



MUNICIPALITÉ
DE CHESSEL

1846 Chessel

AU CONSEIL GENERAL DE CHESSEL

**PREAVIS MUNICIPAL No 02-2020/2021
du 14 décembre 2020
relatif au budget de fonctionnement 2021**

Table des matières

Introduction	3
1 Administration générale	4
11 Administration	4
16 Tourisme	4
2 Finances	5
21 Impôts	5
22 Service financier	5
3 Domaines & Bâtiments	5
32 Forêts	5
35 Bâtiments communaux	5
4 Travaux	5
43 Routes	5
44 Parc, promenades, cimetière	5
45 Ordures ménagères et décharge	6
46 Réseaux d'égouts et d'épuration	6
5 Instruction publique & Cultes	6
52 Enseignement secondaire	6
54 Orientation professionnelle	6
58 Temples & Cultes	7
6 Police – SDIS	7
61 Corps de police	7
65 Défense contre l'incendie	7
66 Protection civile	7
7 Sécurité sociale	7
72 Prévoyance sociale cantonale	7
8 Services industriels	7
81 Service des eaux	7
82 Service technique – nouveau poste concernant la production d'énergie	8
9 Récapitulation du budget de fonctionnement	8
10 Conclusions	9
11 Plan des investissements 2021-2024	10
12 Le budget par ordre administratif	numéroté de 1 à 13

Madame la Présidente,

Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions légales,

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

La Municipalité a l'honneur de soumettre à votre approbation le budget de fonctionnement pour l'année 2021, adopté dans sa séance du 17 novembre dernier.

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

Les budgets de fonctionnement communaux sont toujours difficiles à évaluer et l'année 2021 ne déroge pas à la règle.

Sur les Fr. 1'979'637.— de charges budgétées, la commune ne maîtrise qu'une petite partie de cette somme, la plus grande part étant imposée ou budgétée par nos associations intercommunales (péréquation cantonale, sécurité sociale, police cantonale, enseignement, épuration, charges d'énergie, etc.).

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

A titre d'information, en annexe, la planification financière pour la législature 2021-2024.

Le syndic : Jacques Borgeaud

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

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

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

1. Administration générale

11 Administration

11.301.01 – Augmentation en raison de l'engagement d'un/e secrétaire pour le Contrôle des habitants et augmentation du temps de travail d'un(e) nouveau(nouvelle) Boursier(ère).

11.311 – Changement d'un ordinateur (passage à Windows 10) et création d'un nouveau site communal.

11.318.01 – Honoraires consultants (constructions). Fr. 5'000.— en prévision de la zone réservée et du Plan général d'affectation (PGA).

11.351.07 – Participation de la commune au réseau des transports publics.

11.365.01 – Nouveau compte – Bons COVID-19 que les habitants inscrits sur la Commune ont reçu, y compris les enfants de 0 à 18 ans.

11.365.05 – Réseau enfants Chablais (Crèches de 0 à 4 ans et UAPE de 4 à 12 ans)
L'augmentation dans le secteur « AJE » prend encore l'ascenseur pour les Communes du district. En voici les principales raisons :

- Toujours plus de demandes de gardes de la part des parents ;
- Manque d'« AMF » surtout dans les villages ;
- Ouvertures de plusieurs structures les mercredis après-midi en UAPE ;
- Augmentation du nombre de places déjà existantes en crèches et UAPE ;
- Le réseau va racheter des places inoccupées par l'HRC pour le secteur crèche (bébés, mini-trotteurs et trotteurs) ;
- Ouverture d'une UAPE de 12 places à Rennaz, pour août 2021 suite à la demande des Communes de Chessel, Noville et Rennaz, ceci pour les enfants scolarisés dans ces 3 lieux et afin de répondre aux exigences de l'OAJE ;

La répartition intercommunale au déficit est maintenue à 30%. Les 70% restants étant répartis en fonction de la consommation de chaque commune.

La somme à répartir entre les communes du réseau, après déduction des prestations encaissées auprès des parents et des subventions de la FAJE et de l'OFAS (Aides financières pour la création des places d'accueil) est de Fr. 7'789'418.—, soit Fr. 71'844.— pour Chessel. Ce qui représente Fr. 167.47/habitant contre Fr. 123.41/habitant en 2020, soit une augmentation de 35.71%.

16 Tourisme

16.317 – Réceptions et manifestations

Remis au budget dans l'espoir de pouvoir à nouveau contribuer au repas pour les aînés du village et organiser la réception pour les nouveaux habitants et les jeunes atteignant leur majorité.

16.318 – Lutte contre les moustiques en 2021 avec la participation des Communes voisines, suite à l'étude effectuée en 2020.

16.365 – Subsidés pour nos sociétés villageoises.

16.365.08 – Subventions : Total Fr. 10'000.— pour Radio Chablais Fr. 3.—/habitant, Chablais Région Fr. 9.—/habitant, les Sociétés locales et Sportives, ainsi que diverses associations.

16.406.06 – Taxes de séjour du camping, selon résultat de 2019 : Fr. 42'000.—.

2. Finances

21 Impôts

21.366 - Aide individuelle ramenée à Fr. 40/hab. (voir explication sous 45.318). Estimation pour 500 habitants.

21.400.01 – Augmentation prévue avec l'ouverture du lotissement au Chemin du Grand Canal 4.

22 Service financier

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

22.452 – Retour fond de péréquation. Idem.

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

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

3. Domaines & Bâtiments

32 Forêts

Contrat de gestion de nos forêts par le Groupement des Agittes. Les charges sont en diminution de Fr. 9'134.25. Cette diminution est principalement liée au compte 32.301.01.

35 Bâtiments communaux

35.311 – Achat de matériel divers pour les bâtiments communaux. Tables et chaises du local de l'Ancienne Poste : Fr. 16'000.—.

35.312 – Electricité, chauffage : Fr. 16'000.—.

35.314 – Entretien courant des bâtiments : Fr. 15'000.—.

35.314.03 – Déprédations – vandalisme – frais de réparations : Fr. 500.—.

35.315.04 – Entretien des machines, chauffage et ascenseur : Fr. 2'000.—/an. Selon contrat de maintenance.

4. Travaux

43 Routes

43.312.01 – Eclairage public – Remplacement des deux derniers anciens candélabres : Fr. 15'000.—.

43.314 – Entretien des routes + réfection des bouches d'égout : Fr. 5'000.—.

44 Parc, promenades, cimetière

44.311 – Achat de matériel : Fr. 4'000.— décorations de Noël.

44.314 – Entretien et aménagements extérieurs : Fr. 4'000.—.

44.315 – Entretien du matériel et des machines : Fr. 2'000.—.

44.315.01 – Achat et entretien jeux : Fr. 3'000.—.

45 Ordures ménagères et décharge

45.311 L'introduction du système Gastrovert a été retardé par la pandémie, il sera peut-être encore réalisé en toute fin 2020 mais il est plus probable que ce sera en 2021.

45.318, 45.434.02 et 45.436 – Les montants devraient suivre l'évolution du nombre d'habitants.

46 Réseaux d'égouts et d'épuration

46.314 – Entretien annuel Fr. 14'000.—.

46.318.01 – EPUDEHL Pas de surprise attendue, le prix de l'EQH reste stable.

Une légère augmentation du nombre d'EQH est possible suite à la finalisation des chantiers immobiliers.

Selon le budget EPUDEHL Fr. 33'350.—, y compris la taxe fédérale de Fr. 9.—/habitant pour provision sur les futures installations de traitement des micropolluants.

46.434.01 – Taxe d'épuration annuelle : Fr. 75'000.—.

5. Instruction publique & Cultes

52 Enseignement secondaire

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

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

52.352 – Le budget total pour les cinq communes du cercle s'élève à Fr. 4'427'131.— La participation financière de notre commune est de Fr. 184'832.—, soit 4,175%.

53 élèves sont scolarisés en 2020, ce qui représente un coût de Fr. 3'488.—/élève

52.352.04 – Fr. 5'000.— pour la mise en route de ASPIHL (Association scolaire et parascolaire intercommunale du Haut-Lac)

52.365 – Subventions extra-scolaires

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

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

Figure également dans ce compte, la contribution versée à la Commune de Montreux pour les enfants du village qui participent au « Passeport vacances ».

54 Orientation professionnelle

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

58 Temples & Cultes

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

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

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

6. Police – SDIS

61 Corps de police

61.351 – Coût de la police cantonale – Fr. 33'190.—.

65 Défense contre l'incendie

65.316 et 65.352 – Sans grands changements. Quelques départs prévus en 2021 au sein de l'E.M. (cadeaux de départ). Budget détaillé en annexe.

66 Protection civile

66.301 – Sans changements notables.

7. Sécurité sociale

72 Prévoyance sociale cantonale

72.351 – Participation prévisionnelle de notre commune à la facture sociale 2021 : Fr. 165'000.— + une réserve pour les impôts conjoncturels Fr. 45'000.—.

72.352.05 – Diminution de Fr. 0.77/habitant, soit une contribution de Fr. 26.68/habitant pour la répartition des coûts de l'Agence d'assurances sociales et de ceux de la Régionalisation d'action sociale (RAS), pour moitié au prorata du nombre d'habitants et pour l'autre moitié du nombre de dossiers.

8. Service industriels

81 Service des eaux

81.311 – Achat de matériel - compteurs : Fr. 5'000.—.

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

81.318 - Contrôles fontainier Roche : Fr. 3'000.—.

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

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

82 Service technique – Nouveau poste concernant la production d'énergie

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

82.314 – Entretien turbine : Fr. 2'500.—.

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

82.331 – Amortissements selon préavis, turbine.

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

9. Récapitulation du budget de fonctionnement

Totaux de fonctionnement		Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2018	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
1	Administration générale	435'161.00	154'700.00	371'344.90	143'400.00	359'205.68	144'971.27
2	Finances	271'694.00	1'260'500.00	265'000.00	1'184'500.00	305'405.85	1'241'853.24
3	Domaines et Bâtiment	138'045.00	133'013.00	141'410.75	132'349.00	131'590.41	137'532.20
4	Travaux	332'161.00	167'000.00	345'737.90	158'400.00	354'869.65	159'490.75
5	Instruction publique & cultes	229'125.00	2'000.00	222'886.65	0.00	205'565.47	2'236.35
6	Police	70'118.00	0.00	66'476.00	0.00	70'208.50	186.25
7	Sécurité sociale	227'920.00	0.00	209'600.00	0.00	270'760.05	1'163.20
8	Services industriels	275'413.00	270'000.00	283'035.80	270'000.00	297'143.89	320'424.87
Totaux		1'979'637.00	1'987'213.00	1'905'492.00	1'888'649.00	1'994'749.50	2'007'858.13
Excédent			7'576.00	16'843.00			13'108.63

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

10. Conclusions

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

le Conseil général de Chessel

vu le préavis numéro 02-2020/2021 relatif au budget de fonctionnement 2021,

ouï le rapport de la Commission gestion-finances,

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

d é c i d e

d'approuver le budget de fonctionnement 2021 tel que présenté, et bouclant sur un excédent de recette de Fr. 7'576.—.

Ainsi délibéré en séance de la Municipalité le 17 novembre 2020, pour être soumis au Conseil général.

le syndic AU NOM DE LA MUNICIPALITE la secrétaire



J. Borgeaud E. Raymond

Délégué de la Municipalité : M. Jacques Borgeaud, syndic

Chessel, le 18 novembre 2020.

Adopté par le Conseil général dans sa séance du 14 décembre 2020.

11. Plan des investissements 2021 – 2024

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

Objet	Sommes	Années
Conduite bouclage Dézaley – Au Grand Bois	Fr. 150'000.00	2021 -2024
Acquisition de terrains	Fr. 400'000.00	2021 -2024
TOTAL	Fr. 550'000.00	

Budget par ordre administratif 2021

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	435'161.00	154'700.00	371'344.90	143'400.00	359'205.68	144'971.27
10	Autorités	107'160.00	95'700.00	105'800.00	94'400.00	100'042.75	86'572.00
101	Conseil communal	7'900.00		7'900.00		6'848.50	
101.300	Jetons de présence, Commissions, Bureau	4'900.00		4'900.00		6'080.00	
101.309	Autres charges Autorités et personnel	3'000.00		3'000.00		768.50	
102	Municipalité	99'260.00	95'700.00	97'900.00	94'400.00	93'194.25	86'572.00
102.300	Traitement et vacations des municipaux	85'000.00		87'000.00		79'885.65	
102.303	Assurances sociales municipaux	10'760.00		7'400.00		10'476.50	
102.306	Indemnisations et remboursement de frais	3'500.00		3'500.00		2'832.10	
102.490.01	Imputation interne traitements municipaux		95'700.00		94'400.00		86'572.00
11	Administration	283'645.00	17'000.00	226'947.90	17'000.00	214'840.48	16'290.02
11.301.01	Traitement du personnel	70'330.00		39'726.00		39'800.00	
11.303	Assurances sociales (AVS)	6'095.00		3'327.65		3'895.00	
11.304	Caisse de pension (SwissLife)	5'740.00		3'070.00		2'018.00	
11.305	Assurances accidents et maladie	2'630.00		2'174.00		1'548.00	
11.306	Indemnisations et remboursement de frais					127.60	
11.309	Autres charges Autorités et personnel	4'000.00		3'000.00		9'455.90	
11.310	Imprimés et fournitures de bureau	11'000.00		11'000.00		9'445.11	
11.310.01	Frais mises à l'enquête	500.00		500.00		840.10	
11.311	Achat mobilier et matériel	7'000.00		7'000.00		5'299.80	
11.317	Réceptions et manifestations	8'000.00		8'000.00		7'381.00	
11.318	Honoraires et prestations de services	20'000.00		18'000.00		20'274.87	
11.318.01	Honoraires consultant (constructions)	5'000.00		10'000.00		4'523.40	
11.318.05	Honoraires fiduciaire	5'000.00		5'000.00		4'846.50	
11.319	Impôts, taxes et cotisations (taxes CCP)	5'000.00		5'000.00		3'437.65	
11.351.07	Participation charges cantonales, transports publics	30'000.00		32'980.25		23'583.80	
11.365	Dons, aides et subventions casuels	2'000.00		2'500.00		1'633.90	
11.365.01	Pandémie Covid 19, bons population	6'000.00					
11.365.05	Fondation accueil de jour petite enfance	71'850.00		52'570.00		55'639.85	
11.390.01	Imputation interne traitements municipaux	23'500.00		23'100.00		21'090.00	
11.431.01	Emoluments, permis de construire		1'000.00		1'000.00		1'300.00
11.431.02	Emoluments, contrôle des habitants		8'000.00		8'000.00		4'387.00
11.436	Remboursement de tiers		8'000.00		8'000.00		9'396.15
11.469	Dons et legs						1'206.87

Budget par ordre administratif 2021

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
16	Tourisme	44'356.00	42'000.00	38'597.00	32'000.00	44'322.45	42'109.25
16.301.01	Part traitement personnel	1'140.00		1'400.00		1'339.70	
16.303	Assurances sociales (AVS)	100.00		120.00		132.00	
16.304	Caisse de pension (SwissLife)	70.00		37.00		69.00	
16.305	Assurances accidents et maladie	46.00		40.00		50.00	
16.311.04	Achat mobilier et matériel	5'000.00		3'000.00		5'551.00	
16.314.05	Entretien zone de loisirs + terrain foot	2'500.00		2'500.00		2'286.35	
16.317	Réceptions et manifestations	3'500.00		3'500.00			
16.318	Honoraires et prestations de services	6'000.00		2'000.00		8'892.00	
16.319	Impôts, taxes, cotisations					50.00	
16.365	Dons, aides et subventions casuels	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
16.365.08	Aides, subventions / économie	10'000.00		10'000.00		9'952.40	
16.390.09	Imputation interne diverse	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
16.406.06	Taxe communale de séjour (budgeté)		42'000.00		32'000.00		42'109.25

Budget par ordre administratif 2021

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	271'694.00	1'260'500.00	265'000.00	1'184'500.00	305'405.85	1'241'853.24
21	Impôts	38'900.00	904'500.00	34'900.00	841'500.00	43'142.32	915'167.04
21.318	Frais de perception des impôts	10'000.00		9'000.00		10'742.36	
21.319	Impôts payés à d'autres communes et au canton	3'900.00		3'900.00		3'900.00	
21.321.02	Intérêts bonifiés					327.86	
21.322.01	Intérêts compensatoires					150.54	
21.330.01	Défalcations sur impôts	5'000.00		5'000.00		6'825.71	
21.366	Aide individuelle (s/taxe ordure)	20'000.00		17'000.00		21'195.85	
21.400.01	Impôt sur le revenu		680'000.00		640'000.00		642'007.51
21.400.02	Impôt sur la fortune		65'000.00		65'000.00		54'119.58
21.400.03	Impôt à la source		22'000.00		20'000.00		22'271.16
21.400.04	Impôt spécial des étrangers (frontaliers)		8'000.00		7'000.00		8'065.60
21.401.01	Impôt sur le bénéfice des personnes morales		20'000.00		8'000.00		32'905.55
21.401.02	Impôt sur le capital des personnes morales		500.00		500.00		628.80
21.401.03	Impôt complémentaire sur immeuble personnes morales		2'000.00		2'000.00		4'138.00
21.402	Impôt foncier		70'000.00		60'000.00		67'163.40
21.403.01	Impôt sur les gains immobiliers		10'000.00		10'000.00		26'076.75
21.404	Imputation sur les mutations immobilières		10'000.00		10'000.00		55'000.00
21.405	Impôt sur les successions et les donations		2'000.00		2'000.00		13'753.00
21.406.01	Impôt sur le chiens		7'000.00		9'000.00		6'600.00
21.409	Impôts récupérés après défalcations		1'000.00		1'000.00		29'643.49
21.418.04	Frais de poursuites		1'000.00		1'000.00		2'925.15
21.421.01	Intérêts de retard		5'000.00		5'000.00		9'090.83
21.422.01	Intérêts moratoires		1'000.00		1'000.00		65.20

Budget par ordre administratif 2021

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
22	Service financier	232'794.00	356'000.00	230'100.00	343'000.00	262'263.53	326'686.20
22.301.01	Part traitement personnel	3'430.00		4'690.00		4'600.00	
22.303	Assurances sociales (AVS)	300.00		400.00		440.00	
22.304	Caisse de pension (Swiss Life)	282.00		150.00		229.00	
22.305	Assurances accidents et maladie	182.00		160.00		166.00	
22.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	2'000.00		4'000.00		2'203.53	
22.352	Participation fonds de péréquation	210'000.00		204'000.00		239'760.00	
22.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	16'600.00		16'700.00		14'865.00	
22.422.02	Intérêts et dividendes						7'296.25
22.436	Remboursement de tiers						1'655.95
22.452	Retour Fonds de péréquation		249'000.00		249'000.00		227'450.00
22.452.01	Péréquation - plafonnement du taux et dépenses thématiques		47'000.00		44'000.00		40'284.00
22.490.03	Imputation interne de vente d'eau		60'000.00		50'000.00		50'000.00

Budget par ordre administratif 2021

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	138'045.00	133'013.00	141'410.75	132'349.00	131'590.41	137'532.20
31	Terrain	4'282.00	40'749.00	4'687.00	40'749.00	4'932.50	40'749.00
31.301.01	Part traitement personnel	2'280.00		2'800.00		2'800.00	
31.303	Assurances sociales (AVS)	195.00		230.00		264.00	
31.304	Caisse de pension (SwissLife)	70.00		37.00		138.00	
31.305	Assurances accidents et maladie	137.00		120.00		99.00	
31.315	Entretien du matériel					182.50	
31.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	1'600.00		1'500.00		1'449.00	
31.423	Location des terrains		40'749.00		40'749.00		40'749.00
32	Forêts	44'948.00	6'000.00	54'082.25	5'000.00	49'881.10	5'845.00
32.301.01	Part traitement personnel	11'750.00		21'306.00		14'850.00	
32.301.02	Bûcherons, coupes de bois	8'500.00		8'000.00		8'000.00	
32.303	Assurances sociales (AVS)	1'030.00		1'789.25		1'794.00	
32.304	Caisse de pension (SwissLife)	470.00		737.00		875.00	
32.305	Assurances accidents et maladie	868.00		550.00		1'003.00	
32.311	Achat mobilier et matériel					1'546.25	
32.313	Achat de bois de service	2'500.00		2'500.00		1'804.00	
32.314	Gestion technique des forêts	7'500.00		7'000.00		7'000.00	
32.314.01	Eparages	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
32.315	Entretien du matériel	500.00		500.00			
32.315.01	Entretien forestier - broyage et autres travaux	6'000.00		6'000.00		7'196.00	
32.318	Honoraires et prestations de service					452.85	
32.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	3'830.00		3'700.00		3'360.00	
32.435	Vente de bois de service		6'000.00		5'000.00		5'845.00

Budget par ordre administratif 2021

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
35	Bâtiments communaux	88'815.00	86'264.00	82'641.50	86'600.00	76'776.81	90'938.20
35.301.01	Part traitement personnel (conciergerie)	26'770.00		33'916.00		30'500.00	
35.303	Assurances sociales (AVS)	2'300.00		2'948.50		4'112.00	
35.304	Caisse de pension (SwissLife)	1'470.00		2'337.00		1'959.00	
35.305	Assurances accidents et maladie	2'625.00		1'390.00		2'544.00	
35.311	Achat mobilier et matériel	16'000.00		6'000.00		1'944.85	
35.312	Achat eau, énergie, combustible	16'000.00		16'000.00		16'616.50	
35.314	Entretien d'immeuble	15'000.00		10'000.00		7'182.56	
35.314.03	Déprédations - Vandalisme - frais de réparations	500.00		500.00		4'100.00	
35.315.04	Entretien des machines (chaufferie et ascenseur)	2'000.00		3'500.00		1'773.50	
35.318.01	Prime ECA	3'000.00		3'000.00		2'887.80	
35.352	Remboursements à d'autres communes ou association de communes					258.60	
35.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	3'150.00		3'050.00		2'898.00	
35.427	Locations		83'264.00		83'600.00		83'448.00
35.427.01	Locations Maison Commune (manifestations)		3'000.00		3'000.00		3'800.00
35.436	Remboursement de tiers ou facturation						3'660.00
35.436.03	Remboursement de dommages (vaisselle cassée)						30.20

Budget par ordre administratif 2021

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	332'161.00	167'000.00	345'737.90	158'400.00	354'869.65	159'490.75
43	Routes	105'739.00	7'000.00	116'259.45	9'400.00	138'121.26	18'116.80
43.301.01	Part traitement personnel	26'970.00		31'224.00		31'400.00	
43.303	Assurances sociales (AVS)	2'300.00		2'610.55		4'238.00	
43.304	Caisse de pension (SwissLife)	1'541.00		1'774.00		2'018.00	
43.305	Assurances accidents et maladie	2'578.00		1'050.00		2'627.00	
43.311	Achat mobilier et matériel	1'000.00		1'000.00		19'320.49	
43.312	Eclairage public - consommation	5'000.00		6'000.00		4'788.12	
43.312.01	Eclairage public, Installations	15'000.00		15'000.00		16'458.80	
43.312.04	Achat de carburant	800.00		800.00		837.30	
43.313.01	Achat matériel numéros de rues	500.00		500.00			
43.314	Entretien des routes et éparage	5'000.00		5'000.00		4'921.20	
43.315	Entretien des machines	2'500.00		1'000.00		2'506.40	
43.318	Honoraires et prestations de service	1'000.00		1'500.00		667.05	
43.331	Amortissement des routes goudronnées	35'800.00		43'300.90		43'300.90	
43.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	5'750.00		5'500.00		5'038.00	
43.436	Remboursement de tiers ou facturation				2'400.00		5'156.80
43.451	Participation du Canton						5'960.00
43.490	Imputation interne		7'000.00		7'000.00		7'000.00
44	Parcs, promenades, cimetières	40'852.00	7'000.00	45'949.55	7'000.00	38'596.74	7'000.00
44.301.01	Part traitement personnel	19'140.00		26'984.00		21'500.00	
44.303	Assurances sociales (AVS)	1'700.00		2'260.55		3'009.00	
44.304	Caisse de pension (SwissLife)	1'341.00		2'075.00		1'420.00	
44.305	Assurances accidents et maladie	2'021.00		1'080.00		1'932.10	
44.311	Achat mobilier et matériel	4'000.00		4'000.00		3'490.55	
44.312.04	Achat de carburant	500.00		500.00		472.50	
44.314	Entretien et aménagements extérieurs	4'000.00		4'000.00		2'762.24	
44.315	Entretien du matériel et des machines	2'000.00		1'000.00		1'084.75	
44.315.01	Entretien jeux + achats nouveaux	3'000.00		1'000.00			
44.318.01	Honoraires et prestations de service, primes ECA					27.60	
44.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	3'150.00		3'050.00		2'898.00	
44.490	Imputation interne		7'000.00		7'000.00		7'000.00

Budget par ordre administratif 2021

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
45	Ordures ménagères et décharge	109'750.00	78'000.00	107'638.25	67'000.00	109'572.15	66'763.40
45.301.01	Part traitement personnel	30'030.00		30'094.00		33'800.00	
45.303	Assurances sociales (AVS)	2'690.00		2'517.25		4'302.00	
45.304	Caisse de pension (SwissLife)	1'370.00		2'337.00		2'076.00	
45.305	Assurances accidents et maladie	2'460.00		1'430.00		2'521.00	
45.311	Achat mobilier et matériel	4'000.00		4'600.00		269.10	
45.312	Electricité déchetterie	1'000.00		200.00		964.30	
45.312.04	Achat de carburant	1'000.00		1'000.00		574.30	
45.314	Entretien de la déchetterie	2'000.00		4'000.00		10'597.60	
45.318	Enlèvement et traitement des ordures (facturé par un tiers)	40'000.00		35'000.00		33'804.15	
45.318.01	Enlèvement du verre	2'500.00		3'000.00		1'873.85	
45.318.02	Elimination déchets verts (Satom)	5'500.00		6'500.00		4'883.70	
45.318.03	Honoraires et prestations de service	1'000.00		1'000.00		367.85	
45.318.04	CAMPING Traitement et évacuation ordures ménagères	9'500.00		9'500.00		9'129.30	
45.318.05	Gastrovert déchets cuisinés	2'000.00		1'860.00			
45.390.01	Imputation interne traitements municipaux et administration	4'700.00		4'600.00		4'409.00	
45.434.02	Taxe d'élimination des ordures		44'000.00		38'000.00		37'175.05
45.435.04	Produits de récupération (verre, papier, ferraille)		2'500.00		2'500.00		1'909.85
45.436	Facturation et remboursement de tiers		22'000.00		17'000.00		18'549.20
45.436.01	Facturation traitement et évacuation ordures Camping		9'500.00		9'500.00		9'129.30
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	75'820.00	75'000.00	75'890.65	75'000.00	68'579.50	67'610.55
46.301.01	Part traitement personnel	7'210.00		7'946.00		7'500.00	
46.303	Assurances sociales (AVS)	590.00		662.65		768.00	
46.304	Caisse de pension (SwissLife)	135.00		137.00		393.10	
46.305	Assurances accidents et maladie	385.00		290.00		332.50	
46.314	Entretien des canalisations et des collecteurs	14'000.00		15'000.00		13'687.55	
46.318	Honoraires et prestations de service	4'000.00		4'000.00		3'377.40	
46.318.01	EPUDEHL (EPuration et Distribution Eau du Haut Lac)	33'350.00		31'355.00		27'581.95	
46.381	Attribution à réserve Epuration	13'000.00		13'500.00		12'000.00	
46.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	3'150.00		3'000.00		2'939.00	
46.434.01	Taxes d'épuration (annuelles)		75'000.00		75'000.00		67'610.55

Budget par ordre administratif 2021

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	229'125.00	2'000.00	222'886.65		205'565.47	2'236.35
52	Enseignement secondaire	217'869.00	2'000.00	214'039.65		198'035.97	2'236.35
52.301.01	Parte traitement personnel	2'890.00		2'746.00		3'700.00	
52.303	Assurances sociales (AVS)	300.00		232.65		465.00	
52.304	Caisse de pension (SwissLife)	241.00		374.00		225.00	
52.305	Assurances accidents et maladie	256.00		190.00		267.65	
52.317	Réception et manifestations	2'000.00		1'200.00		1'897.22	
52.351	Participation versée au canton	4'500.00		4'500.00		4'047.00	
52.352	Groupement scolaire participation	184'832.00		186'797.00		172'565.00	
52.352.04	Association scolaire ASPIHL	5'000.00					
52.365	Aides et subventions extrascolaires	5'000.00		5'000.00		3'254.10	
52.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	12'850.00		13'000.00		11'615.00	
52.436	Remboursement de tiers		2'000.00				2'236.35
54	Orientation professionnelle	500.00		450.00		389.25	
54.352	Participation	500.00		450.00		389.25	
58	Temples et cultes	10'756.00		8'397.00		7'140.25	
58.301.01	Part traitement personnel	1'240.00		1'400.00		1'600.00	
58.301.02	Salaire de l'organiste	2'500.00		3'000.00		2'422.00	
58.303	Assurances sociales (AVS)	100.00		120.00		132.00	
58.304	Caisse de pension (SwissLife)	70.00		37.00		69.00	
58.305	Assurances accidents et maladie	46.00		40.00		49.65	
58.311	Achat mobilier et matériel	2'000.00				37.00	
58.312	Electricité, chauffage	500.00		500.00		478.55	
58.314	Entretien	2'000.00		1'000.00		352.50	
58.318	Prime assurance + honoraires et prestations de service	800.00		800.00		686.10	
58.365.01	Participation Paroisse catholique	800.00		800.00		754.40	
58.365.02	Eglise allemande - Montreux	700.00		700.00		559.05	

Budget par ordre administratif 2021

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	70'118.00		66'476.00		70'208.50	186.25
61	Corps de police	33'190.00		31'911.00		35'724.00	
61.351	Police cantonale	33'190.00		31'911.00		35'724.00	
64	Service des inhumations	500.00		500.00			
64.318	Honoraires et prestations de service	500.00		500.00			
65	Défenses contre l'incendie	28'801.00		26'447.00		27'684.50	48.00
65.301.01	Part traitement personnel	1'140.00		1'880.00		1'800.00	
65.303	Assurances sociales (AVS)	100.00		150.00		176.00	
65.304	Caisse de pension (SwissLife)	70.00		37.00		92.00	
65.305	Assurances accidents et maladie	91.00		80.00		66.00	
65.312	Réseau installation	2'000.00		2'000.00		2'903.70	
65.315	Entretien du matériel					151.10	
65.316	Loyer caserne SDIS Haut-Lac	8'500.00		8'500.00		8'183.05	
65.317	Réceptions et manifestations	200.00		200.00			
65.352	Participation SDIS intercommunal	12'000.00		9'000.00		9'903.65	
65.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	4'700.00		4'600.00		4'409.00	
65.465.01	Subside ECA et Etat de Vaud						48.00
66	Protection civile	7'627.00		7'618.00		6'800.00	138.25
66.301	Protection civile	7'627.00		7'618.00		6'800.00	
66.436	Remboursement de tiers						138.25

Budget par ordre administratif 2021

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	227'920.00		209'600.00		270'760.05	1'163.20
72	Prévoyance sociale cantonale	221'500.00		203'100.00		227'514.35	1'163.20
72.351	Prest. Compl. AVS/AI - prév. Aide soc - protection jeunesse	210'000.00		190'000.00		217'533.00	
72.352.05	Participation à des charges de prévoyance sociale	11'500.00		13'100.00		9'981.35	
72.436	Remboursement de tiers						1'163.20
73	Santé publique			6'500.00		43'245.70	
73.365	Aide et Prévoyance sociales					37'438.70	
73.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration			6'500.00		5'807.00	
75	Office du travail	6'420.00					
75.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	6'420.00					

Budget par ordre administratif 2021

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	275'413.00	270'000.00	283'035.80	270'000.00	297'143.89	320'424.87
81	Service des eaux	204'541.00	175'000.00	208'959.15	175'000.00	225'898.34	225'531.30
81.301.01	Part traitement personnel	7'635.00		13'588.00		7'839.10	
81.303	Assurances sociales (AVS)	600.00		1'131.30		979.00	
81.304	Caisse de pension (SwissLife)	420.00		337.00		473.60	
81.305	Assurances accidents et maladie	586.00		190.00		566.50	
81.311	Achat mobilier et matériel, compteurs	5'000.00		5'000.00		4'800.93	
81.312	Achat de carburant	500.00		500.00			
81.314	Entretien du réseau	10'000.00		10'000.00		1'819.82	
81.318	Honoraires et prestations de service	3'000.00		3'000.00		823.41	
81.318.01	EPUDEHL, débit garantie et charges de fonction	33'000.00		33'000.00		33'048.98	
81.331	Amortissement	79'100.00		87'612.85		58'200.00	
81.381	Attribution au fonds de réserve					63'000.00	
81.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	4'700.00		4'600.00		4'347.00	
81.390.03	Imputation interne vente d'eau	60'000.00		50'000.00		50'000.00	
81.435	Vente d'eau et prestations de service		175'000.00		175'000.00		225'531.30
82	Service électrique	70'872.00	95'000.00	74'076.65	95'000.00	71'245.55	94'893.57
82.301.01	Traitement personnel	3'145.00		7'264.00		3'800.00	
82.303	Assurances sociales (AVS)	300.00		605.65		459.00	
82.304	Caisse de pension (Swiss Life)	220.00		237.00		224.45	
82.305	Assurances accidents et maladie	357.00		220.00		251.00	
82.312	Electricité, chauffage	2'500.00		2'000.00		2'478.40	
82.314	Entretien turbine	2'500.00		2'000.00		2'454.90	
82.318	Honoraires et prestations de service	2'000.00		2'000.00		1'879.80	
82.331	Amortissement	56'250.00		56'250.00		56'250.00	
82.381	Attribution à fonds de réserve	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
82.390.01	Imputations internes municipaux	1'600.00		1'500.00		1'448.00	
82.435	Vente d'énergie		95'000.00		95'000.00		95'393.76
82.435.01	TVA TDX 2.9 %						500.19-

Budget par ordre administratif 2021

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	1'979'637.00	1'987'213.00	1'905'492.00	1'888'649.00	1'994'749.50	2'007'858.13
	<i>Excédent</i>		7'576.00	16'843.00			13'108.63