

COMMUNE DE SAINT-SAPHORIN (LAVAU)



BUDGET 2021



1071 Saint-Saphorin, le 13 novembre 2020

Municipalité
de
St-Saphorin
(Lavaux)

N/réf. : 200.1000



Dates des séances de la commission de gestion/finances :

mercredi 25 novembre 2020, à 20h00,
mercredi 2 décembre 2020, à 20h00
salle communale

AU CONSEIL COMMUNAL DE SAINT-SAPHORIN

Préavis municipal no 399

Budget pour l'année 2021

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

En vertu des dispositions de la Loi du 28 février 1956 sur les communes et des articles 84 à 92 du règlement communal du Conseil communal du 30 septembre 2020, la Municipalité a l'honneur de présenter et soumettre à votre Conseil pour approbation le budget pour l'année 2021.

La Municipalité doit remettre le projet de budget au Conseil au plus tard le 15 novembre de chaque année (art. 8 RCC) et le vote sur le budget doit intervenir avant le 15 décembre (art. 9 RCC).

Il est établi conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes ainsi qu'aux directives et plan comptable du Département des institutions et du territoire (DIT), Direction générale des affaires institutionnelles et des communes (DGAIC).

Préambule

La Municipalité présente à votre Conseil un budget 2021 réalisé dans un contexte particulier dont les incidences financières réelles liées au Covid-19 sont difficilement mesurables. C'est donc avec une grande prudence que le présent budget a été élaboré, sans pouvoir toutefois mesurer l'ampleur des conséquences qu'aura cette pandémie sur les charges de fonctionnement et les recettes fiscales.

Malgré une coupe drastique à chacun des postes dont l'Exécutif a la maîtrise, le budget présente un déficit de CHF 249'347.- après allocation aux amortissements et réserves obligatoires. La marge d'autofinancement reste négative de CHF 153'428.-.

Le premier jet de ce budget prévoyant un déficit de plus de CHF 400'000.-. L'Exécutif a retravaillé ce projet afin de ramener ce chiffre au plus bas, sans toutefois pouvoir atteindre l'équilibre, malgré des efforts importants dans tous les dicastères.

Comme elle l'a déjà fait en 2020, la Municipalité a à nouveau dû réduire les subventions qu'elle accorde aux institutions privées ainsi qu'aux sociétés locales et supprimer celle soutenant l'acquisition de vélos électriques.

Les dépenses d'entretien ont quant à elles été réduites au strict minimum, ce qui ne représente bien évidemment pas une solution à long terme, plus particulièrement concernant les bâtiments et les routes, dont l'état se dégrade.

Quant aux charges cantonales, elles sont toujours en augmentation, malgré l'application du protocole d'accord entre l'Etat et les communes relatif à la répartition de la participation à la cohésion sociale (anciennement Facture sociale).

Résultat du projet de budget 2021



CHF 2'499'795.-
de charges
CHF 2'250'448.-
de revenus

CHF 249'347.-
de déficit
CHF 187'619.- au budget 2020

Le tableau ci-dessous synthétise le coût ou le produit net par dicastère.

	Budget 2021	Budget 2020	2019
ADMINISTRATION GENERALE	-422'918	-394'024	-494'809
FINANCES	1'109'003	1'104'480	1'371'557
DOMAINES ET BATIMENTS	45'541	65'620	30'918
TRAVAUX	-161'739	-162'779	-91'964
INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	-243'280	-239'774	-235'527
POLICE	-115'503	-116'286	-97'849
SECURITE SOCIALE	-468'451	-453'356	-400'448
SERVICES INDUSTRIELS	8'000	8'500	9'455
	-249'347	-187'619	91'332

L'analyse suivante doit permettre de comprendre, dans les grandes lignes, les charges sur lesquelles votre Exécutif a ou n'a pas d'influence directe.

Pas d'influence directe

CHARGES SANS INFLUENCES DIRECTES	B 2021	B 2020	2019	2018	2017	2016
Participation à des charges cantonales de trafic	43'670	46'950	37'004	33'045	35'480	35'935
Alimentation fonds péréquation (hors dép. thématiques)	437'638	436'846	398'079	376'279	389'475	377'721
Enseignement primaire et sec. (hors dép. thématiques)	224'900	216'700	220'142	177'886	192'971	246'186
Participation à charges cantonales de sécurité publique	28'623	28'546	20'592	26'049	28'129	27'478
Participation SDIS intercommunal coeur de Lavaux	12'880	12'760	10'155	10'214	9'236	10'341
Participation à ORPC Lavaux	9'400	9'400	9'920	7'431	8'097	7'762
Sécurité sociale	485'352	472'317	578'539	596'028	596'015	504'021
CHARGES NON MAITRISABLES	1'242'463	1'223'519	1'274'430	1'226'931	1'259'403	1'209'445
<i>en % du total</i>	<i>50%</i>	<i>50%</i>	<i>46%</i>	<i>45%</i>	<i>42%</i>	<i>48%</i>
Réseaux d'égouts, épuration, eaux claires	58'000	58'000	57'776	114'546	112'208	57'080
Service des eaux	119'000	119'000	124'325	166'406	90'225	66'922
TOTAL DES COMPTES AUTOFINANCES	177'000	177'000	182'101	280'952	202'433	124'002
<i>en % du total</i>	<i>7%</i>	<i>7%</i>	<i>7%</i>	<i>10%</i>	<i>7%</i>	<i>5%</i>

Près de 57% des coûts du budget 2021 ne sont pas « maîtrisables ».

Sans vouloir stigmatiser la facture péréquative, il n'en reste pas moins que cette dernière représente les 2/3 des coûts.

Influence directe

INFLUENCE DIRECTE	B 2021	B 2020	2019	2018	2017	2016
Entretien des bâtiments, patr. Financier	40'000	40'000	53'161	45'147	31'981	59'079
Entretien bâtiment Maison Commune et divers	40'000	20'000	48'576	21'876	18'852	35'676
Entretien du réseau routier	30'000	30'000	21'330	35'326	43'831	43'029
Entretien des parcs et des zones de loisirs	13'000	13'000	16'754	10'506	12'715	12'681
Entretien bâtiments temple et chapelle	3'000	3'000	15'609	4'942	4'628	5'091
Entretien horloge, cloches	2'000	10'000	4'735	2'549	508	412
CHARGES D'ENTRETIEN	128'000	116'000	160'165	120'345	112'516	155'967
<i>en % du total</i>	<i>5%</i>	<i>5%</i>	<i>6%</i>	<i>4%</i>	<i>4%</i>	<i>6%</i>
ADMINISTRATION GENERALE	441'110	411'510	529'042	517'268	506'583	516'246
FINANCES (hors dépenses thématiques)	26'000	26'000	27'852	42'220	54'061	44'934
DOMAINES ET BATIMENTS	232'189	232'156	225'936	231'607	473'119	233'784
TRAVAUX	135'100	139'080	92'808	107'505	172'965	91'916
INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	22'750	24'700	16'898	18'254	55'493	22'983
POLICE	70'400	74'700	87'016	78'042	68'971	74'926
SERVICES INDUSTRIELS	2'000	1'500	225	405	765	681
SOLDE DES CHARGES MAITRISABLES	929'549	909'646	979'775	995'300	1'331'957	985'471
<i>en % du total</i>	<i>37%</i>	<i>37%</i>	<i>36%</i>	<i>37%</i>	<i>44%</i>	<i>39%</i>

Force est de constater que les charges d'entretien sont relativement stables et qu'elles représentent un niveau minimum pour ne pas détériorer la valeur du patrimoine.

Revenus

Le dernier bloc concerne les revenus.

IMPOTS	B 2021	B 2020	2019	2018	2017	2016
FINANCE	71%	70%	67%	65%	65%	69%
	1'594'324	1'591'779	1'900'103	1'696'747	1'962'210	1'632'368
Impôts ordinaires	1'496'000	1'472'000	1'549'691	1'507'238	1'522'291	1'316'262
Impôts aléatoires	16'600	15'000	66'531	55'647	292'345	209'611
Retour du fond de péréquation (transport, population)	69'924	73'279	190'775	121'007	128'875	77'661
Autres revenus	11'800	31'500	93'106	12'855	18'699	28'834
DOMAINES ET BATIMENTS	16%	16%	13%	14%	12%	14%
	356'800	356'846	357'661	369'094	367'215	335'202
AUTOFINANCES	8%	8%	6%	11%	7%	5%
	177'000	177'000	182'101	280'952	202'433	124'002
DIVERS	5%	6%	14%	11%	16%	12%
	122'324	137'374	402'463	275'476	465'970	286'589
Imputations internes	51'500	51'500	46'238	48'218	37'136	29'926
Prélèvement sur fonds de réserve	21'691	21'461	154'460	78'770	310'958	32'759
Facture sociale année antérieure			41'717			126'880
Autres revenus	49'133	64'413	160'048	148'489	117'876	97'024
TOTAL DES REVENUS	2'250'448	2'262'999	2'842'328	2'622'269	2'997'828	2'378'161

Même si la détermination des impôts ordinaires demeure difficile, il n'en reste pas moins que l'autre effet négatif pour notre commune est le retour du fonds de péréquation qui se trouve au plus bas.

Budget 2021 – Evolution présumée de la situation financière

L'enveloppe globale de la commune s'élève à CHF 2.5 mios pour les charges et à CHF 2.25 mios pour les revenus. La marge d'autofinancement est négative de CHF 153'428.- (CHF 99'980.- en 2020).

Le tableau ci-dessous détaille les résultats et détermine les différentes marges d'autofinancement :

	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019	Comptes 2018
Revenus	2'250'448	2'262'999	2'842'328.35	2'622'269.04
./. Prélèvements s/réserves	21'691	22'061	154'460.30	152'414.44
./. Imputations internes	73'183	75'953	207'945.50	146'034.50
Revenus nets	2'155'574	2'164'985	2'479'922.55	2'323'820.10
Charges	2'499'795	2'450'618	2'750'996.68	2'705'296.41
./. Amortissements	71'800	71'800	107'686.22	198'480.24
./. Attributions à réserves	45'810	37'900	177'132.69	145'450.35
./. Imputations internes	73'183	75'953	207'945.50	146'034.50
Charges nettes	2'309'002	2'264'965	2'258'232.27	2'215'331.32
Revenus nets	2'155'574	2'164'985	2'479'922.55	2'323'820.10
Charges nettes	2'309'002	2'264'965	2'258'232.27	2'215'331.32
Marge d'autofinancement	-153'428	-99'980	221'690.28	108'488.78
Capacité d'autofinancement	-7.12% mauvaise	-4.62% mauvaise	8.94% insuffisante	4.67% insuffisante

Rappelons que l'autofinancement, également appelé « cash flow », correspond à la capacité d'une entité à se financer à travers ses capitaux propres. Autrement dit, l'autofinancement représente ce qui a été généré en cash. Il est destiné à financer tout ou partie des investissements (plus l'autofinancement est important et plus le recours à l'emprunt est réduit proportionnellement), à rembourser des emprunts (amortissements financiers) ou à constituer des réserves de trésorerie sous forme de placements.

1. Administration générale

11 Administration



CHF 484'780.-
de charges CHF 458'460.-
en 2020

Dont CHF 212'394.-
représentant la somme
des traitements bruts des
cinq employés
(CHF 204'080.- en 2020)

+CHF 26'320.-

→ A l'instar du précédent exercice,
ventilation des salaires des employés
communaux dans les comptes idoines
(.301)

→ Employé communal auxiliaire à
30% vs ancien employé à 20%

→ Ajustement du traitement de
l'organiste

→ Application du statut du personnel
pour les augmentations statutaires

Suite au départ de l'auxiliaire au service de voirie, la Municipalité a procédé à l'engagement d'un collaborateur qui se chargera, en sus des travaux dudit service, de l'entretien des bâtiments (conciergerie). En effet, le contrat liant la commune à l'entreprise de nettoyage d'un montant annuel de CHF 13'000.- a été résilié au 31 décembre 2020.

11 Frais de réceptions et de manifestations



CHF 21'000.-
de charges
CHF 15'000.- en 2020

+CHF 6'000.-

→ 500 ans de l'église

→ Réception des bénévoles du
Passeport-Vacances

→ Sortie de fin de législature du
Conseil communal

19 Service informatique



CHF 18'000.-
de charges
CHF 10'000.- en 2020
anciennement au
compte 11.311

+CHF 8'000.-

→ Nouvel ordinateur pour la
Secrétaire municipale

→ Imprimante multifonction pour la
Bourse

2. Finances

21 Impôts



CHF 1'512'600.-
de recettes fiscales 2021
CHF 1'507'000.- en 2020

+CHF 5'600.-

Les revenus fiscaux peuvent être répartis en deux catégories distinctes à savoir les recettes fiscales structurelles, dépendant essentiellement du taux d'imposition communal et qui sont généralement plus stables, et les recettes fiscales conjoncturelles, indépendantes du taux d'imposition, mais issues d'éléments exceptionnels pouvant varier fortement d'une année à l'autre.

22 Péréquation directe



CHF 437'638.-
total net 2021
CHF 436'846.- en 2020

+CHF 792.-

Les finances communales sont largement impactées par les charges cantonales que sont la péréquation directe et la péréquation indirecte (cohésion sociale).

Pour rappel, la fixation des acomptes péréquatifs 2021 repose sur les éléments du décompte 2019 (recettes fiscales 2019). Un décompte de la péréquation 2021, reposant sur les recettes fiscales effectives 2021 et sur le coût réel de la cohésion sociale 2021, interviendra durant le premier semestre 2022.

Les acomptes de la péréquation à porter au budget transmis par le canton tiennent compte des éléments suivants :

- L'adaptation aux nouveaux taux d'imposition suite à l'entrée en vigueur de la réforme fiscale et financement de l'AVS (RFFA) de l'impôt sur les personnes morales dès le 1^{er} janvier 2020, ainsi que de la compensation financière accordée par l'Etat. Les montants seront corrigés lors du décompte définitif 2021 ;
- La majoration de 1,5% du montant à charge des communes concernant la réforme policière, comme le prévoit la convention signée entre le Canton et les associations faitières des communes ;
- Le protocole d'accord signé le 25 août 2020 entre l'Etat de Vaud et l'Union des communes vaudoises. Le montant net de CHF 25 millions en faveur des communes a été déduit de la participation à la cohésion sociale des communes, ceci bien que le Grand Conseil n'ait pas encore entériné ce protocole.

3. Domaines et bâtiments

32 Forêts



CHF 10'950.-
coût net 2021
CHF 5'510.- en 2020

+CHF 5'440.-
→ Incertitude du marché du bois

33 Vignes



CHF 4'700.-
coût net 2021
CHF 800.- de revenu en
2020

+CHF 3'900.-
→ Marché du vin difficile, d'autant plus au vu de la situation sanitaire

35 Bâtiments



CHF 60'261.-
revenu net 2021
CHF 69'400.- en 2020

-CHF 9'139.-
→ A l'instar de 2020, le présent budget couvre les dépenses dites courantes
→ Résiliation du contrat d'entretien des bâtiments avec une entreprise privée et attribution de ces tâches au nouvel employé communal auxiliaire pour 10% de son temps de travail

Les travaux seront réalisés via préavis, hormis les dépenses d'entretien suivantes :

- Réfection en peinture des fenêtres et volets du bâtiment de la St-Germandaz pour un total estimé à CHF 7'000.- ;
- Réfection des volets du bâtiment de l'Ancien Collège pour CHF 13'000.-.

Le budget prévoit la rénovation du pressoir de la Papille pour un montant de CHF 13'500.- au compte 352.314, dont à déduire CHF 7'500.- de participation de l'OVV (compte 352.439) et une reprise sur fonds de réserve Scheuchzer de CHF 4'190.- (compte 352.4803).

4. Travaux

42 Service de l'urbanisme



CHF 16'350.-
coût net 2021
CHF 11'750.- en 2020

+CHF 4'600.-
→ Mise à jour du SIT (système informatisé du territoire)
→ Etude mobilité et parkings d'échange via la CIL

43 Routes



CHF 69'839.-
coût net 2021
CHF 70'599.- en 2020

+CHF 760.-
→ A l'instar de 2020, le présent budget couvre les dépenses dites courantes, hormis l'entretien des sacs de route (tous les deux ans) pour CHF 8'500.-

44 Entretien cimetière



CHF 3'000.-
coût net 2021
CHF 1'000.- en 2020

+CHF 2'000.-
→ Remplacement des buis du cimetière, attaqués par la pyrale pour CHF 2'000.-

46 Réseaux d'égouts, épuration, eaux claires



CHF 58'000.-
coût net 2021
CHF 58'000.- en 2020

Compte autofinancé
→ Attribution au fonds de réserve
+CHF 15'600.-
→ Contrairement aux années précédentes, pas de montant prévu pour le remplacement des pompes de la STAP d'Ogoz

5. Instruction publique et cultes

51 Association Centre Lavaux (ASCL)



CHF 224'200.-
coût 2020
CHF 216'000.- en 2020

+CHF 8'200.-
→ Evolution du nombre d'élèves

58 Temples et cultes



CHF 23'300.-
coût net 2021
CHF 27'850.- en 2020

-CHF 4'550.-
→ Remplacement de trois tuyaux de l'orgue CHF 600.- (prélèvement du même montant sur le fonds de réserve)

6. Sécurité publique

60 Association intercommunale de police (APOL)



CHF 55'500.- -CHF 1'500.-
coût en 2021
CHF 57'000.- en 2020

65 Service de défense incendie et de secours Cœur-de-Lavaux (SDIS)



CHF 12'880.- +CHF 120.-
coût 2021
CHF 12'760.- en 2020

66 Organisation régionale de protection civile (ORPC Lavaux)



CHF 9'400.- +CHF 0.-
coût net 2021
CHF 9'400.- en 2020

7. Sécurité sociale

Il est rappelé que la quasi-totalité des charges et revenus de ce chapitre est liée à des règles de financement et de répartition indépendantes de la volonté municipale.

71. Service social



CHF 54'882.- -CHF 7'009.-
coût en 2021 → Variation de la fréquentation
CHF 61'891.- en 2020 des unités d'accueil

72. Participation à la Cohésion sociale (anciennement Facture sociale)



CHF 430'470.- +CHF 20'044.-
au budget 2021
CHF 410'426.- en 2020

La Direction générale des affaires institutionnelles et des communes annonçait, dans son courrier du 9 octobre 2020 relatif à la participation à la cohésion sociale, à la péréquation directe et à la réforme policière, que le montant total de la participation à la cohésion sociale à la charge des communes, tel que présenté dans le projet de budget de l'Etat de Vaud pour l'année 2021, s'élève à CHF 815'872'100.- (CHF 824'863'600.- en 2020) et doit encore faire l'objet d'une approbation par le Grand Conseil en décembre 2020.

Le présent budget est donc basé sur ces chiffres prévisionnels.

Comptes	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019	Comptes 2018
72.3515.1	-413'569	-391'465	-242'093	-302'463
72.3515.2				-105'269
72.3515.3	-16'901	-18'961	-117'413	-72'697
Facture sociale (charges)	-430'470	-410'426	-359'506	-375'160
Alimentation fonds de péréquation 22.352	-437'638	-436'846	-307'099	-376'279
Contribution année antérieure 22.3520			-90'980	-49
Retour fonds de péréquation 22.452	48'241	48'826	88'159	39'239
Dép thématiques 22.4521	21'683	24'453	102'616	81'768
Solde net	-798'184	-773'993	-566'810	-630'432

Rappel des principales incidences du protocole d'accord entre l'Etat et les communes relatif à la répartition de la participation à la Cohésion sociale (anciennement Facture sociale)

Dans le cadre des négociations entre les communes et l'Etat de Vaud sur un rééquilibrage financier de la facture sociale cantonale, un accord a été trouvé et voté en septembre 2020 par l'assemblée générale de l'UCV. Ce protocole d'accord prévoit notamment :

- Un rééquilibrage financier à partir de 2028 de CHF 150 mios en faveur des communes avec des reprises de charges progressives de la part du Canton illustré ci-dessous :

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028 et suivantes
Rééquilibrage financier	25+15	60	70	80	90	100	125	150

- La mise en place de mesures immédiates dès 2021, soit un montant de CHF 25 mios porté en déduction de la facture sociale globale à charge des communes ;
- La reprise par l'Etat, dès 2022, de l'entier des charges des régions d'action sociale pour les prestations sociales cantonales (centres sociaux régionaux) prises en charge actuellement en partie par les communes, représentant une économie globale de CHF 60 mios pour les communes ;
- Une reprise progressive et complémentaire aux deux premières mesures ci-dessus permettant à terme, en 2028 au plus tard, une reprise par l'Etat (rééquilibrage financier) de CHF 150 mios de charges par année au profit des communes, permettant de réduire la participation à la charge globale actuelle de 50% à moins de 37% en 2028.

Impact et considérations

Malgré la reprise progressive d'une partie des charges par l'Etat, mais compte tenu de l'augmentation probable de la facture sociale cantonale globale estimée à 4.5%/an, la participation à charge des communes devrait continuer malgré tout d'augmenter.

Par conséquent, une partie des communes fortement contributrice comme Saint-Saphorin, verront, malgré cet accord, leur participation augmenter encore et non diminuer comme on aurait pu l'espérer.

Cette situation a amené certaines communes, dont Saint-Saphorin, à refuser ce protocole d'accord lors de l'assemblée générale de l'UCV estimant que l'Etat, vu ses finances, pouvait se permettre d'être plus « généreux » et reprendre une plus grande partie de charge, et surtout plus rapidement que 2028. Ceci d'autant plus que les communes avaient à l'époque, lorsque le Canton en avait besoin, accepté d'augmenter leur participation d'un tiers à 50% de prise en charge de la Facture sociale cantonale et ceci de manière progressive sur 3 ans

8. Services industriels

81 Service des eaux



CHF 119'000.-
de charges en 2021
CHF 119'000.- en 2020

+CHF 0.-
→ Remplacement de compteurs
d'eau

Conclusions

Malgré tous ses efforts et en raison des éléments décrits dans le présent préavis, la Municipalité n'est pas en mesure de présenter un projet de budget 2021 qui atteigne l'objectif d'équilibre budgétaire.

Tous les postes du budget ont été revus afin de réduire au maximum toutes les charges, mais en permettant néanmoins de couvrir un minimum vital afin d'éviter que le patrimoine ne se détériore trop. Cependant, la limitation des dépenses nécessitera tôt ou tard des rattrapages, notamment dans l'entretien de routes, de canalisations et d'installations techniques, mais aussi au niveau des bâtiments communaux.

Il est enfin relevé que les charges de fonctionnement dont l'Exécutif a le contrôle sont maîtrisées.

Une gestion rigoureuse reste de mise et votre Municipalité poursuit avec détermination et positivisme ses efforts en vue de tendre à un équilibre budgétaire.

CONCLUSIONS

Vu ce qui précède, la Municipalité demande à ce qu'il plaise au Conseil communal :

- vu le présent préavis
- ouï le rapport de la commission chargée de l'examen de cet objet
- considérant que l'objet a été porté à l'ordre du jour

LE CONSEIL COMMUNAL DECIDE

- d'approuver le budget communal pour 2021, qui présente les résultats suivants :

Charges	CHF 2'499'795.00
Revenus	CHF 2'250'448.00
Déficit présumé	CHF 249'347.00

- de prendre acte de l'évolution présumée de la situation financière pour 2021.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

LE SYNDIC :  G. Vallélian



LA SECRETAIRE :  L. Negro-Chochard

La Municipalité in corpore est à disposition de la commission de gestion.

Annexes pour la commission de gestion et à disposition sur l'extranet :

- Budget de l'ACPRS
- Budget de l'APOL
- Budget de l'ARAJEL
- Budget de l'ARAS
- Budget de l'ASCL
- Budget de l'ORPCi
- Budget du SDIS

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	484'780.00	61'862.00	458'460.00	64'436.00	566'045.39	71'236.05
10	Autorités	131'200.00	54'000.00	132'200.00	56'500.00	127'142.65	51'437.50
101	Conseil communal	12'200.00		12'200.00		11'031.00	
101.300	Jetons de présence	12'000.00		12'000.00		11'031.00	
101.306	Remboursement frais	200.00		200.00			
102	Municipalité	119'000.00	54'000.00	120'000.00	56'500.00	116'111.65	51'437.50
102.300	Traitements et vacations	115'000.00		115'000.00		112'679.75	
102.306	Remboursement frais	4'000.00		5'000.00		3'431.90	
102.4361.1	Remboursements des associations, indemnités de représentation		2'500.00		5'000.00		5'200.00
102.4901	Imputations internes de frais de personnel		51'500.00		51'500.00		46'237.50
11	Administration	284'310.00	4'010.00	271'010.00	4'010.00	378'297.29	5'772.55
11.301	Traitements du personnel	125'000.00		107'500.00		216'123.65	
	- Passage de l'auxiliaire de 20 à 30 %.						
11.303	Cotisations AVS	29'000.00		27'000.00		28'869.10	
11.304	Caisse de pension	27'000.00		26'000.00		26'111.70	
11.305	Assurance accident et maladie	11'000.00		11'000.00		9'872.05	
11.306	Débours employés communaux	500.00		500.00		442.80	
11.309	Frais de formation du personnel / prestations OFISA	1'000.00		4'000.00		1'230.05	
11.310	Fournitures de bureau et imprimés	3'000.00		4'000.00		4'665.00	
11.3102	Frais d'annonces	1'000.00		1'000.00		894.55	
11.311	Achat de mobilier, de machines et d'équipements de bureau	2'000.00		5'000.00		10'042.80	
11.315	Entretien d'objets mobilier et d'installations techniques	1'000.00		3'500.00		3'120.00	
11.317	Frais de réceptions et de manifestations	21'000.00		15'000.00		13'996.60	
	- Sortie du conseil communal CHF 5000, 500 ans de l'église.						
11.318	Honoraires et prestations de services - assurances, téléphone, divers	6'000.00		6'000.00		7'239.96	
11.3181	Frais de ports, affranchissements	2'000.00		3'000.00		2'643.38	
11.3182	Frais internet			500.00		418.70	
11.3185	Honoraires et frais d'expertises	2'800.00		3'500.00		2'773.30	
11.3187	Emoluments cantonaux habitants	1'500.00		2'000.00		1'709.50	
11.319	Cotisations membres assoc.	5'560.00		5'560.00		4'108.95	
11.3190	Contribution Montreux-Vevey Tourisme	5'000.00		5'000.00		4'966.00	
11.31930	Contribution Lavaux Patrimoine mondial	9'650.00		9'650.00		9'662.00	
11.352	Groupement défense anti-grêle	300.00		300.00		274.45	
11.365	Aides, subventions à des institutions privées	13'000.00		14'000.00		10'761.50	
	- 100 ans du sauvetage CHF 3000.						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
11	Administration	284'310.00	4'010.00	271'010.00	4'010.00	378'297.29	5'772.55
11.3657	Aides et subventions pour le trafic - achat vélo électrique					1'800.00	
11.3901	Imputations internes de frais de personnel	17'000.00		17'000.00		16'571.25	
11.4272	Redevances d'utilisation du domaine public (bien-plaire)		510.00		510.00		510.00
11.4311	Emoluments de chancellerie (habitants)		3'000.00		3'000.00		3'523.50
11.435	Ventes et prestations de service		500.00		500.00		1'468.25
11.4359	Ventes et prestations diverses (affranchissements)						270.80
14	Service des intérêts généraux	1'300.00		1'000.00		8'414.70	
14.3143	Entretien achat signalisation touristique					7'035.60	
14.318	Honoraires et prestations de services - Agenda 21 développement durable	300.00				441.60	
	- Consultation d'un conseiller en énergie.						
14.3193	Cotisations	600.00		600.00		600.00	
14.3901	Imputations internes de frais de personnel	400.00		400.00		337.50	
15	Affaires culturelles, loisirs	6'300.00		7'300.00		8'004.50	
15.3510	Participation conservatoire					290.00	
15.3513	Part à charges cantonales - écoles de musique	3'800.00		3'800.00		3'714.50	
15.3520	Participations à des charges de culture	2'000.00		3'000.00		4'000.00	
15.3901	Imputations internes de frais de personnel	500.00		500.00			
18	Transports publics	43'670.00	3'852.00	46'950.00	3'926.00	44'186.25	14'026.00
18.3517	Participation à des charges cantonales de trafic	43'670.00		46'950.00		37'003.85	
18.3909	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)					7'182.40	
18.4909	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)		3'852.00		3'926.00		14'026.00
19	Service d'informatique	18'000.00					
19.3111	Achats de matériel et logiciels	8'500.00					
	- Nouveau centre de coût. Achat d'un ordinateur pour le secrétariat et d'une imprimante multifonction pour la bourse.						
19.3182	Honoraires et prestations de service - frais de maintenance	9'500.00					
	- Prestations OFISA, dont hébergement.						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	485'321.00	1'594'324.00	487'299.00	1'591'779.00	528'546.66	1'900'103.45
21	Impôts	22'000.00	1'512'600.00	22'000.00	1'507'000.00	23'925.86	1'616'222.28
21.318	Frais de perception des impôts, escomptes	15'000.00		15'000.00		14'005.62	
21.3191	Impôts et taxes - défalctions	5'000.00		5'000.00		3'417.97	
21.3290	Intérêts versés aux contribuables	2'000.00		2'000.00		502.27	
21.3809	Attribution à d'autres fonds de réserve					6'000.00	
21.4001	Impôt sur le revenu		1'100'000.00		1'100'000.00		1'087'644.56
21.4002	Impôt sur la fortune		200'000.00		190'000.00		242'745.99
21.4003	Impôt à la source		15'000.00		20'000.00		34'295.31
21.4004	Impôt sur la dépense (anc. spécial étranger)		40'000.00		40'000.00		50'381.00
21.4011	Impôt sur le bénéfice net des personnes morales		2'000.00		3'000.00		4'368.70
21.4012	Impôt sur le capital des personnes morales		3'000.00		3'000.00		5'933.10
21.4013	Impôt compl sur immeubles des pers morales		6'000.00		6'000.00		6'538.15
21.4020	Impôt foncier		130'000.00		130'000.00		117'784.25
21.4040	Droits de mutation		5'000.00		5'000.00		22'836.00
21.4050	Impôt sur les successions et donations		1'000.00		1'000.00		86.00
21.4061	Impôt sur les chiens		4'600.00		5'000.00		4'875.00
21.4090	Impôt récupérés après défalctions						14'240.10
21.4221	Revenus cptes courants - intérêts de retard		3'000.00		3'000.00		10'965.86
21.4362	Remboursement de frais						933.11
21.4411	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		1'000.00		1'000.00		10'880.35
21.4414	Impôt sur les frontaliers		1'000.00				
21.451	Participations et remboursement du canton		1'000.00				1'714.80
22	Service financier	463'321.00	81'724.00	465'299.00	84'779.00	504'620.80	283'881.17
22.318	Honoraires et prestations de services - frais bancaires	1'000.00		1'000.00		1'023.30	
22.352	Alimentation fonds de péréquation	437'638.00		436'846.00		307'099.00	
22.3520	Contribution au Fonds de péréquation année antérieure					90'980.00	
22.3901	Imputations internes de frais de personnel	3'000.00		3'000.00		2'902.50	
22.3909	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)	21'683.00		24'453.00		102'616.00	
22.422	Revenu des capitaux du patrimoine financier		11'500.00		11'500.00		33'651.27
22.441	Part à la taxe s/véhicules à moteur - taxe sur CO2		300.00				362.90
22.452	Retour du Fonds de péréquation		48'241.00		48'826.00		88'159.00
22.4521	Dépenses thématiques		21'683.00		24'453.00		102'616.00
22.4909	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)						59'092.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	312'189.00	357'730.00	292'156.00	357'776.00	327'672.95	358'590.80
31	Terrain		930.00		930.00		930.00
31.423	Loyers divers		930.00		930.00		930.00
32	Forêts	30'360.00	19'410.00	30'856.00	25'346.00	23'934.90	13'056.95
32.301	Traitements du personnel			400.00			
32.314	Entretien des forêts	8'300.00		9'730.00		7'306.90	
32.3141	Entretien chemins forestiers	1'000.00		1'000.00		951.65	
32.3142	Entretien refuge La Vulpillièrè	500.00		500.00			
32.3146	Débardage, façonnage	16'110.00		13'926.00		11'957.50	
32.3193	Cotisations à des institutions de droit privé	150.00				113.00	
32.3518	Participation Triage de Lavaux	3'500.00		4'500.00		3'144.60	
32.3901	Imputations internes de frais de personnel	800.00		800.00		461.25	
32.4355	Ventes de bois		18'410.00		18'346.00		12'050.70
32.4518	Participation canton à charges économie publique - subventions mesures sanitaires		1'000.00		4'500.00		1'006.25
32.4809	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve				2'500.00		
33	Vignes	84'700.00	80'000.00	87'200.00	88'000.00	92'727.38	94'401.30
33.301	Traitements du personnel	2'500.00		5'700.00			
33.3012	Traitement du personnel occasionnel	500.00		500.00		283.50	
33.3121	Achat et consommation d'eau	900.00		900.00		213.40	
33.3123	Achat et consommation d'électricité	500.00		500.00		236.60	
33.313	Produits antiparas.,fumure,etc	3'500.00		3'500.00		2'379.55	
33.3134	Vinification, bouteilles, bouchons,étiq.,etc	15'000.00		14'300.00		15'466.70	
33.314	Reconstitution - Plantations	500.00		500.00		1'590.00	
33.3145	Entretien caves + pressoir	300.00		300.00		5'478.60	
33.3146	Entretien des vignes - vignolage	48'000.00		48'000.00		49'569.20	
33.316	Loyer pressoir	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
33.317	Animation-promotion	500.00		500.00		971.65	
33.318	Honoraires et prestations de services, assurance	5'000.00		5'000.00		4'206.03	
33.319	Variation de stock					5'000.00	
33.3191	Cotisations membres assoc.	1'500.00		1'500.00		1'733.40	
33.3901	Imputations internes de frais de personnel	3'000.00		3'000.00		2'598.75	
33.4351	Vente de vins		45'000.00		45'000.00		51'752.50
33.4353	Vente de raisin		35'000.00		43'000.00		27'928.80
	- Conditions de vente plutôt mauvaises.						
33.4354	Ventes d'objets mobiliers usagés et produits de récupération						13'420.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
33	Vignes	84'700.00	80'000.00	87'200.00	88'000.00	92'727.38	94'401.30
33.4356	Facturation de services à des tiers						1'300.00
35	Bâtiments communaux	197'129.00	257'390.00	174'100.00	243'500.00	211'010.67	250'202.55
351	Bâtiments, patrimoine financ.	108'136.00	217'700.00	105'400.00	215'500.00	114'970.62	218'659.90
351.301	Traitements du personnel	4'000.00		1'200.00			
351.312	Electricité et combustibles	3'000.00		4'000.00		2'064.00	
351.3121	Achats et consommation d'eau	8'000.00		7'000.00		7'949.80	
351.313	Achats de fournitures et produits de nettoyage	500.00		300.00			
351.314	Entretien des bâtiments	40'000.00		40'000.00		53'161.10	
	- Suppression de contrat CAH ./ CHF 5000 , peinture fenêtres et volets St-Germandaz CHF 7000.						
351.318	Honoraires et prestations de services, assurances	8'000.00		8'000.00		8'011.72	
351.3189	Frais divers - gérance salon-lavoir	600.00		600.00		600.00	
351.3221	Intérêts emprunt Réfection toitures	12'036.00		12'300.00		12'421.50	
351.3303	Amortissement des terrains et bâtiments	27'500.00		27'500.00		27'500.00	
351.3901	Imputations internes de frais de personnel	4'500.00		4'500.00		3'262.50	
351.423	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		212'000.00		210'000.00		212'317.00
351.435	Recettes machines à laver		2'000.00		2'000.00		2'622.50
351.439	Participation locataires et divers		3'700.00		3'500.00		3'720.40
352	Bâtiments, patrimoine adm.	88'993.00	39'690.00	68'700.00	28'000.00	96'040.05	31'542.65
352.301	Traitements du personnel	4'000.00		3'000.00			
352.3012	Traitement du personnel occasionnel			500.00		241.90	
352.312	Electricité et combustibles	8'000.00		8'000.00		8'551.20	
352.3121	Achats et consommation d'eau	2'000.00		2'000.00		2'336.70	
352.313	Fournitures div.,prod.nett.	500.00		300.00			
352.314	Entretien bâtiment Maison Commune et divers	40'000.00		20'000.00		48'576.35	
	- Suppression de contrat CAH ./ CHF 8000 , peinture volets bâtiment communal CHF 13000, entretien du pressoir de la Papille CHF 13500.						
352.318	Honoraires et prestations de services, assurances	6'500.00		6'500.00		6'588.75	
352.3221	Intérêts emprunt Grange à Palley	8'693.00		9'100.00		9'307.65	
352.3312	Amortissements des bâtiments et constructions	18'300.00		18'300.00		18'300.00	
352.3901	Imputations internes de frais de personnel	1'000.00		1'000.00		2'137.50	
352.427	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		28'000.00		28'000.00		30'760.00
352.439	Participation de tiers		7'500.00				782.65
	- Participation OVV pour rénovation du pressoir de la Papille.						
352.4803	Prélèvement sur les fonds de réserve et de renouvellement		4'190.00				

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Bâtiments, patrimoine adm. <i>- Reprise fonds de réserve Scheuchzer pour rénovation pressoir de la Papille.</i>	88'993.00	39'690.00	68'700.00	28'000.00	96'040.05	31'542.65

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	237'200.00	75'461.00	240'080.00	77'301.00	218'614.75	126'650.95
42	Service de l'urbanisme	18'350.00	2'000.00	12'750.00	1'000.00	9'543.35	6'690.50
42.3102	Frais annonces, avis enquête et divers	1'500.00		2'000.00		1'212.00	
42.3185	Honoraires et frais d'expertises	10'000.00		5'000.00		3'381.80	
42.3526	Commission intercommunale de Lavaux CIL	1'850.00		750.00		1'979.55	
42.3901	Imputations internes de frais de personnel	5'000.00		5'000.00		2'970.00	
42.4313	Emoluments administratifs - permis construire, habiter		1'000.00		1'000.00		5'605.35
42.439	Participation de tiers, permis divers		1'000.00				1'085.15
43	Routes	82'400.00	12'561.00	86'000.00	15'401.00	86'836.40	55'120.00
43.301	Traitements du personnel	25'000.00		28'000.00			
43.311	Achat matériel, machines	1'000.00		1'000.00		1'570.15	
43.312	Achat et consommation d'électricité - éclairage public	12'000.00		11'000.00		10'903.00	
43.3124	Achats et consommation de combustibles	400.00		400.00		909.55	
43.313	Autres fournitures et marchandises	500.00		500.00		114.25	
43.314	Entretien du réseau routier	30'000.00		30'000.00		21'329.60	
	- Entretien sacs de route CHF 8500.						
43.3143	Entretien signalisation	1'000.00		1'500.00		145.30	
43.3155	Entretien des véhicules, engins et accessoires	1'000.00		1'000.00		2'623.60	
43.3185	Honoraires et frais expertise	500.00		1'500.00		266.00	
43.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'500.00		1'600.00		1'579.85	
43.3313	Amortissement du véhicule	5'500.00		5'500.00			
43.3321	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif					13'465.00	
43.3901	Imputations internes de frais de personnel	4'000.00		4'000.00		3'982.50	
43.3909	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)					29'947.60	
43.452	Part. Rivaz écl. Glérolles						25.00
43.4909	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)		12'561.00		15'401.00		55'095.00
44	Parcs, promenades, cimetière	47'400.00	1'600.00	52'600.00	1'600.00	59'241.10	5'474.45
44.301	Traitements du personnel	23'000.00		25'000.00			
44.3115	Achats de mobilier, matériel, équipement et accessoires	500.00		500.00		1'777.45	
44.3123	Achats et consommation d'électricité	300.00					
44.3145.0	Entretien des parcs et des zones de loisirs	13'000.00		13'000.00		16'753.65	
44.3145.1	Entretien des tombes	600.00		600.00		736.95	
44.3145.2	Décoration florale, aménag.div	5'000.00		5'000.00		5'930.30	
44.3145.3	Entretien cimetière	3'000.00		1'000.00		1'471.15	
	- Remplacement des buis CHF 2000, cause pyrale.						
44.3145.4	Entretien jardin d'enfants	500.00		6'000.00		29'939.10	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
44	Parcs, promenades, cimetière	47'400.00	1'600.00	52'600.00	1'600.00	59'241.10	5'474.45
44.3155	Entretien des véhicules, engins et accessoires	500.00		500.00			
44.3901	Imputations internes de frais de personnel	1'000.00		1'000.00		2'632.50	
44.4272	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif		1'000.00		1'000.00		4'015.00
44.439	Participation de tiers		600.00				722.50
44.4809	Prélèvements sur autres fonds de réserves				600.00		736.95
45	Ordures ménagères et décharge	19'900.00	100.00	26'400.00	100.00	2'167.10	390.00
45.301	Traitements du personnel	15'000.00		15'000.00			
45.3115	Achats d'engins et accessoires	1'500.00		8'000.00			
45.318	Enlèvement et élimin. ordures	3'000.00		3'000.00		1'582.10	
45.3181	Incinération déchets carnés	100.00		100.00			
45.3901	Imputations internes de frais de personnel	300.00		300.00		585.00	
45.439	Participation de tiers		100.00		100.00		390.00
46	Réseaux d'égouts, épuration, eaux claires	58'000.00	58'000.00	58'000.00	58'000.00	57'776.00	57'776.00
46.301	Traitements du personnel	900.00		1'500.00			
46.3144.1	Entretien des canalisations village et chemins de vignes	5'000.00		5'000.00		19'830.10	
46.3144.2	Entretien des canalisations STAP Faverges/Ogoz	5'000.00		20'000.00		3'204.35	
46.3185	Honoraires et frais d'expertises	1'500.00		1'500.00		8'939.10	
46.3811	Attribution aux financements spéciaux - pour l'épuration	44'100.00		28'500.00		25'307.45	
46.390	Imputations internes	1'500.00					
46.3901	Imputations internes de frais de personnel			1'500.00		495.00	
46.434	Taxe annuelle d'évacuation		58'000.00		58'000.00		57'776.00
47	Cours d'eau et digues	11'150.00	1'200.00	4'330.00	1'200.00	3'050.80	1'200.00
47.301	Traitements du personnel	1'600.00		2'800.00			
47.3147	Entretien cours d'eau, ouvrages de protection, port et bains	9'000.00		1'000.00		2'592.50	
47.318	Honoraires et prestations de services, assurances	50.00		30.00		53.30	
47.3901	Imputations internes de frais de personnel	500.00		500.00		405.00	
47.4272	Redevance d'utilisation du domaine public		1'200.00		1'200.00		1'200.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	252'650.00	9'370.00	254'400.00	14'626.00	279'345.68	43'818.20
51	Enseignement	224'900.00	5'270.00	216'700.00	5'126.00	242'103.68	33'495.00
51.352	Participation à des charges d'enseignement ASCL	170'000.00		169'000.00		168'814.18	
51.3521	Participation à des charges de trafic ASCL	54'200.00		47'000.00		50'625.00	
51.365	Contrib. à piscine Chexbres	500.00		500.00		500.00	
51.3901	Imputations internes de frais de personnel	200.00		200.00		202.50	
51.3909	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)					21'962.00	
51.4909	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)		5'270.00		5'126.00		33'495.00
54	Office d'orientation professionnelle	350.00		350.00		357.30	
54.352	Participation office orientation scolaire	350.00		350.00		357.30	
58	Temples et cultes	27'400.00	4'100.00	37'350.00	9'500.00	36'884.70	10'323.20
58.301	Traitements du personnel	11'000.00		14'000.00		8'631.35	
58.3012	Traitements du personnel occasionnel	100.00		100.00		100.00	
58.3123	Electricité temple et chapelle	6'000.00		6'000.00		4'783.70	
58.3141.1	Entretien horloge, cloches	2'000.00		10'000.00		4'735.25	
58.3141.2	Entretien orgue	2'000.00		950.00		791.50	
	- Tuyaux de l'orgue du Temple à changer CHF 600, par prélèvement sur fonds de réserve.						
58.3141.3	Entretien bâtiments temple et chapelle	3'000.00		3'000.00		15'609.10	
58.3652	Frais paroisses réf langue allemande et catholique	1'500.00		1'500.00		795.05	
58.36521	Aides, subventions à Centre paroissial	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
58.3901	Imputations internes de frais de personnel	800.00		800.00		438.75	
58.436	Participation mariage et divers		500.00		3'000.00		3'900.00
58.439	Participation de tiers						3'244.45
58.4513	Participation du canton à des charges de culture				3'500.00		
58.452	Participation Rivaz aux frais de culte		3'000.00		3'000.00		3'178.75
58.4803	Prélèvement sur les fonds de réserve et de renouvellement		600.00				

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	121'303.00	5'800.00	125'406.00	9'120.00	127'682.25	29'833.15
60	Administration	91'123.00	4'000.00	97'046.00	7'500.00	86'567.80	9'866.30
60.3185	Honoraires de tiers	5'500.00		10'000.00		10'536.30	
60.351	Participation à charges cantonales de sécurité publique	28'623.00		28'546.00		20'592.00	
60.35210	Participation à APOL	55'500.00		57'000.00		55'012.00	
60.3901	Imputations internes de frais de personnel	1'500.00		1'500.00		427.50	
60.436	Participation de tiers et divers		4'000.00		7'500.00		9'866.30
64	Service des inhumations	100.00		100.00			
64.318	Honoraires et prestations de service	100.00		100.00			
65	Défense contre l'incendie	16'180.00		14'060.00		15'113.10	
65.3144	Entretien des hydrantes	3'000.00		1'000.00		4'508.15	
65.3521	Participation SDIS intercommunal coeur de Lavaux	12'880.00		12'760.00		10'154.95	
65.3901	Imputations internes de frais de personnel	300.00		300.00		450.00	
66	Protection civile	13'900.00	1'800.00	14'200.00	1'620.00	26'001.35	19'966.85
66.301	Traitements du personnel	100.00		200.00			
66.311	Entretien matériel et locaux abri PC	1'500.00		1'500.00			
66.3123	Achats et consommation d'électricité abri PC	1'000.00		1'000.00		979.55	
66.314	Entretien abri PC	500.00		500.00		13'315.10	
66.318	Honoraires et prestations de services, tél., assurances	1'200.00		1'400.00		1'213.45	
66.3521	Participation à ORPC Lavaux	9'400.00		9'400.00		9'919.50	
66.3901	Imputations internes de frais de personnel	200.00		200.00		573.75	
66.4271	Loyers des bâtiments du patr adm - abri PCi		1'800.00		1'620.00		2'617.50
66.4819	Prélèvements sur les financements spéciaux						17'349.35

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	485'352.00	16'901.00	472'317.00	18'961.00	578'538.95	178'091.00
71	Service social	54'882.00		61'891.00		93'132.95	
71.3171	Frais de réceptions et manifestations - cadeaux nonagénaires	250.00					
71.3515	Agence intercommunale AVS	4'880.00		4'810.00		3'814.65	
71.3525.1	Participation unité accueil petite enfance UAPE	12'239.00		12'654.00		12'778.55	
71.3525.2	Crèche intercommunale	14'677.00		26'140.00		27'249.40	
71.365	Contribution à l'AVASAD (ass. vaudoise aide et soins à domicile)					35'788.00	
71.3655.1	Participation RAS régionalisation action sociale (ASV)	1'930.00		1'882.00		1'863.35	
71.3655.2	Participation accueil familial de jour	14'146.00		9'797.00		6'423.80	
71.3655.3	Participation accueil de jour des enfants (LAJE)	2'000.00		2'000.00		1'955.00	
71.3655.4	Frais généraux ARAJEL	960.00		808.00		1'021.45	
71.3655.5	Entraide Familiale	300.00		300.00			
71.366.1	Aides individuelles (sac ordure)	1'000.00		1'000.00			
71.3662	Aides individuelles - Abonnement CFF	1'000.00		1'000.00		765.00	
71.3901	Imputations internes de frais de personnel	1'500.00		1'500.00		1'473.75	
72	Prévoyance sociale cantonale	430'470.00	16'901.00	410'426.00	18'961.00	485'406.00	178'091.00
72.3515.1	Part. à charges cantonales de prévoyance sociale	413'569.00		391'465.00		242'093.00	
72.3515.3	Part des revenus conjoncturels à la facture sociale	16'901.00		18'961.00		117'413.00	
72.3809	Attribution à fonds de réserve "péréquation"					125'900.00	
72.451	Facture sociale année antérieure						41'717.00
72.4809	Reprise fonds de réserve "péréquation"		16'901.00		18'961.00		136'374.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	121'000.00	129'000.00	120'500.00	129'000.00	124'550.05	134'004.75
81	Service des eaux	119'000.00	119'000.00	119'000.00	119'000.00	124'325.05	124'325.05
81.301	Traitements du personnel	8'000.00		12'000.00			
81.3012	Traitements du personnel occasionnel					135.65	
81.311	Achat matériel	20'000.00		20'000.00		6'505.80	
81.3121	Achats et consommation d'eau	20'000.00		20'000.00		9'818.39	
81.3123	Achats et consommation d'électricité	5'000.00		5'000.00		3'913.86	
81.314	Entretien du réseau d'eau	20'000.00		10'000.00		13'070.94	
81.318	Laboratoire cantonal, analyses	3'500.00		2'500.00		1'425.96	
81.3182	Frais de téléphones, télécommunications - Télégestion	2'500.00		1'500.00		2'324.04	
81.3185	Honoraires + frais études					1'119.00	
81.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'100.00		1'000.00		1'059.95	
81.322.3	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	12'690.00		13'100.00		13'500.00	
81.3329	Amortissements	20'500.00		20'500.00		48'421.22	
81.3813	Attribution fonds de réserve	1'710.00		9'400.00		19'925.24	
81.3901	Imputations internes de frais de personnel	4'000.00		4'000.00		3'105.00	
81.427.3	Location d'objets mobiliers - compteurs d'eau		8'000.00		8'000.00		8'194.35
81.434.1	Taxes unique et complémentaire de raccordement						4'200.00
81.434.2	Taxes périodiques d'utilisation et d'entretien		48'000.00		48'000.00		47'590.70
81.435.1	Taxe de consommation - ventes d'eau		63'000.00		63'000.00		64'340.00
82	Service électrique	2'000.00	10'000.00	1'500.00	10'000.00	225.00	9'679.70
82.3141	Travaux électriques divers	1'000.00					
82.3143	Entretien de l'éclairage public	500.00		1'000.00			
82.3901	Imputations internes de frais de personnel	500.00		500.00		225.00	
82.411	Romande Energie indemnité usage sol		10'000.00		10'000.00		9'679.70

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	2'499'795.00	2'250'448.00	2'450'618.00	2'262'999.00	2'750'996.68	2'842'328.35
	<i>Excédent</i>	249'347.00		187'619.00			91'331.67

Comptes par nature

Rubrique	Titre	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	CHARGES			2'499'795.00		1'741'381.89	
30	AUTORITES ET PERSONNEL			420'400.00		270'242.55	
300	Autorités et commissions			127'000.00		48'366.45	
301	Personnel admin. et d'exploit.			220'700.00		152'992.75	
303	Assurances sociales			29'000.00		26'418.00	
304	Caisse de pensions et prév.			27'000.00		29'984.50	
305	Assurances accidents, maladie			11'000.00		10'212.00	
306	Indemnisation et remboursement			4'700.00		1'619.60	
309	Autres charges aut. et pers.			1'000.00		649.25	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES			530'870.00		283'788.30	
310	Imprimés et fournitures bureau			5'500.00		5'293.75	
311	Achats mobilier, matériel, etc			35'000.00		27'948.58	
312	Achats d'eau, d'énergie, comb.			67'100.00		46'918.48	
313	Autres fournit. et marchand.			20'000.00		3'216.10	
314	Entret. immeubles, routes, etc			242'700.00		138'047.33	
315	Entretien mobiliers, install.			2'500.00		495.35	
316	Loyers, fermages, redevances			3'000.00		194.45	
317	Réceptions et manifestations			22'750.00		5'771.65	
318	Honoraires, prestations serv.			104'860.00		36'806.01	
319	Impôts, taxes, cotisations			27'460.00		19'096.60	
32	INTERETS PASSIFS			35'419.00		23'745.05	
322	Intérêts dettes moyen, long T.			33'419.00		23'745.05	
329	Autres intérêts			2'000.00			
33	AMORTISSEMENTS			71'800.00			
330	Amort. patrimoine financier			27'500.00			
331	Amort. obligatoire patr. admn.			23'800.00			
332	Autres amort. patrimoine admn.			20'500.00			
35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS			1'285'977.00		1'024'077.59	
351	Canton			511'443.00		340'210.30	
352	Communes et associations comm.			774'534.00		683'867.29	

Comptes par nature

Rubrique	Titre	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
36	AIDES ET SUBVENTIONS			36'336.00		17'146.65	
365	Aides, subventions inst. priv.			35'336.00		17'146.65	
366	Aides individuelles			1'000.00			
38	ATTRIBUTIONS FONDS FINANCEMENT			45'810.00			
381	Attrib. financements spéciaux			45'810.00			
39	IMPUTATIONS INTERNES			73'183.00		122'381.75	
390	Imputations internes			73'183.00		122'381.75	

Comptes par nature

Rubrique	Titre	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	REVENUS				2'250'448.00		573'338.62
40	IMPOTS				1'506'600.00		
400	Impôts sur le revenu, fortune				1'355'000.00		
401	Impôts sur le bénéfice net				11'000.00		
402	Impôts foncier				130'000.00		
404	Droits de mutation				5'000.00		
405	Impôts successions, donations				1'000.00		
406	Impôts, taxes possess., dép.				4'600.00		
41	PATENTES, CONCESSIONS				10'510.00		10'394.75
411	Concessions				10'510.00		10'394.75
42	REVENUS DU PATRIMOINE				267'430.00		238'797.94
422	Revenus capitaux du patrimoine				14'500.00		11'591.34
423	Revenus des immeubles patri.				212'930.00		193'580.00
427	Revenus immeubles patr. admin.				40'000.00		33'626.60
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS				293'810.00		119'538.43
431	Emoluments				4'000.00		4'451.85
434	Taxes de raccordement et util.				106'000.00		52'328.60
435	Ventes et prestations service				163'910.00		48'631.78
436	Remboursements de tiers				7'000.00		2'964.40
439	Autres recettes				12'900.00		11'161.80
44	PARTS AUX RECETTES CANTONALES				2'300.00		1'984.65
441	Parts aux recettes cantonales				2'300.00		1'984.65
45	PARTICIPATION, REMB. COLL. PUB				74'924.00		76'853.00
451	Canton				2'000.00		3'574.00
452	Communes et associations comm.				72'924.00		73'279.00
48	PRELEVEMENTS FONDS, FIN. SPEC.				21'691.00		3'388.10
480	Prélèvement fonds réserve				21'691.00		3'388.10
49	IMPUTATIONS INTERNES				73'183.00		122'381.75
490	Imputations internes				73'183.00		122'381.75

Comptes par nature

Rubrique	Titre	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>			2'499'795.00	2'250'448.00	1'741'381.89	573'338.62
	<i>Excédent</i>			249'347.00		1'168'043.27	

Investissement budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
2	FINANCES						
22	Service financier						
22.590	Diminution des investissements						
22.681	Reprise des amortissements						

Investissement budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
3	DOMAINES ET BATIMENTS	45'800.00	45'800.00	45'800.00	45'800.00	45'800.00	45'800.00
32	Forêts						
32.590	Diminution des investissements						
32.681	Reprise des amortissements						
35	Bâtiments communaux	45'800.00	45'800.00	45'800.00	45'800.00	45'800.00	45'800.00
351	Bâtiments, patrimoine financ.	27'500.00	27'500.00	27'500.00	27'500.00	27'500.00	27'500.00
351.503	Bâtiments et constructions						
351.590	Diminution des investissements	27'500.00		27'500.00		27'500.00	
351.661	Subventions du Canton et Confédération						
351.681	Reprise des amortissements		27'500.00		27'500.00		27'500.00
351.690	Augmentation des investissements						
352	Bâtiments, patrimoine adm.	18'300.00	18'300.00	18'300.00	18'300.00	18'300.00	18'300.00
352.503	Bâtiments et constructions						
352.590	Diminution des investissements	18'300.00		18'300.00		18'300.00	
352.681	Reprise des amortissements		18'300.00		18'300.00		18'300.00
352.690	Augmentation des investissements						

Investissement budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
4	TRAVAUX	5'500.00	5'500.00			472'549.85	472'549.85
42	Service de l'urbanisme					4'684.95	4'684.95
42.589	Autres dépenses d'investissement (révision PGA)					4'684.95	
42.690	Augmentation des investissements						4'684.95
43	Routes	5'500.00	5'500.00			232'551.65	232'551.65
43.501	Ouvrages de génie civil et d'assainissement					170'621.65	
43.506	Mobilier, machines et véhicules					48'465.00	
43.590	Diminution des investissements	5'500.00				13'465.00	
43.619	Participations de tiers						5'000.00
43.661	Subventions du Canton						20'000.00
43.681	Reprise des amortissements		5'500.00				13'465.00
43.690	Augmentation des investissements						194'086.65
44	Parcs, promenades, cimetière					235'313.25	235'313.25
44.501	Ouvrages de génie civil et d'assainissement						
44.503	Bâtiments et constructions					235'313.25	
44.590	Diminution des investissements						
44.619	Participations de tiers						11'000.00
44.681	Reprises des amortissements						
44.690	Augmentation des investissements						224'313.25
45	Ordures ménagères et décharge						
45.503	Bâtiments et constructions						
45.590	Diminution des investissements						
45.681	Reprise des amortissements						
45.690	Augmentation des investissements						
46	Réseaux d'égouts, épuration, eaux claires						
46.501	Ouvrages de génie civil et d'assainissement						
46.590	Diminution des investissements						
46.661	Subventions Canton et Confédération						
46.681	Reprise des amortissements						
46.690	Augmentation des investissements						
47	Cours d'eau et digues						
47.590	Diminution des investissements						
47.681	Reprise des amortissements						

Investissement budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES						
58	Temples et cultes						
58.590	Diminution des investissements						
58.681	Reprise des amortissements						

Investissement budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
8	SERVICES INDUSTRIELS	20'500.00	20'500.00	20'500.00	20'500.00	227'033.71	227'033.71
81	Service des eaux	20'500.00	20'500.00	20'500.00	20'500.00	227'033.71	227'033.71
81.504	Installations des services industriels					178'612.49	
81.590	Diminutions des investissements	20'500.00		20'500.00		48'421.22	
81.669	Autres subventions						60'635.10
81.681	Reprise des amortissements		20'500.00		20'500.00		48'421.22
81.689	Reprise des réserves						
81.690	Augmentation des investissements						117'977.39

Investissement budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
	<i>Total</i>	71'800.00	71'800.00	66'300.00	66'300.00	745'383.56	745'383.56
	<i>Excédent</i>						