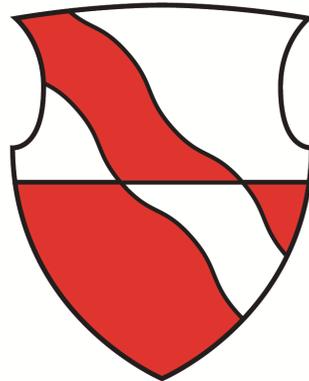


COMMUNE DE SAINT-SAPHORIN (LAVAUX)



BUDGET 2023



1071 Saint-Saphorin, le 17 novembre 2022

Municipalité
de
St-Saphorin
(Lavaux)

N/réf. : 200.1000



Dates des séances de la commission de gestion/finances :

mercredi 23 novembre 2022, à 20h00,
mercredi 30 novembre 2022, à 20h00
salle communale

AU CONSEIL COMMUNAL DE SAINT-SAPHORIN

Préavis municipal no 418-22

Budget pour l'année 2023

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 2023.

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

Le budget de l'année 2023 a été élaboré sur la base :

- des comptes 2020 et 2021 ;
- des budgets 2021 et 2022 ;
- du nombre d'habitants au 31 décembre 2021, à savoir 398 ;
- du taux d'imposition de 72 points, décidé par le Conseil communal le 10 octobre 2022 ;
- des prévisions des acomptes des péréquations 2023.

La guerre en Ukraine et la crise climatique ont un impact sur la population et les entreprises, mais également sur le budget communal 2023. En effet, l'augmentation des coûts inhérents à la situation économique et aux défis énergétiques sont importants. Ainsi, les charges liées au gaz, au mazout et à l'électricité pèsent environ CHF 20'000.- sur le résultat projeté.

Le présent budget présente les dépenses essentielles et renonce à toute dépense non indispensable. La Municipalité souhaite toutefois s'engager pour la lutte contre les changements climatiques et étudie les différentes possibilités. Les dépenses qui y seront liées feront cas échéant l'objet de préavis.

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

Résultat du projet de budget 2023



CHF 2'658'550.-
de charges
CHF 2'290'765.-
de revenus

CHF 367'785.-
de déficit
CHF 157'601.- au budget 2022

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

	Budget 2023	Budget 2022	2021
ADMINISTRATION GENERALE	-469'122	-437'008	-393'910
FINANCES	1'044'265	1'110'578	1'995'517
DOMAINES ET BATIMENTS	32'674	40'495	32'495
TRAVAUX	-195'123	-184'866	-189'020
INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	-236'465	-225'567	-227'345
POLICE	-125'562	-114'321	-101'839
SECURITE SOCIALE	-419'152	-354'912	-628'768
SERVICES INDUSTRIELS	700	8'000	9'370
	<u>-367'785</u>	<u>-157'601</u>	<u>496'501</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 2023	B 2022	2021
Participation à des charges cantonales de trafic	55'400	55'531	42'296
Alimentation fonds péréquation (hors dépenses thématiques)	452'029	368'032	437'636
Enseignement primaire et secondaire (hors dépenses thématiques)	228'400	219'828	216'081
Participation à charges cantonales de sécurité publique	28'737	24'848	28'623
Participation SDIS Intercommunal Cœur de Lavaux	17'820	12'920	12'800
Participation à ORPC Lavaux	9'305	9'117	9'046
Sécurité sociale	483'474	418'836	772'064
CHARGES NON MAITRISABLES	1'275'165	1'109'112	1'518'546
<i>en % du total</i>	<i>48%</i>	<i>47%</i>	<i>54%</i>
Réseaux d'égouts, épuration, eaux claires	58'000	58'000	58'504
Service des eaux	167'269	126'000	123'733
TOTAL DES COMPTES AUTOFINANCES	225'269	184'000	182'237

55% des coûts du budget 2023 ne sont pas « maîtrisables ».

Influence directe

CHARGES MAITRISABLES	B 2023	B 2022	2021
Entretien des bâtiments, patrimoine financier	32'000	38'000	65'781
Entretien bâtiment Maison Commune et divers	20'000	20'000	36'966
Entretien du réseau routier	25'000	21'000	37'406
Entretien des parcs et des zones de loisirs	15'000	15'000	13'557
Entretien bâtiments temple et chapelle	3'000	3'000	1'406
Entretien horloge, cloches	12'000	4'000	2'538
CHARGES D'ENTRETIEN	107'000	101'000	157'654
<i>en % du total</i>	<i>4%</i>	<i>4%</i>	<i>6%</i>
Administration générale	470'720	439'020	415'236
Finances (hors dépenses thématiques)	31'550	33'503	65'981
Domaines et bâtiment	300'596	280'089	238'760
Travaux	168'900	157'100	161'543
Instructions publiques et cultes	13'150	6'550	17'981
Police	73'200	70'736	71'335
Services industriels	9'000	2'000	225
SOLDE DES CHARGES MAITRISABLES	1'067'116	988'998	971'061
<i>en % du total</i>	<i>40%</i>	<i>42%</i>	<i>34%</i>

Force est de constater que les charges d'entretien entre les budget 2023 et 2022 sont relativement stables. Elles dépendent des aléas de l'année considérée. Toutefois, elles représentent un niveau minimum pour ne pas détériorer la valeur du patrimoine.

Revenus

Le dernier bloc concerne les revenus.

IMPOTS	B 2023	B 2022	2021
FINANCE	67%	68%	75%
	1 527 844	1 512 113	2 499 135
Impôts ordinaires	1 438 000	1 429 500	1 707 723
Impôts aléatoires	23 000	17 000	641 699
Retour du fond de péréquation (transport, population)	55 144	54 113	69 924
Autres revenus	11 700	11 500	79 789
DOMAINES ET BATIMENTS	17%	17%	11%
	384 040	377 654	373 173
AUTOFINANCES	8%	8%	5%
	185 000	184 000	182 237
DIVERS	8%	7%	8%
	193 881	151 742	271 455
Imputations internes	51 500	51 500	45 398
Prélèvement sur fonds de réserve	105 341	64 674	116 273
Facture sociale année antérieure			
Autres revenus	37 040	35 568	109 784
TOTAL DES REVENUS	2 290 765	2 225 509	3 325 999

Le retour du fond péréquatif est la part qui nous revient compte tenu de notre structure contributive. Elle est extrêmement faible si nous la comparons avec nos communes voisines. Les raisons ont été invoquées lors de la présentation à votre Conseil communal durant la précédente séance.

Budget 2023 – Evolution présumée de la situation financière

L'enveloppe globale de la commune s'élève à CHF 2.66 mios pour les charges et à CHF 2.29 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 -330'826.- (CHF -89'560.- pour le budget 2022). Cette différence provient principalement de l'augmentation des contributions péréquatives, des charges énergétiques, des charges d'administration et des amortissements du réseau d'eau.

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.

Quant aux investissements, la Municipalité devra désormais recourir exclusivement à l'emprunt, ne disposant plus des liquidités suffisantes.

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

	B 2023	B 2022	2021
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	2 290 765	2 225 509	3 325 999
A déduire			
prélèvement sur fonds de réserve	-105 341	-64 674	-116 273
imputations internes	-56 550	-53 003	-85 541
RECETTES DE FONCTIONNEMENT NETTES	2 128 874	2 107 832	3 124 185
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	2 658 550	2 383 110	2 829 498
A déduire :			
amortissements comptables	-111 300	-71 800	-71 800
attribution aux fonds de réserve	-31 000	-60 915	-380 241
imputations internes	-56 550	-53 003	-85 541
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT NETTES	2 459 700	2 197 392	2 291 915
Recettes de fonctionnement nettes	2 128 874	2 107 832	3 124 185
Dépenses de fonctionnement nettes	2 459 700	2 197 392	2 291 915
EXCEDENT DE RECETTES / DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	-330 826	-89 560	832 269
(marge d'autofinancement brute)			
Remboursement de dettes			
MARGE D'AUTOFINANCEMENT NETTE	-330 826	-89 560	832 269
Capacité d'autofinancement	-15.54%	-4.25%	26.64%

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

100 Traitements et jetons de présence



CHF 13'000.-
de charges
CHF 12'000.- en 2022

+CHF 1'000.-
→ Augmentation importante de présence du bureau du Conseil lors des dépouillements

111 Traitement des employés communaux



CHF 147'000.-
de charges
CHF 125'000.- en 2022

+CHF 22'000.-
→ Démarrage MCH2
→ Augmentation de 10% de l'auxiliaire de voirie
→ Adaptation du coût de la vie

Au vu des heures supplémentaires effectuées en raison notamment du remplacement estival de l'employé communal, la Municipalité budgette une augmentation de 10% du temps de travail de l'employé auxiliaire de voirie.

En vue du début des travaux préparatoires à l'introduction du nouveau plan comptable MCH2, le temps de travail du boursier communal est augmenté de 5%.

111 Entretien mobilier et installations techniques



CHF 1'000.-
de charges
CHF 0.- en 2022

+CHF 1'000.-
→ Renouvellement des câbles réseaux de l'administration

190 Achat de matériel et de logiciels



CHF 10'000.-
de charges
CHF 2'500.- en 2022

+CHF 7'500.-
→ Nouveau portable pour la bourse
→ Logiciels antivirus

190 Honoraires et prestations de service – frais de maintenance



CHF 13'200.-
de charges
CHF 9'500.- en 2022

+CHF 3'700.-
→ Passage sur Azure (serveur dédié)

2. Finances

210 Impôts



CHF 1'461'000.-
de recettes fiscales 2023
CHF 1'446'500.- en 2022

-CHF 14'500.-

Les prévisions de rentrées fiscales sont évaluées sur la base du bouclage de l'année 2021 remis par l'ACI, et du bouclage intermédiaire au 30 septembre 2022, avec une indexation de 1%.

22 Péréquation directe



CHF 452'029.-
total net 2023
CHF 368'032.- en 2022

+CHF 83'997.-

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

Selon tableau des acomptes remis par la DGAIC, notons que le prélèvement de la péréquation directe nous coûte 19.28 points d'impôts péréquatifs, ce point étant de CHF 23'448.46 pour l'année 2021, année de référence pour le calcul des acomptes.

Pour rappel, la fixation des acomptes péréquatifs 2023 repose sur les éléments du décompte 2021 (recettes fiscales 2021). Un décompte de la péréquation 2023, reposant sur les recettes fiscales effectives 2023 et sur le coût réel de la cohésion sociale 2023, interviendra durant le premier semestre 2024.

3. Domaines et bâtiments

330 Approvisionnement (vinification, bouteilles, bouchons, étiquettes)



CHF 17'000.-
de charges
CHF 15'000.- en 2022

+CHF 2'000.-
→ Augmentation du volume de
bouteilles à la mise en bouteilles

330 Cotisations membres associations



CHF 1'800.-
de charges
CHF 600.- en 2022

+CHF 1'200.-
→ Augmentation du coût du contrôle
de cave

35 Bâtiments

Selon les chiffres actuels transmis par le fournisseur de gaz naturel, une augmentation d'environ 12% est à prévoir pour 2023. Le coût du mazout a également fortement augmenté en 2022. Ces chiffres sont calculés pour l'ensemble des bâtiments communaux.



CHF 39'000.-
de charges de gaz et
mazout
CHF 26'100.- en 2022

+CHF 12'900.-
→ Augmentation des coûts du gaz et
mazout

Pour la partie électricité, l'augmentation estimée est supérieure.



CHF 14'050.-
de charges d'électricité
CHF 9'800.- en 2022

+CHF 4'250.-
→ Augmentation des coûts de
l'électricité

Pour rappel, 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

430 Entretien du réseau routier



CHF 25'000.-
de charges
CHF 21'000.- en 2022

+CHF 4'000.-
→ Réfection mur du chemin du Mont
(plaque Paul Budry)

La réfection du tronçon de la route du Lac en traversée de localité fera l'objet d'un préavis qui sera soumis au Conseil communal au printemps 2023.

440 Entretien du cimetière



CHF 6'000.-
de charges
CHF 3'500.- en 2022

+CHF 2'500.-
→ Création d'un emplacement pour
inscrire le nom des personnes
qui reposent au jardin du souvenir
(CHF 6'000.-)

440 Entretien jardins d'enfants (gare et Lignières)



CHF 1'500.-
de charges
CHF 2'000.- en 2022

-CHF 500.-
→ Pose d'une pergola au jardin
d'enfants de Lignières

460 Entretien des canalisations village et chemins de vignes



CHF 15'000.-
de charges
CHF 5'000.- en 2022

+CHF 10'000.-
→ Changement de canalisations
dans le cadre de travaux au Domaine
des Faverges

460 Attribution aux financements spéciaux Réseaux s'égouts et d'épuration



CHF 31'000.-
de charges
CHF 49'600.- en 2022

-CHF 18'600.-
→ Attribution excédent de revenu à
fonds de réserve affectée

5. Instruction publique et cultes

510-520 Association Centre Lavaux (ASCL)



CHF 228'400.-

+CHF 9'272.-

coût en 2023

CHF 219'128.- en 2022

Les coûts de l'enseignement sont transmis par l'Association Scolaire Centre Lavaux, répartis en fonction des élèves scolarisés en primaire ou en secondaire. Nombre d'élèves : total 40, dont 26 en primaire et 14 en secondaire et pré-gymnasial.

6. Sécurité publique

Les coûts de l'APOL, du SDIS Cœur de Lavaux et de l'ORPCI Lavaux-Oron sont transmis par les associations idoines.

600 Association intercommunale de police (APOL)



CHF 61'000.-

+CHF 2'564.-

coût en 2023

CHF 58'436.- en 2022

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



CHF 17'820.-

+CHF 4'900.-

coût 2023

CHF 12'920.- en 2022

→ Loyer de la nouvelle caserne de Forel

660 Organisation régionale de protection civile (ORPC Lavaux)



CHF 9'305.-

+CHF 188.-

coût net 2023

CHF 9'117.- en 2022

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.

710 Service social



CHF 52'300.-

-CHF 3'427.-

coût en 2023

CHF 55'727.- en 2022

720 Participation à la Cohésion sociale (anciennement Facture sociale)



CHF 431'174.-

+CHF 68'065.-

au budget 2023

CHF 363'109.- en 2022

Selon tableau des acomptes remis par la DGAIC, notons que le prélèvement de la participation à la cohésion sociale (péréquation indirecte) nous coûte 12.7 points d'impôts péréquatifs, ce point étant de CHF 23'448.46 pour l'année 2021, année de référence pour le calcul des acomptes. Quant à l'écrêtage, se sont 2.95 points d'impôts.

La part sur les revenus conjoncturels a été calculée non pas sur les revenus de l'année 2021, mais sur une année dite « normale ».

8. Services industriels

810 Service des eaux



CHF 167'269.-
coût en 2023
CHF 126'000.- en 2022

+CHF 41'269.-
→ Mise à jour du dossier de l'autocontrôle
→ Adaptation de l'amortissement, suite au nouvel emprunt contracté cette année et fin des travaux prévus dans le préavis 348
→ Prélèvement au fonds de réserve affectée pour équilibre financier du compte

820 Entretien de l'éclairage public



CHF 8'000.-
au budget 2023
CHF 500.- en 2022

+CHF 7'500.-
→ Remplacement de quatre candélabres défectueux

Résultat

Les charges du budget 2023 s'élèvent à CHF 2'658'550.-, en augmentation de CHF 275'440.- par rapport au budget 2022, alors que les produits totalisent CHF 2'290'765.-, en augmentation de CHF 65'256.-.

Le budget 2023 présente un déficit de CHF 367'785, soit une augmentation importante par rapport au budget 2022, qui présentait un excédent de charges de CHF 157'601.-.

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 -330'826.- (CHF -89'560 pour le budget 2022). 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.

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 :

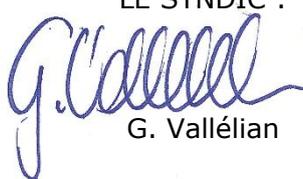
- vu le présent préavis
- ouï le rapport de la commission chargée de l'examen de cet objet
- considérant que l'objet a été porté à l'ordre du jour

LE CONSEIL COMMUNAL DECIDE

- d'approuver le budget communal pour 2023, qui présente les résultats suivants :

Charges	CHF	2'658'550.00
Revenus	CHF	<u>2'290'765.00</u>
Déficit présumé	CHF	367'785.00

- de prendre acte de l'évolution présumée de la situation financière pour 2023.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE
LE SYNDIC :  G. Valléian  LA SECRETAIRE :  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 et [rapport-annuel-2021-1.pdf \(arasriviera.ch\)](http://arasriviera.ch)
- Budget de l'ASCL
- Budget de l'ORPCi
- Budget du SDIS

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	526'120.00	56'998.00	494'551.00	57'543.00	457'531.34	63'621.80
10	Autorités	132'000.00	51'600.00	131'000.00	51'600.00	122'139.45	48'048.25
100	Conseil communal	13'000.00	100.00	12'000.00	100.00	10'410.00	
100.300.10	Traitements et jetons de présence	13'000.00		12'000.00		10'410.00	
100.436.10	Remboursement des assoc, indemnités de représentation		100.00		100.00		
101	Municipalité	119'000.00	51'500.00	119'000.00	51'500.00	111'729.45	48'048.25
101.300.10	Traitements et vacations	115'000.00		115'000.00		108'741.25	
101.306.00	Indemnités et remboursement de frais	4'000.00		4'000.00		2'988.20	
101.436.10	Remboursements des associations, indemnités de représentation						2'650.00
101.490.10	Imputations internes de frais de personnel		51'500.00		51'500.00		45'398.25
11	Administration	310'220.00	4'510.00	288'720.00	4'410.00	266'559.89	11'721.55
111	Administration	310'220.00	4'510.00	288'720.00	4'410.00	266'559.89	11'721.55
111.301.10	Traitements du personnel	147'000.00		125'000.00		114'607.00	
111.303.00	Assurances sociales AVS, AI, AC, APG	30'000.00		29'000.00		26'406.50	
111.304.00	Caisse de pensions	30'000.00		27'000.00		28'769.45	
111.305.00	Assurances accidents et maladie	11'000.00		11'000.00		11'044.60	
111.306.00	Indemnités et remboursement de frais (employés)	500.00		500.00		485.40	
111.309.10	Frais de formation du personnel	2'000.00		2'000.00		160.00	
111.310.00	Imprimés et fournitures de bureau	4'000.00		2'000.00		3'669.35	
111.310.20	Frais d'annonces	500.00		1'000.00		395.85	
111.311.00	Achat de mobilier, de machines et d'équipements de bureau	1'000.00		2'000.00		200.00	
111.315.10	Entretien d'objets mobilier et d'installations techniques	1'000.00					
111.317.00	Frais de réceptions et de manifestations	18'000.00		25'000.00		18'652.40	
111.318.10	Frais de ports, affranchissements, encaissements	2'400.00		2'000.00		2'385.05	
111.318.20	Frais de téléphone	2'000.00		2'000.00		5'759.39	
111.318.50	Honoraires et frais d'expertises - fiduciaire	3'600.00		3'000.00		3'123.30	
111.318.60	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	4'000.00		4'000.00			
111.318.70	Emoluments cantonaux habitants	1'500.00		1'500.00		2'189.00	
111.319.30	Cotisations membres assoc.	5'500.00		5'500.00		5'595.60	
111.319.31	Contribution Montreux-Vevey Tourisme	5'100.00		5'100.00		5'093.00	
111.319.32	Contribution Lavaux Patrimoine mondial	9'700.00		9'700.00		9'656.00	
111.352.40	Groupement défense anti-grêle	1'420.00		1'420.00		274.50	
111.365.00	Aides, subventions à des institutions privées	13'000.00		13'000.00		13'626.00	
111.390.10	Imputations internes de frais de personnel	17'000.00		17'000.00		14'467.50	
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		3'500.00		5'530.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
111	Administration	310'220.00	4'510.00	288'720.00	4'410.00	266'559.89	11'721.55
111.435.20	Ventes et prestations de service		500.00		200.00		813.05
111.435.90	Ventes et prestations diverses (affranchissements)				200.00		389.20
111.436.10	Remboursement de traitements et charges sociales						4'479.30
14	Service des intérêts généraux	1'000.00		1'000.00		600.00	
140	Service des intérêts généraux	1'000.00		1'000.00		600.00	
140.319.30	Cotisations	600.00		600.00		600.00	
140.390.10	Imputations internes de frais de personnel	400.00		400.00			
15	Affaires culturelles, loisirs	4'300.00		6'300.00		3'753.50	
150	Affaires culturelles et de loisirs	4'300.00		6'300.00		3'753.50	
150.351.30	Participation à des charges cantonales - écoles de musique	3'800.00		3'800.00		3'686.00	
150.365.30	Aides et subventions pour la culture			2'000.00			
150.390.10	Imputations internes de frais de personnel	500.00		500.00		67.50	
18	Transports publics	55'400.00	888.00	55'531.00	1'533.00	44'691.60	3'852.00
180	Transports publics	55'400.00	888.00	55'531.00	1'533.00	44'691.60	3'852.00
180.351.70	Participation à des charges cantonales de trafic	55'400.00		55'531.00		42'295.60	
180.390.90	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)					2'396.00	
180.490.90	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)		888.00		1'533.00		3'852.00
19	Service d'informatique	23'200.00		12'000.00		19'786.90	
190	Service d'informatique	23'200.00		12'000.00		19'786.90	
190.311.10	Achats de matériel et logiciels	10'000.00		2'500.00		10'316.30	
190.318.20	Honoraires et prestations de service - frais de maintenance	13'200.00		9'500.00		9'110.60	
190.390.10	Imputations internes de frais de personnel					360.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	483'579.00	1'527'844.00	401'535.00	1'512'113.00	503'617.07	2'499'134.55
21	Impôts	23'500.00	1'461'000.00	23'500.00	1'446'500.00	17'192.83	2'349'421.92
210	Impôts	23'500.00	1'461'000.00	23'500.00	1'446'500.00	17'192.83	2'349'421.92
210.318.70	Frais de perception des impôts, escomptes	16'500.00		16'500.00		9'042.95	
210.319.10	Impôts et taxes (défalcations)	5'000.00		5'000.00		6'313.85	
210.329.00	Autres intérêts (versés aux contribuables)	2'000.00		2'000.00		1'836.03	
210.400.10	Impôt sur le revenu		1'020'000.00		1'000'000.00		985'564.92
210.400.20	Impôt sur la fortune		210'000.00		220'000.00		498'504.82
210.400.30	Impôt à la source		20'000.00		25'000.00		24'275.42
210.400.40	Impôt sur la dépense (anc. spécial étranger)		45'000.00		42'000.00		50'486.10
210.401.10	Impôt sur le bénéfice net des personnes morales		4'000.00		4'000.00		14'611.00
210.401.20	Impôt sur le capital des personnes morales		2'000.00		2'000.00		823.35
210.401.30	Impôt compl sur immeubles des pers morales		7'000.00		6'500.00		7'110.45
210.402.00	Impôt foncier		130'000.00		130'000.00		127'993.65
210.404.00	Droits de mutation		5'000.00		5'000.00		31'076.15
210.405.00	Impôt sur les successions et donations		1'000.00		1'000.00		538'286.75
210.406.10	Impôt sur les chiens		5'000.00		5'000.00		3'675.00
210.409.00	Impôt récupérés après défalcations						2'963.40
210.422.10	Revenus cptes courants - intérêts de retard		10'000.00		3'000.00		9'498.19
210.436.20	Remboursement de frais						355.90
210.441.10	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		1'000.00		1'000.00		10'281.90
210.441.40	Impôt sur les frontaliers				1'000.00		
210.451.00	Participations et remboursement du canton		1'000.00		1'000.00		1'561.62
210.480.90	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve						44'000.00
22	Service financier	460'079.00	66'844.00	378'035.00	65'613.00	486'424.24	149'712.63
220	Service financier	460'079.00	66'844.00	378'035.00	65'613.00	486'424.24	149'712.63
220.318.10	Honoraires et prestations de services - frais bancaires	1'000.00		1'000.00		977.74	
220.352.00	Alimentation fonds de péréquation	452'029.00		368'032.00		437'636.00	
220.380.90	Attribution à d'autres fonds de réserve					23'000.00	
220.390.10	Imputations internes de frais de personnel	3'000.00		3'000.00		3'127.50	
220.390.90	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)	4'050.00		6'003.00		21'683.00	
220.422.20	Revenu des capitaux du patrimoine financier		11'500.00		11'500.00		11'778.33
220.441.20	Part à la taxe sur les véhicules à moteur - taxe sur CO2		200.00				92.30
220.452.00	Retour du Fonds de péréquation		51'094.00		48'110.00		48'241.00
220.452.01	Versement du fonds de péréquation année antérieure						49'458.00
220.452.02	Dépenses thématiques		4'050.00		6'003.00		21'683.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
220	Service financier	460'079.00	66'844.00	378'035.00	65'613.00	486'424.24	149'712.63
220.490.90	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)						18'460.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	352'596.00	385'270.00	338'089.00	378'584.00	341'507.38	374'002.71
31	Terrains		1'230.00		930.00		830.00
310	Terrains		1'230.00		930.00		830.00
310.427.10	Loyers divers		1'230.00		930.00		830.00
32	Forêts	31'292.00	15'020.00	33'184.00	20'134.00	28'046.75	22'820.85
320	Forêts	31'292.00	15'020.00	33'184.00	20'134.00	28'046.75	22'820.85
320.301.10	Traitements du personnel	300.00				396.00	
320.313.00	Achats de plants et engrais	1'600.00		1'400.00		758.00	
320.314.60	Entretien des forêts	8'900.00		8'300.00		7'533.20	
320.314.61	Entretien chemins forestiers	2'500.00		2'500.00		555.30	
320.314.62	Entretien refuge La Vulpillère			1'000.00		1'713.00	
320.314.63	Débardage, façonnage	12'962.00		15'034.00		11'237.90	
320.318.60	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	80.00					
320.319.30	Cotisations à des institutions de droit privé	150.00		150.00		130.50	
320.351.80	Participation frais inspectorat forestier	4'000.00		4'000.00		4'879.10	
320.390.10	Imputations internes de frais de personnel	800.00		800.00		843.75	
320.435.50	Ventes de bois		14'120.00		19'234.00		18'188.55
320.451.80	Participation canton à charges économie publique - subventions mesures sanitaires		900.00		900.00		1'210.00
320.480.90	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve						3'422.30
33	Vignes	85'700.00	83'000.00	82'400.00	82'000.00	93'720.73	82'142.06
330	Vignes	85'700.00	83'000.00	82'400.00	82'000.00	93'720.73	82'142.06
330.301.10	Traitements du personnel	3'200.00		3'000.00		5'512.65	
330.312.10	Achat et consommation d'eau	200.00		200.00		59.60	
330.312.30	Achat et consommation d'électricité	300.00		200.00		151.25	
330.313.40	Approvisionnement (produits antiparas., fumure)	2'200.00		2'500.00		2'146.10	
330.313.41	Approvisionnement (vinification, bouteilles, bouchons, étiqu.)	17'000.00		15'000.00		15'318.40	
330.314.60	Reconstitution - Plantations	700.00		600.00		522.75	
330.314.62	Entretien des vignes - vignolage	48'000.00		48'000.00		48'120.40	
330.315.40	Entretien caves + pressoir	300.00		300.00			
330.316.10	Loyer pressoir	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
330.317.00	Animation-promotion	1'000.00		1'000.00		929.45	
330.318.60	Honoraires et prestations de services, assurance	5'000.00		5'000.00		4'228.28	
330.319.30	Cotisations membres assoc.	1'800.00		600.00		592.35	
330.319.90	Variation de stock					10'300.00	
330.390.10	Imputations internes de frais de personnel	3'000.00		3'000.00		2'839.50	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
330	Vignes	85'700.00	83'000.00	82'400.00	82'000.00	93'720.73	82'142.06
330.435.50	Vente de vins		55'000.00		50'000.00		56'162.11
330.435.51	Ventes et prestations diverses						17.80
330.435.52	Vente de raisin		28'000.00		32'000.00		23'831.15
330.451.60	Participation canton à charges aménag territoire protect environnement						2'131.00
35	Bâtiments	235'604.00	286'020.00	222'505.00	275'520.00	219'739.90	268'209.80
350	Ancien Collège, Grange à Palley, Voirie	71'590.00	30'920.00	69'900.00	29'920.00	89'586.40	49'944.70
350.301.10	Traitements du personnel	5'500.00		4'000.00		6'402.00	
350.312.10	Achats et consommation d'eau	2'000.00		2'000.00		1'801.70	
350.312.20	Achats et consommation de gaz	11'000.00		7'300.00			
350.312.30	Achats et consommation d'électricité	2'500.00		2'000.00		9'754.70	
350.313.30	Achats de produits et fournitures de nettoyage	300.00		500.00		201.30	
350.314.10	Entretien des bâtiments	20'000.00		20'000.00		36'965.75	
350.318.60	Primes d'assurances de tiers, choses RC	3'000.00		6'500.00		5'823.80	
350.322.30	Intérêts des emprunts à moyen et à long terme (Grange à Palley)	7'990.00		8'300.00		8'604.65	
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		1'732.50	
350.427.10	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif - appartements et galetas		25'920.00		25'920.00		38'254.90
350.427.11	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif - autres locaux		5'000.00		4'000.00		
350.465.90	Autres participations et subventions diverses de tiers						7'500.00
350.480.30	Prélèvement sur les fonds de réserve et de renouvellement						4'189.80
351	Bâtiments, patrimoine financ.					130'153.50	218'265.10
351.301.10	Traitements du personnel					3'945.00	
351.312.00	Electricité et combustibles					1'723.75	
351.312.10	Achats et consommation d'eau					7'858.05	
351.313.30	Achats de fournitures et produits de nettoyage					30.95	
351.314.10	Entretien des bâtiments					65'781.35	
351.318.60	Primes d'assurances de tiers, choses et RC					8'078.90	
351.318.90	Frais divers - gérance salon-lavoir					600.00	
351.322.30	Intérêts des emprunts à moyen et long terme					11'980.50	
351.330.30	Amortissement des terrains et bâtiments					27'500.00	
351.390.10	Imputations internes de frais de personnel					2'655.00	
351.423.10	Loyers des bâtiments du patrimoine financier						211'369.95
351.435.90	Recettes machines à laver						2'635.30
351.436.20	Participation locataires et divers						4'259.85

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
351	Bâtiments, patrimoine financ.					130'153.50	218'265.10
353	Impasse de la Papille - Epicerie	20'886.00	45'700.00	25'790.00	43'600.00		
353.301.10	Traitements du personnel	1'000.00		1'000.00			
353.312.10	Achats et consommation d'eau	2'300.00		2'300.00			
353.312.20	Achats et consommation de gaz	4'500.00		3'600.00			
353.312.30	Achats et consommation d'électricité	450.00		300.00			
353.313.30	Achats de produits et fournitures de nettoyage	120.00		120.00			
353.314.10	Entretien des bâtiments	2'000.00		8'000.00			
353.315.30	Entretien du mobilier et des équipements	2'000.00		2'000.00			
353.318.30	Frais bancaires - encaissements par Twint et Sumup buanderie	10.00		30.00			
353.318.60	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'300.00		1'200.00			
353.318.90	Frais divers - gérance buanderie	600.00		600.00			
353.322.30	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	1'806.00		1'840.00			
353.330.30	Amortissement des terrains et bâtiments	4'300.00		4'300.00			
353.390.10	Imputations internes de frais de personnel	500.00		500.00			
353.423.10	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		43'300.00		41'200.00		
353.435.90	Ventes diverses - buanderie		2'400.00		2'400.00		
354	Place du Peuplier - Marie Chevalley, St-Germandaz	63'273.00	136'900.00	57'875.00	131'500.00		
354.301.10	Traitements du personnel	2'000.00		2'000.00			
354.312.10	Achats et consommation d'eau	6'000.00		6'000.00			
354.312.30	Achats et consommation d'électricité	1'500.00		1'100.00			
354.312.40	Achats et consommation de combustibles	13'000.00		8'000.00			
354.313.30	Achats de produits et fournitures de nettoyage	120.00		120.00			
354.314.10	Entretien des bâtiments	15'000.00		15'000.00			
354.315.30	Entretien du mobilier et des équipements	2'000.00		2'000.00			
354.318.60	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	3'600.00		3'500.00			
354.322.30	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	5'353.00		5'455.00			
354.330.30	Amortissement des terrains et bâtiments	12'700.00		12'700.00			
354.390.10	Imputations internes de frais de personnel	2'000.00		2'000.00			
354.423.10	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		136'900.00		131'500.00		
355	Chemin du Chapon - Pestalozzi, La Savoyarde	52'855.00	72'500.00	52'940.00	70'500.00		
355.301.10	Traitements du personnel	2'000.00		2'000.00			
355.312.10	Achats et consommation d'eau	3'000.00		7'000.00			
355.312.20	Achats et consommation de gaz	10'500.00		7'200.00			
355.312.30	Achats et consommation d'électricité	600.00		400.00			
355.313.30	Achats de produits et fournitures de nettoyage	120.00		120.00			

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
355	Chemin du Chapon - Pestalozzi, La Savoyarde	52'855.00	72'500.00	52'940.00	70'500.00		
355.314.10	Entretien des bâtiments	15'000.00		15'000.00			
355.315.30	Entretien du mobilier et des équipements	2'500.00		2'000.00			
355.318.60	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	2'200.00		2'200.00			
355.322.30	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	4'435.00		4'520.00			
355.330.30	Amortissement des terrains et bâtiments	10'500.00		10'500.00			
355.390.10	Imputations internes de frais de personnel	2'000.00		2'000.00			
355.423.10	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		72'500.00		70'500.00		
356	Temple, chapelle	27'000.00		16'000.00			
356.312.30	Achat et consommation d'électricité	9'000.00		6'000.00			
356.314.10	Entretien des bâtiments	3'000.00		3'000.00			
356.315.60	Entretien d'équipement et matériel spécialisé (horloge, cloches, orgue)	12'000.00		4'000.00			
356.318.60	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	3'000.00		3'000.00			

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	262'900.00	67'777.00	251'100.00	66'234.00	271'009.29	81'989.60
42	Service de l'urbanisme	34'000.00	3'000.00	33'500.00	2'000.00	34'584.55	6'592.90
420	Service de l'urbanisme	34'000.00	3'000.00	33'500.00	2'000.00	34'584.55	6'592.90
420.310.20	Frais annonces, avis enquête et divers	1'500.00		1'500.00		1'514.80	
420.318.50	Honoraires et frais d'expertises	25'000.00		25'000.00		27'467.90	
420.352.60	Commission intercommunale de Lavaux CIL + CCL	2'500.00		2'000.00		1'484.35	
420.390.10	Imputations internes de frais de personnel	5'000.00		5'000.00		4'117.50	
420.431.30	Emoluments administratifs - permis construire, habiter		2'000.00		1'000.00		2'720.75
420.465.90	Participation de tiers, permis divers		1'000.00		1'000.00		3'872.15
43	Routes	92'500.00	2'677.00	81'600.00	2'684.00	106'604.55	12'586.00
430	Routes	92'500.00	2'677.00	81'600.00	2'684.00	106'604.55	12'586.00
430.301.10	Traitements du personnel	27'000.00		25'000.00		31'546.00	
430.311.50	Achat matériel, machines	1'500.00		1'000.00		1'328.50	
430.312.30	Achats et consommation d'électricité (éclairage public)	15'000.00		11'000.00		11'477.10	
430.312.40	Achats et consommation de combustibles	800.00		400.00		652.20	
430.313.60	Autres fournitures et marchandises	300.00		300.00		251.40	
430.314.20	Entretien du réseau routier	25'000.00		21'000.00		37'406.20	
430.314.30	Entretien signalisation	1'000.00		1'000.00		301.60	
430.315.50	Entretien des véhicules, engins et accessoires	1'500.00		1'500.00		421.45	
430.318.50	Honoraires et frais expertise	500.00		500.00		217.55	
430.318.60	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'400.00		1'400.00		1'358.05	
430.318.90	Frais divers - déneigement, sallage, pare-neiges	9'000.00		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		3'397.50	
430.390.90	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)					12'747.00	
430.452.70	Participation de communes à charges d'énergie (Rivaz écl. Glérolles)		600.00		25.00		25.00
430.490.90	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)		2'077.00		2'659.00		12'561.00
44	Parcs, promenades, cimetière	58'050.00	2'750.00	53'050.00	2'250.00	45'208.65	2'696.95
440	Parcs, promenades et cimetière	58'050.00	2'750.00	53'050.00	2'250.00	45'208.65	2'696.95
440.301.10	Traitements du personnel	22'000.00		25'000.00		19'331.00	
440.312.30	Achats et consommation d'électricité (place de jeux Lignièrès)	300.00		300.00		84.00	
440.314.50	Entretien des parcs et des zones de loisirs	15'000.00		15'000.00		13'556.65	
440.314.51	Entretien des tombes	750.00		750.00		736.95	
440.314.52	Décoration florale, aménag.div	5'000.00		5'000.00		3'392.40	
440.314.53	Entretien cimetière	9'000.00		3'500.00		6'191.70	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
440	Parcs, promenades et cimetière	58'050.00	2'750.00	53'050.00	2'250.00	45'208.65	2'696.95
440.314.54	Entretien jardin d'enfants (gare et Lignières)	1'500.00		2'000.00			
440.314.55	Entretien jardin de la Cure	2'500.00					
440.315.50	Entretien des véhicules, engins et accessoires	1'000.00		500.00		329.70	
440.390.10	Imputations internes de frais de personnel	1'000.00		1'000.00		1'586.25	
440.427.10	Loyers des bâtiments du patr adm - jardin de la cure		2'000.00		1'000.00		1'850.00
440.435.60	Participation de tiers				500.00		110.00
440.480.90	Prélèvements sur autres fonds de réserves		750.00		750.00		736.95
45	Ordures ménagères et décharge	17'800.00	150.00	20'800.00	100.00	16'687.54	410.00
450	Ordures ménagères et déchets	17'800.00	150.00	20'800.00	100.00	16'687.54	410.00
450.301.10	Traitements du personnel	14'000.00		15'000.00		13'853.00	
450.311.50	Achats d'engins et accessoires	1'000.00		1'000.00		619.00	
450.318.80	Enlèvement et élimination des ordures	2'500.00		4'500.00		2'080.54	
450.390.10	Imputations internes de frais de personnel	300.00		300.00		135.00	
450.435.60	Participation de tiers		150.00		100.00		410.00
46	Réseaux d'égouts, épuration, eaux claires	58'000.00	58'000.00	58'000.00	58'000.00	58'503.75	58'503.75
460	Réseaux d'égouts et d'épuration	58'000.00	58'000.00	58'000.00	58'000.00	58'503.75	58'503.75
460.301.10	Traitements du personnel	500.00		900.00		418.00	
460.314.41	Entretien des canalisations village et chemins de vignes	15'000.00		5'000.00		7'376.15	
460.314.42	Entretien des canalisations STAP Faverges/Ogoz	5'000.00		1'000.00		6'675.25	
460.318.50	Honoraires et frais d'expertises	5'000.00				1'281.65	
460.381.10	Attribution aux financements spéciaux - pour l'épuration	31'000.00		49'600.00		41'447.70	
460.390.10	Imputations internes de frais de personnel	1'500.00		1'500.00		1'305.00	
460.434.20	Taxes périodiques d'utilisation et d'entretien		58'000.00		58'000.00		58'503.75
47	Cours d'eau et digues	2'550.00	1'200.00	4'150.00	1'200.00	9'420.25	1'200.00
470	Cours d'eau, rives et ports	2'550.00	1'200.00	4'150.00	1'200.00	9'420.25	1'200.00
470.301.10	Traitements du personnel	1'500.00		1'600.00		2'560.00	
470.311.50	Achat d'engins et accessoires	500.00					
470.314.70	Entretien cours d'eau, ouvrages de protection, port et bains			2'000.00		6'247.70	
470.318.60	Primes d'assurances de tiers, choses RC	50.00		50.00		50.05	
470.390.10	Imputations internes de frais de personnel	500.00		500.00		562.50	
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 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	244'550.00	8'085.00	233'378.00	7'811.00	238'006.51	10'661.35
51	Enseignement primaire	148'700.00	543.00	219'828.00	1'811.00	216'081.16	5'270.00
510	Enseignement primaire	148'700.00	543.00	219'828.00	1'811.00	216'081.16	5'270.00
510.352.20	Participation à des charges d'enseignement ASCL	114'000.00		164'954.00		160'547.01	
510.352.21	Participation à des charges de trafic ASCL	34'000.00		54'174.00		51'694.65	
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		22.50	
510.390.90	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)					3'317.00	
510.490.90	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)		543.00		1'811.00		5'270.00
52	Enseignement secondaire	79'700.00	542.00				
520	Enseignement secondaire et pré-gymnasial	79'700.00	542.00				
520.352.20	Participation à des charges d'enseignement ASCL	61'200.00					
520.352.21	Participation à des charges de trafic ASCL	18'500.00					
520.490.9	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)		542.00				
54	Office d'orientation professionnelle	350.00		350.00		335.60	
540	Office d'orientation professionnelle	350.00		350.00		335.60	
540.352.20	Participation office orientation scolaire	350.00		350.00		335.60	
58	Temples et cultes	15'800.00	7'000.00	13'200.00	6'000.00	21'589.75	5'391.35
580	Temples et cultes	15'800.00	7'000.00	13'200.00	6'000.00	21'589.75	5'391.35
580.301.10	Traitements du personnel	11'800.00		10'000.00		10'137.00	
580.312.30	Achats et consommation d'électricité					4'184.35	
580.314.10	Entretien bâtiments temple et chapelle					2'538.05	
580.315.10	Entretien horloge, cloches					458.55	
580.315.60	Entretien orgue					1'406.25	
580.365.20	Frais paroisses réf langue allemande et catholique	2'200.00		1'400.00		1'449.30	
580.365.21	Aides, subventions à Centre paroissial	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
580.390.10	Imputations internes de frais de personnel	800.00		800.00		416.25	
580.452.20	Participation Rivaz aux frais de culte		3'000.00		3'000.00		2'691.35
580.465.90	Participation mariage et divers		4'000.00		3'000.00		2'700.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	129'062.00	3'500.00	117'621.00	3'300.00	121'804.36	19'965.00
60	Administration	94'237.00	1'500.00	87'784.00	1'500.00	96'300.26	18'117.00
600	Administration	94'237.00	1'500.00	87'784.00	1'500.00	96'300.26	18'117.00
600.318.90	Frais divers - honoraires de tiers	3'000.00		3'000.00		13'337.26	
600.351.10	Participation à charges cantonales de sécurité publique	28'737.00		24'848.00		28'623.00	
600.352.10	Participation à APOL	61'000.00		58'436.00		53'395.00	
600.390.10	Imputations internes de frais de personnel	1'500.00		1'500.00		945.00	
600.451.10	Réforme policière année antérieure						5'977.00
600.465.90	Participation de tiers et divers		1'500.00		1'500.00		12'140.00
64	Service des inhumations					482.50	
640	Service des inhumations					482.50	
640.318.90	Honoraires et prestations de service					482.50	
65	Défense contre l'incendie	21'570.00		16'220.00		13'340.00	
650	Défense contre l'incendie	21'570.00		16'220.00		13'340.00	
650.301.10	Traitements du personnel	450.00					
650.314.40	Entretien des hydrantes	3'000.00		3'000.00			
650.352.10	Participation SDIS intercommunal coeur de Lavaux	17'820.00		12'920.00		12'800.00	
650.390.10	Imputations internes de frais de personnel	300.00		300.00		540.00	
66	Protection civile	13'255.00	2'000.00	13'617.00	1'800.00	11'681.60	1'848.00
660	Protection civile	13'255.00	2'000.00	13'617.00	1'800.00	11'681.60	1'848.00
660.301.10	Traitements du personnel	50.00		100.00		75.00	
660.311.30	Entretien matériel et locaux abri PC	500.00		1'500.00		124.30	
660.312.30	Achats et consommation d'électricité	1'600.00		1'000.00		1'050.90	
660.314.10	Entretien des bâtiments	100.00		500.00		100.00	
660.318.20	Frais de téléphone, télécommunications	300.00					
660.318.60	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'200.00		1'200.00		1'149.95	
660.352.10	Participation à ORPC Lavaux	9'305.00		9'117.00		9'046.45	
660.390.10	Imputations internes de frais de personnel	200.00		200.00		135.00	
660.427.10	Loyers des bâtiments du patr adm - abri PCi		2'000.00		1'800.00		1'848.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	483'474.00	64'322.00	418'836.00	63'924.00	772'064.20	143'296.00
71	Service social	52'300.00		55'727.00		51'593.20	
710	Service social, communal et intercommunal	52'300.00		55'727.00		51'593.20	
710.317.00	Frais de réceptions et manifestations - cadeaux nonagénéaires	500.00					
710.352.50	Agence intercommunale AVS					4'390.35	
710.352.51	Participation ARAJEL	44'400.00		48'097.00		11'780.30	
710.352.52	Crèche intercommunale					17'119.95	
710.365.51	Participation RAS régionalisation action sociale (ASV)	2'000.00		2'330.00		2'021.45	
710.365.52	Participation accueil familial de jour					8'799.45	
710.365.53	Participation accueil de jour des enfants (LAJE)	2'000.00		2'000.00		1'940.00	
710.365.54	Frais généraux ARAJEL					909.90	
710.365.55	Entraide Familiale	300.00		300.00		300.00	
710.366.20	Aides individuelles - Abonnement CFF	1'000.00		1'000.00		780.00	
710.366.40	Aides individuelles (sac ordure)	600.00		500.00		559.30	
710.390.10	Imputations internes de frais de personnel	1'500.00		1'500.00		2'992.50	
72	Prévoyance sociale cantonale	431'174.00	64'322.00	363'109.00	63'924.00	720'471.00	143'296.00
720	Prévoyance sociale	431'174.00	64'322.00	363'109.00	63'924.00	720'471.00	143'296.00
720.351.50	Participation à la cohésion sociale PCS péréquation indirecte	366'852.00		299'185.00		413'570.00	
720.351.52	Part des revenus conjoncturels à la PCS	64'322.00		63'924.00		16'901.00	
720.380.90	Attribution à fonds de réserve "péréquation indirecte"					290'000.00	
720.451.50	Retour PCS année antérieure						79'372.00
720.480.90	Reprise fonds de réserve "péréquation indirecte"		64'322.00		63'924.00		63'924.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	176'269.00	176'969.00	128'000.00	136'000.00	123'957.85	133'327.90
81	Service des eaux	167'269.00	167'269.00	126'000.00	126'000.00	123'732.85	123'732.85
810	Service des eaux	167'269.00	167'269.00	126'000.00	126'000.00	123'732.85	123'732.85
810.301.10	Traitements du personnel	9'500.00		8'000.00		13'111.10	
810.311.40	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	20'000.00		20'000.00		2'045.35	
810.312.10	Achats et consommation d'eau	20'000.00		20'000.00		12'121.21	
810.312.30	Achats et consommation d'électricité	5'000.00		3'500.00		3'227.36	
810.314.40	Entretien du réseau d'eau	10'000.00		10'000.00		18'014.81	
810.318.20	Frais de téléphones, télécommunications - Télégestion	2'000.00		1'500.00		1'375.01	
810.318.50	Honoraires et frais d'expertises - analyses	7'000.00		3'500.00		10'740.02	
810.318.51	Honoraires et frais d'expertises - frais études	10'000.00		10'000.00			
810.318.60	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'100.00		1'100.00		975.20	
810.319.30	Cotisations	300.00		300.00		214.05	
810.322.30	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	18'369.00		12'285.00		12'690.00	
810.332.90	Autres amortissements du patrimoine administratif	60'000.00		20'500.00		20'500.00	
810.381.30	Attribution aux financements spéciaux			11'315.00		25'793.74	
810.390.10	Imputations internes de frais de personnel	4'000.00		4'000.00		2'925.00	
810.427.30	Location d'objets mobiliers - compteurs d'eau		8'000.00		8'000.00		8'120.60
810.434.20	Taxes périodiques d'utilisation et d'entretien		49'000.00		48'000.00		49'834.55
810.435.10	Taxe de consommation - ventes d'eau		70'000.00		70'000.00		65'777.70
810.481.30	Prélèvement sur les financements spéciaux - réserve		40'269.00				
82	Service électrique	9'000.00	9'700.00	2'000.00	10'000.00	225.00	9'595.05
820	Service électrique	9'000.00	9'700.00	2'000.00	10'000.00	225.00	9'595.05
820.314.30	Travaux électriques divers	500.00		1'000.00			
820.314.31	Entretien de l'éclairage public	8'000.00		500.00			
820.390.10	Imputations internes de frais de personnel	500.00		500.00		225.00	
820.411.20	Romande Energie indemnité usage sol		9'700.00		10'000.00		9'595.05

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	2'658'550.00	2'290'765.00	2'383'110.00	2'225'509.00	2'829'498.00	3'325'998.91
	<i>Excédent</i>	367'785.00		157'601.00			496'500.91

Investissement budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		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 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		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
351.503.00	Bâtiments et constructions						
351.590.00	Diminution des investissements					27'500.00	
351.661.00	Subventions du Canton et Confédération						
351.681.00	Reprise des amortissements						27'500.00
351.690.00	Augmentation des investissements						
353	Impasse de la Papille - Epicerie	4'300.00	4'300.00	4'300.00	4'300.00		
353.590.00	Diminution des investissements	4'300.00		4'300.00			
353.681.00	Reprise des amortissements		4'300.00		4'300.00		
354	Place du Peuplier - Marie Chevalley, St-Germandaz	12'700.00	12'700.00	12'700.00	12'700.00		
354.590.00	Diminution des investissements	12'700.00		12'700.00			
354.681.00	Reprise des amortissements		12'700.00		12'700.00		
355	Chemin du Chapon - Pestalozzi, La Savoyarde	10'500.00	10'500.00	10'500.00	10'500.00		
355.590.00	Diminution des investissements	10'500.00		10'500.00			
355.681.00	Reprise des amortissements		10'500.00		10'500.00		

Investissement budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
4	TRAVAUX	5'500.00	5'500.00	5'500.00	5'500.00	78'656.70	78'656.70
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	78'656.70	78'656.70
430	Routes	5'500.00	5'500.00	5'500.00	5'500.00	78'656.70	78'656.70
430.501.00	Ouvrages de génie civil et d'assainissement					73'156.70	
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						20'138.60
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						53'018.10
44	Parcs, promenades, cimetière						
440	Parcs, promenades et cimetière						
440.501.00	Ouvrages de génie civil et d'assainissement						
440.503.00	Bâtiments et constructions						
440.590.00	Diminution des investissements						
440.619.00	Participations de tiers						
440.681.00	Reprises des amortissements						
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 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
460	Réseaux d'égoûts et d'épuration						
460.690.00	Augmentation des investissements						
47	Cours d'eau et digues						
470	Cours d'eau, rives et ports						
470.501.00	Ouvrages de génie civil et d'assainissement						
470.590.00	Diminution des investissements						
470.681.00	Reprise des amortissements						

Investissement budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		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 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
8	SERVICES INDUSTRIELS	60'000.00	60'000.00	20'500.00	20'500.00	520'519.56	520'519.56
81	Service des eaux	60'000.00	60'000.00	20'500.00	20'500.00	520'519.56	520'519.56
810	Service des eaux	60'000.00	60'000.00	20'500.00	20'500.00	520'519.56	520'519.56
810.504.00	Installations des services industriels					500'019.56	
810.590.00	Diminutions des investissements	60'000.00		20'500.00		20'500.00	
810.669.00	Autres subventions						
810.681.00	Reprise des amortissements		60'000.00		20'500.00		20'500.00
810.689.00	Reprise des réserves						
810.690.00	Augmentation des investissements						500'019.56

Investissement budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
	<i>Total</i>	111'300.00	111'300.00	71'800.00	71'800.00	644'976.26	644'976.26
	<i>Excédent</i>						