séjour		25'000.00		20'000.00		24'869.30
<b>18</b>	<b>Transports publics</b>	<b>107'896.00</b>		<b>93'456.50</b>		<b>85'299.15</b>	
18.351.70	Part au déficit des transports (canton)	107'896.00		93'456.50		85'299.15	
<b>19</b>	<b>Informatique</b>	<b>29'200.00</b>		<b>26'200.00</b>		<b>16'096.26</b>	
19.311.10	Achat de matériel et logiciels	8'000.00		8'000.00		1'028.35	
19.315.60	Maintenance matériel et logiciels	15'000.00		12'000.00		12'435.51	
19.315.61	Site internet	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
19.318.50	Honoraires pour assistance	5'000.00		5'000.00		1'432.40	

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>873'706.00</b>	<b>4'178'650.00</b>	<b>914'492.00</b>	<b>4'131'660.00</b>	<b>1'417'780.25</b>	<b>5'004'694.25</b>
<b>21</b>	<b>Impôts</b>	<b>66'000.00</b>	<b>3'268'475.00</b>	<b>68'000.00</b>	<b>3'478'155.00</b>	<b>79'041.86</b>	<b>4'094'649.50</b>
21.318.70	Frais de perception impôts	30'000.00		30'000.00		27'794.54	
21.329.00	Intérêts rémunératoires (intérêts s/impôts payés d'avance)	1'000.00		3'000.00		482.31	
21.330.10	Défalcations, pertes sur débiteurs	35'000.00		35'000.00		50'765.01	
21.400.10	Impôt sur le revenu (PP)		1'900'000.00		2'000'000.00		2'238'809.22
21.400.11	Impôts sur prestations en capital		10'000.00		15'000.00		28'951.35
21.400.20	Impôt sur la fortune (PP)		250'000.00		330'000.00		344'695.73
21.400.30	Impôt à la source		30'000.00		45'000.00		58'629.81
21.401.10	Impôt sur le bénéfice (PM)		200'000.00		150'000.00		212'558.70
21.401.30	Impôt complémentaire sur immeuble		7'500.00		7'500.00		25'719.30
21.402.00	Impôt foncier		500'000.00		500'000.00		518'029.60
21.404.00	Droits de mutation		75'000.00		100'000.00		378'889.00
21.405.00	Impôt sur successions et donations		7'500.00		5'000.00		
21.406.10	Impôt sur les chiens		9'450.00		13'500.00		10'700.00
21.409.00	Impôt récupéré après défalcation		10'000.00		8'500.00		548.74
21.410.00	Patentes boissons et tabacs		17'500.00		17'500.00		18'439.75
21.422.10	Intérêts moratoires		15'000.00		20'000.00		25'721.06
21.441.10	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		50'000.00		65'000.00		65'793.05
21.441.11	Impôt des frontaliers		160'000.00		140'000.00		139'810.25
21.451.00	Compensation cantonale		26'525.00		61'155.00		27'353.94
<b>22</b>	<b>Service financier</b>	<b>807'706.00</b>	<b>910'175.00</b>	<b>846'492.00</b>	<b>653'505.00</b>	<b>1'338'738.39</b>	<b>910'044.75</b>
22.318.30	Frais financiers (intérêts, frais, etc.)	10'000.00		10'000.00		10'103.39	
22.352.00	Participation au fonds de péréquation	797'706.00		836'492.00		778'635.00	
22.380.90	Attribution fonds de réserve					550'000.00	
22.422.10	Revenus capitaux patrimoine financier		64'216.00		64'716.00		59'216.00
22.441.00	Parts à des recettes cantonales (taxe C02)				200.00		218.75
22.452.00	Participation du fonds de péréquation		550'839.00		481'033.00		558'654.00
22.452.01	Péréquation - dépenses thématiques		295'120.00		107'556.00		272'722.00
22.452.02	Péréquation - solde décompte année précédente						19'234.00

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>379'315.00</b>	<b>501'400.00</b>	<b>397'985.00</b>	<b>509'520.00</b>	<b>331'854.52</b>	<b>443'402.61</b>
<b>31</b>	<b>Terrains</b>	<b>58'050.00</b>	<b>356'650.00</b>	<b>121'460.00</b>	<b>374'000.00</b>	<b>60'737.95</b>	<b>335'244.96</b>
31.301.00	Salaires	40'150.00		40'000.00		38'979.00	
31.303.00	Charges AVS-AC	3'842.00		3'830.00		3'707.70	
31.304.00	Caisse de pension (LPP)	2'658.00		2'250.00		2'580.80	
31.305.00	Assurances maladie et accident	1'900.00		1'380.00		1'881.60	
31.311.10	Achat matériel, machines, véhicules	2'000.00		2'000.00		40.00	
31.313.00	Autres fournitures et marchandises	2'000.00		2'000.00			
31.314.20	Entretien courant des terrains et "Plantes envahissantes"			66'000.00		7'938.50	
31.315.50	Entretien matériel et véhicules	4'000.00		2'500.00		5'610.35	
31.318.00	Honoraires, prestations de service	1'500.00		1'500.00			
31.423.20	Locations des terrains, fermages		322'650.00		310'000.00		316'810.16
31.430.00	Redevances utilisation du domaine public (places parc)		34'000.00		10'000.00		12'630.00
31.451.00	Subvention du Canton				54'000.00		
31.480.90	Prélèvement sur fonds de réserve						5'804.80
<b>32</b>	<b>Forêts</b>	<b>84'761.00</b>	<b>30'550.00</b>	<b>90'220.00</b>	<b>25'500.00</b>	<b>82'434.20</b>	<b>32'643.65</b>
32.301.10	Salaires	2'160.00		250.00		2'099.00	
32.303.00	Charges AVS-AC	207.00		26.00		200.40	
32.304.00	Caisse de pension (LPP)	144.00		15.00		140.45	
32.305.00	Assurances maladie et accident	100.00		50.00		101.05	
32.313.00	Autres fournitures et marchandises (plants, engrais)	1'500.00		1'500.00		1'295.00	
32.314.00	Entretien courant des forêts	55'000.00		50'000.00		53'241.30	
32.319.30	Cotisations diverses	650.00		380.00		650.00	
32.352.00	Groupement Forestier - frais exploitation	25'000.00		38'000.00		24'707.00	
32.435.50	Ventes de bois		20'000.00		15'000.00		22'440.85
32.451.80	Subventions du canton		10'000.00		10'000.00		9'670.00
32.465.00	Remboursement impôt sur les carburants		550.00		500.00		532.80

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>33</b>	<b>Vignes</b>	<b>13'542.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>13'135.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>10'389.80</b>	<b>14'344.00</b>
33.301.10	Salaires	2'000.00		1'700.00		1'928.00	
33.303.00	Charges AVS-AC	191.00		165.00		185.00	
33.304.00	Caisse de pension (LPP)	136.00		110.00		131.70	
33.305.00	Assurances maladie et accident	100.00		50.00		90.60	
33.313.40	Autres fournitures et marchandises	500.00		500.00			
33.314.60	Entretien courant des vignes	5'000.00		5'000.00		4'470.65	
33.318.60	Assurances	400.00		400.00		322.10	
33.318.90	Travaux de vinification	5'000.00		5'000.00		3'047.55	
33.319.30	Cotisations, taxes	215.00		210.00		214.20	
33.435.50	Vente de vin		3'500.00		2'000.00		14'344.00
<b>34</b>	<b>Bâtiments du patrimoine financier</b>	<b>365.00</b>		<b>320.00</b>		<b>315.25</b>	
<b>341</b>	<b>Dépôt voirie "La Cuisine" ECA no 47</b>	<b>365.00</b>		<b>320.00</b>		<b>315.25</b>	
341.312.30	Consommation d'électricité	130.00		85.00		84.00	
341.318.60	Assurances	235.00		235.00		231.25	
<b>35</b>	<b>Bâtiments du patrimoine administratif</b>	<b>222'597.00</b>	<b>110'700.00</b>	<b>172'850.00</b>	<b>108'020.00</b>	<b>177'977.32</b>	<b>61'170.00</b>
<b>351</b>	<b>Le Collège - ECA nos 18-33</b>	<b>63'008.00</b>	<b>49'000.00</b>	<b>54'373.00</b>	<b>49'320.00</b>	<b>68'184.12</b>	<b>49'160.00</b>
351.301.10	Salaires	17'510.00		17'000.00		32'522.00	
351.303.00	Charges AVS-AC	1'676.00		1'630.00		1'819.20	
351.305.00	Assurances maladie et accident	1'570.00		1'200.00		1'568.00	
351.311.00	Achat de mobilier, matériel	1'000.00		1'000.00		1'051.70	
351.312.30	Consommation d'électricité	2'500.00		2'500.00		1'637.20	
351.312.40	Combustibles (gaz, mazout)	15'000.00		10'000.00		10'265.20	
351.313.00	Autres fournitures et marchandises	3'000.00		2'000.00		2'833.64	
351.314.10	Entretien courant - Collège	4'000.00		4'000.00		536.09	
351.315.00	Entretien des installations techniques	2'000.00		2'000.00		1'365.20	
351.318.60	Assurances	3'370.00		3'500.00		3'264.60	
351.322.30	Intérêts passifs	4'982.00		3'143.00		4'921.29	
351.331.00	Amortissement obligatoire	6'400.00		6'400.00		6'400.00	
351.427.10	Revenus locatifs		49'000.00		49'320.00		49'160.00

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>352</b>	<b>Le Battoir - ECA no 109</b>	<b>106'946.00</b>	<b>53'500.00</b>	<b>50'120.00</b>	<b>53'500.00</b>	<b>81'321.40</b>	<b>4'160.00</b>
352.301.10	Salaires	22'960.00		21'630.00		22'284.00	
352.303.00	Charges AVS-AC	2'197.00		2'070.00		2'119.80	
352.304.00	Caisse de pension (LPP)	1'524.00		2'170.00		1'479.15	
352.305.00	Assurances maladie et accident	1'200.00		1'200.00		1'073.20	
352.311.10	Achat de mobilier, matériel	2'000.00		2'000.00		26'460.00	
352.312.30	Consommation d'électricité	8'265.00		5'500.00		5'510.95	
352.312.40	Combustibles (gaz, mazout)	3'450.00		3'000.00		2'302.85	
352.313.00	Autres fournitures et marchandises	30'000.00		2'000.00		412.60	
352.314.10	Entretien courant - battoir	30'000.00		5'000.00		15'280.60	
352.318.00	Honoraires et prestations de services	1'000.00		1'000.00		69.00	
352.318.20	Frais d'hébergement Wifi	600.00		600.00		594.90	
352.318.60	Assurances	3'750.00		3'950.00		3'734.35	
352.427.10	Revenus locatifs		52'500.00		52'500.00		3'650.00
352.436.00	Remboursements de tiers		1'000.00		1'000.00		510.00
<b>353</b>	<b>Eglise - ECA no 96</b>	<b>19'594.00</b>		<b>21'110.00</b>		<b>8'009.55</b>	
353.301.10	Salaires	2'415.00		6'700.00		2'343.00	
353.303.00	Charges AVS-AC	231.00		645.00		215.85	
353.304.00	Caisse de pension (LPP)	163.00		315.00		158.00	
353.305.00	Assurances maladie et accident	250.00		250.00		111.50	
353.312.30	Consommation d'électricité	3'335.00		5'000.00		2'223.75	
353.314.10	Entretien courant - église	10'000.00		5'000.00			
353.318.60	Assurances	3'200.00		3'200.00		2'957.45	

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>354</b>	<b>Salle du Cotterd - ECA no 110</b>	<b>29'894.00</b>	<b>8'200.00</b>	<b>29'827.00</b>	<b>5'200.00</b>	<b>18'590.25</b>	<b>7'850.00</b>
354.301.10	Salaires	12'360.00		12'000.00		8'714.00	
354.303.00	Charges AVS-AC	1'183.00		1'150.00		824.80	
354.304.00	Caisse de pension (LPP)	597.00		590.00		579.35	
354.305.00	Assurances maladie et accident	420.00		600.00		418.15	
354.311.00	Achat de mobilier, matériel	1'000.00		1'000.00			
354.312.40	Combustibles (gaz, mazout)	2'400.00		2'400.00		1'077.25	
354.313.00	Autres fournitures et marchandises	500.00		500.00			
354.314.10	Entretien courant - Salle du Cotterd	3'000.00		3'000.00		1'095.60	
354.318.00	Honoraires, prestations de service	3'000.00		3'000.00			
354.318.20	Frais d'hébergement Wifi	420.00		600.00		379.50	
354.318.60	Assurances	700.00		700.00		683.60	
354.322.30	Intérêts passifs	964.00		937.00		1'468.00	
354.331.20	Amortissement obligatoire	3'350.00		3'350.00		3'350.00	
354.427.10	Revenus locatifs		8'000.00		5'000.00		7'850.00
354.436.00	Remboursements de tiers		200.00		200.00		
<b>355</b>	<b>Dépôt Cimetière (morgue) - ECA no 230</b>	<b>45.00</b>		<b>15.00</b>		<b>13.60</b>	
355.318.60	Assurances	45.00		15.00		13.60	
<b>356</b>	<b>Crebelley</b>	<b>2'275.00</b>		<b>16'570.00</b>		<b>1'058.30</b>	
<b>3561</b>	<b>Local Service du Feu Crebelley - ECA no 542</b>	<b>525.00</b>		<b>470.00</b>		<b>470.90</b>	
3561.312.30	Consommation d'électricité	135.00		100.00		87.90	
3561.318.60	Assurances	390.00		370.00		383.00	
<b>3562</b>	<b>Dépôt Crebelley (char à bétail) - ECA no 337</b>	<b>100.00</b>		<b>100.00</b>		<b>90.70</b>	
3562.318.60	Assurances	100.00		100.00		90.70	
<b>3563</b>	<b>Couvert fontaine Crebelley - ECA no 146</b>	<b>600.00</b>		<b>15'000.00</b>		<b>96.80</b>	
3563.314.10	Entretien courant - Couvert fontaine Crebelley	500.00		15'000.00			
3563.318.60	Assurances, couvert de fontaine, "Clocheton" ECA 146	100.00				96.80	
<b>3564</b>	<b>Refuge Râpes des Tannes Crebelley - ECA no 709</b>	<b>1'050.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>399.90</b>	
3564.312.30	Consommation d'électricité	150.00		100.00			
3564.314.00	Refuge Râpes des Tannes, frais d'entretien	500.00		500.00			
3564.318.60	Assurances / Râpes des Tannes	400.00		400.00		399.90	
<b>357</b>	<b>Cabanon garde-port En Chau Rossat - ECA no 514</b>	<b>35.00</b>		<b>50.00</b>		<b>30.75</b>	
357.318.60	Assurances	35.00		50.00		30.75	

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>358</b>	<b>Couvert-filtre Biogaz Les Grangettes - ECA no 656</b>	<b>90.00</b>		<b>75.00</b>		<b>69.25</b>	
358.318.60	Assurances	90.00		75.00		69.25	
<b>359</b>	<b>Stand de tir intercommunal de la Barmaz</b>	<b>710.00</b>		<b>710.00</b>		<b>700.10</b>	
359.314.00	Stand de tir, frais d'entretien	710.00		710.00		700.10	

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>4</b>	<b>TRAVAUX PUBLICS, ENVIRONNEMENT, URBANISME</b>	<b>1'375'908.00</b>	<b>580'720.00</b>	<b>1'231'343.20</b>	<b>546'850.00</b>	<b>1'869'814.16</b>	<b>597'407.60</b>
<b>42</b>	<b>Service de l'urbanisme</b>	<b>98'446.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>96'430.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>89'614.80</b>	<b>22'414.25</b>
42.300.30	Commission des constructions - vacations	2'500.00		2'500.00		1'030.00	
42.301.10	Salaires	44'558.00		43'260.00		41'004.00	
42.303.00	Charges AVS-AC	4'264.00		4'140.00		3'900.45	
42.304.00	Caisse de pension (LPP)	2'798.00		2'660.00		2'716.85	
42.305.00	Assurances maladie et accident	2'000.00		1'480.00		1'979.15	
42.310.20	Frais d'enquête (annonces, etc.)	6'500.00		6'500.00		6'224.20	
42.318.50	Honoraires - bureau technique	15'000.00		15'000.00		11'865.20	
42.322.30	Intérêts passifs	826.00		890.00		894.95	
42.331.00	Amortissement PGA	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
42.431.30	Permis de construire et d'habiter		15'000.00		15'000.00		17'440.90
42.436.20	Rbt annonces presse permis construire		3'000.00		3'000.00		4'973.35
<b>43</b>	<b>Routes, voirie</b>	<b>451'840.00</b>		<b>417'614.20</b>		<b>1'101'407.22</b>	<b>7'368.20</b>
43.301.10	Salaires	103'450.00		90'567.00		100'437.00	
43.303.00	Charges AVS-AC	9'900.00		8'670.00		9'566.05	
43.304.00	Caisse de pension (LPP)	6'849.00		4'533.20		6'649.50	
43.305.00	Assurances maladie et accident	5'000.00		3'350.00		4'846.80	
43.311.10	Achat de matériel, machines et véhicules	5'000.00		15'000.00		3'357.77	
43.312.40	Carburant	9'100.00		5'000.00		7'009.80	
43.314.20	Entretien courant - routes	160'000.00		100'000.00		261'629.55	
43.314.22	Déneigement	2'000.00		2'000.00		1'854.80	
43.314.30	Syndicat d'améliorations foncières de la H144			30'000.00			
43.315.50	Entretien matériel et véhicules	12'000.00		12'000.00		3'857.30	
43.318.20	Frais téléphones	500.00		500.00		294.40	
43.318.60	Assurances véhicules	8'000.00		7'500.00		7'472.70	
43.322.30	Intérêts passifs	17'841.00		26'294.00		36'231.55	
43.331.10	Amortissement obligatoire - RC 780 Les Fourches	81'000.00		81'000.00		81'000.00	
43.331.20	Amortissement réfection des dessertes agricoles	27'200.00		27'200.00		27'200.00	
43.331.30	Amortissement pont de la Californie (Pr. No 01-2021)	4'000.00		4'000.00			
43.332.10	Amortissement supplémentaire - RC 780 Les Fourches					550'000.00	
43.436.00	Remboursements de tiers						7'368.20

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>44</b>	<b>Parcs, promenades, cimetières</b>	<b>62'728.00</b>	<b>300.00</b>	<b>50'945.00</b>	<b>300.00</b>	<b>56'886.25</b>	<b>910.00</b>
44.301.10	Salaires	39'445.00		33'990.00		38'296.00	
44.303.00	Charges AVS-AC	3'775.00		3'255.00		3'646.05	
44.304.00	Caisse de pension (LPP)	2'608.00		2'200.00		2'532.50	
44.305.00	Assurances maladie et accident	1'850.00		1'400.00		1'850.25	
44.311.10	Achat de matériel, machines, véhicules	2'500.00		2'500.00			
44.312.30	Consommation d'électricité	1'500.00		550.00		986.05	
44.313.40	Autres fournitures et marchandises	5'000.00		5'000.00		3'882.80	
44.314.50	Entretien courant - parcs et cimetière	4'000.00		1'000.00		3'812.60	
44.315.50	Entretien matériel, machines et véhicules	2'000.00		1'000.00		1'849.95	
44.318.60	Assurances	50.00		50.00		30.05	
44.436.00	Participations de tiers		300.00		300.00		910.00

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>45</b>	<b>Ordures ménagères et déchetterie</b>	<b>277'628.00</b>	<b>203'100.00</b>	<b>267'425.00</b>	<b>196'950.00</b>	<b>237'217.42</b>	<b>204'830.05</b>
45.301.10	Salaires	53'490.00		56'650.00		47'212.00	
45.303.00	Charges AVS-AC	51'19.00		5'425.00		4'493.95	
45.304.00	Caisse de pension (LPP)	3'219.00		4'300.00		3'125.05	
45.305.00	Assurances maladie et accident	2'400.00		2'400.00		2'282.30	
45.311.40	Achat de matériel d'exploitation	5'000.00		5'000.00		2'132.58	
45.313.50	Achat de sacs destinés à la vente	2'500.00		2'500.00		2'698.30	
45.313.51	Achat clés déchetterie (destiné à la vente)	1'000.00		650.00		1'330.00	
45.314.10	Entretien courant - déchetterie	5'000.00		5'000.00		4'305.75	
45.318.00	Prestations de services	2'500.00		2'500.00		4'156.23	
45.318.60	Assurances	700.00		700.00		688.20	
45.318.81	Enlèvement ordures ménagères	54'000.00		45'000.00		40'088.00	
45.318.82	Enlèvement organique	15'000.00		15'000.00		13'296.08	
45.318.83	Enlèvement papier	21'500.00		20'000.00		19'044.83	
45.318.84	Enlèvement verre	5'000.00		6'000.00		4'978.03	
45.318.85	Enlèvement ferraille	2'000.00		2'500.00		1'825.00	
45.318.86	Enlèvement objets encombrants	19'000.00		15'000.00		13'820.02	
45.318.87	Enlèvement Gastro-vert	18'500.00		15'000.00		15'803.02	
45.318.91	Traitement ordures ménagères	27'500.00		25'000.00		25'127.91	
45.318.92	Traitement organique	8'000.00		10'000.00		9'623.70	
45.318.94	Traitement verre	2'500.00		3'000.00		2'626.41	
45.318.95	Traitement déchets spéciaux	2'000.00		500.00			
45.318.96	Traitement objets encombrants	18'000.00		18'000.00		16'349.83	
45.319.00	TVA, correction impôt préalable	2'500.00		6'100.00		1'955.08	
45.330.00	Défalcations, pertes sur débiteurs, factures annulées	1'200.00		1'200.00		255.15	
45.434.20	Taxe forfaitaire annuelle (Frs. 70.--)		82'000.00		82'000.00		81'304.55
45.434.21	Taxes d'élimination des ordures industrielles (poids effectif)		51'500.00		43'000.00		51'427.50
45.434.22	Rétrocession de la taxe au sac du concept régional		47'500.00		50'000.00		47'267.90
45.434.23	Taxe forfaitaire entreprise		7'600.00		8'000.00		7'600.00
45.434.24	GastroVert, facturation aux entreprises		7'000.00		8'000.00		5'495.00
45.435.41	Vente de sacs		500.00		500.00		508.80
45.435.43	Vente papier		250.00		250.00		1'575.36
45.435.44	Vente verre		3'500.00		3'500.00		4'263.83
45.435.45	Vente ferraille		2'250.00		1'200.00		2'291.46
45.435.47	Vente de PET		500.00		500.00		418.90
45.435.90	Ventes de clés de déchetterie		500.00		500.00		2'600.00
45.436.00	Participations de tiers						76.75

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>46</b>	<b>Egouts, épuration</b>	<b>273'395.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>229'175.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>231'646.93</b>	<b>192'228.65</b>
46.301.10	Salaires	7'923.00		7'725.00		6'500.00	
46.303.00	Charges AVS-AC	758.00		740.00		616.65	
46.304.00	Caisse de pension (LPP)	443.00		435.00		430.15	
46.305.00	Assurances maladie et accident	320.00		280.00		317.10	
46.312.30	Consommation d'électricité	25'375.00		3'200.00		16'916.38	
46.314.40	Entretien courant - canalisations/collecteurs	30'000.00		25'000.00		30'512.89	
46.318.50	Honoraires, frais d'études	5'000.00		5'000.00			
46.319.10	TVA, correction impôt préalable	5'000.00		11'000.00		3'649.61	
46.322.30	Intérêts passifs	20'576.00		15'795.00		14'191.15	
46.331.10	Amort. obligatoire - Réseau EU Les Fourches (préavis 7-2008)	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
46.331.30	Amortissement mise en séparatif EC / EU (Battoir/Saviez) P. 03-2020	18'000.00		18'000.00			
46.352.60	Part EPUDEHL (Epuraton des eaux du Haut-Lac)	110'000.00		92'000.00		108'513.00	
46.434.10	Taxe unique de raccordement EU/EC		10'000.00		10'000.00		1'907.50
46.434.11	Taxe unique de raccordement EU/EC - Les Fourches		20'000.00		20'000.00		90'070.05
46.434.20	Taxes annuelles d'épuration		130'000.00		130'000.00		100'251.10

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>47</b>	<b>Cours d'eau, rives et ports</b>	<b>211'871.00</b>	<b>199'320.00</b>	<b>169'754.00</b>	<b>171'600.00</b>	<b>153'041.54</b>	<b>169'656.45</b>
47.301.10	Salaires	69'290.00		65'000.00		67'273.00	
47.303.00	Charges AVS-AC	6'631.00		6'220.00		6'405.65	
47.304.00	Caisse de pension (LPP)	4'589.00		4'230.00		4'454.95	
47.305.00	Assurances maladie et accident	3'300.00		2'400.00		3'250.95	
47.306.90	Remboursement de frais	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
47.311.00	Achat de matériel, machines, véhicules	2'500.00		5'000.00		2'142.78	
47.312.30	Consommation d'électricité	5'600.00		3'400.00		3'744.86	
47.314.70	Entretien courant général	1'000.00		1'000.00			
47.314.71	Entretien courant - Vieux-Rhône	7'000.00		7'000.00		16'096.06	
47.314.72	Entretien courant - Grand-Canal	5'000.00		5'000.00		4'635.99	
47.314.73	Entretien courant - Canal du Haut-Lac	26'000.00					
47.314.74	Entretien courant - Eau Froide	2'500.00		1'500.00		977.00	
47.314.75	Entretien courant - Canal de Praz-Riond	2'000.00		5'000.00		1'584.31	
47.314.76	Entretien courant - Canal du Bey	32'560.00		20'000.00			
47.315.50	Entretien matériel et véhicules	1'000.00		1'000.00		133.50	
47.318.00	Honoraires et prestations de service	5'000.00		5'000.00		5'781.73	
47.318.60	Assurances	150.00		150.00		132.91	
47.319.10	TVA, correction impôt préalable	500.00		1'000.00		115.35	
47.322.30	Intérêts passifs	3'851.00		3'454.00		481.50	
47.331.30	Amortissement obligatoire (Grand-Canal/Pra Riond/Haut-Lac)	26'000.00		26'000.00		26'000.00	
47.365.00	Rétrocession taxe amarrage "Droit de boucle"(Grand-Canal)	5'000.00		5'000.00		7'431.00	
47.423.20	Locations visiteurs		13'500.00		13'500.00		15'931.05
47.423.21	Locations Vieux-Rhône		114'200.00		113'000.00		119'846.45
47.423.22	Locations Grand-Canal		20'340.00		20'900.00		20'057.10
47.423.33	Locations Eau Froide		6'780.00		7'200.00		7'168.80
47.427.20	Taxe d'amarrage "Droit de boucle" (Grand-Canal)		5'000.00		5'000.00		5'132.65
47.436.00	Remboursement de tiers		1'000.00		6'000.00		1'520.40
47.451.00	Subvention du Canton		38'500.00		6'000.00		

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>582'207.00</b>		<b>644'653.00</b>		<b>540'047.50</b>	
<b>50</b>	<b>Autorités scolaires</b>	<b>408'259.00</b>		<b>462'403.00</b>		<b>435'245.30</b>	
50.352.20	Part à des charges d'enseignement ASPIHL	14'203.00		37'810.00		13'181.00	
50.352.21	Part bâtiments scolaires ASPIHL	394'056.00		424'593.00		372'123.30	
50.352.22	Participation frais ASPIHL					49'941.00	
<b>52</b>	<b>Enseignement primaire et secondaire</b>	<b>123'863.00</b>		<b>127'957.00</b>		<b>71'535.55</b>	
52.301.10	Salaires, frais de surveillance	3'050.00					
52.318.80	Frais de transport	5'000.00		5'000.00		2'342.00	
52.352.20	Participation ASPIHL	115'813.00		122'957.00		69'193.55	
<b>54</b>	<b>Orientation professionnelle</b>	<b>1'020.00</b>		<b>1'020.00</b>		<b>1'011.95</b>	
54.352.20	Part au coût office d'orientation	1'020.00		1'020.00		1'011.95	
<b>56</b>	<b>Service médical et dentaire</b>	<b>21'916.00</b>		<b>22'507.00</b>		<b>18'214.00</b>	
56.352.20	Part. versée pour soins dentaires	21'916.00		22'507.00		18'214.00	
<b>57</b>	<b>Camps scolaires et colonies</b>	<b>16'254.00</b>		<b>16'716.00</b>		<b>7'401.15</b>	
<b>571</b>	<b>Camps scolaires et colonies secondaire</b>	<b>16'254.00</b>		<b>16'716.00</b>		<b>7'401.15</b>	
571.352.20	Camps scolaires établ. Secondaires	16'254.00		16'716.00		7'401.15	
<b>58</b>	<b>Temples et cultes</b>	<b>10'895.00</b>		<b>14'050.00</b>		<b>6'639.55</b>	
58.312.30	Consommation d'électricité			2'000.00			
58.312.40	Combustibles (gaz, mazout)	895.00		800.00		596.65	
58.314.10	Entretien courant - église	3'000.00		3'000.00		350.05	
58.318.00	Honoraires et prestations de service	3'500.00		3'500.00		3'456.00	
58.352.20	Participation autres paroisses (catholique, allemande)	2'500.00		3'750.00		2'236.85	
58.365.90	Aides et subventions	1'000.00		1'000.00			

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>6</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE</b>	<b>296'469.00</b>	<b>61'700.00</b>	<b>279'222.00</b>	<b>55'800.00</b>	<b>251'122.30</b>	<b>65'899.54</b>
61	Corps de police	178'944.00	50'000.00	164'721.00	40'000.00	147'000.10	54'494.54
61.301.10	Salaires	12'440.00		16'500.00		12'078.00	
61.303.00	Charges AVS-AC	1'191.00		1'580.00		763.15	
61.304.00	Caisse de pension (LPP)	547.00		990.00		531.10	
61.305.00	Assurances maladie et accident	600.00		600.00		585.35	
61.311.10	Achat de matériel, machines	10'000.00		2'500.00		1'028.55	
61.314.30	Entretien de la signalisation routière	30'000.00		8'000.00		10'236.95	
61.319.30	Cotisations (AVCD)	150.00		150.00		150.00	
61.351.10	Part. à des charges cantonales, réforme policière	124'016.00		134'401.00		121'621.00	
61.351.11	Part. à des charges cantonales, réforme policière, solde année précédente					6.00	
61.437.00	Amendes		50'000.00		40'000.00		54'494.54
<b>62</b>	<b>Contrôle des habitants</b>	<b>30'843.00</b>	<b>11'700.00</b>	<b>30'395.00</b>	<b>15'800.00</b>	<b>27'572.10</b>	<b>11'405.00</b>
62.301.10	Salaires	18'438.00		17'900.00		17'381.00	
62.303.00	Charges AVS-AC	1'765.00		1'715.00		1'649.60	
62.305.00	Assurances maladie et accident	840.00		680.00		839.70	
62.310.10	Imprimés et fournitures de bureau	1'200.00		500.00		1'104.90	
62.310.20	SPOP - cartes d'identités	2'000.00		1'500.00		1'663.60	
62.310.21	SPOP - permis étrangers	6'000.00		7'500.00		4'712.50	
62.311.10	Achats de mobilier, machines	500.00		500.00		220.80	
62.319.30	Cotisations	100.00		100.00			
62.431.10	Emoluments - cartes d'identités		3'400.00		3'000.00		3'395.00
62.431.20	Emoluments - permis des étrangers		6'700.00		11'500.00		6'700.00
62.431.21	Emoluments - divers		1'300.00		1'000.00		1'310.00
62.436.10	Emoluments - Naturalisation		300.00		300.00		
<b>65</b>	<b>Service de défense incendie et de secours (SDIS)</b>	<b>65'560.00</b>		<b>62'690.00</b>		<b>59'150.10</b>	
65.301.10	Salaires	5'280.00		2'270.00		5'126.00	
65.303.00	Charges AVS-AC	505.00		220.00		485.60	
65.305.00	Assurances maladie et accident	250.00		100.00		250.90	
65.316.10	Location caserne SDIS	23'425.00		24'000.00		22'856.75	
65.317.00	Réceptions et manifestations	200.00		200.00		157.25	
65.318.00	Honoraires et prestations de service	3'000.00		3'000.00		1'160.00	
65.352.10	SDIS Haut-Lac	32'000.00		32'000.00		28'213.60	
65.365.10	Aides et subventions (JSP)	900.00		900.00		900.00	

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>66</b>	<b>Protection civile (PCi)</b>	<b>21'122.00</b>		<b>21'416.00</b>		<b>17'400.00</b>	
66.352.10	Participation ORPCi	21'122.00		21'416.00		17'400.00	

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>7</b>	<b>AFFAIRES SOCIALES</b>	<b>1'052'550.00</b>		<b>1'057'012.00</b>		<b>991'980.93</b>	<b>2'144.51</b>
<b>71</b>	<b>Service social</b>	<b>260'888.00</b>		<b>263'491.00</b>		<b>221'086.38</b>	<b>1'343.51</b>
71.351.50	FAJE - Contribution socle par habitant	5'845.00		5'850.00		5'850.00	
71.352.20	RAS - Régionalisation de l'action sociale	1'118.00		1'375.00			
71.352.21	AAS - Agences d'assurances sociales					29'297.24	
71.365.50	AJE - Réseau accueil de jour des enfants du Chablais	248'925.00		251'266.00		185'939.14	
71.365.52	Aides et dons	5'000.00		5'000.00			
71.452.20	RAS - Régionalisation de l'action sociale						1'343.51
<b>72</b>	<b>Prévoyance sociale cantonale</b>	<b>789'662.00</b>		<b>791'521.00</b>		<b>768'960.00</b>	<b>801.00</b>
72.351.50	Facture sociale	789'662.00		791'521.00		768'960.00	
72.451.51	Facture sociale - décompte année précédente						801.00
<b>73</b>	<b>Santé publique</b>	<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>1'934.55</b>	
73.365.50	Aides et dons	2'000.00		2'000.00		1'934.55	

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>378'069.50</b>	<b>320'400.00</b>	<b>398'812.00</b>	<b>325'400.00</b>	<b>409'361.94</b>	<b>361'915.00</b>
<b>81</b>	<b>Service des eaux</b>	<b>322'931.00</b>	<b>263'200.00</b>	<b>373'235.00</b>	<b>268'200.00</b>	<b>383'599.39</b>	<b>304'708.50</b>
81.301.10	Salaires	25'060.00		32'000.00		24'326.00	
81.303.00	Charges AVS-AC	2'398.00		3'065.00		2'312.50	
81.304.00	Caisse de pension (LPP)	1'658.00		1'410.00		1'610.80	
81.305.00	Assurances maladie et accident	1'200.00		1'100.00		1'177.70	
81.311.00	Achat de matériel, machines, véhicules	1'500.00		1'500.00			
81.311.40	Achat de compteurs	3'000.00		3'000.00		419.60	
81.312.10	Achat d'eau	195'000.00		195'000.00		193'771.05	
81.314.40	Entretien courant - réseau, bornes hydrantes	20'000.00		15'000.00		20'729.89	
81.318.50	Honoraires, frais d'études	5'000.00		5'000.00		211.00	
81.319.00	TVA, correction impôt préalable	2'500.00		2'500.00		2'457.05	
81.322.30	Intérêts passifs	7'415.00		8'260.00		1'983.80	
81.331.00	Amortissement obligatoire			47'200.00		76'400.00	
81.331.10	Amort. obligatoire - Réseau EP Les Fourches (préavis 7-2008)	52'000.00		52'000.00		52'000.00	
81.331.11	Amort. obl. - Réseau EP Village-La Rossat-L'Aulagniez (préavis 1-2011)	6'200.00		6'200.00		6'200.00	
81.427.30	Locations de compteurs		8'200.00		8'200.00		8'085.00
81.434.10	Taxe unique de raccordement (eau potable)		20'000.00		20'000.00		65'585.75
81.435.10	Ventes d'eau		235'000.00		240'000.00		231'037.75
<b>82</b>	<b>Service électrique</b>	<b>55'138.50</b>	<b>57'200.00</b>	<b>25'577.00</b>	<b>57'200.00</b>	<b>25'762.55</b>	<b>57'206.50</b>
82.301.10	Salaires	1'960.00		100.00		1'903.85	
82.303.00	Charges AVS-AC	188.00		10.00		177.30	
82.304.00	Caisse de pension (LPP)	126.50				122.95	
82.305.00	Assurances maladie et accident	100.00		100.00		94.05	
82.312.30	Electricité éclairage public	20'850.00		10'000.00		13'882.20	
82.314.00	Candélabres	15'000.00		2'000.00			
82.314.20	Entretien courant - éclairage public	6'000.00		6'000.00		5'529.50	
82.314.31	Extensions, améliorations	2'000.00		2'000.00			
82.322.30	Intérêts passifs	4'984.00		1'437.00		122.70	
82.331.10	Amort. obligatoire - Eclairage public Les Fourches (préavis 7-2008)	3'630.00		3'630.00		3'630.00	
82.331.11	Amort. obligatoire - Eclairage public Village-La Rossat-L'Aulagniez (préavis 1-2011)	300.00		300.00		300.00	
82.411.20	Concession Romande Energie (taxe usage sol)		57'200.00		57'200.00		57'206.50

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<i>Total</i>		5'820'388.50	5'737'320.00	5'766'975.70	5'656'680.00	6'565'032.76	6'617'890.50
<i>Excédent</i>		83'068.50		110'295.70			52'857.74

**Investissement budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
2	FINANCES						
3	DOMAINES ET BATIMENTS	110'000.00		110'000.00		154'923.57	154'923.57
4	TRAVAUX PUBLICS, ENVIRONNEMENT, URBANISME	2'288'907.00	1'014'876.00	3'196'000.00	908'333.00	744'163.38	744'163.38
8	SERVICES INDUSTRIELS			140'000.00		57'834.90	57'834.90

*Total*

2'398'907.00	1'014'876.00	3'446'000.00	908'333.00	956'921.85	956'921.85
--------------	--------------	--------------	------------	------------	------------

*Excédent*

1'384'031.00		2'537'667.00			
--------------	--	--------------	--	--	--

**Investissement budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>110'000.00</b>		<b>110'000.00</b>		<b>154'923.57</b>	<b>154'923.57</b>
<b>35</b>	<b>Bâtiments du patrimoine administratif</b>	<b>110'000.00</b>		<b>110'000.00</b>		<b>154'923.57</b>	<b>154'923.57</b>
<b>351</b>	<b>Le Collège - ECA nos 18-33</b>						
351.503.00	Le Collège, rénovation (Préavis no 02 -2019)						
351.690.00	Report au bilan, augmentation					154'923.57	
<b>353</b>	<b>Eglise - ECA no 96</b>	<b>110'000.00</b>		<b>110'000.00</b>			
353.501.00	Réfection parvis de l'Eglise (Préavis no 04-2022)	110'000.00		110'000.00			

**Investissement budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
<b>4</b>	<b>TRAVAUX PUBLICS, ENVIRONNEMENT, URBANISME</b>	<b>2'288'907.00</b>	<b>1'014'876.00</b>	<b>3'196'000.00</b>	<b>908'333.00</b>	<b>744'163.38</b>	<b>744'163.38</b>
<b>42</b>	<b>Service de l'urbanisme</b>					<b>16'475.00</b>	<b>16'475.00</b>
42.501.00	PGA et Plan partiel d'affectation en Brassey (Préavis no 06-2021)					16'475.00	
42.690.00	Report au bilan, augmentation						16'475.00
<b>43</b>	<b>Routes, voirie</b>	<b>2'019'000.00</b>	<b>993'543.00</b>	<b>2'061'000.00</b>	<b>887'000.00</b>	<b>539'243.05</b>	<b>539'243.05</b>
43.501.10	RC 780 (yc giratoire) - Les Fourches préavis 07-2008					127'158.00	
43.501.40	Réfection des dessertes agricoles (Préavis no 05-2018)	1'713'000.00		1'745'000.00		26'203.45	
43.501.41	Réfection Pont de la Californie (Préavis no 01-2021)	306'000.00		316'000.00		6'881.60	
43.590.00	Report au bilan, diminution des investissements					379'000.00	
43.619.20	Participation de tiers à la RC 780 - Les Fourches, préavis 07-2008						379'000.00
43.619.40	Participation à la réfection des dessertes agricoles		853'543.00		747'000.00		
43.619.50	Participation à la réfection du Pont de la Californie		140'000.00		140'000.00		
43.690.00	Routes, investissements						160'243.05
<b>46</b>	<b>Egouts, épuration</b>	<b>269'907.00</b>	<b>21'333.00</b>	<b>1'115'000.00</b>	<b>21'333.00</b>	<b>147'562.20</b>	<b>147'562.20</b>
46.501.12	Collecteurs "En Novalette", préavis no 03-2020	269'907.00		1'115'000.00		147'562.20	
46.661.00	Participation, subvention de tiers		21'333.00		21'333.00		
46.690.00	Réseau EU - investissements						147'562.20
<b>47</b>	<b>Cours d'eau, rives et ports</b>			<b>20'000.00</b>		<b>40'883.13</b>	<b>40'883.13</b>
47.501.10	Canal du Haut lac (Préavis no 06-2018)			20'000.00		40'883.13	
47.690.00	Report au bilan, investissement / Haut-Lac / Pra Riond						40'883.13

**Investissement budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>			<b>140'000.00</b>		<b>57'834.90</b>	<b>57'834.90</b>
<b>82</b>	<b>Service électrique</b>			<b>140'000.00</b>		<b>57'834.90</b>	<b>57'834.90</b>
82.504.12	Eclairage public - extension - amélioration (Préavis no 05-2021)			140'000.00		57'834.90	
82.690.00	Service électrique, investissement						57'834.90

**Investissement budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
<b>Total</b>		<b>2'398'907.00</b>	<b>1'014'876.00</b>	<b>3'446'000.00</b>	<b>908'333.00</b>	<b>956'921.85</b>	<b>956'921.85</b>
<b>Excédent</b>		<b>1'384'031.00</b>		<b>2'537'667.00</b>			