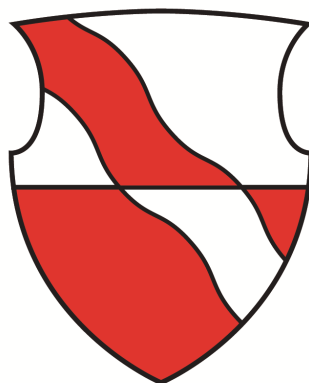


COMMUNE DE SAINT-SAPHORIN (LAVAU)



BUDGET 2022



1071 Saint-Saphorin, le 9 novembre 2021

Municipalité
de
St-Saphorin
(Lavaux)

N/réf. : 200.1000



Dates des séances de la commission de gestion/finances :

mercredi 17 novembre 2021, à 20h00,
mercredi 24 novembre 2021, à 20h00
salle communale

AU CONSEIL COMMUNAL DE SAINT-SAPHORIN

Préavis municipal no 408

Budget pour l'année 2022

Monsieur le Président,
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 2022.

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

Comme pour les dernières années, la Municipalité a décidé d'imposer la technique du « budget base zéro », technique budgétaire qui a pour but la réduction des frais généraux. Le présent budget présente dès lors les dépenses essentielles et renonce à toute dépense non indispensable.

Ainsi, le budget 2022 présente un déficit de CHF 157'601.-, soit en amélioration de CHF 97'746.- par rapport au budget 2021.

Ce budget témoigne une nouvelle fois de l'engagement constant de la Municipalité en faveur d'une maîtrise des charges, malgré un contexte incertain et des revenus en baisse.

Enfin, vous constaterez que la méthode de numérotation du plan comptable a été réadaptée afin d'apporter cohérence et lisibilité, tout en conservant l'historique.

Résultat du projet de budget 2022



CHF 2'383'110.-
de charges
CHF 2'225'509.-
de revenus

CHF 157'601.-
de déficit
CHF 249'347.- au budget 2021

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

	Budget 2022	Budget 2021	2020
ADMINISTRATION GENERALE	-437'008	-422'918	-389'033
FINANCES	1'110'578	1'109'003	1'170'135
DOMAINES ET BATIMENTS	40'495	45'541	96'239
TRAVAUX	-184'866	-161'739	-161'849
INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	-225'567	-243'280	-256'297
POLICE	-114'321	-115'503	-3'203
SECURITE SOCIALE	-354'912	-468'451	-514'486
SERVICES INDUSTRIELS	8'000	8'000	9'795
	<u>-157'601</u>	<u>-249'347</u>	<u>-48'700</u>

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 NON MAITRISABLES	B 2022	B 2021	2020
Participation à des charges cantonales de trafic	55'531	43'670	41'283
Alimentation fonds péréquation (hors dépenses thématiques)	363'032	437'638	695'645
Enseignement primaire et secondaire (hors dépenses thématiques)	219'828	224'900	240'789
Participation à charges cantonales de sécurité publique	24'848	28'623	35'193
Participation SDIS Intercommunal Cœur de Lavaux	12'920	12'880	12'587
Participation à ORPC Lavaux	9'117	9'400	8'880
Cohésion sociale	418'836	485'352	578'588
CHARGES NON MAITRISABLES	1'104'112	1'242'463	1'612'965
<i>en % du total</i>	<i>47%</i>	<i>50%</i>	<i>55%</i>
Réseaux d'égouts, épuration, eaux claires	58'000	58'000	56'659
Service des eaux	126'000	119'000	129'409
TOTAL DES COMPTES AUTOFINANCES	184'000	177'000	186'068

45% des coûts du budget 2022 ne sont pas « maîtrisables ».

Influence directe

CHARGES MAITRISABLES	B 2022	B 2021	2020
Entretien des bâtiments, patrimoine financier	38'000	40'000	31'354
Entretien bâtiment Maison Commune et divers	20'000	40'000	18'280
Entretien du réseau routier	21'000	30'000	9'462
Entretien des parcs et des zones de loisirs	15'000	13'000	9'668
Entretien bâtiments temple et chapelle	3'000	3'000	2'308
Entretien horloge, cloches	4'000	2'000	10'351
CHARGES D'ENTRETIEN	101'000	128'000	81'422
<i>en % du total</i>	<i>4%</i>	<i>5%</i>	<i>3%</i>
Administration générale	439'020	441'110	399'319
Finances (hors dépenses thématiques)	33'503	26'000	26'598
Domaines et bâtiment	280'089	232'189	207'935
Travaux	157'100	135'100	314'678
Instructions publiques et cultes	6'550	22'750	27'878
Police	70'736	70'400	54'880
Services industriels	2'000	2'000	90
SOLDE DES CHARGES MAITRISABLES	988'998	929'549	1'031'378
<i>en % du total</i>	<i>42%</i>	<i>37%</i>	<i>35%</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 2022	B 2021	2020
FINANCE	68%	71%	56%
	1'512'113	1'594'324	1'571'802
Impôts ordinaires	1'429'500	1'496'000	1'427'604
Impôts aléatoires	17'000	16'600	144'197
Retour du fond de péréquation (transport, population)	54'113	69'924	73'279
Autres revenus	11'500	11'800	12'697
DOMAINES ET BATIMENTS	17%	16%	13%
	377'654	356'800	353'277
AUTOFINANCES	8%	8%	7%
	184'000	177'000	186'068
DIVERS	7%	5%	20%
	151'742	122'324	570'463
Imputations internes	57'503	51'500	37'810
Prélèvement sur fonds de réserve	64'674	21'691	399'610
Facture sociale année antérieure			
Autres revenus	29'565	49'133	133'043
TOTAL DES REVENUS	2'225'509	2'250'448	2'787'585

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 2022 – Evolution présumée de la situation financière

L'enveloppe globale de la commune s'élève à CHF 2.38 mios pour les charges et à CHF 2.23 mios pour les revenus.

L'excédent de charges projeté a pour conséquence que la marge d'autofinancement, soit le résultat avant amortissements et attributions aux réserves, est négative. Elle s'établit à CHF -89'560.- (CHF -153'428.- pour le budget 2021). Sans augmentation des revenus ou du taux d'impôt communal, cette tendance ne pourra être inversée. Cela a des conséquences négatives sur le budget de fonctionnement et sur les investissements.

S'agissant du fonctionnement, le déficit devra être épongé au moyen de nos liquidités, ayant pour conséquence directe la réduction des comptes bancaires et postaux de manière importante.

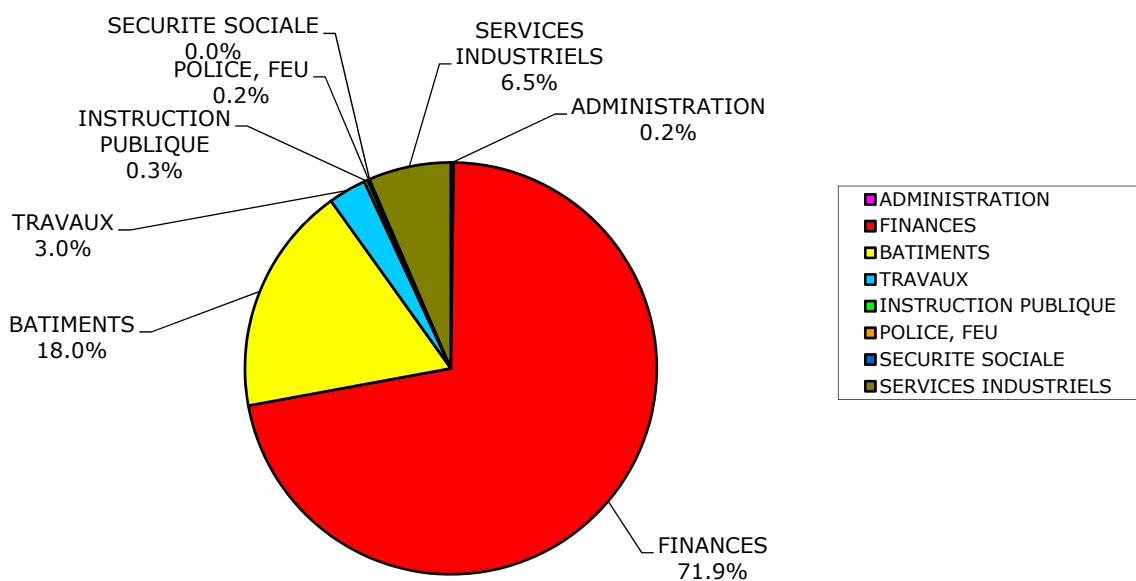
S'agissant des investissements, la Municipalité devra désormais recourir exclusivement à l'emprunt, ne disposant plus des liquidités suffisantes. A ce propos, l'Exécutif reviendra auprès de votre Conseil afin de modifier le mode de financement de plusieurs préavis, qui prévoyaient l'utilisation de cash, désormais plus disponible.

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

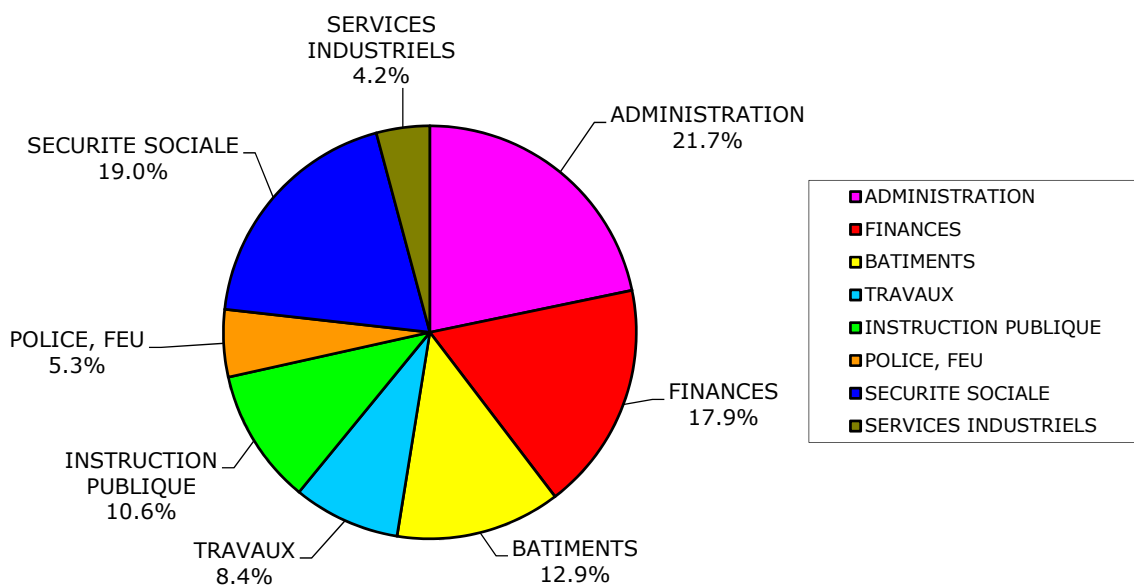
	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	Comptes 2019
Revenus	2'225'509	2'250'448	2'787'585	2'842'328.35
./. Prélèvements s/réserves	64'674	21'691	399'610	154'460.30
./. Imputations internes	57'503	73'183	142'518	207'945.50
Revenus nets	2'103'332	2'155'574	2'245'458	2'479'922.55
Charges	2'383'110	2'498'695	2'936'286	2'750'996.68
./. Amortissements	71'800	71'800	247'800	107'686.22
./. Attributions à réserves	60'915	45'810	112'329	177'132.69
./. Imputations internes	57'503	73'183	142'518	207'945.50
Charges nettes	2'192'892	2'307'902	2'433'638	2'258'232.27
Revenus nets	2'103'332	2'155'574	2'245'458	2'479'922.55
Charges nettes	2'192'892	2'307'902	2'433'638	2'258'232.27
Marge d'autofinancement	-89'560	-152'328	-188'181	221'690.28
Capacité d'autofinancement	-4.26% mauvaise	-7.07% mauvaise	-8.38% mauvaise	8.94% 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.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT EPUREES



CHARGES DE FONCTIONNEMENT EPUREES



1. Administration

11 Frais de réceptions et de manifestations



CHF 25'000.-
de charges
CHF 21'000.- en 2021

+CHF 6'000.-
→ 500 ans de l'église
→ 1er Août

2. Finances

21 Impôts



CHF 1'446'500.-
de recettes fiscales 2022
CHF 1'512'600.- en 2021

-CHF 66'100.-

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 368'032.-
total net 2022
CHF 437'638.- en 2021

-CHF 69'606.-

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 2022 repose sur les éléments du décompte 2020 (recettes fiscales 2020). Un décompte de la péréquation 2022, reposant sur les recettes fiscales effectives 2022 et sur le coût réel de la cohésion sociale 2022, interviendra durant le premier semestre 2023.

3. Domaines et bâtiments

35 Bâtiments



CHF 53'015.-
revenu net 2022
CHF 60'261.- en 2021

-CHF 7'246.-

Afin de permettre une meilleure transparence et lecture, des nouveaux postes ont été créés pour les différents immeubles du patrimoine financier. Ainsi, le poste 351 a été ventilé dans les comptes idoines nos 353, 354, 355 et 356.

Seuls les frais d'entretien minimum ont été budgétés. Toute dépense de rénovation fera l'objet d'un préavis soumis à votre Législatif.

4. Travaux

42 Service de l'urbanisme



CHF 31'500.-
coût net 2022
CHF 16'350.- en 2021

+CHF 15'150.-
→ Révision du PGA
→ Carte des dangers naturels

5. Instruction publique et cultes

51 Association Centre Lavaux (ASCL)



CHF 219'128.-
coût 2022
CHF 224'200.- en 2021

-CHF 5'072.-

58 Temples et cultes



CHF 6'200.-
coût net 2022
CHF 23'300.- en 2021

-CHF 17'100.-

→ Les postes en lien avec l'entretien du temple et de la chapelle ont été portés au compte 356, pour un total de CHF 16'000.-

6. Sécurité publique

60 Association intercommunale de police (APOL)



CHF 58'436.-
coût en 2022
CHF 55'500.- en 2021

+CHF 2'936.-

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



CHF 12'920.-
coût 2022
CHF 12'880.- en 2021

+CHF 40.-

66 Organisation régionale de protection civile (ORPC Lavaux)



CHF 9'117.-
coût net 2022
CHF 9'400.- en 2021

+CHF 283.-

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 55'727.-
coût en 2022
CHF 54'882.- en 2021

-CHF 845.-

→ Les comptes de l'ARAJEL ont été regroupés (710.352.51)

→ Reprise par le canton du financement des agences d'assurances sociales

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



CHF 363'109.-
au budget 2022
CHF 430'470.- en 2021

-CHF 67'361.-

Le montant total de la participation à la cohésion sociale à charge des communes, tel que présenté dans le projet de budget de l'Etat de Vaud pour l'année 2022, s'élève à CHF 810'939'700.-. Sa composition tient compte du protocole d'accord signé le 25 août 2020 entre le Canton et l'Union des communes vaudoises (UCV). Certaines charges ont en effet été intégralement reprises par le Canton pour CHF 43'921'500.-. Sans ce protocole, le montant à charge des communes aurait donc été de CHF 854'861'200.-.

Pour l'année 2022, le protocole prévoit un rééquilibrage de CHF 60 mios. La différence de CHF 16 mios environ correspond à la reprise par le Canton de l'intégralité du financement des agences d'assurances sociales (AAS) jusque-là assumé par les communes (c.f. compte 710.352.50 - Agences intercommunales AVS)

Comptes	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	Comptes 2019
720.351.50	-299 195	-413 569	-361 465	-242 093
720.351.51			-47 201	
720.351.52	-63 924	-16 901	-18 961	-117 413
Facture sociale (charges)	-363 119	-430 470	-427 627	-359 506
Alimentation fonds de péréquation 220.352.00	-368 032	-437 638	-436 847	-307 099
Contribution année antérieure 220.352.01	0		-258 798	-90 980
Retour fonds de péréquation 220.452.00	48 110	48 241	48 826	88 159
Dép thématiques 220.452.02	6 003	21 683	24 453	102 616
Solde net	-677 038	-798 184	-1 049 993	-566 810

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.

Conclusions

Malgré tous ses efforts et en raison des éléments décrits dans le présent préavis, la Municipalité fraîchement élue n'est pas en mesure de présenter un projet de budget 2022 qui atteigne l'objectif d'équilibre budgétaire.

La situation générale mise à part, les contraintes restent les mêmes: la complexité croissante des réglementations, les exigences administratives de l'ensemble des autorités et les attentes des citoyens pour des services efficaces.

Au vu de ces considérations, la Municipalité a considérablement revu à la baisse les charges de son budget, quitte à éliminer toute dépense non essentielle pour un fonctionnement minimal de l'administration. Cela n'a pas suffi à combler les augmentations de charges et le coût des travaux urgents.

Cette situation financière, qui présente une marge d'autofinancement structurellement négative, ne pourra pas durer. Nos réserves s'épuisent et des solutions telles qu'un endettement plus massif, l'augmentation du taux d'imposition ou toutes autres sources de financement devront être trouvées rapidement pour maintenir à niveau la trésorerie de la commune.

Atteindre une marge d'autofinancement positive reste un défi majeur de la Municipalité pour assurer les engagements déjà pris et les investissements à venir, essentiels pour maintenir les services de base et la qualité de vie attendue par les saint-saphoriens.

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 2022, qui présente les résultats suivants :

Charges	CHF 2'383'110.00
Revenus	CHF 2'225'509.00
Déficit présumé	CHF 157'601.00

- de prendre acte de l'évolution présumée de la situation financière pour 2022.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

LE SYNDIC :		LA SECRETAIRE :
 G. Vallélian		 L. Negro-Chochard

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

Annexes à disposition sur demande :

- 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 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	494'551.00	57'543.00	484'780.00	61'862.00	440'601.75	51'568.38
10	Autorités	131'000.00	51'600.00	131'200.00	54'000.00	114'614.85	43'010.25
100	Conseil communal	12'000.00	100.00	12'200.00		8'463.00	
100.300.10	Traitements et jetons de présence	12'000.00		12'000.00		8'463.00	
100.306.00	Indemnités et remboursement de frais			200.00			
100.436.10	Remboursement des assoc, indemnités de représentation		100.00				
101	Municipalité	119'000.00	51'500.00	119'000.00	54'000.00	106'151.85	43'010.25
101.300.10	Traitements et vacations	115'000.00		115'000.00		103'312.45	
101.306.00	Indemnités et remboursement de frais	4'000.00		4'000.00		2'839.40	
101.436.10	Remboursements des associations, indemnités de représentation				2'500.00		5'200.00
101.490.10	Imputations internes de frais de personnel		51'500.00		51'500.00		37'810.25
11	Administration	288'720.00	4'410.00	284'310.00	4'010.00	261'699.60	4'632.13
111	Administration	288'720.00	4'410.00	284'310.00	4'010.00	261'699.60	4'632.13
111.301.10	Traitements du personnel	125'000.00		125'000.00		117'343.20	
111.303.00	Assurances sociales AVS, AI, AC, APG	29'000.00		29'000.00		24'830.45	
111.304.00	Caisse de pensions	27'000.00		27'000.00		25'251.85	
111.305.00	Assurances accidents et maladie	11'000.00		11'000.00		10'051.80	
111.306.00	Indemnités et remboursement de frais (employés)	500.00		500.00		200.00	
111.309.10	Frais de formation du personnel	2'000.00		1'000.00		1'152.75	
111.310.00	Imprimés et fournitures de bureau	2'000.00		3'000.00		3'737.75	
111.310.20	Frais d'annonces	1'000.00		1'000.00		1'831.80	
111.311.00	Achat de mobilier, de machines et d'équipements de bureau	2'000.00		2'000.00		11'450.80	
111.315.10	Entretien d'objets mobilier et d'installations techniques			1'000.00		328.45	
111.317.00	Frais de réceptions et de manifestations	25'000.00		21'000.00		7'044.60	
111.318.10	Frais de ports, affranchissements, encaissements	2'000.00		2'000.00		2'965.96	
111.318.20	Frais de téléphone	2'000.00		6'000.00		4'042.64	
111.318.21	Frais internet					418.70	
111.318.50	Honoraires et frais d'expertises - fiduciaire	3'000.00		2'800.00		3'073.30	
111.318.60	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	4'000.00					
111.318.70	Emoluments cantonaux habitants	1'500.00		1'500.00		1'218.00	
111.319.30	Cotisations membres assoc.	5'500.00		5'560.00		3'631.05	
111.319.31	Contribution Montreux-Vevey Tourisme	5'100.00		5'000.00		4'966.00	
111.319.32	Contribution Lavaux Patrimoine mondial	9'700.00		9'650.00		9'648.00	
111.352.40	Groupement défense anti-grêle	1'420.00		300.00		274.50	
111.365.00	Aides, subventions à des institutions privées	13'000.00		13'000.00		14'648.00	
111.390.10	Imputations internes de frais de personnel	17'000.00		17'000.00		13'590.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
111	Administration	288'720.00	4'410.00	284'310.00	4'010.00	261'699.60	4'632.13
111.427.20	Redevances d'utilisation du domaine public (bien-plaire)		510.00		510.00		510.00
111.431.10	Emoluments de chancellerie (habitants)		3'500.00		3'000.00		2'562.60
111.435.20	Ventes et prestations de service		200.00		500.00		61.98
111.435.90	Ventes et prestations diverses (affranchissements)		200.00				280.55
111.436.10	Remboursement de traitements et charges sociales						1'217.00
14	Service des intérêts généraux	1'000.00		1'300.00		667.50	
140	Service des intérêts généraux	1'000.00		1'300.00		667.50	
140.318.90	Honoraires et prestations de services - Agenda 21 développement durable			300.00			
140.319.30	Cotisations	600.00		600.00		600.00	
140.390.10	Imputations internes de frais de personnel	400.00		400.00		67.50	
15	Affaires culturelles, loisirs	6'300.00		6'300.00		5'648.00	
150	Affaires culturelles et de loisirs	6'300.00		6'300.00		5'648.00	
150.351.30	Participation à des charges cantonales - écoles de musique	3'800.00		3'800.00		3'648.00	
150.365.30	Aides et subventions pour la culture	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
150.390.10	Imputations internes de frais de personnel	500.00		500.00			
18	Transports publics	55'531.00	1'533.00	43'670.00	3'852.00	51'335.85	3'926.00
180	Transports publics	55'531.00	1'533.00	43'670.00	3'852.00	51'335.85	3'926.00
180.351.70	Participation à des charges cantonales de trafic	55'531.00		43'670.00		41'282.85	
180.390.90	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)					10'053.00	
180.490.90	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)		1'533.00		3'852.00		3'926.00
19	Service d'informatique	12'000.00		18'000.00		6'635.95	
190	Service d'informatique	12'000.00		18'000.00		6'635.95	
190.311.10	Achats de matériel et logiciels	2'500.00		8'500.00		6'635.95	
190.318.20	Honoraires et prestations de service - frais de maintenance	9'500.00		9'500.00			

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	401'535.00	1'512'113.00	485'321.00	1'594'324.00	746'695.83	1'916'830.44
21	Impôts	23'500.00	1'446'500.00	22'000.00	1'512'600.00	22'783.33	1'591'801.63
210	Impôts	23'500.00	1'446'500.00	22'000.00	1'512'600.00	22'783.33	1'591'801.63
210.318.70	Frais de perception des impôts, escomptes	16'500.00		15'000.00		16'383.89	
210.319.10	Impôts et taxes (défalcations)	5'000.00		5'000.00		6'131.57	
210.329.00	Autres intérêts (versés aux contribuables)	2'000.00		2'000.00		267.87	
210.400.10	Impôt sur le revenu		1'000'000.00		1'100'000.00		1'003'929.85
210.400.20	Impôt sur la fortune		220'000.00		200'000.00		221'693.26
210.400.30	Impôt à la source		25'000.00		15'000.00		26'916.85
210.400.40	Impôt sur la dépense (anc. spécial étranger)		42'000.00		40'000.00		42'593.15
210.401.10	Impôt sur le bénéfice net des personnes morales		4'000.00		2'000.00		1'155.15
210.401.20	Impôt sur le capital des personnes morales		2'000.00		3'000.00		4'309.10
210.401.30	Impôt compl sur immeubles des pers morales		6'500.00		6'000.00		6'697.85
210.402.00	Impôt foncier		130'000.00		130'000.00		120'309.20
210.404.00	Droits de mutation		5'000.00		5'000.00		55'309.10
210.405.00	Impôt sur les successions et donations		1'000.00		1'000.00		5'785.20
210.406.10	Impôt sur les chiens		5'000.00		4'600.00		4'575.00
210.409.00	Impôt récupérés après défalcations						13'472.35-
210.422.10	Revenus cptes courants - intérêts de retard		3'000.00		3'000.00		22'775.90
210.436.20	Remboursement de frais						1'088.10
210.441.10	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		1'000.00		1'000.00		65'663.00
210.441.40	Impôt sur les frontaliers		1'000.00		1'000.00		1'817.85
210.451.00	Participations et remboursement du canton		1'000.00		1'000.00		655.42
210.480.90	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve						20'000.00
22	Service financier	378'035.00	65'613.00	463'321.00	81'724.00	723'912.50	325'028.81
220	Service financier	378'035.00	65'613.00	463'321.00	81'724.00	723'912.50	325'028.81
220.318.10	Honoraires et prestations de services - frais bancaires	1'000.00		1'000.00		934.50	
220.352.00	Alimentation fonds de péréquation	368'032.00		437'638.00		436'847.00	
220.352.01	Contribution au Fonds de péréquation année antérieure					258'798.00	
220.390.10	Imputations internes de frais de personnel	3'000.00		3'000.00		2'880.00	
220.390.90	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)	6'003.00		21'683.00		24'453.00	
220.422.20	Revenu des capitaux du patrimoine financier		11'500.00		11'500.00		12'530.01
220.441.20	Part à la taxe sur les véhicules à moteur - taxe sur CO2				300.00		166.80
220.452.00	Retour du Fonds de péréquation		48'110.00		48'241.00		48'826.00
220.452.02	Dépenses thématiques		6'003.00		21'683.00		24'453.00
220.480.90	Reprise fonds de réserve "Péréquation"						158'798.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
220	Service financier	378'035.00	65'613.00	463'321.00	81'724.00	723'912.50	325'028.81
220.490.90	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)						80'255.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	338'089.00	378'584.00	312'189.00	357'730.00	257'568.35	353'807.15
31	Terrains		930.00		930.00		530.00
310	Terrains		930.00		930.00		530.00
310.427.10	Loyers divers		930.00		930.00		530.00
32	Forêts	33'184.00	20'134.00	30'360.00	19'410.00	14'517.05	16'774.60
320	Forêts	33'184.00	20'134.00	30'360.00	19'410.00	14'517.05	16'774.60
320.313.00	Achats de plants et engrais	1'400.00					
320.314.60	Entretien des forêts	8'300.00		8'300.00		7'537.65	
320.314.61	Entretien chemins forestiers	2'500.00		1'000.00		852.00	
320.314.62	Entretien refuge La Vulpillière	1'000.00		500.00			
320.314.63	Débardage, façonnage	15'034.00		16'110.00		1'410.65	
320.319.30	Cotisations à des institutions de droit privé	150.00		150.00		113.00	
320.351.80	Participation frais inspectorat forestier	4'000.00		3'500.00		4'288.75	
320.390.10	Imputations internes de frais de personnel	800.00		800.00		315.00	
320.435.50	Ventes de bois		19'234.00		18'410.00		15'784.60
320.451.80	Participation canton à charges économie publique - subventions mesures sanitaires		900.00		1'000.00		990.00
33	Vignes	82'400.00	82'000.00	84'700.00	80'000.00	88'418.10	82'301.15
330	Vignes	82'400.00	82'000.00	84'700.00	80'000.00	88'418.10	82'301.15
330.301.10	Traitements du personnel	3'000.00		2'500.00		4'685.75	
330.301.20	Traitement du personnel occasionnel			500.00			
330.312.10	Achat et consommation d'eau	200.00		900.00		59.60	
330.312.30	Achat et consommation d'électricité	200.00		500.00		166.70	
330.313.40	Approvisionnement (produits antiparas.,fumure)	2'500.00		3'500.00		2'444.75	
330.313.41	Approvisionnement (vinification, bouteilles, bouchons,étiq.)	15'000.00		15'000.00		12'400.85	
330.314.60	Reconstitution - Plantations	600.00		500.00		820.90	
330.314.62	Entretien des vignes - vignolage	48'000.00		48'000.00		54'464.35	
330.315.40	Entretien caves + pressoir	300.00		300.00		1'383.40	
330.316.10	Loyer pressoir	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
330.317.00	Animation-promotion	1'000.00		500.00		1'767.75	
330.318.60	Honoraires et prestations de services, assurance	5'000.00		5'000.00		4'157.40	
330.319.30	Cotisations membres assoc.	600.00		1'500.00		602.90	
330.390.10	Imputations internes de frais de personnel	3'000.00		3'000.00		2'463.75	
330.435.40	Ventes d'objets mobiliers usagés et produits de récupération						1'025.00
330.435.50	Vente de vins		50'000.00		45'000.00		50'046.85
330.435.51	Ventes et prestations diverses						10.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
330	Vignes	82'400.00	82'000.00	84'700.00	80'000.00	88'418.10	82'301.15
330.435.52	Vente de raisin		32'000.00		35'000.00		29'419.30
330.435.53	Variation de stock						1'800.00
35	Bâtiments	222'505.00	275'520.00	197'129.00	257'390.00	154'633.20	254'201.40
350	Ancien Collège, Grange à Palley, Voirie	69'900.00	29'920.00	88'993.00	39'690.00	63'646.00	32'780.75
350.301.10	Traitements du personnel	4'000.00		4'000.00		1'230.00	
350.312.10	Achats et consommation d'eau	2'000.00		2'000.00		1'572.10	
350.312.20	Achats et consommation de gaz	7'300.00					
350.312.30	Achats et consommation d'électricité	2'000.00		8'000.00		8'395.40	
350.313.30	Achats de produits et fournitures de nettoyage	500.00		500.00		425.35	
350.314.10	Entretien des bâtiments	20'000.00		40'000.00		18'279.55	
350.318.60	Primes d'assurances de tiers, choses RC	6'500.00		6'500.00		5'272.45	
350.322.30	Intérêts des emprunts à moyen et à long terme (Grange à Palley)	8'300.00		8'693.00		8'956.15	
350.331.20	Amortissements des bâtiments et constructions	18'300.00		18'300.00		18'300.00	
350.390.10	Imputations internes de frais de personnel	1'000.00		1'000.00		1'215.00	
350.427.10	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif - appartements et galetas		25'920.00		28'000.00		31'793.00
350.427.11	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif - autres locaux		4'000.00				
350.465.90	Autres participations et subventions diverses de tiers				7'500.00		987.75
350.480.30	Prélèvement sur les fonds de réserve et de renouvellement				4'190.00		
351	Bâtiments, patrimoine financ.			108'136.00	217'700.00	90'987.20	221'420.65
351.301.10	Traitements du personnel			4'000.00		1'671.00	
351.312.00	Electricité et combustibles			3'000.00		1'660.00	
351.312.10	Achats et consommation d'eau			8'000.00		7'722.65	
351.313.30	Achats de fournitures et produits de nettoyage			500.00		377.20	
351.314.10	Entretien des bâtiments			40'000.00		31'353.60	
351.318.60	Primes d'assurances de tiers, choses et RC			8'000.00		6'664.25	
351.318.90	Frais divers - gérance salon-lavoir			600.00		600.00	
351.322.30	Intérêts des emprunts à moyen et long terme			12'036.00		12'201.00	
351.330.30	Amortissement des terrains et bâtiments			27'500.00		27'500.00	
351.390.10	Imputations internes de frais de personnel			4'500.00		1'237.50	
351.423.10	Loyers des bâtiments du patrimoine financier				212'000.00		214'489.70
351.435.90	Recettes machines à laver				2'000.00		2'429.90
351.436.20	Participation locataires et divers				3'700.00		3'671.05
351.436.30	Remboursement assurances						830.00
353	Impasse de la Papille - Epicerie	25'790.00	43'600.00				

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
353	Impasse de la Papille - Epicerie	25'790.00	43'600.00				
353.301.10	Traitements du personnel	1'000.00					
353.312.10	Achats et consommation d'eau	2'300.00					
353.312.20	Achats et consommation de gaz	3'600.00					
353.312.30	Achats et consommation d'électricité	300.00					
353.313.30	Achats de produits et fournitures de nettoyage	120.00					
353.314.10	Entretien des bâtiments	8'000.00					
353.315.30	Entretien du mobilier et des équipements	2'000.00					
353.318.30	Frais bancaires - encaissements par Twint et Sumup buanderie	30.00					
353.318.60	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'200.00					
353.318.90	Frais divers - gérance buanderie	600.00					
353.322.30	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	1'840.00					
353.330.30	Amortissement des terrains et bâtiments	4'300.00					
353.390.10	Imputations internes de frais de personnel	500.00					
353.423.10	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		41'200.00				
353.435.90	Ventes diverses - buanderie		2'400.00				
354	Place du Peuplier - Marie Chevalley, St-Germandaz	57'875.00	131'500.00				
354.301.10	Traitements du personnel	2'000.00					
354.312.10	Achats et consommation d'eau	6'000.00					
354.312.30	Achats et consommation d'électricité	1'100.00					
354.312.40	Achats et consommation de combustibles	8'000.00					
354.313.30	Achats de produits et fournitures de nettoyage	120.00					
354.314.10	Entretien des bâtiments	15'000.00					
354.315.30	Entretien du mobilier et des équipements	2'000.00					
354.318.60	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	3'500.00					
354.322.30	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	5'455.00					
354.330.30	Amortissement des terrains et bâtiments	12'700.00					
354.390.10	Imputations internes de frais de personnel	2'000.00					
354.423.10	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		131'500.00				
355	Chemin du Chapon - Pestalozzi, La Savoyarde	52'940.00	70'500.00				
355.301.10	Traitements du personnel	2'000.00					
355.312.10	Achats et consommation d'eau	7'000.00					
355.312.20	Achats et consommation de gaz	7'200.00					
355.312.30	Achats et consommation d'électricité	400.00					
355.313.30	Achats de produits et fournitures de nettoyage	120.00					
355.314.10	Entretien des bâtiments	15'000.00					

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
355	Chemin du Chapon - Pestalozzi, La Savoyarde	52'940.00	70'500.00				
355.315.30	Entretien du mobilier et des équipements	2'000.00					
355.318.10	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	2'200.00					
355.322.30	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	4'520.00					
355.330.30	Amortissement des terrains et bâtiments	10'500.00					
355.390.10	Imputations internes de frais de personnel	2'000.00					
355.423.10	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		70'500.00				
356	Temple, chapelle	16'000.00					
356.312.30	Achat et consommation d'électricité	6'000.00					
356.314.10	Entretien des bâtiments	3'000.00					
356.315.60	Entretien d'équipement et matériel spécialisé (horloge, cloches, orgue)	4'000.00					
356.318.60	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	3'000.00					

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	251'100.00	66'234.00	237'200.00	75'461.00	390'467.00	228'618.20
42	Service de l'urbanisme	33'500.00	2'000.00	18'350.00	2'000.00	14'220.10	2'446.25
420	Service de l'urbanisme	33'500.00	2'000.00	18'350.00	2'000.00	14'220.10	2'446.25
420.310.20	Frais annonces, avis enquête et divers	1'500.00		1'500.00		384.00	
420.318.50	Honoraires et frais d'expertises	25'000.00		10'000.00		8'760.35	
420.352.60	Commission intercommunale de Lavaux CIL + CCL	2'000.00		1'850.00		1'318.25	
420.390.10	Imputations internes de frais de personnel	5'000.00		5'000.00		3'757.50	
420.431.30	Emoluments administratifs - permis construire, habiter		1'000.00		1'000.00		2'081.25
420.465.90	Participation de tiers, permis divers		1'000.00		1'000.00		365.00
43	Routes	81'600.00	2'684.00	82'400.00	12'561.00	104'109.30	15'426.00
430	Routes	81'600.00	2'684.00	82'400.00	12'561.00	104'109.30	15'426.00
430.301.10	Traitements du personnel	25'000.00		25'000.00		26'843.00	
430.311.50	Achat matériel, machines	1'000.00		1'000.00		1'837.35	
430.312.30	Achats et consommation d'électricité (éclairage public)	11'000.00		12'000.00		10'590.55	
430.312.40	Achats et consommation de combustibles	400.00		400.00		90.70	
430.313.60	Autres fournitures et marchandises	300.00		500.00		203.10	
430.314.20	Entretien du réseau routier	21'000.00		30'000.00		9'461.90	
430.314.30	Entretien signalisation	1'000.00		1'000.00			
430.315.50	Entretien des véhicules, engins et accessoires	1'500.00		1'000.00		2'238.70	
430.318.50	Honoraires et frais expertise	500.00		500.00			
430.318.60	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'400.00		1'500.00		1'333.00	
430.318.90	Frais divers - déneigement, sallage, pare-neiges	9'000.00					
430.331.30	Amortissement véhicule	5'500.00		5'500.00		5'500.00	
430.390.10	Imputations internes de frais de personnel	4'000.00		4'000.00		3'870.00	
430.390.90	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)					42'141.00	
430.452.70	Participation de communes à charges d'énergie (Rivaz écl. Glérolles)		25.00				25.00
430.490.90	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)		2'659.00		12'561.00		15'401.00
44	Parcs, promenades, cimetière	53'050.00	2'250.00	47'400.00	1'600.00	193'717.45	152'526.95
440	Parcs, promenades et cimetière	53'050.00	2'250.00	47'400.00	1'600.00	193'717.45	152'526.95
440.301.10	Traitements du personnel	25'000.00		23'000.00		22'826.00	
440.311.50	Achats de mobilier, matériel, équipement et accessoires			500.00		239.30	
440.312.30	Achats et consommation d'électricité (place de jeux Lignièrès)	300.00		300.00		81.85	
440.314.50	Entretien des parcs et des zones de loisirs	15'000.00		13'000.00		9'667.95	
440.314.51	Entretien des tombes	750.00		600.00		736.95	
440.314.52	Décoration florale, aménag.div	5'000.00		5'000.00		4'435.80	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
440	Parcs, promenades et cimetière	53'050.00	2'250.00	47'400.00	1'600.00	193'717.45	152'526.95
440.314.53	Entretien cimetière	3'500.00		3'000.00		646.20	
440.314.54	Entretien jardin d'enfants (gare et Lignièrès)	2'000.00		500.00		4'720.00	
440.315.50	Entretien des véhicules, engins et accessoires	500.00		500.00		128.15	
440.332.10	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif					150'000.00	
440.390.10	Imputations internes de frais de personnel	1'000.00		1'000.00		235.25	
440.427.10	Loyers des bâtiments du patr adm - jardin de la cure		1'000.00		1'000.00		1'250.00
440.435.60	Participation de tiers		500.00		600.00		540.00
440.480.90	Prélèvements sur autres fonds de réserves		750.00				150'736.95
45	Ordures ménagères et décharge	20'800.00	100.00	19'900.00	100.00	19'120.60	360.00
450	Ordures ménagères et déchets	20'800.00	100.00	19'900.00	100.00	19'120.60	360.00
450.301.10	Traitements du personnel	15'000.00		15'000.00		16'550.00	
450.311.50	Achats d'engins et accessoires	1'000.00		1'500.00		426.65	
450.318.10	Incinération déchets carnés			100.00			
450.318.80	Enlèvement et élimination des ordures	4'500.00		3'000.00		2'143.95	
450.390.10	Imputations internes de frais de personnel	300.00		300.00			
450.435.60	Participation de tiers		100.00		100.00		360.00
46	Réseaux d'égouts, épuration, eaux claires	58'000.00	58'000.00	58'000.00	58'000.00	56'659.00	56'659.00
46.390	Imputations internes			1'500.00			
460	Réseaux d'égouts et d'épuration	58'000.00	58'000.00	56'500.00	58'000.00	56'659.00	56'659.00
460.301.10	Traitements du personnel	900.00		900.00		934.00	
460.314.41	Entretien des canalisations village et chemins de vignes	5'000.00		5'000.00		6'312.80	
460.314.42	Entretien des canalisations STAP Faverges/Ogoz	1'000.00		5'000.00		11'691.30	
460.318.50	Honoraires et frais d'expertises			1'500.00			
460.381.10	Attribution aux financements spéciaux - pour l'épuration	49'600.00		44'100.00		36'955.90	
460.390.10	Imputations internes de frais de personnel	1'500.00				765.00	
460.434.20	Taxes périodiques d'utilisation et d'entretien		58'000.00		58'000.00		56'659.00
47	Cours d'eau et digues	4'150.00	1'200.00	11'150.00	1'200.00	2'640.55	1'200.00
470	Cours d'eau, rives et ports	4'150.00	1'200.00	11'150.00	1'200.00	2'640.55	1'200.00
470.301.10	Traitements du personnel	1'600.00		1'600.00		1'516.00	
470.314.70	Entretien cours d'eau, ouvrages de protection, port et bains	2'000.00		9'000.00		900.30	
470.318.60	Primes d'assurances de tiers, choses RC	50.00		50.00		44.25	
470.390.10	Imputations internes de frais de personnel	500.00		500.00		180.00	
470.427.20	Redevance d'utilisation du domaine public		1'200.00		1'200.00		1'200.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	233'378.00	7'811.00	252'650.00	9'370.00	281'325.49	25'028.75
51	Enseignement primaire	219'828.00	1'811.00	224'900.00	5'270.00	240'789.19	5'126.00
510	Enseignement primaire	219'828.00	1'811.00	224'900.00	5'270.00	240'789.19	5'126.00
510.352.20	Participation à des charges d'enseignement ASCL	164'954.00		170'000.00		163'315.69	
510.352.21	Participation à des charges de trafic ASCL	54'174.00		54'200.00		48'800.00	
510.365.30	Aide pour les loisirs et le sport - piscine Chexbres	500.00		500.00		500.00	
510.390.10	Imputations internes de frais de personnel	200.00		200.00		112.50	
510.390.90	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)					28'061.00	
510.490.90	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)		1'811.00		5'270.00		5'126.00
54	Office d'orientation professionnelle	350.00		350.00		335.55	
540	Office d'orientation professionnelle	350.00		350.00		335.55	
540.352.20	Participation office orientation scolaire	350.00		350.00		335.55	
58	Temples et cultes	13'200.00	6'000.00	27'400.00	4'100.00	40'200.75	19'902.75
580	Temples et cultes	13'200.00	6'000.00	27'400.00	4'100.00	40'200.75	19'902.75
580.301.10	Traitements du personnel	10'000.00		11'000.00		10'501.20	
580.301.11	Traitements du personnel occasionnel			100.00		100.00	
580.312.30	Achats et consommation d'électricité			6'000.00		3'930.20	
580.314.10	Entretien bâtiments temple et chapelle			3'000.00		2'308.05	
580.315.10	Entretien horloge, cloches			2'000.00		10'350.65	
580.315.60	Entretien orgue			2'000.00		972.65	
580.365.20	Frais paroisses réf langue allemande et catholique	1'400.00		1'500.00		910.20	
580.365.21	Aides, subventions à Centre paroissial	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
580.380.30	Attribution à fonds rénovation Eglise et Vitraux					9'599.05	
580.390.10	Imputations internes de frais de personnel	800.00		800.00		528.75	
580.451.30	Participation du canton à des charges de culture						3'574.00
580.452.20	Participation Rivaz aux frais de culte		3'000.00		3'000.00		2'741.60
580.465.90	Participation mariage et divers		3'000.00		500.00		600.00
580.465.91	Participation de tiers						9'599.05
580.480.30	Prélèvement sur les fonds de réserve et de renouvellement				600.00		3'388.10

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	117'621.00	3'300.00	121'303.00	5'800.00	111'540.28	8'337.00
60	Administration	87'784.00	1'500.00	91'123.00	4'000.00	83'388.38	3'694.40
600	Administration	87'784.00	1'500.00	91'123.00	4'000.00	83'388.38	3'694.40
600.318.90	Frais divers - honoraires de tiers	3'000.00		5'500.00		2'540.38	
600.351.10	Participation à charges cantonales de sécurité publique	24'848.00		28'623.00		35'193.00	
600.352.10	Participation à APOL	58'436.00		55'500.00		45'070.00	
600.390.10	Imputations internes de frais de personnel	1'500.00		1'500.00		585.00	
600.465.90	Participation de tiers et divers		1'500.00		4'000.00		3'694.40
64	Service des inhumations			100.00		249.65	
640	Service des inhumations			100.00		249.65	
640.318.90	Honoraires et prestations de service			100.00		249.65	
65	Défense contre l'incendie	16'220.00		16'180.00		14'016.05	210.00
650	Défense contre l'incendie	16'220.00		16'180.00		14'016.05	210.00
650.314.40	Entretien des hydrantes	3'000.00		3'000.00		709.05	
650.352.10	Participation SDIS intercommunal coeur de Lavaux	12'920.00		12'880.00		12'587.00	
650.390.10	Imputations internes de frais de personnel	300.00		300.00		720.00	
650.436.30	Participations de tiers						210.00
66	Protection civile	13'617.00	1'800.00	13'900.00	1'800.00	13'886.20	4'432.60
660	Protection civile	13'617.00	1'800.00	13'900.00	1'800.00	13'886.20	4'432.60
660.301.10	Traitements du personnel	100.00		100.00		74.00	
660.311.30	Entretien matériel et locaux abri PC	1'500.00		1'500.00		2'584.60	
660.312.30	Achats et consommation d'électricité	1'000.00		1'000.00		876.35	
660.314.10	Entretien des bâtiments	500.00		500.00		300.60	
660.318.60	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'200.00		1'200.00		1'002.10	
660.352.10	Participation à ORPC Lavaux	9'117.00		9'400.00		8'879.80	
660.390.10	Imputations internes de frais de personnel	200.00		200.00		168.75	
660.427.10	Loyers des bâtiments du patr adm - abri PCi		1'800.00		1'800.00		1'848.00
660.481.90	Prélèvements sur les financements spéciaux						2'584.60

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	418'836.00	63'924.00	485'352.00	16'901.00	578'588.00	64'102.00
71	Service social	55'727.00		54'882.00		56'961.00	
710	Service social, communal et intercommunal	55'727.00		54'882.00		56'961.00	
710.317.00	Frais de réceptions et manifestations - cadeaux nonagénaires			250.00			
710.352.50	Agence intercommunale AVS			4'880.00		3'944.85	
710.352.51	Participation ARAJEL	48'097.00		12'239.00		12'561.90	
710.352.52	Crèche intercommunale			14'677.00		21'820.30	
710.365.51	Participation RAS régionalisation action sociale (ASV)	2'330.00		1'930.00		1'818.85	
710.365.52	Participation accueil familial de jour			14'146.00		10'256.75	
710.365.53	Participation accueil de jour des enfants (LAJE)	2'000.00		2'000.00		1'920.00	
710.365.54	Frais généraux ARAJEL			960.00		1'132.60	
710.365.55	Entraide Familiale	300.00		300.00		300.00	
710.366.20	Aides individuelles - Abonnement CFF	1'000.00		1'000.00		787.00	
710.366.40	Aides individuelles (sac ordure)	500.00		1'000.00			
710.390.10	Imputations internes de frais de personnel	1'500.00		1'500.00		2'418.75	
72	Prévoyance sociale cantonale	363'109.00	63'924.00	430'470.00	16'901.00	521'627.00	64'102.00
720	Prévoyance sociale	363'109.00	63'924.00	430'470.00	16'901.00	521'627.00	64'102.00
720.351.50	Part. à charges cantonales de prévoyance sociale	299'185.00		413'569.00		391'465.00	
720.351.51	Part. à charges cantonales de prévoyance sociale - année antérieure					47'201.00	
720.351.52	Part des revenus conjoncturels à la facture sociale	63'924.00		16'901.00		18'961.00	
720.380.90	Attribution à fonds de réserve "péréquation"					64'000.00	
720.480.90	Reprise fonds de réserve "péréquation"		63'924.00		16'901.00		64'102.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	128'000.00	136'000.00	121'000.00	129'000.00	129'498.80	139'293.55
81	Service des eaux	126'000.00	126'000.00	119'000.00	119'000.00	129'408.80	129'408.80
810	Service des eaux	126'000.00	126'000.00	119'000.00	119'000.00	129'408.80	129'408.80
810.301.10	Traitements du personnel	8'000.00		8'000.00		7'261.00	
810.311.40	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	20'000.00		20'000.00		25'433.02	
810.312.10	Achats et consommation d'eau	20'000.00		20'000.00		12'233.31	
810.312.30	Achats et consommation d'électricité	3'500.00		5'000.00		4'295.32	
810.314.40	Entretien du réseau d'eau	10'000.00		20'000.00		10'226.48	
810.318.20	Frais de téléphones, télécommunications - Télégestion	1'500.00		2'500.00		1'409.78	
810.318.50	Honoraires et frais d'expertises - analyses	3'500.00		3'500.00		1'300.00	
810.318.51	Honoraires et frais d'expertises - frais études	10'000.00				2'350.00	
810.318.60	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'100.00		1'100.00		920.75	
810.319.30	Cotisations	300.00					
810.322.30	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	12'285.00		12'690.00		13'095.00	
810.332.90	Autres amortissements du patrimoine administratif	20'500.00		20'500.00		46'500.00	
810.381.30	Attribution aux financements spéciaux	11'315.00		1'710.00		1'774.14	
810.390.10	Imputations internes de frais de personnel	4'000.00		4'000.00		2'610.00	
810.427.30	Location d'objets mobiliers - compteurs d'eau		8'000.00		8'000.00		8'087.05
810.434.20	Taxes périodiques d'utilisation et d'entretien		48'000.00		48'000.00		48'546.75
810.435.10	Taxe de consommation - ventes d'eau		70'000.00		63'000.00		64'438.00
810.436.30	Remboursements de tiers - dommages						8'337.00
82	Service électrique	2'000.00	10'000.00	2'000.00	10'000.00	90.00	9'884.75
820	Service électrique	2'000.00	10'000.00	2'000.00	10'000.00	90.00	9'884.75
820.314.30	Travaux électriques divers	1'000.00		1'000.00			
820.314.31	Entretien de l'éclairage public	500.00		500.00			
820.390.10	Imputations internes de frais de personnel	500.00		500.00		90.00	
820.411.20	Romande Energie indemnité usage sol		10'000.00		10'000.00		9'884.75

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	2'383'110.00	2'225'509.00	2'499'795.00	2'250'448.00	2'936'285.50	2'787'585.47
	<i>Excédent</i>	157'601.00		249'347.00		148'700.03	

Investissement budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
2	FINANCES						
22	Service financier						
220	Service financier						
220.590.00	Diminution des investissements						
220.681.00	Reprise des amortissements						

Investissement budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		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						
320	Forêts						
320.590.00	Diminution des investissements						
320.681.00	Reprise des amortissements						
35	Bâtiments	45'800.00	45'800.00	45'800.00	45'800.00	45'800.00	45'800.00
350	Ancien Collège, Grange à Palley, Voirie	18'300.00	18'300.00	18'300.00	18'300.00	18'300.00	18'300.00
350.503.00	Bâtiments et constructions						
350.590.00	Diminution des investissements	18'300.00		18'300.00		18'300.00	
350.681.00	Reprise des amortissements		18'300.00		18'300.00		18'300.00
350.690.00	Augmentation des investissements						
351	Bâtiments, patrimoine financ.			27'500.00	27'500.00	27'500.00	27'500.00
351.503.00	Bâtiments et constructions						
351.590.00	Diminution des investissements			27'500.00		27'500.00	
351.661.00	Subventions du Canton et Confédération						
351.681.00	Reprise des amortissements				27'500.00		27'500.00
351.690.00	Augmentation des investissements						
353	Impasse de la Papille - Epicerie	4'300.00	4'300.00				
353.590.00	Diminution des investissements	4'300.00					
353.681.00	Reprise des amortissements		4'300.00				
354	Place du Peuplier - Marie Chevalley, St-Germandaz	12'700.00	12'700.00				
354.590.00	Diminution des investissements	12'700.00					
354.681.00	Reprise des amortissements		12'700.00				
355	Chemin du Chapon - Pestalozzi, La Savoyarde	10'500.00	10'500.00				
355.590.00	Diminution des investissements	10'500.00					
355.681.00	Reprise des amortissements		10'500.00				

Investissement budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
4	TRAVAUX	5'500.00	5'500.00	5'500.00	5'500.00	161'035.80	161'035.80
42	Service de l'urbanisme						
420	Service de l'urbanisme						
420.589.00	Autres dépenses d'investissement (révision PGA)						
420.690.00	Augmentation des investissements						
43	Routes	5'500.00	5'500.00	5'500.00	5'500.00	11'035.80	11'035.80
430	Routes	5'500.00	5'500.00	5'500.00	5'500.00	11'035.80	11'035.80
430.501.00	Ouvrages de génie civil et d'assainissement					5'535.80	
430.506.00	Mobilier, machines et véhicules						
430.590.00	Diminution des investissements	5'500.00		5'500.00		5'500.00	
430.619.00	Participations de tiers						
430.661.00	Subventions du canton						
430.681.00	Reprise des amortissements		5'500.00		5'500.00		5'500.00
430.690.00	Augmentation des investissements						5'535.80
44	Parcs, promenades, cimetière					150'000.00	150'000.00
440	Parcs, promenades et cimetière					150'000.00	150'000.00
440.501.00	Ouvrages de génie civil et d'assainissement						
440.503.00	Bâtiments et constructions						
440.590.00	Diminution des investissements					150'000.00	
440.619.00	Participations de tiers						
440.681.00	Reprises des amortissements						150'000.00
440.690.00	Augmentation des investissements						
45	Ordures ménagères et décharge						
450	Ordures ménagères et déchets						
450.503.00	Bâtiments et constructions						
450.590.00	Diminution des investissements						
450.681.00	Reprise des amortissements						
450.690.00	Augmentation des investissements						
46	Réseaux d'égouts, épuration, eaux claires						
460	Réseaux d'égouts et d'épuration						
460.501.00	Ouvrages de génie civil et d'assainissement						
460.590.00	Diminution des investissements						
460.661.00	Subventions Canton et Confédération						
460.681.00	Reprise des amortissements						

Investissement budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
460	Réseaux d'égouts et d'épuration						
460.690.00	Augmentation des investissements						
47	Cours d'eau et digues						
470	Cours d'eau, rives et ports						
470.590.00	Diminution des investissements						
470.681.00	Reprise des amortissements						

Investissement budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES						
58	Temples et cultes						
580	Temples et cultes						
580.590.00	Diminution des investissements						
580.681.00	Reprise des amortissements						

Investissement budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
8	SERVICES INDUSTRIELS	20'500.00	20'500.00	20'500.00	20'500.00	253'934.68	253'934.68
81	Service des eaux	20'500.00	20'500.00	20'500.00	20'500.00	253'934.68	253'934.68
810	Service des eaux	20'500.00	20'500.00	20'500.00	20'500.00	253'934.68	253'934.68
810.504.00	Installations des services industriels					207'434.68	
810.590.00	Diminutions des investissements	20'500.00		20'500.00		46'500.00	
810.669.00	Autres subventions						
810.681.00	Reprise des amortissements		20'500.00		20'500.00		46'500.00
810.689.00	Reprise des réserves						
810.690.00	Augmentation des investissements						207'434.68

Investissement budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
	<i>Total</i>	71'800.00	71'800.00	71'800.00	71'800.00	460'770.48	460'770.48
	<i>Excédent</i>						

Comptes par nature

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	CHARGES			2'383'110.00		1'763'699.62	
30	AUTORITES ET PERSONNEL			423'100.00		289'225.15	
300	Autorités et commissions			127'000.00		60'114.20	
301	Personnel admin. et d'exploit.			222'600.00		159'863.00	
303	Assurances sociales			29'000.00		24'871.30	
304	Caisse de pensions et prév.			27'000.00		31'226.40	
305	Assurances accidents, maladie			11'000.00		11'066.05	
306	Indemnisation et remboursement			4'500.00		1'924.20	
309	Autres charges aut. et pers.			2'000.00		160.00	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES			541'574.00		340'245.62	
310	Imprimés et fournitures bureau			4'500.00		4'227.35	
311	Achats mobilier, matériel, etc			28'000.00		9'791.00	
312	Achats d'eau, d'énergie, comb.			89'800.00		47'977.84	
313	Autres fournit. et marchand.			20'060.00		1'489.60	
314	Entret. immeubles, routes, etc			192'950.00		162'724.43	
315	Entretien mobiliers, install.			12'000.00		457.35	
316	Loyers, fermages, redevances			3'000.00			
317	Réceptions et manifestations			27'000.00		13'840.95	
318	Honoraires, prestations serv.			137'314.00		78'272.80	
319	Impôts, taxes, cotisations			26'950.00		21'464.30	
32	INTERETS PASSIFS			34'400.00		23'054.05	
322	Intérêts dettes moyen, long T.			32'400.00		23'054.05	
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			1'172'788.00		1'044'276.95	
351	Canton			447'288.00		358'908.65	
352	Communes et associations comm.			725'500.00		685'368.30	

Comptes par nature

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
36	AIDES ET SUBVENTIONS			21'030.00		17'125.60	
365	Aides, subventions inst. priv.			20'530.00		16'566.30	
366	Aides individuelles			500.00		559.30	
38	ATTRIBUTIONS FONDS FINANCEMENT			60'915.00			
381	Attrib. financements spéciaux			60'915.00			
39	IMPUTATIONS INTERNES			57'503.00		49'772.25	
390	Imputations internes			57'503.00		49'772.25	

Comptes par nature

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	REVENUS				2'225'509.00		634'255.37
40	IMPOTS				1'440'500.00		
400	Impôts sur le revenu, fortune				1'287'000.00		
401	Impôts sur le bénéfice net				12'500.00		
402	Impôts foncier				130'000.00		
404	Droits de mutation				5'000.00		
405	Impôts sucesions, donations				1'000.00		
406	Impôts, taxes possess., dép.				5'000.00		
41	PATENTES, CONCESSIONS				10'510.00		10'105.05
411	Concessions				10'510.00		10'105.05
42	REVENUS DU PATRIMOINE				300'550.00		231'609.90
422	Revenus capitaux du patrimoine				14'500.00		11'550.00
423	Revenus des immeubles patri.				244'130.00		188'085.00
427	Revenus immeubles patr. admin.				41'920.00		31'974.90
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS				290'734.00		78'675.61
431	Emoluments				4'500.00		6'382.00
434	Taxes de raccordement et util.				106'000.00		
435	Ventes et prestations service				174'034.00		53'704.16
436	Remboursements de tiers				4'600.00		14'841.30
439	Autres recettes				1'600.00		3'748.15
44	PARTS AUX RECETTES CANTONALES				2'000.00		92.30
441	Parts aux recettes cantonales				2'000.00		92.30
45	PARTICIPATION, REMB. COLL. PUB				59'038.00		200'076.26
451	Canton				1'900.00		80'694.26
452	Communes et associations comm.				57'138.00		119'382.00
48	PRELEVEMENTS FONDS, FIN. SPEC.				64'674.00		63'924.00
480	Prélèvement fonds réserve				64'674.00		63'924.00
49	IMPUTATIONS INTERNES				57'503.00		49'772.25
490	Imputations internes				57'503.00		49'772.25

Comptes par nature

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>			2'383'110.00	2'225'509.00	1'763'699.62	634'255.37
	<i>Excédent</i>			157'601.00		1'129'444.25	