



MUNICIPALITÉ  
DE CHESSEL

1846 Chessel

AU CONSEIL GENERAL DE CHESSEL

**PREAVIS MUNICIPAL No 06-2021/2022  
du 13 décembre 2021  
relatif au budget de fonctionnement 2022**

## Table des matières

<b>Introduction</b>	<b>3</b>
<b>1 Administration générale</b>	<b>4-5</b>
11 Administration	4
16 Tourisme	5
<b>2 Finances</b>	<b>5</b>
21 Impôts	5
22 Service financier	5
<b>3 Domaines &amp; Bâtiments</b>	<b>5</b>
31 Terrains	5
32 Forêts	5
35 Bâtiments communaux	5
<b>4 Travaux</b>	<b>6</b>
43 Routes	6
44 Parc, promenades, cimetière	6
45 Ordures ménagères et décharge	6
46 Réseaux d'égouts et d'épuration	6
<b>5 Instruction publique &amp; Cultes</b>	<b>6-7</b>
52 Enseignement secondaire	6-7
54 Orientation professionnelle	7
58 Temples & Cultes	7
<b>6 Police – SDIS</b>	<b>7</b>
61 Corps de police	7
65 Défense contre l'incendie	7
66 Protection civile	7
<b>7 Sécurité sociale</b>	<b>7</b>
72 Prévoyance sociale cantonale	7
<b>8 Services industriels</b>	<b>8</b>
81 Service des eaux	8
82 Service technique – nouveau poste concernant la production d'énergie	8
<b>9 Récapitulation du budget de fonctionnement</b>	<b>8</b>
<b>10 Conclusions</b>	<b>9</b>
<b>11 Plan des investissements 2022-2025</b>	<b>10</b>
<b>12 Le budget par ordre administratif</b>	<b>numéroté de 1 à 13</b>

Monsieur le Président,

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 2022, adopté dans sa séance du 9 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 2022 ne déroge pas à la règle.

Sur les Fr. 2'079'306.— de charges budgétées, la commune ne maîtrise environ que le 40% 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 2022-2026.

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](mailto:info@chessel.ch)

## 1. Administration générale

### 11 Administration

**11.311** – Armoires et divers meubles de bureau

**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. Nouvelle ligne, Aigle-Vionnaz-Vouvry-Villeneuve.

**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 :

- Augmentation des demandes de gardes de la part des parents ;
- Toujours en manque d'« AMF » surtout dans les villages ;
- Ouvertures prochainement d'une structure à Ollon (engagement d'un/e directeur/trice) et mise en place de la structure et achat de mobilier ;
- Augmentation du nombre de places déjà existantes en crèches et UAPE (Roche, Rennaz et Villeneuve) ;
- Reprise totale du « 1000 pattes de Villeneuve » et de « la Cédille » à Roche (anciennement géré par l'Entraide familiale) ;
- Engagement de personnel afin d'être aux normes édictées par la FAJE et l'OAJE.
- Reprise des places à l'HRC pour Rennaz ;
- Minibus UAPE (Chessel, Noville, Rennaz) : Toujours en fonction en attendant l'ouverture d'une UAPE à Rennaz, prévue normalement pour la rentrée scolaire 2022.
- Augmentation de la masse salariale de 2%/année, afin de se conformer à la CT (Convention collective de travail).
- Amélioration des conditions de travail pour les AMF, afin de les valoriser et de palier le manque de places prévues dans le futur (13<sup>ème</sup> salaire, primes de fidélité, reconnaissance du temps de travail hors garde d'enfants (ménage, courses, tâches administratives)).

Total des charges : Fr. 24'300'053.—

Total des produits : Fr. 15'220'425.—

Montant à la charge des communes : Fr. 9'079'628.—

Soit pour Chessel :

Contribution en fonction de la population (30% du déficit) Fr. 26'112.07

Contribution en fonction de la consommation (70% du déficit) Fr. 71'778.15

Cotisation FAJE 5 Fr./hab. 2'500.—

Total : Fr. 100'390.22

Ce qui représente Fr. 220.47/habitant contre Fr. 167.47/habitant en 2021, soit une augmentation de 36.25%.

## **16 Tourisme**

**16.314.05** – Entretien des zones de loisirs : Fr. 4'000.—

**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, répartition entre les communes du cercle.

**16.365** – Subsidés pour nos sociétés villageoises.

**16.365.08** – Subventions : Total Fr. 12'000.— 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, : 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** – Chiffre pondéré entre la baisse du taux communal et l'augmentation de la population.

### **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**

### **31 Terrains**

**31.314** – Entretien des terrains - drainages : Fr. 4'000.—

### **32 Forêts**

Contrat de gestion de nos forêts par le Groupement des Agittes. Fr. 24'500.—. Répartis dans les rubriques 32.301.02 - 32.314 - 32.314.01 - 32.315 - 32.315.01.

### **35 Bâtiments communaux**

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

**35.314** – Entretien courant des bâtiments : Fr. 10'000.—.

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

**35.315.04** – Entretien des machines, chauffage et ascenseur : Fr. 3'000.—/an. Selon contrat de maintenance.

## 4. Travaux

### 43 Routes

**43.312.01** – Eclairage public – Installation de prises sur les candélabres : Fr. 4'000.—.

**43.314** – Entretien des routes et éparage : Fr. 2'500.—.

### 44 Parc, promenades, cimetière

**44.311** – Achat de matériel : Fr. 2'000.— 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. 1'500.—.

### 45 Ordures ménagères et décharge

**45.318, 45.434.02 et 45.436** – Légère baisse du retour sur les sacs taxés attendue après l'introduction de Gastrovert, mais baisse corrélative du prix de la tonne des ordures ménagères. Il faudra attendre les résultats 2022 pour être plus précis.

### 46 Réseaux d'égouts et d'épuration

**46.314** – Nous avons pensé curer les canalisations à une fréquence moins élevée (18 mois plutôt que 12), mais l'augmentation des orages violents (Gruyère, 21 juin par exemple) nous incite à conserver une fréquence annuelle.

Poursuite du remplacement des regards sur l'axe principalement emprunté par les véhicules lourds (les anciens sont sous-dimensionnés).

**46.318.01** – EPUDEHL le prix de l'EQH reste stable.

**46.434.01** – Taxe d'épuration annuelle : Fr. 85'000.—.

## 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 la nouvelle Association Scolaire et Parascolaire Intercommunale du Haut-Lac (ASPIHL) s'élève à Fr. 5'231'021.— La participation financière de notre commune est de Fr. 219'702.—, soit 4,20%.

Les principales augmentations au budget sont :

- l'équipement au fur et à mesure de tableaux interactifs Fr. 50'000.—
- le Conseil d'Établissement Fr. 20'000.—
- les camps et courses d'école
- les 7 nouvelles classes de la rentrée d'août 2021 (4 à Villeneuve et 3 à Roche)

### **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 ».

La Municipalité souhaite apporter une aide financière aux apprentis et étudiants jusqu'à 25 ans (sur présentation d'une attestation d'études ou d'apprentissage) en leur allouant une somme de Fr. 300.—/an.

## **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. 33'129.—.

### **65 Défense contre l'incendie**

**65.316** – Sans grands changements.

**65.352 Participation au coût du SDIS intercommunal et** dépense prévue pour la fête cantonale, bannière, qui sera certainement compensée par des dons.

### **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 2022 : Fr. 157'000.— + une réserve pour les impôts conjoncturels Fr. 63'000.—.

**72.352.05** – La participation communale ne concerne plus que le financement de la Régionalisation d'action sociale (RAS).

Les Agences d'assurances sociales (AAS) seront prises en charge par le Canton en 2022.

## 8. Service industriels

### 81 Service des eaux

**81.311** – Achat de matériel - compteurs : Fr. 10'000.—.

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

**81.318** – Contrôles fontainier Roche : Fr. 5'000.—.

**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

**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 depuis 2013 pour l'entretien de l'alternateur, prévu tous les 15 ans.

## 9. Récapitulation du budget de fonctionnement

Totaux de fonctionnement		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
1	Administration générale	495'720.00	164'000.00	436'161.00	154'700.00	362'000.24	149'404.31
2	Finances	267'245.00	1'191'000.00	271'694.00	1'260'500.00	314'204.14	1'364'807.52
3	Domaines et Bâtiment	131'045.00	132'921.00	138'045.00	132'921.00	209'624.70	183'213.25
4	Travaux	335'675.00	177'000.00	334'161.00	167'000.00	304'188.68	172'010.10
5	Instruction publique & cultes	263'625.00	2'000.00	229'125.00	2'000.00	214'439.85	750.00
6	Police	72'396.00	0.00	70'118.00	0.00	67'281.53	128.00
7	Sécurité sociale	227'950.00	0.00	227'920.00	0.00	222'465.58	3'356.87
8	Services industriels	285'650.00	285'000.00	275'413.00	270'000.00	445'174.46	285'440.30
<b>Totaux</b>		<b>2'079'306.00</b>	<b>1'951'921.00</b>	<b>1'982'637.00</b>	<b>1'987'121.00</b>	<b>2'139'379.18</b>	<b>2'159'110.35</b>
<b>Excédent</b>		<b>127'385.00</b>			<b>4'484.00</b>		<b>19'731.17</b>





## 11. Plan des investissements 2022 – 2025

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

<b>Objet</b>	<b>Sommes</b>	<b>Années</b>
2 <sup>ème</sup> étape réfection des dessertes agricoles	Fr. 1'250'000.00	2022-2025
Conduite bouclage Dézaley – Au Grand Bois	Fr. 200'000.00	2024 -2025
Acquisition de terrains	Fr. 350'000.00	2022 -2024
<b>TOTAL</b>	<b>Fr. 1'800'000.00</b>	

**Budget par ordre administratif 2022**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>495'720.00</b>	<b>164'000.00</b>	<b>436'161.00</b>	<b>154'700.00</b>	<b>362'000.24</b>	<b>149'404.31</b>
<b>10</b>	<b>Autorités</b>	<b>117'400.00</b>	<b>105'000.00</b>	<b>108'160.00</b>	<b>95'700.00</b>	<b>85'744.25</b>	<b>74'450.00</b>
<b>101</b>	<b>Conseil communal</b>	<b>12'400.00</b>		<b>8'900.00</b>		<b>5'311.25</b>	
101.300	Jetons de présence, Commissions, Bureau	9'400.00		5'900.00		4'820.00	
101.309	Autres charges Autorités et personnel	3'000.00		3'000.00		491.25	
<b>102</b>	<b>Municipalité</b>	<b>105'000.00</b>	<b>105'000.00</b>	<b>99'260.00</b>	<b>95'700.00</b>	<b>80'433.00</b>	<b>74'450.00</b>
102.300	Traitement et vacations des municipaux	91'000.00		85'000.00		68'700.30	
102.303	Assurances sociales municipaux	11'000.00		10'760.00		9'528.50	
102.306	Indemnisations et remboursement de frais	3'000.00		3'500.00		2'204.20	
102.490.01	Imputation interne traitements municipaux		105'000.00		95'700.00		74'450.00
<b>11</b>	<b>Administration</b>	<b>325'185.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>283'645.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>238'283.37</b>	<b>37'081.31</b>
11.301.01	Traitement du personnel	73'200.00		70'330.00		39'770.00	
11.303	Assurances sociales (AVS)	6'350.00		6'095.00		3'870.00	
11.304	Caisse de pension (SwissLife)	6'550.00		5'740.00		2'044.00	
11.305	Assurances accidents et maladie	3'020.00		2'630.00		1'710.00	
11.309	Autres charges Autorités et personnel	4'000.00		4'000.00		668.80	
11.310	Imprimés et fournitures de bureau	11'000.00		11'000.00		9'133.85	
11.310.01	Frais mises à l'enquête	500.00		500.00		108.80	
11.311	Achat mobilier et matériel	10'000.00		7'000.00		8'994.55	
11.317	Réceptions et manifestations	8'000.00		8'000.00		2'198.60	
11.318	Honoraires et prestations de services	20'000.00		20'000.00		20'613.27	
11.318.01	Honoraires consultant (constructions)	5'000.00		5'000.00		2'584.80	
11.318.05	Honoraires fiduciaire	5'000.00		5'000.00		4'846.50	
11.319	Impôts, taxes et cotisations (taxes CCP)	6'500.00		5'000.00		6'110.07	
11.351.07	Participation charges cantonales, transports publics	35'465.00		30'000.00		28'437.65	
11.365	Dons, aides et subventions casuels	2'000.00		2'000.00		1'424.45	
11.365.01	Pandémie Covid 19, bons et rétrocession			6'000.00		6'398.00	
11.365.05	Fondation accueil de jour petite enfance	100'500.00		71'850.00		81'120.03	
11.390.01	Imputation interne traitements municipaux	28'100.00		23'500.00		18'250.00	
11.430	Emoluments, taxes, produits de vente						150.00
11.431.01	Emoluments, permis de construire		1'000.00		1'000.00		200.00
11.431.02	Emoluments, contrôle des habitants		8'000.00		8'000.00		4'889.00
11.436	Remboursement de tiers		8'000.00		8'000.00		31'842.31

**Budget par ordre administratif 2022**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>16</b>	<b>Tourisme</b>	<b>53'135.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>44'356.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>37'972.62</b>	<b>37'873.00</b>
16.301.01	Part traitement personnel	1'200.00		1'140.00		1'400.00	
16.303	Assurances sociales (AVS)	100.00		100.00		136.00	
16.304	Caisse de pension (SwissLife)	80.00		70.00		71.00	
16.305	Assurances accidents et maladie	55.00		46.00		58.00	
16.311.04	Achat mobilier et matériel	5'000.00		5'000.00		4'115.92	
16.314.05	Entretien zone de loisirs + terrain foot	4'000.00		2'500.00		3'906.20	
16.317	Réceptions et manifestations	5'000.00		3'500.00			
16.318	Honoraires et prestations de services	6'000.00		6'000.00		1'332.30	
16.365	Dons, aides et subventions casuels	2'000.00		2'000.00		1'000.00	
16.365.08	Aides, subventions / économie	12'000.00		10'000.00		8'953.20	
16.381	Attribution fonds de réserve					3'000.00	
16.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	3'700.00					
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		42'000.00		37'373.00
16.436	Remboursement de tiers						500.00

**Budget par ordre administratif 2022**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>267'245.00</b>	<b>1'191'000.00</b>	<b>271'694.00</b>	<b>1'260'500.00</b>	<b>314'204.14</b>	<b>1'364'807.52</b>
<b>21</b>	<b>Impôts</b>	<b>38'900.00</b>	<b>848'000.00</b>	<b>38'900.00</b>	<b>904'500.00</b>	<b>80'231.86</b>	<b>978'888.52</b>
21.318	Frais de perception des impôts	10'000.00		10'000.00		11'910.90	
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					102.75	
21.322.01	Intérêts compensatoires					45.08	
21.330.01	Défalcations sur impôts & taxes	5'000.00		5'000.00		47'035.68	
21.366	Aide individuelle (s/taxe ordure)	20'000.00		20'000.00		17'237.45	
21.400.01	Impôt sur le revenu		620'000.00		680'000.00		662'617.01
21.400.02	Impôt sur la fortune		65'000.00		65'000.00		59'421.75
21.400.03	Impôt à la source		22'000.00		22'000.00		21'554.64
21.400.04	Impôt spécial des étrangers (frontaliers)		8'500.00		8'000.00		8'460.15
21.401.01	Impôt sur le bénéfice des personnes morales		5'000.00		20'000.00		4'169.40
21.401.02	Impôt sur le capital des personnes morales		500.00		500.00		891.70
21.401.03	Impôt complémentaire sur immeuble personnes morales		8'000.00		2'000.00		8'424.80
21.402	Impôt foncier		82'000.00		70'000.00		81'372.00
21.403.01	Impôt sur les gains immobiliers		10'000.00		10'000.00		29'709.70
21.404	Imputation sur les mutations immobilières		10'000.00		10'000.00		82'687.35
21.405	Impôt sur les successions et les donations		2'000.00		2'000.00		
21.406.01	Impôt sur le chiens		7'000.00		7'000.00		6'550.00
21.409	Impôts récupérés après défalcons		1'000.00		1'000.00		
21.418.04	Frais de poursuites		1'000.00		1'000.00		2'916.29
21.421.01	Intérêts de retard		5'000.00		5'000.00		7'861.32
21.422.01	Intérêts moratoires		1'000.00		1'000.00		129.51
21.436	Remboursement de tiers						2'122.90

**Budget par ordre administratif 2022**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>22</b>	<b>Service financier</b>	<b>228'345.00</b>	<b>343'000.00</b>	<b>232'794.00</b>	<b>356'000.00</b>	<b>233'972.28</b>	<b>385'919.00</b>
22.301.01	Part traitement personnel	3'500.00		3'430.00		4'650.00	
22.303	Assurances sociales (AVS)	310.00		300.00		453.00	
22.304	Caisse de pension (Swiss Life)	320.00		282.00		239.00	
22.305	Assurances accidents et maladie	215.00		182.00		193.00	
22.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	2'000.00		2'000.00		2'116.28	
22.352	Participation fonds de péréquation	210'000.00		210'000.00		213'151.00	
22.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	12'000.00		16'600.00		13'170.00	
22.422.02	Intérêts et dividendes						11'225.00
22.452	Retour Fonds de péréquation		267'000.00		249'000.00		275'999.00
22.452.01	Péréquation - plafonnement du taux et dépenses thématiques		16'000.00		47'000.00		48'695.00
22.490.03	Imputation interne de vente d'eau		60'000.00		60'000.00		50'000.00

**Budget par ordre administratif 2022**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>131'045.00</b>	<b>132'921.00</b>	<b>138'045.00</b>	<b>132'921.00</b>	<b>209'624.70</b>	<b>183'213.25</b>
<b>31</b>	<b>Terrain</b>	<b>8'700.00</b>	<b>40'749.00</b>	<b>4'282.00</b>	<b>40'749.00</b>	<b>4'560.00</b>	<b>40'749.00</b>
31.301.01	Part traitement personnel	2'400.00		2'280.00		2'800.00	
31.303	Assurances sociales (AVS)	210.00		195.00		271.00	
31.304	Caisse de pension (SwissLife)	80.00		70.00		143.00	
31.305	Assurances accidents et maladie	160.00		137.00		116.00	
31.314	Entretien des terrains	4'000.00					
31.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	1'850.00		1'600.00		1'230.00	
31.423	Location des terrains		40'749.00		40'749.00		40'749.00
<b>32</b>	<b>Forêts</b>	<b>45'620.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>44'948.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>42'990.20</b>	<b>4'275.00</b>
32.301.01	Part traitement personnel	12'350.00		11'750.00		10'720.00	
32.301.02	Bûcherons, coupes de bois	8'500.00		8'500.00		8'500.00	
32.303	Assurances sociales (AVS)	1'020.00		1'030.00		1'045.00	
32.304	Caisse de pension (SwissLife)	480.00		470.00		550.20	
32.305	Assurances accidents et maladie	670.00		868.00		610.00	
32.313	Achat de bois de service	2'500.00		2'500.00		2'046.30	
32.314	Gestion technique des forêts	7'500.00		7'500.00		7'514.50	
32.314.01	Eparages	2'000.00		2'000.00		2'200.00	
32.315	Entretien du matériel	500.00		500.00			
32.315.01	Entretien forestier - broyage et autres travaux	6'000.00		6'000.00		6'196.00	
32.318	Honoraires et prestations de service					758.20	
32.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	4'100.00		3'830.00		2'850.00	
32.435	Vente de bois de service		6'000.00		6'000.00		4'275.00

**Budget par ordre administratif 2022**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>35</b>	<b>Bâtiments communaux</b>	<b>76'725.00</b>	<b>86'172.00</b>	<b>88'815.00</b>	<b>86'172.00</b>	<b>162'074.50</b>	<b>138'189.25</b>
35.301.01	Part traitement personnel (conciergerie)	28'400.00		26'770.00		59'500.00	
35.303	Assurances sociales (AVS)	2'230.00		2'300.00		5'814.00	
35.304	Caisse de pension (SwissLife)	1'480.00		1'470.00		3'075.00	
35.305	Assurances accidents et maladie	2'015.00		2'625.00		4'641.80	
35.311	Achat mobilier et matériel	6'000.00		16'000.00		5'240.40	
35.312	Achat eau, énergie, combustible	16'000.00		16'000.00		15'212.70	
35.314	Entretien d'immeuble	10'000.00		15'000.00		10'635.45	
35.314.03	Déprédations - Vandalisme - frais de réparations	500.00		500.00			
35.315.04	Entretien des machines (chaufferie et ascenseur)	3'000.00		2'000.00		2'720.25	
35.318.01	Prime ECA	3'000.00		3'000.00		2'475.70	
35.331	Amortissement bâtiments communaux					50'000.00	
35.352	Remboursements à d'autres communes ou association de communes					259.20	
35.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	4'100.00		3'150.00		2'500.00	
35.427	Locations		83'172.00		83'172.00		83'356.00
35.427.01	Locations Maison Commune (manifestations)		3'000.00		3'000.00		1'155.00
35.436	Remboursement de tiers ou facturation						3'670.75
35.436.03	Remboursement de dommages (vaisselle cassée)						7.50
35.480	Prélèvement sur fonds de réserve						50'000.00



**Budget par ordre administratif 2022**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>335'675.00</b>	<b>177'000.00</b>	<b>334'161.00</b>	<b>167'000.00</b>	<b>304'188.68</b>	<b>172'010.10</b>
<b>43</b>	<b>Routes</b>	<b>93'650.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>107'739.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>84'851.23</b>	<b>11'000.00</b>
43.301.01	Part traitement personnel	28'400.00		26'970.00		14'000.00	
43.303	Assurances sociales (AVS)	2'230.00		2'300.00		1'358.10	
43.304	Caisse de pension (SwissLife)	1'560.00		1'541.00		720.00	
43.305	Assurances accidents et maladie	1'960.00		2'578.00		915.00	
43.311	Achat mobilier et matériel	2'000.00		2'000.00		1'593.65	
43.312	Eclairage public - consommation	6'000.00		6'000.00		6'556.83	
43.312.01	Eclairage public, Installations	4'000.00		15'000.00		16'358.70	
43.312.04	Achat de carburant	1'500.00		800.00		1'409.45	
43.313.01	Achat matériel numéros de rues	500.00		500.00			
43.314	Entretien des routes et éparage	2'500.00		5'000.00		37.65	
43.315	Entretien des machines	2'500.00		2'500.00		422.50	
43.318	Honoraires et prestations de service	1'000.00		1'000.00		1'379.35	
43.331	Amortissement des routes goudronnées	35'800.00		35'800.00		35'800.00	
43.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	3'700.00		5'750.00		4'300.00	
43.436	Remboursement de tiers ou facturation						4'000.00
43.490	Imputation interne		7'000.00		7'000.00		7'000.00
<b>44</b>	<b>Parcs, promenades, cimetières</b>	<b>36'500.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>40'852.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>26'883.75</b>	<b>7'000.00</b>
44.301.01	Part traitement personnel	20'200.00		19'140.00		16'700.00	
44.303	Assurances sociales (AVS)	1'600.00		1'700.00		1'636.00	
44.304	Caisse de pension (SwissLife)	1'360.00		1'341.00		865.00	
44.305	Assurances accidents et maladie	1'490.00		2'021.00		1'318.00	
44.311	Achat mobilier et matériel	2'000.00		4'000.00		3'387.50	
44.312.04	Achat de carburant	500.00		500.00		452.35	
44.314	Entretien et aménagements extérieurs	4'000.00		4'000.00		24.90	
44.315	Entretien du matériel et des machines	2'000.00		2'000.00			
44.315.01	Entretien jeux + achats nouveau	1'500.00		3'000.00			
44.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	1'850.00		3'150.00		2'500.00	
44.490	Imputation interne		7'000.00		7'000.00		7'000.00

**Budget par ordre administratif 2022**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>45</b>	<b>Ordures ménagères et décharge</b>	<b>112'930.00</b>	<b>78'000.00</b>	<b>109'750.00</b>	<b>78'000.00</b>	<b>105'399.15</b>	<b>67'658.30</b>
45.301.01	Part traitement personnel	31'500.00		30'030.00		32'575.75	
45.303	Assurances sociales (AVS)	2'590.00		2'690.00		3'180.00	
45.304	Caisse de pension (SwissLife)	1'380.00		1'370.00		1'675.00	
45.305	Assurances accidents et maladie	1'910.00		2'460.00		2'202.00	
45.311	Achat mobilier et matériel	4'000.00		4'000.00		151.85	
45.312	Electricité déchetterie	1'000.00		1'000.00		724.00	
45.312.04	Achat de carburant	1'000.00		1'000.00		245.05	
45.314	Entretien de la déchetterie	2'000.00		2'000.00		631.80	
45.318	Enlèvement et traitement des ordures (facturé par un tiers)	40'000.00		40'000.00		40'392.95	
45.318.01	Enlèvement du verre	2'500.00		2'500.00		2'539.80	
45.318.02	Elimination déchets verts (Satom)	7'000.00		5'500.00		6'976.60	
45.318.03	Honoraires et prestations de service	1'000.00		1'000.00		890.25	
45.318.04	CAMPING Traitement et évacuation ordures ménagères	9'500.00		9'500.00		9'164.10	
45.318.05	Gastrovert déchets cuisinés	2'000.00		2'000.00			
45.390.01	Imputation interne traitements municipaux et administration	5'550.00		4'700.00		4'050.00	
45.434.02	Taxe d'élimination des ordures		44'000.00		44'000.00		36'775.00
45.435.04	Produits de récupération (verre, papier, ferraille)		2'500.00		2'500.00		1'600.50
45.436	Facturation et remboursement de tiers		22'000.00		22'000.00		20'119.60
45.436.01	Facturation traitement et évacuation ordures Camping		9'500.00		9'500.00		9'163.20
<b>46</b>	<b>Réseaux d'égouts, d'épuration</b>	<b>92'595.00</b>	<b>85'000.00</b>	<b>75'820.00</b>	<b>75'000.00</b>	<b>87'054.55</b>	<b>86'351.80</b>
46.301.01	Part traitement personnel	7'400.00		7'210.00		7'400.00	
46.303	Assurances sociales (AVS)	600.00		590.00		725.75	
46.304	Caisse de pension (SwissLife)	145.00		135.00		380.00	
46.305	Assurances accidents et maladie	400.00		385.00		345.00	
46.314	Entretien des canalisations et des collecteurs	30'000.00		14'000.00		10'890.95	
46.318	Honoraires et prestations de service	4'000.00		4'000.00		6'467.65	
46.318.01	EPUDEHL (EPUration et Distribution Eau du Haut Lac)	33'350.00		33'350.00		30'145.20	
46.381	Attribution à réserve Epuration	13'000.00		13'000.00		28'000.00	
46.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	3'700.00		3'150.00		2'700.00	
46.434.01	Taxes d'épuration (annuelles)		85'000.00		75'000.00		86'351.80

**Budget par ordre administratif 2022**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>263'625.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>229'125.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>214'439.85</b>	<b>750.00</b>
<b>52</b>	<b>Enseignement secondaire</b>	<b>254'290.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>217'869.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>207'177.85</b>	<b>750.00</b>
52.301.01	Parte traitement personnel	3'000.00		2'890.00		3'545.00	
52.303	Assurances sociales (AVS)	270.00		300.00		336.00	
52.304	Caisse de pension (SwissLife)	260.00		241.00		181.00	
52.305	Assurances accidents et maladie	210.00		256.00		233.00	
52.317	Réception et manifestations	2'000.00		2'000.00			
52.351	Participation versée au canton	4'750.00		4'500.00		4'075.50	
52.352	Groupement scolaire participation	219'700.00		184'832.00		185'606.00	
52.352.03	Groupement scolaire - pandémie					930.45	
52.352.04	Association scolaire ASPiHL			5'000.00			
52.365	Aides et subventions extrascolaires	10'000.00		5'000.00		2'970.90	
52.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	14'100.00		12'850.00		9'300.00	
52.436	Remboursement de tiers		2'000.00		2'000.00		
52.451	Participation et remboursements du canton						750.00
<b>54</b>	<b>Orientation professionnelle</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>374.85</b>	
54.352	Participation	500.00		500.00		374.85	
<b>58</b>	<b>Temples et cultes</b>	<b>8'835.00</b>		<b>10'756.00</b>		<b>6'887.15</b>	
58.301.01	Part traitement personnel	1'300.00		1'240.00		1'600.00	
58.301.02	Salaire de l'organiste	2'500.00		2'500.00		1'841.00	
58.303	Assurances sociales (AVS)	100.00		100.00		136.00	
58.304	Caisse de pension (SwissLife)	80.00		70.00		71.00	
58.305	Assurances accidents et maladie	55.00		46.00		58.00	
58.311	Achat mobilier et matériel	1'000.00		2'000.00			
58.312	Electricité, chauffage	500.00		500.00		436.00	
58.314	Entretien	1'000.00		2'000.00		300.20	
58.318	Prime assurance + honoraires et prestations de service	800.00		800.00		582.60	
58.365.01	Participation Parioisse catholique	800.00		800.00		750.45	
58.365.02	Eglise allemande - Montreux	700.00		700.00		1'111.90	

**Budget par ordre administratif 2022**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>72'396.00</b>		<b>70'118.00</b>		<b>67'281.53</b>	<b>128.00</b>
<b>61</b>	<b>Corps de police</b>	<b>37'229.00</b>		<b>33'190.00</b>		<b>33'591.00</b>	<b>80.00</b>
61.351	Police cantonale	33'129.00		33'190.00		33'591.00	
61.427	Amendes d'ordre						80.00
62.390.01	Imputations interne municipaux	4'100.00					
<b>64</b>	<b>Service des inhumations</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>488.20</b>	
64.318	Honoraires et prestations de service	500.00		500.00		488.20	
<b>65</b>	<b>Défenses contre l'incendie</b>	<b>26'540.00</b>		<b>28'801.00</b>		<b>26'502.33</b>	<b>48.00</b>
65.301.01	Part traitement personnel	1'200.00		1'140.00		1'850.00	
65.303	Assurances sociales (AVS)	100.00		100.00		181.00	
65.304	Caisse de pension (SwissLife)	80.00		70.00		96.00	
65.305	Assurances accidents et maladie	110.00		91.00		77.00	
65.312	Réseau installation	2'000.00		2'000.00		1'944.65	
65.315	Entretien du matériel					161.30	
65.316	Loyer caserne SDJS Haut-Lac	8'500.00		8'500.00		9'162.96	
65.317	Réceptions et manifestations	200.00		200.00			
65.352	Participation SDJS intercommunal	12'500.00		12'000.00		9'029.42	
65.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	1'850.00		4'700.00		4'000.00	
65.465.01	Subside ECA et Etat de Vaud						48.00
<b>66</b>	<b>Protection civile</b>	<b>8'127.00</b>		<b>7'627.00</b>		<b>6'700.00</b>	
66.301	Protection civile	8'127.00		7'627.00		6'700.00	

**Budget par ordre administratif 2022**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>227'950.00</b>		<b>227'920.00</b>		<b>222'465.58</b>	<b>3'356.87</b>
<b>72</b>	<b>Prévoyance sociale cantonale</b>	<b>220'900.00</b>		<b>221'500.00</b>		<b>217'765.58</b>	<b>3'356.87</b>
72.351	Prest. Compl. AVS/AI - prév. Aide soc - protection jeunesse	220'000.00		210'000.00		204'661.00	
72.352.05	Participation à des charges de prévoyance sociale	900.00		11'500.00		13'104.58	
72.436	Remboursement de tiers						3'356.87
<b>73</b>	<b>Santé publique</b>	<b>7'050.00</b>		<b>7'050.00</b>		<b>4'700.00</b>	
73.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	7'050.00				4'700.00	
<b>75</b>	<b>Office du travail</b>			<b>6'420.00</b>			
75.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration			6'420.00			

**Budget par ordre administratif 2022**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>285'650.00</b>	<b>285'000.00</b>	<b>275'413.00</b>	<b>270'000.00</b>	<b>445'174.46</b>	<b>285'440.30</b>
<b>81</b>	<b>Service des eaux</b>	<b>214'435.00</b>	<b>190'000.00</b>	<b>204'541.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>297'630.66</b>	<b>202'254.83</b>
81.301.01	Part traitement personnel	7'950.00		7'635.00		6'770.55	
81.303	Assurances sociales (AVS)	620.00		600.00		671.00	
81.304	Caisse de pension (SwissLife)	430.00		420.00		344.00	
81.305	Assurances accidents et maladie	435.00		586.00		435.00	
81.311	Achat mobilier et matériel, compteurs	10'000.00		5'000.00		2'475.85	
81.312	Achat de carburant	500.00		500.00			
81.314	Entretien du réseau	10'000.00		10'000.00		15'160.39	
81.318	Honoraires et prestations de service	5'000.00		3'000.00		10'428.51	
81.318.01	EPUDEHL, débit garantie et charges de fonction	33'000.00		33'000.00		33'048.96	
81.319	Impôts, taxes et cotisations					11'984.04	
81.331	Amortissement	79'100.00		79'100.00		162'612.36	
81.390.01	Imputation interne traitements municipaux & administration	7'400.00		4'700.00		3'700.00	
81.390.03	Imputation interne vente d'eau	60'000.00		60'000.00		50'000.00	
81.435	Vente d'eau et prestations de service		190'000.00		175'000.00		202'254.83
<b>82</b>	<b>Service électrique</b>	<b>71'215.00</b>	<b>95'000.00</b>	<b>70'872.00</b>	<b>95'000.00</b>	<b>147'543.80</b>	<b>83'185.47</b>
82.301.01	Traitement personnel	3'300.00		3'145.00		4'750.00	
82.303	Assurances sociales (AVS)	270.00		300.00		460.00	
82.304	Caisse de pension (Swiss Life)	230.00		220.00		246.00	
82.305	Assurances accidents et maladie	315.00		357.00		307.00	
82.312	Electricité, chauffage	2'500.00		2'500.00		1'266.15	
82.314	Entretien turbine	2'500.00		2'500.00		4'077.15	
82.318	Honoraires et prestations de service	2'000.00		2'000.00		1'987.50	
82.331	Amortissement	56'250.00		56'250.00		131'250.00	
82.381	Attribution a fonds de reserve	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
82.390.01	Imputations internes municipaux	1'850.00		1'600.00		1'200.00	
82.435	Vente d'énergie		95'000.00		95'000.00		82'569.04
82.435.01	TVA TDx 2.9 %						385.14-
82.436	Remboursement de tiers						1'001.57

**Budget par ordre administratif 2022**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<i>Total</i>		<b>2'079'306.00</b>	<b>1'951'921.00</b>	<b>1'982'637.00</b>	<b>1'987'121.00</b>	<b>2'139'379.18</b>	<b>2'159'110.35</b>
<i>Excédent</i>		<b>127'385.00</b>			<b>4'484.00</b>		<b>19'731.17</b>