



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

BUDGET 2023

Version validée par le Conseil Général en séance plénière du 19 décembre 2022

Vétroz, le 20 décembre 2022



CONSEIL GÉNÉRAL
PRÉSIDENCE

Pierre-Michel Venetz
Rue du Pont 39
1963 Vétroz
079 787 34 83
pierre-michel.venetz@vetroz.ch

**MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ**

**Aux membres du Conseil général
de la Municipalité de Vétroz**

Vétroz, le 29 novembre 2022

**CONVOCAION
SÉANCE PLÉNIÈRE ORDINAIRE DU 19 DECEMBRE 2022**

Chères/Chers Collègues,

Conformément à l'art. 3 du règlement du Conseil général, j'ai le plaisir de vous convoquer en séance plénière ordinaire du Conseil général comme suit :

Lundi 19 décembre 2022 à 19h00
à la salle paroissiale de la de commune

Ordre du jour :

- 1) Approbation de l'ordre du jour
- 2) Approbation du procès-verbal de la séance plénière ordinaire du 20 juin 2022
- 3) Présentation de l'audit de BDO "diagnostic organisationnel de l'administration communale"
- 4) Amendement du Budget 2022 - Crédit de CHF 90'000.00.- relatif à la construction de vestiaires supplémentaires au stade des Plantys
 - Message du Conseil communal
 - Rapport de la COGEST (envoi ultérieur)
 - Discussion
 - Vote
- 5) Coefficient d'impôts et taux d'indexation
 - Présentation par l'Exécutif
 - Discussion
 - Vote
- 6) Budget 2023
 - Présentation par l'Exécutif
 - Rapport de la commission de gestion
 - Discussion
 - Vote
- 7) Présentation du plan financier 2024-2027
- 8) Retours sur réponses et postulats
- 9) Information de la part de l'Exécutif
- 10) Divers

Dans l'attente de vous rencontrer, je vous prie d'agréer, Chères/Chers Collègues, l'expression de mes sentiments les meilleurs.

Pierre-Michel Venetz
Président du Conseil général

Annexes

Les pièces annexées se trouvent sur la page 2 du présent envoi.

NB ! Le PV séance ordinaire du 20 juin 2022 a été envoyé séparément.

- **4.1** Demande d'amendement du budget 2022 de CHF 90'000.00.- relatif à la construction de vestiaires supplémentaires au stade des Plantys
- **6.1** Message Conseil municipal budget 2023
- **6.2** Budget 2023
- **6.3** Budget 2023 - dépenses liées et non liées
- **6.4** Plan financier investissements 2024-2027 et Message du Conseil municipal
- **6.5** Base de calcul des indicateurs (3)
- **6.6** Rapport budget 2023 COGEST 21.11.21
- **6.7** Amendement COGEST 0220.3010.00 « Personnel administratif services généraux»
- **6.8** Amendement COGEST 3310.3130.00 « Gestion des réseaux sociaux »
- **6.9** Amendement COGEST 5790.3010.00 « Délégué au vivre ensemble »
- **6.10** Amendement COGEST 8500.3635.00 « Soutien à l'économie locale »
- **6.11** Amendement COGEST 2120.5040.1001 « Centre scolaire de Bresse »
- **6.12** Amendement COGEST 2120.5040.1002 « Centre scolaire de Bresse (extension) »
- **6.13** Amendement COGEST 3410.5040.01 « Plantys - Cantine et local matériel »

Copie : Aux membres du Conseil municipal

VERREE DE FIN D'ANNEE

A l'issue du plénum, une verrée sera partagée avec les personnes présentes



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

Monsieur le Président du Conseil général,
Mesdames les Conseillères générales,
Messieurs les Conseillers généraux,

Conformément aux dispositions légales en la matière, nous avons l'avantage de soumettre à votre examen ainsi qu'à votre approbation le projet de budget 2023 de la Municipalité, tel qu'adopté par l'Exécutif communal. Le budget a été établi selon le modèle MCH2 en application de l'OGFCo du 24 février 2021.

Aperçu du compte de résultats et investissements		Compte 2021	Budget 2022	Budget 2023
Compte de résultats				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	22 013 560.25	23 533 350.00	24 435 700.00
Revenus financiers	+ CHF	28 870 943.96	26 055 850.00	27 345 300.00
Marge d'autofinancement (négative)	= CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	= CHF	6 857 383.71	2 522 500.00	2 909 600.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	6 857 383.71	2 522 500.00	2 909 600.00
Amortissements planifiés	- CHF	5 348 943.15	3 951 300.00	4 354 000.00
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- CHF	187 041.78	103 600.00	128 800.00
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ CHF	539 848.41	226 700.00	255 700.00
Réévaluations des prêts du PA	- CHF	-	-	-
Réévaluations des participations du PA	- CHF	-	-	-
Attributions au capital propre	- CHF	-	-	-
Réévaluations PA	+ CHF	-	-	-
Prélèvements sur le capital propre	+ CHF	-	-	-
Excédent de charges	= CHF	-	1 305 700.00	1 317 500.00
Excédent de revenus	= CHF	1 861 247.19	-	-
Compte des investissements				
Dépenses	+ CHF	15 123 104.15	12 369 200.00	13 360 900.00
Recettes	- CHF	3 680 167.95	5 272 000.00	3 465 700.00
Investissements nets	= CHF	11 442 936.20	7 097 200.00	9 895 200.00
Investissements nets (négatifs)	= CHF	-	-	-
Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	6 857 383.71	2 522 500.00	2 909 600.00
Investissements nets	- CHF	11 442 936.20	7 097 200.00	9 895 200.00
Investissements nets (négatifs)	+ CHF	-	-	-
Insuffisance de financement	= CHF	4 585 552.49	4 574 700.00	6 985 600.00
Excédent de financement	= CHF	-	-	-

Le compte de fonctionnement, présentant un total de revenus financiers de **CHF 27'345'300.—** et un total de charges financières de **CHF 24'435'700.—**, dégage une marge d'autofinancement arrêlée à **CHF 2'909'600.—**, en augmentation de CHF 387'100.— par rapport à la prévision figurant au budget 2022 de la Municipalité. Cette augmentation s'explique dans un premier temps par l'augmentation des revenus fiscaux sur les personnes morales. Ces revenus supplémentaires sont en partie absorbés par l'augmentation des charges salariales. Après comptabilisation des amortissements comptables, soit **CHF 4'354'000.—**, des attributions et prélèvement sur les fonds spéciaux de **CHF 128'800.—** et **CHF 255'700.—**, le résultat du compte de fonctionnement fait ressortir une perte nette de **CHF 1'317'500.—**.

Le compte des investissements présente quant à lui des dépenses brutes de **CHF 13'360'900.—**, couvertes à hauteur de **CHF 3'465'700.—** par des recettes. Les investissements nets prévus en 2023 se montent ainsi à **CHF 9'895'200.—**.

La marge d'autofinancement ne suffisant pas à couvrir les investissements nets, le compte de financement présente une insuffisance de **CHF 6'985'600.—**, ce qui signifie concrètement que des emprunts devront être contractés.

Au vu des prévisions budgétaires établies pour les exercices 2022 et 2023, la fortune de la Municipalité devrait passer de **CHF 15'084'866.—** au 31.12.2022 à **CHF 13'767'366.—** au 31.12.2023.

Compte de résultats selon les natures	Compte 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	6 470 697.85		6 628 100.00		7 264 050.00	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	4 737 749.72		5 500 250.00		5 602 350.00	
33 Amortissements du patrimoine administratif	5 290 582.10		3 901 400.00		4 210 000.00	
34 Charges financières	457 701.67		425 500.00		538 600.00	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	187 041.78		103 600.00		128 800.00	
36 Charges de transferts	10 324 928.31		10 949 800.00		11 077 100.00	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Charges extraordinaires	-		-		-	
39 Imputations internes	80 843.75		79 600.00		97 600.00	
40 Revenus fiscaux		18 794 228.69		15 810 500.00		17 085 000.00
41 Patentes et concessions		554 348.64		538 000.00		534 100.00
42 Taxes		4 857 202.32		4 907 000.00		4 919 800.00
43 Revenus divers		3 697.05		4 000.00		-
44 Revenus financiers		478 529.93		595 450.00		482 300.00
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		539 848.41		226 700.00		255 700.00
46 Revenus de transferts		4 102 093.58		4 121 300.00		4 226 500.00
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Revenus extraordinaires		-		-		-
49 Imputations internes		80 843.75		79 600.00		97 600.00
Total des charges et des revenus	27 549 545.18	29 410 792.37	27 588 250.00	26 282 550.00	28 918 500.00	27 601 000.00
Excédent de charges		-		1 305 700.00		1 317 500.00
Excédent de revenus	1 861 247.19		-			

Dépenses de fonctionnement

Les charges de fonctionnement, arrêtees à **CHF 28'918'500.—** dans le cadre du budget 2023, ont augmenté de CHF 1'330'250.—, soit 4.82 %, par rapport à la prévision 2022.

Les variations par natures sont présentées ci-dessous :

- charges de personnel (nature 30)**, + CHF 635'950.— par rapport au budget 2022 :
 - un renchérissement provisoire de 2% a été prévu en 2023 (dans l'attente de la prise de position définitive de l'Exécutif et du canton),
 - un coefficient de 1 sera appliqué sur les parts d'expérience accordées,
 - 4 nouveaux postes seront créés en 2023, à savoir :

- un poste de collaborateur(-trice) administratif à 80% au sein de l'administration communale dès le 1^{er} janvier 2023
- un délégué(-e) au vivre ensemble à 60% dès le 1^{er} janvier 2023,
- un poste de collaborateur(-trice) à 100% aux travaux publics dès le 1^{er} janvier 2023,
- un délégué(-e) à l'énergie à 30% dès le 1^{er} janvier 2023,
- d) Les salaires des structures ont pris en compte la nouvelle échelle des salaires en lien avec les recommandations cantonales. Les salaires de base ont été revus à la hausse pour atteindre le seuil donnant droit à la subvention cantonale de 34%.
- e) le budget des femmes de ménage a été revu selon les horaires présumés pour chaque bâtiment et imputé dans chaque centre de coût en fonction de ce dernier, afin d'avoir une vision la plus réaliste possible de la charge des nettoyages. Les salaires de base des femmes de ménages ont également été augmentés de CHF 0.50 par heure, celles-ci ne bénéficiant pas de la même échelle de progression des parts d'expérience que le reste du personnel.
2. **charges de biens et services (nature 31)**, + CHF 102'100.— par rapport au budget 2022 :
l'augmentation globale des charges regroupées sous cette nature s'explique principalement par la forte pression sur les coûts liés à l'énergie.
3. **amortissements du patrimoine administratif (nature 33)**, + CHF 308'600.— par rapport au budget 2022 :
les amortissements ordinaires ont été calculés dans le respect des nouvelles normes MCH2 et selon l'annexe des comptes validés par le Conseil municipal. Le taux moyen des amortissements est de 8.08% du patrimoine administratif. A noter qu'il n'est plus possible d'effectuer des amortissements complémentaires.
4. **charges financières (nature 34)**, + CHF 113'100.— :
cette augmentation s'explique d'une part par l'augmentation des taux d'intérêts bancaires, et d'autres part par les investissements qui ne peuvent être financés par la marge d'autofinancement.
5. **attributions aux fonds et financements spéciaux (nature 35)**, + CHF 25'200.— par rapport au budget 2022 :
l'augmentation de cette nature s'explique par la légère hausse du bénéfice sur le service de l'eau potable.
6. **charges de transfert (nature 36)**, + CHF 127'300.— par rapport au budget 2022 :
les charges ont été budgétisées sur la base des informations obtenues de la part des différentes entités. Ces charges sont principalement des dépenses liées sur lesquelles la municipalité n'a que peu de marge de manœuvre.

A) Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement, arrêtées à **CHF 27'601'000.**— dans le cadre du budget 2023, ont augmenté de CHF 1'318'450.—, soit 5.02 % par rapport à la prévision 2022.

Les variations par natures sont présentées ci-dessous :

1. **impôts (nature 40)**, + CHF 1'274'500.— par rapport au budget 2022 :
les recettes fiscales ont été déterminées comme suit :
- a) le Conseil municipal a décidé d'appliquer l'augmentation automatique du taux d'indexation des revenus imposables à 163 %, soit une majoration de 3% due à l'augmentation de l'indice des prix à la consommation.
- b) le Conseil municipal propose également de maintenir le coefficient d'impôt actuellement en vigueur, soit 1.15,
- c) la simulation des recettes fiscales se base essentiellement sur la dernière taxation connue, à savoir celle de l'année 2020.

Pour les personnes physiques, une analyse des arrivées et départs de contribuables a été menée et les prévisions 2023 ont été adaptées. L'année 2020 a connu une diminution des rentrées par rapport à 2019 d'environ CHF 500'000.—, qui est probablement à attribuer à la crise du coronavirus. L'année 2021 sera suivie avec attention et nous fournira plus d'informations sur la situation actuelle. Les recettes ont été évaluées sur la base des montants portés au budget en 2022 en tenant compte de l'indexation et des fluctuations de la population, sans majoration.

En ce qui concerne les entreprises, pour l'impôt sur le bénéfice, les prévisions sont restées stables par rapport à l'année 2022. La situation actuelle économique et énergétique impose la prudence. En ce qui concerne l'impôt sur le capital, les informations à disposition de la municipalité sont plus solides et moins sensibles à la conjoncture. Il est important de noter que depuis l'année 2021, les recettes fiscales sur les personnes morales sont tributaires à environ moitié d'une seule société.

2. **patentes et concessions (nature 41)**, - CHF 3'900.— par rapport au budget 2022 :
cette nature enregistre les redevances hydrauliques perçues ainsi que les prestations aux collectivités publiques ristournées à la Municipalité par Oiken SA. Le budget 2023 ne prévoit pas de variation significative.
3. **taxes (nature 42)**, + CHF 12'800.— par rapport au budget 2022 :
ce regroupement enregistre principalement les taxes et émoluments, ainsi que les participations aux diverses structures. Les variations principales prévues pour 2023 concernent les ventes d'énergie en hausse et la diminution des taxes d'irrigation. A noter que la diminution des taxes d'irrigation n'est due qu'au fait qu'en 2022, une révision du règlement de l'irrigation avait été prise en compte, ce qui n'est plus le cas pour 2023. En effet, il n'y a pas d'obligation d'autofinancer ce service et le projet de la lutte contre le gel a été abandonné, la révision de ce règlement ne se fera pas sur 2023.
4. **revenus divers (nature 43)**, - CHF 4'000.— par rapport au budget 2022
5. **revenus financiers (nature 44)**, - CHF 113'150.— par rapport au budget 2022 :
cette nature concerne principalement les locations, les intérêts bancaires et les dividendes reçus. Les dividendes ont été revus à la baisse, OIKEN n'ayant prévu aucune distribution en 2023 selon les informations reçues.
6. **Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux (nature 45)**, + CHF 29'000.— par rapport au budget 2022 :
les déficits budgétés des services des eaux usées de CHF 197'900.— et sur les déchets de CHF 57'800.— apparaissent sous cette nature.
7. **revenus de transfert (nature 46)**, + CHF 105'200.— par rapport au budget 2022 :
les variations méritant d'être relevées concernent :

Participation commune Ardon CSP Lizerne	CHF	33'100.—
Subvention acquises du canton (écoles)	CHF	40'100.—
Subvention cantonale s/structures petite enfance	CHF	84'000.—
Contributions du canton (aide sociale)	CHF	30'000.—
Fonds de péréquation des ressources	CHF	-100'800.—

Compte des investissements selon les tâches	Compte 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	42 925.90	-	165 000.00	-	195 000.00	-
1 Ordre et sécurité publics, défense	95 475.90	11 763.10	113 500.00	27 800.00	374 300.00	27 000.00
2 Formation	6 595 610.00	984 655.00	2 177 400.00	299 200.00	2 856 300.00	410 200.00
3 Culture, sports et loisirs, église	31 719.50	-	117 000.00	-	660 000.00	-
4 Santé	5 358.35	-	-	-	-	-
5 Prévoyance sociale	117 333.00	-	162 300.00	-	61 300.00	-
6 Trafic et télécommunications	2 064 308.50	202 112.10	1 566 000.00	435 000.00	3 405 000.00	1 105 000.00
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	5 512 358.05	2 529 915.55	6 998 000.00	4 510 000.00	4 937 000.00	1 923 500.00
8 Economie publique	627 418.55	-84 077.80	1 043 000.00	-	812 000.00	-
9 Finances et impôts	30 596.40	35 800.00	27 000.00	-	60 000.00	-
Total des dépenses et des recettes	15 123 104.15	3 680 167.95	12 369 200.00	5 272 000.00	13 360 900.00	3 465 700.00
Excédent de dépenses		11 442 936.20		7 097 200.00		9 895 200.00
Excédent de recettes						

B) Dépenses d'investissement

Les dépenses d'investissement, arrêtées à **CHF 13'360'900.—** dans le cadre du budget 2023, ont augmenté de CHF 991'700.— par rapport à la prévision 2022. Le tableau ci-dessus en donne le détail par centre de charges.

Les dépenses d'investissement jugées significatives, soit supérieures ou égales à CHF 100'000.—, sont les suivantes :

Abris communaux – Plan de quartier Udry	CHF	220'000.—
Bresse – aménagement de la parcelle est	CHF	150'000.—
Bresse – place pose-dépose et parking est	CHF	120'000.—
Plantys – rehaussement du bâtiment	CHF	2'382'000.—
Plantys – cantine et local matériel	CHF	545'000.—
Réaménagement de la T9 (territoire cantonal)	CHF	280'000.—
Participation et aménagement du giratoire N09	CHF	230'000.—
Réaménagement de la T9 (territoire communal)	CHF	220'000.—
Assainissement des ponts	CHF	110'000.—
Passage à niveaux du Grand-Canal	CHF	350'000.—
Pont et route d'accès zone industrielle (GC)	CHF	870'000.—
Routes communales (GC)	CHF	1'285'000.—
Aide communale pour le montage des compteurs	CHF	150'000.—
Bouclage eau potable de la zone industrielle	CHF	600'000.—
Pont et route d'accès zone industrielle (EP)	CHF	110'000.—
Routes communales (EP)	CHF	492'000.—
Torrents ouest (EP)	CHF	180'000.—
Pont et route d'accès zone industrielle (EU)	CHF	160'000.—
Routes communales (EU)	CHF	590'000.—
Torrents ouest (EU)	CHF	1'330'000.—
Torrents ouest (correction des cours d'eau)	CHF	1'000'000.—
Bouclage pour trop-plein Bassin (IR)	CHF	150'000.—
Routes communales (IR)	CHF	522'000.—
Torrents ouest (IR)	CHF	180'000.—

C) Recettes d'investissement

Les recettes d'investissement, arrêtées à **CHF 3'465'700.—** dans le cadre du budget 2023, ont diminué de CHF 1'806'300.— par rapport à la prévision 2022.

Les recettes d'investissement jugées significatives, soit supérieures ou égales à CHF 100'000.—, sont les suivantes :

Subvention sur l'extension du centre scolaire des Plantys	CHF	392'000.—
Participations privées sur le passage à niveaux Grand-Canal	CHF	262'500.—
Participations privées sur le pont et la route d'accès zone industrielle	CHF	652'500.—
Taxes de raccordement aux égouts	CHF	100'000.—
Subvention sur la correction des torrents ouest (EU)	CHF	900'000.—
Subvention sur la correction des torrents ouest (correction des cours d'eau)	CHF	750'000.—

Indicateurs

Les indicateurs ont été complétés dans le cadre du passage au MCH2, ils sont désormais au nombre de huit. Certaines valeurs indicatives ont été revues de manière plus restrictive (notamment l'endettement net par habitant). Au vu de la prévision établie, l'analyse des comptes indicateurs, selon l'art. 24 Ofinco, laisse apparaître les valeurs suivantes dans le cadre du budget 2023 :

- taux d'endettement net : mauvais (220.11%),
- degré d'autofinancement : récession (29.40%),
- part des charges d'intérêts : bon (0.41%),
- dette brute par rapport aux revenus : mauvais (188.62%)
- proportion des investissements : effort d'investissement très élevé (35.44%)
- part du service de la dette : charge forte (16.24%)
- dette nette par habitant : endettement très important (CHF 5'698.—/habitant)
- taux d'autofinancement : moyen (10.58%)

Conclusion

Avec des investissements nets de CHF 9'895'200.— et une marge d'autofinancement de CHF 2'909'600.— le budget 2023 prévoit une insuffisance de financement des investissements fixée à CHF 6'985'600.— qui devra être financée par des capitaux étrangers.

La situation actuelle est assez complexe, entre sortie de crise du coronavirus et entrée dans celle liée à la géopolitique en Europe. Malgré ce contexte, les rentrées fiscales sur les personnes morales ont presque doublé grâce à la venue de contribuables très intéressants sur le territoire communal. Cette entrée supplémentaire a permis de financer l'augmentation des charges salariales et la politique d'investissements actuelle.

Le risque principal pour la Municipalité, est la mobilité de ces gros contributeurs. Si la situation devrait être stable jusqu'à la fin 2026, il existe une inconnue pour la suite. L'autre point à surveiller de près étant bien entendu l'évolution de la courbe de l'inflation. La future réforme fiscale en consultation prévoit une nouvelle indexation du taux dès 2024, impliquant une nouvelle baisse des rentrées fiscales sur les personnes physiques.

Les ratios ne sont actuellement pas favorables. Néanmoins, le Conseil municipal a adopté un programme de législature très ambitieux qu'il a présenté à la population, et consent à y mettre les moyens financiers nécessaires à sa réalisation. Ces projets visent à améliorer la qualité de vie de la population vétrozaine. L'Exécutif est conscient de l'effort financier à réaliser à moyen terme, mais est persuadé que la qualité des prestations mérite cet effort et que la population le souhaite.

Les postes supplémentaires à l'administration découlent des recommandations de l'audit effectué par la société BDO, dont le Conseil général aura une présentation en séance plénière du mois de décembre. Le rapport final d'audit sera transmis au Conseil municipal prochainement.

L'état des capitaux de tiers était de CHF 56'688'410.— au 31 décembre 2021, il devrait s'élever à CHF 70'248'710.— au 31 décembre 2023 à condition que les investissements prévus en 2022 et 2023 soient entièrement réalisés.

La fortune nette s'élevait à CHF 16'390'566.— au 31 décembre 2021, elle devrait diminuer à hauteur de CHF 13'767'366.— au 31 décembre 2023.

Au vu de ce qui précède, nous vous invitons à accepter le projet de budget 2023 qui vous est soumis et à autoriser l'Exécutif communal à contracter les emprunts utiles à la réalisation des tâches prévues lors du prochain exercice comptable.

En vous remerciant de votre précieuse collaboration, nous vous prions de croire, Monsieur le Président du Conseil général, Mesdames les Conseillères générales, Messieurs les Conseillers généraux, à l'assurance de notre parfaite considération.

Pour le Conseil municipal de Vétroz



Le Président
Olivier Cottagnoud



Le Secrétaire
Bertrand Fontannaz

Fait à Vétroz, le 13 octobre 2022 / JG

D) Amendements

En séance plénière du 19 décembre 2022, le Conseil général a accepté le budget 2023 ainsi que six amendements proposés par la COGEST et le groupe PLR.

Ces derniers influent sur les rubriques suivantes :

Fonctionnement :

0220.3010.00	Animation socio-culturelle	-	70'000.—
0220.3050.00	Charges sociales AVS – AC	-	4'700.—
0220.3052.00	Charges sociales LPP	-	9'200.—
0220.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	-	'800.—
0220.3053.01	Charges sociales maladie	-	1'900.—
0220.3054.00	Charges sociales AF	-	2'000.—
2120.3300.40	Amortissement terrains bâtis PA	-	5'600.—
3410.3300.40	Amortissement terrains bâtis PA	-	39'600.—
5790.3010.00	Personnel administratif et d'exploitation	-	73'400.—
5790.3050.00	Charges sociales AVS – AC	-	4'800.—
5790.3052.00	Charges sociales LPP	-	9'600.—
5790.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	-	'800.—
5790.3053.01	Charges sociales maladie	-	1'700.—
5790.3054.00	Charges sociales AF	-	2'100.—
8500.3635.00	Soutien à l'économie locale	-	102'000.—

Investissement :

2120.5040.1001	Centre scolaire de Bresse	+	20'000.—
2120.5040.1002	Centre scolaire de Bresse (extension)	-	90'000.—
3410.5040.01	Stade des Plantys	-	495'000.—

Ces amendements ont les incidences suivantes par rapport au budget présenté, une augmentation de la marge d'autofinancement de CHF 283'000.— pour la porter à CHF 3'192'600.— et d'une diminution de la perte nette de CHF 328'200.— à hauteur de CHF 989'300.—. Une diminution des investissements nets de CHF 565'000.— est à signaler afin de les porter à un total de CHF 9'330'200.—.

Contrairement au message du Conseil municipal qui précède, les indicateurs figurant dans ce fascicule ainsi que le détail des rubriques ont été actualisés en tenant comptes des amendements validés par le Conseil général.

Fait à Vétroz, le 20 décembre 2022 / JG

Détail des investissements projetés dans le cadre du plan financier 2024-2027

Fonctions	MCH	Libellé des investissements	Budget 2023	Plan financier				Total 2024-2027
				2024	2025	2026	2027	
Administration générale	0210	Bâtiment du CMS - étude et réalisation	-	70 000.00	-	-	-	70 000.00
	0220	Informatique - sécurité et modernisation IT	75 000.00	-	-	-	-	-
	0290	Bâtiment communal - bâtiment administratif (normes énergétiques)	65 000.00	500 000.00	800 000.00	-	-	1 300 000.00
	0290	Etude mise aux normes sismiques (tous les bâtiments)	55 000.00	150 000.00	50 000.00	-	-	200 000.00
Sous-total			195 000.00	720 000.00	850 000.00	-	-	1 570 000.00
Ordre et sécurité publics, défense	1110	Radar mobile	26 000.00	-	-	-	-	-
	1110	Voiture de service	60 000.00	-	-	-	-	-
	1510	Matériel CSPL	41 300.00	40 000.00	40 000.00	40 000.00	40 000.00	160 000.00
	1620	Abris communaux - PQ Udry	220 000.00	-	-	-	-	-
Sous-total			347 300.00	40 000.00	40 000.00	40 000.00	40 000.00	160 000.00
Formation	2120	Ecole de Bresse - fermeture sous escalier existant	20 000.00	-	-	-	-	-
	2120	Ecole de Bresse - aménagement place Est	150 000.00	-	-	-	-	-
	2120	Ecole de Bresse - arrosage parcelle Est	-	-	43 000.00	-	-	43 000.00
	2120	Ecole de Bresse - marquage au sol pédagogique	20 000.00	-	-	-	-	-
	2120	Ecole de Bresse - place pose-dépose + parking	30 000.00	-	-	-	-	-
	2120	Ecole des Plantys - baies vitrées salle d'appui 1&2, y c. démolition	44 000.00	-	-	-	-	-
	2120	Ecole des Plantys - rehaussement du bâtiment existant	1 990 000.00	-	-	-	-	-
	2120	Matériel informatique et tableaux interactifs écoles	23 800.00	-	-	-	-	-
	2120	Mobilier scolaire	-	-	-	-	-	-
2130	CO Derborence	98 300.00	98 300.00	98 300.00	-	-	-	196 600.00
Sous-total			2 376 100.00	98 300.00	141 300.00	-	-	239 600.00
Culture, sports et loisirs, église	3410	Plantys - cantine et local matériel	50 000.00	-	-	-	-	-
	3410	Plantys - réfection du revêtement sportif de la piste de 100m	91 000.00	-	-	-	-	-
	3410	Plantys - remplacement tableau d'affichage sportif	24 000.00	-	-	-	-	-
Sous-total			165 000.00	-	-	-	-	-
Santé			-	-	-	-	-	-
Sous-total			-	-	-	-	-	-
Prévoyance sociale	5230	Institutions handicapés / sociales	26 300.00	30 000.00	30 000.00	30 000.00	30 000.00	120 000.00
	5450	Ecole de Bresse - UAPE 124 places	-	-	-	1 500 000.00	1 500 000.00	3 000 000.00
	5450	Ecole des Plantys - UAPE 124 places	-	1 800 000.00	1 500 000.00	-	-	3 300 000.00
	5450	UAPE - reprise du sol entre le CMS et l'UAPE, y compris mobilier	35 000.00	-	-	-	-	-
Sous-total			61 300.00	1 830 000.00	1 530 000.00	1 530 000.00	1 530 000.00	6 420 000.00
Trafic et télécommunications	6130	Participation à la construction des routes cantonales	75 000.00	20 000.00	20 000.00	20 000.00	20 000.00	80 000.00
	6130	Participation giratoire N09 + aménagement	230 000.00	-	-	-	-	-
	6130	Réaménagement de la T9 (territoire cantonal)	200 000.00	1 000 000.00	1 000 000.00	1 000 000.00	500 000.00	3 500 000.00
	6130	Route cantonale - Sud (Zl)	-	186 300.00	-	-	-	186 300.00
	6150	Art Valais	30 000.00	-	30 000.00	-	-	30 000.00
	6150	Assainissement des ponts (Levant 1 / Milieu 6)	110 000.00	-	-	-	-	-
	6150	Changement des mâts d'éclairage route de l'Industrie nord	30 000.00	-	-	-	-	-
	6150	Eclairage public - Jonction Nord	-	-	30 000.00	-	-	30 000.00
	6150	Eclairage public - Renouvellement LED + dynamique	85 000.00	85 000.00	85 000.00	85 000.00	85 000.00	340 000.00
	6150	Mandataires architectes T9	80 000.00	-	-	-	-	-
	6150	Mandataires routes (études pour budgets)	30 000.00	30 000.00	30 000.00	30 000.00	30 000.00	120 000.00
	6150	Passage à niveaux Grand Canal	87 500.00	-	-	-	-	-
	6150	Pont et route d'accès zone industrielle	217 500.00	-	-	-	-	-
	6150	Réaménagement de la T9 (territoire communal)	150 000.00	150 000.00	-	-	-	150 000.00
	6150	Routes communales	875 000.00	650 000.00	960 000.00	680 000.00	-	2 290 000.00
	6150	Route communale - Bourgeoisie	325 000.00	-	-	-	-	-
6150	Route communale - Camping/Brasserie	160 000.00	-	-	-	-	-	

Fonctions	MCH	Libellé des investissements	Budget 2023	Plan financier				Total 2024-2027
				2024	2025	2026	2027	
Trafic et télécommunications (suite)	6150	Route communale - Fontaine	120 000.00	-	-	-	-	-
	6150	Route communale - Îles (T9-Gare)	-	-	-	70 000.00	-	70 000.00
	6150	Route communale - Industrie nord (ilots ralentisseurs)	190 000.00	-	-	-	-	-
	6150	Route communale - Millière (Jonction-Îles)	-	-	-	110 000.00	-	110 000.00
	6150	Route communale - Rhône	-	-	-	500 000.00	-	500 000.00
	6150	Route communale - Sous-Maison	-	-	130 000.00	-	-	130 000.00
	6150	Route communale - Sports	-	-	180 000.00	-	-	180 000.00
	6150	Route communale - Vergers	80 000.00	650 000.00	650 000.00	-	-	1 300 000.00
	6150	Route d'accès avenue de la Gare sud	70 000.00	-	-	-	-	-
	6150	Torrents ouest - Routes valeurs résiduelles (Jonction + Millière ouest)	-	-	50 000.00	50 000.00	-	100 000.00
6150	Travaux d'investigations préalables routes	30 000.00	30 000.00	30 000.00	30 000.00	30 000.00	120 000.00	
Sous-total			2 300 000.00	2 151 300.00	2 235 000.00	1 895 000.00	665 000.00	6 946 300.00
Protection de l'environnement et aménagement du territoire	7100	Aide communale montage compteur	150 000.00	150 000.00	150 000.00	150 000.00	150 000.00	600 000.00
	7100	Amortisseur puits SEBA	40 000.00	-	-	-	-	-
	7100	Avenue des Vergers nord - CAD	90 000.00	-	-	-	-	-
	7100	Bouclage eau potable ZI	600 000.00	-	-	-	-	-
	7100	Fourniture compteur d'eau privé (400 p.)	50 000.00	50 000.00	50 000.00	50 000.00	50 000.00	200 000.00
	7100	Petit-St-Bernard au Plan-de-la-Trouille - nouvelle conduite 1/3 de 1.2 mio	-	-	-	-	400 000.00	400 000.00
	7100	Pont et route d'accès zone industrielle	110 000.00	-	-	-	-	-
	7100	Remplacement de conduite Débord ouest (durant travaux cantonaux)	70 000.00	-	-	-	-	-
	7100	Remplacement de conduite vallée Derborence	-	375 000.00	375 000.00	375 000.00	130 000.00	1 255 000.00
	7100	Routes communales	280 000.00	190 000.00	160 000.00	50 000.00	80 000.00	480 000.00
	7100	Route communale - Bourgeoisie	200 000.00	-	-	-	-	-
	7100	Route communale - Camping/Brasserie	80 000.00	-	-	-	-	-
	7100	Route communale - Rhône	-	-	-	50 000.00	-	50 000.00
	7100	Route communale - Sous-Maison	-	-	35 000.00	-	-	35 000.00
	7100	Route communale - Sports	-	65 000.00	-	-	-	65 000.00
	7100	Route communale - Vergers	-	125 000.00	125 000.00	-	80 000.00	330 000.00
	7100	Route d'accès avenue de la Gare sud	32 000.00	-	-	-	-	-
	7100	Taxes de raccordement eau potable	60 000.00	60 000.00	60 000.00	60 000.00	60 000.00	240 000.00
	7100	Torrents ouest - EP gare/stade (non subventionné)	80 000.00	-	-	-	-	-
	7100	Torrents ouest - EP valeurs résiduelles (Jonction)	-	130 000.00	100 000.00	-	-	230 000.00
	7100	Torrents ouest (250 m) Lot 3	100 000.00	-	-	-	-	-
	7200	Chemisages	90 000.00	90 000.00	90 000.00	90 000.00	90 000.00	360 000.00
	7200	Couvercles FASA	-	50 000.00	-	50 000.00	-	100 000.00
	7200	Pont et route d'accès zone industrielle	160 000.00	-	-	-	-	-
	7200	Route cantonale - Sud (ZI)	-	-	-	20 000.00	-	20 000.00
	7200	Routes communales	439 000.00	595 000.00	425 000.00	140 000.00	180 000.00	1 340 000.00
	7200	Route communale - Bourgeoisie	325 000.00	-	-	-	-	-
	7200	Route communale - Camping/Brasserie	104 000.00	-	-	-	-	-
	7200	Route communale - Îles (T9-Gare)	-	-	-	70 000.00	-	70 000.00
	7200	Route communale - Millière (Jonction-Îles)	-	-	-	70 000.00	-	70 000.00
	7200	Route communale - Sports	-	90 000.00	-	-	-	90 000.00
	7200	Route communale - Sous-maison	-	80 000.00	-	-	-	80 000.00
	7200	Route communale - Vergers	10 000.00	425 000.00	425 000.00	-	180 000.00	1 030 000.00
	7200	Route d'accès avenue de la Gare sud	85 000.00	-	-	-	-	-
	7200	T9 Réaménagement	40 000.00	-	-	-	-	-
	7200	Taxes de raccordement égouts	100 000.00	100 000.00	100 000.00	100 000.00	100 000.00	400 000.00
	7200	Torrents ouest	300 000.00	550 000.00	150 000.00	-	-	700 000.00
	7200	Torrents ouest - EC gare/stade (non subventionné)	130 000.00	-	-	-	-	-
	7410	Correction de la Morge - participation	-	-	100 000.00	100 000.00	100 000.00	300 000.00
	7410	Correction des torrents ouest (sans PGEE)	-	500 000.00	150 000.00	-	-	650 000.00
7410	Correction du Rhône	-	50 000.00	50 000.00	50 000.00	50 000.00	200 000.00	
7410	Torrent des Epinettes (sécurisation)	-	-	160 000.00	-	-	160 000.00	

Fonctions	MCH	Libellé des investissements	Budget 2023	Plan financier				Total 2024-2027
				2024	2025	2026	2027	
Protection de l'environnement et aménagement du territoire (suite)	7410	Torrents ouest - lot 3	250 000.00	-	-	-	-	-
	7410	Torrents ouest - renaturation 15% de 2.8 millions	-	-	-	220 000.00	200 000.00	420 000.00
	7500	Démontage du couvert du Botza	-	-	-	-	-	40 000.00
	7500	Nature en ville	30 000.00	30 000.00	40 000.00	30 000.00	30 000.00	120 000.00
	7500	Renaturation des meunières	7 500.00	-	4 600.00	-	4 600.00	9 200.00
	7710	Cimetière - aménagements étape 2	40 000.00	-	-	-	-	-
	7900	Révision RCCZ	-	35 000.00	25 000.00	-	-	60 000.00
	7900	Etudes énergétiques - mandataires externes	-	30 000.00	30 000.00	30 000.00	30 000.00	120 000.00
	7900	Réalisation des fiches d'actions	-	100 000.00	100 000.00	100 000.00	100 000.00	400 000.00
Sous-total			3 013 500.00	2 765 000.00	2 029 600.00	1 295 000.00	1 434 600.00	7 524 200.00
Economie publique	8120	Réfection des murs de vignes (subv. communale 8% de KCHF 625.-)	50 000.00	50 000.00	50 000.00	50 000.00	50 000.00	200 000.00
	8190	Bouclage chemin des Pêcheurs/Vergers	30 000.00	-	-	-	-	-
	8190	Bouclage pour trop-plein Vignerons/T9	150 000.00	-	-	-	-	-
	8190	Bouclage sous canal Chemin Neuf	30 000.00	-	-	-	-	-
	8190	Débitmètre Balavaud caisson montant / compteur 250	20 000.00	-	-	-	-	-
	8190	Prise d'eau Morge	20 000.00	-	-	-	-	-
	8190	Puits d'irrigation	-	-	100 000.00	-	-	100 000.00
	8190	RC T9 réaménagement	80 000.00	105 000.00	-	-	-	105 000.00
	8190	Récupération trop-plein	-	600 000.00	-	-	-	600 000.00
	8190	Routes communales	200 000.00	330 000.00	355 000.00	435 000.00	420 000.00	1 540 000.00
	8190	Route communale - Bourgeoisie	200 000.00	-	-	-	-	-
	8190	Route communale - Centrale (145)	-	-	-	80 000.00	-	80 000.00
	8190	Route communale - Champmarais-Est-Eden (255+130+55+200+115)	-	-	-	-	210 000.00	210 000.00
	8190	Route communale - Conthey (150+235+150+220)	-	-	-	-	210 000.00	210 000.00
	8190	Route communale - Derborence (565+85+100)	-	210 000.00	-	-	-	210 000.00
	8190	Route communale - Jonction (Gare-T9) (260)	-	120 000.00	50 000.00	-	-	170 000.00
	8190	Route communale - Madeleine (700+85+120)	-	-	-	255 000.00	-	255 000.00
	8190	Route communale - Millière (Jonction-Îles) (190)	-	-	-	55 000.00	-	55 000.00
	8190	Route communale - Millière (Jonction-Stade) (150)	-	-	-	45 000.00	-	45 000.00
	8190	Route communale - Pré-Fleuri (680+80+100)	-	-	240 000.00	-	-	240 000.00
	8190	Route communale - Sous-Maison (225)	-	-	65 000.00	-	-	65 000.00
	8190	Route communale - Sports	-	65 000.00	-	-	-	65 000.00
	8190	Route communale - Vergers	-	150 000.00	150 000.00	-	-	300 000.00
8190	Route d'accès avenue de la Gare sud	32 000.00	-	-	-	-	-	
8190	Solde vanne vignoble de plaine	20 000.00	-	-	-	-	-	
8190	Torrents ouest - El gare/stade (non subventionné)	80 000.00	-	-	-	-	-	
8190	Torrents ouest - lot 3 (250 m)	100 000.00	-	-	-	-	-	
8710	Projet d'incitation/facilitation des rénovations	-	50 000.00	-	-	-	50 000.00	
Sous-total			812 000.00	1 300 000.00	655 000.00	485 000.00	470 000.00	2 910 000.00
Finances et impôts	9630	AEM - étude énergétique et affectation du bâtiment	25 000.00	-	-	-	-	-
	9630	Stand de tir - réfection cuisine / salle Cornalin	35 000.00	-	-	-	-	-
	9630	Stand de tir - couvert extérieur ouest	-	-	-	63 000.00	-	63 000.00
Sous-total			60 000.00	-	-	63 000.00	-	63 000.00
Total général			9 330 200.00	8 904 600.00	7 480 900.00	5 308 000.00	4 139 600.00	25 833 100.00

Compte de résultats échelonné		Compte 2021	Budget 2022	Budget 2023
Charges d'exploitation				
30 Charges de personnel	CHF	6 470 697.85	6 628 100.00	7 083 050.00
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	CHF	4 737 749.72	5 500 250.00	5 602 350.00
33 Amortissements du patrimoine administratif	CHF	5 290 582.10	3 901 400.00	4 164 800.00
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	CHF	187 041.78	103 600.00	128 800.00
36 Charges de transferts	CHF	10 324 928.31	10 949 800.00	10 975 100.00
37 Subventions redistribuées	CHF	-	-	-
Total des charges d'exploitation	CHF	27 010 999.76	27 083 150.00	27 954 100.00
Revenus d'exploitation				
40 Revenus fiscaux	CHF	18 794 228.69	15 810 500.00	17 085 000.00
41 Patentes et concessions	CHF	554 348.64	538 000.00	534 100.00
42 Taxes	CHF	4 857 202.32	4 907 000.00	4 919 800.00
43 Revenus divers	CHF	3 697.05	4 000.00	-
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	CHF	539 848.41	226 700.00	255 700.00
46 Revenus de transferts	CHF	4 102 093.58	4 121 300.00	4 226 500.00
47 Subventions à redistribuer	CHF	-	-	-
Total des revenus d'exploitation	CHF	28 851 418.69	25 607 500.00	27 021 100.00
R1 Résultat provenant de l'activité d'exploitation		1 840 418.93	-1 475 650.00	-933 000.00
34 Charges financières	CHF	457 701.67	425 500.00	538 600.00
44 Revenus financiers	CHF	478 529.93	595 450.00	482 300.00
R2 Résultat provenant de l'activité de financement	CHF	20 828.26	169 950.00	-56 300.00
O1 Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2)		1 861 247.19	-1 305 700.00	-989 300.00
38 Charges extraordinaires	CHF	-	-	-
48 Revenus extraordinaires	CHF	-	-	-
E1 Résultat provenant de l'activité extraordinaire	CHF	-	-	-
Résultat total du compte de résultats (O1 + E1)	CHF	1 861 247.19	-1 305 700.00	-989 300.00

Aperçu du compte de résultats et investissements	Compte 2021	Budget 2022	Budget 2023
--	----------------	----------------	----------------

Compte de résultats				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	22 013 560.25	23 533 350.00	24 152 700.00
Revenus financiers	+ CHF	28 870 943.96	26 055 850.00	27 345 300.00
Marge d'autofinancement (négative)	= CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	= CHF	6 857 383.71	2 522 500.00	3 192 600.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	6 857 383.71	2 522 500.00	3 192 600.00
Amortissements planifiés	- CHF	5 348 943.15	3 951 300.00	4 308 800.00
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- CHF	187 041.78	103 600.00	128 800.00
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ CHF	539 848.41	226 700.00	255 700.00
Réévaluations des prêts du PA	- CHF	-	-	-
Réévaluations des participations du PA	- CHF	-	-	-
Attributions au capital propre	- CHF	-	-	-
Réévaluations PA	+ CHF	-	-	-
Prélèvements sur le capital propre	+ CHF	-	-	-
Excédent de charges	= CHF	-	1 305 700.00	989 300.00
Excédent de revenus	= CHF	1 861 247.19	-	-

Compte des investissements				
Dépenses	+ CHF	15 123 104.15	12 369 200.00	12 795 900.00
Recettes	- CHF	3 680 167.95	5 272 000.00	3 465 700.00
Investissements nets	= CHF	11 442 936.20	7 097 200.00	9 330 200.00
Investissements nets (négatifs)	= CHF	-	-	-

Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	6 857 383.71	2 522 500.00	3 192 600.00
Investissements nets	- CHF	11 442 936.20	7 097 200.00	9 330 200.00
Investissements nets (négatifs)	+ CHF	-	-	-
Insuffisance de financement	= CHF	4 585 552.49	4 574 700.00	6 137 600.00
Excédent de financement	= CHF	-	-	-

Compte de résultats selon les tâches		Compte 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration générale	2 058 869.25	117 192.25	2 038 300.00	107 200.00	2 242 450.00	162 200.00
1	Ordre et sécurité publics, défense	1 517 157.52	442 823.20	1 615 700.00	393 100.00	1 641 900.00	424 900.00
2	Formation	6 628 454.95	203 363.15	6 701 200.00	162 100.00	6 719 000.00	197 700.00
3	Culture, sports et loisirs, église	972 862.35	40 500.05	1 141 450.00	54 000.00	1 182 950.00	45 800.00
4	Santé	1 360 616.63	-	1 294 900.00	-	1 350 000.00	-
5	Prévoyance sociale	5 466 134.70	2 250 987.19	5 457 400.00	2 238 500.00	5 826 900.00	2 335 000.00
6	Trafic et télécommunications	2 929 005.54	105 175.80	2 813 800.00	72 000.00	3 101 700.00	80 000.00
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	4 231 379.05	3 568 752.00	4 104 500.00	3 156 800.00	4 171 700.00	3 307 900.00
8	Economie publique	1 149 407.24	690 776.14	1 282 400.00	935 850.00	1 186 000.00	867 600.00
9	Finances et impôts	1 235 657.95	21 991 222.59	1 138 600.00	19 163 000.00	1 167 700.00	20 179 900.00
Total des charges et des revenus		27 549 545.18	29 410 792.37	27 588 250.00	26 282 550.00	28 590 300.00	27 601 000.00
Excédent de charges			-		1 305 700.00		989 300.00
Excédent de revenus		1 861 247.19		-		-	

Compte de résultats selon les natures

Compte 2021

Budget 2022

Budget 2023

	Compte 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	6 470 697.85		6 628 100.00		7 083 050.00	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	4 737 749.72		5 500 250.00		5 602 350.00	
33 Amortissements du patrimoine administratif	5 290 582.10		3 901 400.00		4 164 800.00	
34 Charges financières	457 701.67		425 500.00		538 600.00	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	187 041.78		103 600.00		128 800.00	
36 Charges de transferts	10 324 928.31		10 949 800.00		10 975 100.00	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Charges extraordinaires	-		-		-	
39 Imputations internes	80 843.75		79 600.00		97 600.00	
40 Revenus fiscaux		18 794 228.69		15 810 500.00		17 085 000.00
41 Patentes et concessions		554 348.64		538 000.00		534 100.00
42 Taxes		4 857 202.32		4 907 000.00		4 919 800.00
43 Revenus divers		3 697.05		4 000.00		-
44 Revenus financiers		478 529.93		595 450.00		482 300.00
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		539 848.41		226 700.00		255 700.00
46 Revenus de transferts		4 102 093.58		4 121 300.00		4 226 500.00
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Revenus extraordinaires		-		-		-
49 Imputations internes		80 843.75		79 600.00		97 600.00
Total des charges et des revenus	27 549 545.18	29 410 792.37	27 588 250.00	26 282 550.00	28 590 300.00	27 601 000.00
Excédent de charges		-		1 305 700.00		989 300.00
Excédent de revenus	1 861 247.19		-		-	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION GENERALE	2242'450.00	162'200.00	2038'300.00	107'200.00	2058'869.25	117'192.25
01	LEGISLATIF ET EXECUTIF	493'600.00	6'200.00	463'800.00	6'200.00	514'335.50	6'200.00
0110	LEGISLATIF	107'000.00		83'300.00		110'071.80	
0110.30	CHARGES DE PERSONNEL	79'000.00		60'300.00		82'030.35	
0110.3000.00	Conseil général	65'000.00		50'000.00		62'784.40	
0110.3000.01	Corvées bureau de vote	10'000.00		8'000.00		10'966.25	
0110.3050.00	Charges sociales AVS - AC	2'800.00		1'600.00		2'721.95	
0110.3054.00	Charges sociales AF	1'200.00		700.00		1'157.75	
0110.3090.00	Formation et perfectionnement					4'400.00	
0110.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	28'000.00		23'000.00		28'041.45	
0110.3100.00	Frais de port et matériel du bureau de vote	25'000.00		20'000.00		25'741.55	
0110.3130.00	Frais de réceptions et manifestations	3'000.00		3'000.00		2'299.90	
0120	EXECUTIF	386'600.00	6'200.00	380'500.00	6'200.00	404'263.70	6'200.00
0120.30	CHARGES DE PERSONNEL	380'100.00		375'500.00		400'162.20	
0120.3000.00	Conseil municipal	302'000.00		302'000.00		301'246.20	
0120.3050.00	Charges sociales AVS - AC	19'000.00		19'000.00		19'131.15	
0120.3052.00	Charges sociales LPP	40'900.00		37'600.00		40'905.70	
0120.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	3'300.00		4'100.00		4'078.05	
0120.3053.01	Charges sociales maladie	6'800.00		4'700.00		4'664.40	
0120.3054.00	Charges sociales AF	8'100.00		8'100.00		8'136.70	
0120.3090.00	Formation et perfectionnement					22'000.00	
0120.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	6'500.00		5'000.00		4'101.50	
0120.3130.00	Frais de réceptions et manifestations	6'500.00		5'000.00		4'101.50	
0120.46	REVENUS DE TRANSFERT		6'200.00		6'200.00		6'200.00
0120.4612.00	Gestion administrative bourgeoisie		6'200.00		6'200.00		6'200.00
02	SERVICES GENERAUX	1748'850.00	156'000.00	1574'500.00	101'000.00	1544'533.75	110'992.25
	ADMINISTRATION DES FINANCES ET CONTRIBUTIONS						
0210	CONTRIBUTIONS	477'050.00	150'000.00	451'250.00	95'000.00	396'369.40	95'807.00
0210.30	CHARGES DE PERSONNEL	378'350.00		352'450.00		306'680.10	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0210.3010.00	Personnel des finances et contributions	298'700.00		279'600.00		249'487.15	
0210.3050.00	Charges sociales AVS - AC	19'700.00		18'400.00		16'864.65	
0210.3052.00	Charges sociales LPP	38'900.00		36'400.00		23'820.65	
0210.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	3'100.00		3'300.00		3'595.85	
0210.3053.01	Charges sociales maladie	7'300.00		4'700.00		4'308.75	
0210.3054.00	Charges sociales AF	8'400.00		7'800.00		7'173.05	
0210.3090.00	Formation et perfectionnement	2'000.00		2'000.00		1'230.00	
0210.3099.00	Repas de service	'250.00		'250.00		'200.00	
0210.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	92'400.00		86'300.00		89'689.30	
0210.3130.00	Frais d'encaissements	60'000.00		60'000.00		41'141.45	
0210.3132.00	Frais fiduciaire	11'000.00		11'000.00		10'770.00	
0210.3137.00	Impôts communaux et cantonaux	21'400.00		15'300.00		37'777.85	
0210.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	6'300.00		12'500.00			
0210.3320.90	Amortissement autres immobilisations incorporelles	6'300.00		12'500.00			
0210.42	TAXES				2'000.00		2'000.00
0210.4240.00	Redevance SGA				2'000.00		2'000.00
0210.44	REVENUS FINANCIERS		150'000.00		90'000.00		90'000.00
0210.4401.00	Intérêts et frais d'encaissements		50'000.00				
0210.4470.00	Loyer CMS subrégional		100'000.00		90'000.00		90'000.00
0210.46	REVENUS DE TRANSFERT				3'000.00		3'807.00
0210.4611.00	Emoluments déclarations fiscales				3'000.00		3'807.00
0220	SERVICES GENERAUX	1016'800.00	1'000.00	889'450.00	1'000.00	909'483.70	12'085.25
0220.30	CHARGES DE PERSONNEL	358'700.00		337'550.00		407'710.85	
0220.3010.00	Personnel administratif des services généraux	283'300.00		267'900.00		332'224.55	
0220.3050.00	Charges sociales AVS - AC	18'600.00		17'500.00		19'900.25	
0220.3052.00	Charges sociales LPP	36'800.00		34'400.00		36'888.95	
0220.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	2'900.00		3'100.00		4'543.40	
0220.3053.01	Charges sociales maladie	6'900.00		4'700.00		5'568.55	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0220.3054.00	Charges sociales AF	7'900.00		7'500.00		8'465.15	
0220.3090.00	Formation et perfectionnement	2'000.00		2'000.00		1'120.00	
0220.3099.00	Repas de service	300.00		450.00			
0220.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	586'500.00		495'000.00		455'972.85	
0220.3100.00	Fournitures de bureau et imprimés	30'000.00		27'000.00		26'321.45	
0220.3102.00	Publications officielles	15'000.00		30'000.00		15'583.75	
0220.3110.00	Meubles et appareils de bureau	20'700.00		35'000.00		27'404.95	
0220.3113.00	Matériel informatique	29'600.00		1'000.00			
0220.3130.00	Frais de réceptions et manifestations	50'000.00		50'000.00		50'705.70	
0220.3130.01	Frais de téléphone	12'700.00		15'000.00		14'626.95	
0220.3130.02	Promotions civiques	3'500.00		3'500.00		2'781.40	
0220.3130.03	Maintenance Zeit AG	3'000.00		2'800.00		5'277.55	
0220.3130.04	Frais d'encaissement cartes de crédit	1'500.00		1'200.00		1'451.90	
0220.3130.05	Abonnements et cotisations	27'000.00		25'000.00		28'000.30	
0220.3130.07	Sécurité et santé au travail	2'500.00		2'500.00		2'046.30	
0220.3130.08	Frais de ports et CCP	45'000.00		45'000.00		38'293.75	
0220.3133.00	Maintenance du parc informatique & logiciels	226'000.00		172'000.00		157'018.25	
0220.3134.00	Assurances choses et RC	95'000.00		85'000.00		86'460.60	
0220.3150.00	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	25'000.00					
0220.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	71'600.00		56'900.00		45'800.00	
0220.3300.60	Amortissement biens mobiliers PA	71'600.00		56'900.00		33'600.00	
0220.3300.62	Amortissement machines de bureau					12'200.00	
0220.42	TAXES		1'000.00		1'000.00		8'388.20
0220.4260.00	Remboursement de salaires, APG						7'857.00
0220.4260.01	Recettes diverses		1'000.00		1'000.00		531.20
0220.43	REVENUS DIVERS						3'697.05
0220.4309.00	Excédents compagnies d'assurance						3'697.05
0290	IMMEUBLES ADMINISTRATIFS	255'000.00	5'000.00	233'800.00	5'000.00	238'680.65	3'100.00
0290.30	CHARGES DE PERSONNEL	103'800.00		115'800.00		137'473.90	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0290.3010.00	Personnel de l'entretien du bâtiment administratif	82'400.00		92'400.00		111'319.00	
0290.3050.00	Charges sociales AVS - AC	5'500.00		6'100.00		7'167.55	
0290.3052.00	Charges sociales LPP	10'700.00		12'000.00		12'419.20	
0290.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	'900.00		1'100.00		1'547.45	
0290.3053.01	Charges sociales maladie	2'000.00		1'600.00		1'961.30	
0290.3054.00	Charges sociales AF	2'300.00		2'600.00		3'059.40	
0290.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	64'000.00		74'700.00		45'006.75	
0290.3101.02	Produits de nettoyage	4'300.00					
0290.3110.00	Meubles et appareils de bureau			23'200.00			
0290.3111.00	Machines, appareils et véhicules			2'500.00			
0290.3113.00	Matériel informatique			2'700.00			
0290.3119.00	Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif			5'000.00			
0290.3120.00	Chauffage, eau et électricité	38'000.00		21'000.00		23'820.35	
0290.3144.00	Entretien et rénovation du bâtiment communal	21'700.00		20'300.00		21'186.40	
0290.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	87'200.00		43'300.00		56'200.00	
0290.3300.40	Amortissement terrains bâtis PA	87'200.00		43'300.00		56'200.00	
0290.44	REVENUS FINANCIERS		5'000.00		5'000.00		3'100.00
0290.4472.00	Location Salle paroissiale & Place du Four		5'000.00		5'000.00		3'100.00



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

LISTE DES PRINCIPAUX ECARTS

En guise de préambule, nous tenons à préciser que, par souci de simplification, seuls les écarts jugés significatifs entre le budget 2022 et 2023, soit supérieurs à 10 % et CHF 20'000.—, font l'objet d'un commentaire. **Les montants précédés d'un signe négatif sont en défaveur de la Municipalité, aussi bien au niveau des charges que des produits.**

Les écarts sur les dépenses liées ne sont pas listés, car la commune n'a pas de marge de manœuvre sur ces dépenses. Pour rappel, les dépenses liées sont des dépenses qui sont prescrites par une disposition légale, qui sont indispensables à l'accomplissement d'une tâche administrative ou qui découle de l'exécution d'un contrat approuvé par l'organe compétent. Les différences sur les amortissements ne sont également pas listées étant donné qu'elles dépendent directement des investissements planifiés.

A noter que les comptes de natures 311X.XX ne sont pas explicités ci-dessous car ils concernent principalement les investissements d'un montant inférieur à CHF 20'000.— qui ne peuvent être activés. Le détail de ces dépenses se retrouve avant le détail des comptes des investissements, dans un document spécifique.

0 ADMINISTRATION GENERALE

0210.4401.00 Intérêts et frais d'encaissements – écart de CHF 50'000.—

Ce compte a été créé afin de comptabiliser les intérêts et les frais d'encaissements refacturés aux débiteurs dans la fonction 0210 afin de respecter au mieux le nouveau plan comptable MCH2. Ces recettes étaient auparavant enregistrées dans le compte 9610.4401.01.

0220.3010.00 Personnel administratif des services généraux – écart de CHF – 85'400.—

L'augmentation de cette rubrique résulte de la création d'un nouveau poste de collaborateur administratif à 80% et de l'augmentation du pourcentage de la responsable des ressources humaines de 60% à 70%.

0220.3133.00 Maintenance du parc informatique & logiciels – écart de CHF – 54'000.—

L'augmentation des frais d'informatique par rapport à l'année 2022 est essentiellement due à des mises à jours sur le programme de gestion communale fourni par la société T2i.

0220.3150.00 Entretien des meubles et d'appareils de bureau – écart de CHF – 25'000.—

Cette rubrique a été créée afin de respecter au mieux les nouvelles directives du MCH2, elle était auparavant regroupée dans le compte 0220.3110.00. On y retrouve les frais liés à la location et l'entretien des photocopieuses et des différents appareils de bureau.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	1641'900.00	424'900.00	1615'700.00	393'100.00	1517'157.52	442'823.20
11	SECURITE PUBLIQUE	444'400.00	33'000.00	421'400.00	33'000.00	386'256.55	23'026.10
1110	POLICE	444'400.00	33'000.00	421'400.00	33'000.00	386'256.55	23'026.10
1110.30	CHARGES DE PERSONNEL	385'000.00		378'000.00		317'435.95	
1110.3000.00	Commission intercommunale sécurité publique	2'000.00				'375.00	
1110.3010.00	Personnel service de police	299'200.00		293'600.00		206'347.95	
1110.3010.01	Indemnités service de nuit et de piquet	5'000.00		4'000.00		2'965.50	
1110.3050.00	Charges sociales AVS - AC	20'100.00		19'600.00		13'761.85	
1110.3052.00	Charges sociales LPP	39'600.00		38'700.00		23'724.85	
1110.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	3'200.00		3'500.00		2'933.95	
1110.3053.01	Charges sociales maladie	6'900.00		4'700.00		3'318.35	
1110.3054.00	Charges sociales AF	8'500.00		8'400.00		5'853.50	
1110.3090.00	Formation et perfectionnement			5'000.00		58'100.00	
1110.3099.00	Frais repas commission	'500.00		'500.00		'55.00	
1110.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	33'400.00		23'700.00		37'910.70	
1110.3101.00	Matériel de police	5'800.00		5'000.00		8'310.20	
1110.3101.01	Carburant véhicule de police	3'000.00		1'000.00		1'629.00	
1110.3110.00	Meubles et appareils de bureau	2'100.00					
1110.3112.00	Vêtements et équipement de fonction	2'500.00		1'500.00		8'180.50	
1110.3113.00	Matériel informatique	2'000.00					
1110.3130.00	Frais de liaison et maintenance caméras de surveillance	7'300.00		7'300.00		9'162.55	
1110.3130.01	Frais de téléphone	'800.00					
1110.3130.02	Intervention police cantonale					1'750.00	
1110.3151.00	Entretien des véhicules de police	5'000.00		4'000.00		3'296.35	
1110.3153.00	Matériel informatique police municipale	4'900.00		4'900.00		5'582.10	
1110.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	17'400.00		12'700.00		24'300.00	
1110.3300.60	Amortissement biens mobiliers PA	17'400.00		12'700.00		24'300.00	
1110.36	CHARGES DE TRANSFERT	8'600.00		7'000.00		6'609.90	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1110.3611.00	Réseau radiocommunication Polycor	8'600.00		7'000.00		6'609.90	
1110.41	PATENTES ET CONCESSIONS		2'000.00		2'000.00		1'220.00
1110.4120.00	Patentes manifestations et jeux		2'000.00		2'000.00		1'220.00
1110.42	TAXES		31'000.00		31'000.00		21'806.10
1110.4210.00	Emoluments de police		6'000.00		6'000.00		8'117.00
1110.4270.00	Amendes de police		25'000.00		25'000.00		13'689.10
12	JUSTICE	305'800.00	8'000.00	395'500.00	8'000.00	351'564.18	10'000.00
1200	JUSTICE COMMUNE	24'200.00	8'000.00	28'500.00	8'000.00	20'612.20	10'000.00
1200.30	CHARGES DE PERSONNEL	23'200.00		24'900.00		19'581.85	
1200.3000.00	Pouvoir judiciaire	22'000.00		22'000.00		18'788.95	
1200.3050.00	Charges sociales AVS - AC	'500.00		1'500.00		'228.45	
1200.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	'200.00		'200.00		'111.65	
1200.3053.01	Charges sociales maladie	'400.00		'500.00		'355.65	
1200.3054.00	Charges sociales AF	'100.00		'700.00		'97.15	
1200.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	1'000.00		3'600.00		1'030.35	
1200.3111.00	Machines, appareils et véhicules			2'500.00			
1200.3130.01	Frais de téléphone	1'000.00		1'100.00		1'030.35	
1200.42	TAXES		8'000.00		8'000.00		10'000.00
1200.4210.00	Emoluments pouvoir judiciaire		8'000.00		8'000.00		10'000.00
1210	JUSTICE DISTRICT	25'000.00		26'000.00		24'947.65	
1210.36	CHARGES DE TRANSFERT	25'000.00		26'000.00		24'947.65	
1210.3632.00	Tribunal de district	25'000.00		26'000.00		24'947.65	
1220	AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE L'ADULTE	254'600.00		339'000.00		306'004.33	
1220.36	CHARGES DE TRANSFERT	254'600.00		339'000.00		306'004.33	
1220.3632.00	Autorité intercommunale de protection	219'600.00		294'000.00		270'460.43	
1220.3632.01	Frais de curatelle "adulte"	35'000.00		45'000.00		35'543.90	
1290	AUTRES TACHES DE JUSTICE	2'000.00		2'000.00			
1290.30	CHARGES DE PERSONNEL	2'000.00		2'000.00			
1290.3000.00	Tribunal de police	2'000.00		2'000.00			
14	QUESTIONS JURIDIQUES	346'500.00	105'000.00	336'200.00	102'500.00	318'209.40	126'446.00
1400	QUESTIONS JURIDIQUES	346'500.00	105'000.00	336'200.00	102'500.00	318'209.40	126'446.00

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1400.30	CHARGES DE PERSONNEL	189'100.00		181'300.00		192'904.40	
1400.3010.00	Personnel administratif du cadastre	56'600.00		55'200.00		53'397.30	
1400.3010.01	Personnel administratif du contrôle des habitants	93'500.00		89'100.00		105'072.15	
1400.3050.00	Charges sociales AVS - AC	9'900.00		9'600.00		9'747.30	
1400.3052.00	Charges sociales LPP	19'500.00		18'800.00		15'766.45	
1400.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	1'600.00		1'800.00		2'077.85	
1400.3053.01	Charges sociales maladie	3'800.00		2'700.00		2'697.60	
1400.3054.00	Charges sociales AF	4'200.00		4'100.00		4'145.75	
1400.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	156'500.00		153'000.00		121'605.00	
1400.3101.00	Part cantonale sur les cartes d'identité	12'000.00		12'000.00		10'949.00	
1400.3101.01	Taxes police des étrangers	30'500.00		30'500.00		26'282.25	
1400.3132.00	Frais de conservation, cadastre et géomètre	93'500.00		96'500.00		74'363.05	
1400.3158.00	Maintenance logiciel	20'500.00		14'000.00		10'010.70	
1400.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	'900.00		1'900.00		3'700.00	
1400.3320.90	Amortissement autres immobilisations incorporelles	'900.00		1'900.00		3'700.00	
1400.42	TAXES		105'000.00		102'500.00		126'446.00
1400.4210.00	Emoluments service du cadastre		15'000.00		15'000.00		24'944.00
1400.4210.01	Emoluments cartes d'identité		20'000.00		19'000.00		17'095.00
1400.4210.02	Attestations contrôle de l'habitant		15'000.00		13'000.00		13'467.00
1400.4210.03	Permis de séjour et d'établissement		50'000.00		50'000.00		58'697.00
1400.4210.04	Octroi du droit de cité		5'000.00		5'500.00		4'500.00
1400.4260.00	Remboursement de salaires, APG						7'743.00
15	SERVICE DU FEU	421'600.00	274'400.00	359'400.00	244'300.00	323'811.94	278'797.25
1500	SERVICE DU FEU	58'600.00		47'300.00		27'562.75	
1500.30	CHARGES DE PERSONNEL	52'700.00		47'300.00		27'562.75	
1500.3010.01	Chargé de sécurité	39'500.00		37'800.00		27'562.75	
1500.3050.00	Charges sociales AVS - AC	2'600.00		2'500.00			
1500.3052.00	Charges sociales LPP	5'200.00		4'900.00			

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1500.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	'400.00		'400.00			
1500.3053.01	Charges sociales maladie	'900.00		'600.00			
1500.3054.00	Charges sociales AF	1'100.00		1'100.00			
1500.3090.00	Formation et perfectionnement	3'000.00					
1500.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	5'900.00					
1500.3101.00	Matériel d'exploitation	'500.00					
1500.3101.01	Carburants	'200.00					
1500.3130.01	Frais de téléphone	'200.00					
1500.3132.00	Honoraires de conseils	5'000.00					
1510	SERVICE DU FEU, ORGANISATION INTERCOMMUNALE	363'000.00	274'400.00	312'100.00	244'300.00	296'249.19	278'797.25
1510.30	CHARGES DE PERSONNEL	181'500.00		177'000.00		178'127.50	
1510.3010.00	Indemnités de l'Etat-major	16'000.00		16'000.00		12'000.00	
1510.3010.01	Corps SP - sinistres	46'000.00		46'000.00		50'184.25	
1510.3010.02	Corps SP - formation et cours	110'000.00		106'000.00		106'985.30	
1510.3050.00	Charges sociales AVS - AC	1'800.00		1'500.00		1'793.75	
1510.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	'200.00		'200.00		'135.05	
1510.3053.01	Charges sociales maladie	'200.00		'200.00		'124.00	
1510.3054.00	Charges sociales AF	'800.00		'600.00		'763.15	
1510.3099.00	Frais commission du feu	3'000.00		3'000.00		3'957.00	
1510.3099.01	Visites médicales	3'500.00		3'500.00		2'185.00	
1510.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	130'700.00		81'300.00		96'061.69	
1510.3105.00	Subsistances	13'000.00		13'000.00			
1510.3111.00	Machines, appareils et véhicules	15'000.00		13'000.00		25'047.19	
1510.3120.00	Chauffage, eau et électricité	20'800.00		9'000.00		16'572.60	
1510.3130.00	Abonnements et cotisations	2'900.00		2'900.00		1'044.00	
1510.3130.01	Frais de téléphone	1'100.00		'500.00		'455.90	
1510.3134.00	Assurances	1'600.00		1'600.00		1'556.60	
1510.3138.00	Frais de cours CSPL	10'000.00		4'000.00		9'454.10	
1510.3144.00	Entretien & rénovation Maison du feu	16'200.00		1'200.00		'130.10	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1510.3151.00	Entretien des véhicules	20'100.00		16'100.00		28'828.20	
1510.3190.02	Frais de sinistres	30'000.00		20'000.00		12'973.00	
1510.3190.0201	Frais de sinistres Vétroz	10'000.00		10'000.00		4'511.00	
1510.3190.0202	Frais de sinistres Ardon	10'000.00		10'000.00		8'462.00	
1510.3190.0203	Frais de sinistres communs	10'000.00					
1510.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	39'400.00		42'400.00		18'300.00	
1510.3300.40	Amortissement terrains bâtis PA	2'900.00		7'200.00		4'300.00	
1510.3300.60	Amortissement biens mobiliers PA	36'500.00		35'200.00		14'000.00	
1510.36	CHARGES DE TRANSFERT	11'400.00		11'400.00		3'760.00	
1510.3611.00	Radio et SMTP	11'400.00		11'400.00		3'760.00	
1510.42	TAXES		130'000.00		130'000.00		178'768.60
1510.4200.00	Taxes d'exemption		85'000.00		85'000.00		91'265.10
1510.4240.06	Participation sinistres		45'000.00		45'000.00		87'503.50
1510.4240.0601	Participation sinistres Vétroz		15'000.00		15'000.00		4'896.50
1510.4240.0602	Participation sinistres Ardon		15'000.00		15'000.00		2'220.00
1510.4240.0603	Participation sinistres divers		15'000.00		15'000.00		80'387.00
1510.46	REVENUS DE TRANSFERT		144'400.00		114'300.00		100'028.65
1510.4631.00	Subvention cantonale s/bornes hydrantes		4'500.00		7'500.00		10'750.00
1510.4632.00	Participation commune Ardon CSP Lizerne		139'900.00		106'800.00		89'278.65
16	DEFENSE	123'600.00	4'500.00	103'200.00	5'300.00	137'315.45	4'553.85
1610	DEFENSE MILITAIRE	1'900.00		2'000.00		2'370.00	
1610.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	'900.00		1'000.00		1'400.00	
1610.3300.40	Amortissement terrains bâtis PA	'900.00		1'000.00		1'400.00	
1610.36	CHARGES DE TRANSFERT	1'000.00		1'000.00		'970.00	
1610.3632.00	Frais de fonctionnement stand de tir intercommunal	1'000.00		1'000.00		'970.00	
1620	PROTECTION CIVILE	79'700.00	4'500.00	64'800.00	5'300.00	84'553.85	4'553.85
1620.30	CHARGES DE PERSONNEL	1'400.00		3'700.00		2'916.35	
1620.3010.00	Personnel de nettoyage	'900.00		2'800.00		2'330.20	
1620.3050.00	Charges sociales AVS - AC	'100.00		'200.00		'142.35	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1620.3052.00	Charges sociales LPP	'100.00		'400.00		'305.20	
1620.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	'100.00		'100.00		'31.95	
1620.3053.01	Charges sociales maladie	'100.00		'100.00		'45.25	
1620.3054.00	Charges sociales AF	'100.00		'100.00		'61.40	
1620.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	6'400.00		6'500.00		12'537.50	
1620.3101.02	Produits de nettoyage	'200.00					
1620.3104.00	Matériel PCi	1'000.00		1'000.00		'840.30	
1620.3120.00	Chauffage, électricité, eau	2'000.00		2'000.00		2'142.50	
1620.3130.01	Frais de téléphone	'700.00		1'000.00		'709.05	
1620.3144.00	Entretien et rénovation	2'500.00		2'500.00		8'845.65	
1620.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	45'800.00		50'100.00		69'100.00	
1620.3300.40	Amortissement terrains bâtis PA	45'800.00		50'100.00		69'100.00	
1620.36	CHARGES DE TRANSFERT	26'100.00		4'500.00			
1620.3660.70	Amortissement subv. investissement aux ménages	26'100.00		4'500.00			
1620.44	REVENUS FINANCIERS		1'000.00		1'800.00		1'053.85
1620.4470.00	Location abris PCi		1'000.00		1'800.00		1'053.85
1620.46	REVENUS DE TRANSFERT		3'500.00		3'500.00		3'500.00
1620.4612.00	Contribution forfaitaire entretien abris PCi		3'500.00		3'500.00		3'500.00
1630	EMCR	42'000.00		36'400.00		50'391.60	
1630.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	1'000.00		1'400.00		'908.70	
1630.3130.00	Entretien des sirènes	1'000.00		1'400.00		'908.70	
1630.36	CHARGES DE TRANSFERT	41'000.00		35'000.00		49'482.90	
1630.3632.00	EMCR	41'000.00		35'000.00		49'482.90	



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

1 SECURITE PUBLIQUE

1220.3632.00 Autorité intercommunale de protection – écart de CHF 74'400.—

Avec la reprise par le canton de la gestion des APEA, les coûts devraient sensiblement diminués selon les budgets que nous avons reçus à ce jour.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FORMATION	6719'000.00	197'700.00	6701'200.00	162'100.00	6628'454.95	203'363.15
21	SCOLARITE OBLIGATOIRE	6330'200.00	129'300.00	6306'500.00	91'100.00	6290'421.25	134'167.40
2120	DEGRE PRIMAIRE	4802'100.00	113'500.00	4716'200.00	75'200.00	4745'694.05	116'617.40
2120.30	CHARGES DE PERSONNEL	565'900.00		577'500.00		509'817.20	
2120.3010.00	Personnel entretien école primaire	325'000.00		335'700.00		294'467.20	
2120.3010.01	Personnel auxiliaire d'été	12'000.00		20'000.00		11'088.90	
2120.3010.02	Coaches routiers	21'000.00		20'400.00		13'885.05	
2120.3010.03	Personnel enseignant rythmique	76'400.00		72'200.00		77'328.85	
2120.3010.04	Personnel enseignant théâtre	11'000.00		11'000.00		8'000.00	
2120.3010.05	Semi-bénévolat	9'000.00		7'000.00		6'840.00	
2120.3050.00	Charges sociales AVS - AC	29'900.00		30'700.00		25'743.35	
2120.3052.00	Charges sociales LPP	52'200.00		53'100.00		48'326.80	
2120.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	4'800.00		5'400.00		5'535.85	
2120.3053.01	Charges sociales maladie	11'800.00		8'900.00		7'583.35	
2120.3054.00	Charges sociales AF	12'800.00		13'100.00		11'017.85	
2120.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	798'500.00		823'100.00		606'979.65	
2120.3100.00	Matériel de bureau	10'000.00		155'000.00		98'302.80	
2120.3101.00	Produits de nettoyage et abonnements	36'800.00		36'000.00		35'503.55	
2120.3104.00	Matériel et fournitures scolaires	130'000.00					
2120.3110.00	Mobilier et machines scolaires	17'000.00		52'000.00		43'373.00	
2120.3111.00	Machines, appareils et véhicules	24'000.00		17'000.00			
2120.3119.00	Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	31'000.00		26'900.00			
2120.3120.00	Chauffage, eau et électricité	170'000.00		120'000.00		98'929.10	
2120.3130.00	Transport des écoliers			64'000.00		53'680.00	
2120.3130.01	Frais de téléphone	'700.00		1'000.00		'976.60	
2120.3130.03	Frais envoi	'500.00		'500.00			
2120.3130.04	Activités sportives et culturelles	225'200.00		131'200.00		100'389.45	
2120.3133.00	Maintenance informatique	39'800.00		136'000.00		116'039.75	
2120.3144.00	Entretien des bâtiments scolaires	75'000.00		75'000.00		52'922.55	
2120.3144.01	Contrats d'entretien	8'500.00		8'500.00		6'862.85	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2120.3150.00	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	30'000.00					
2120.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	1200'200.00		1111'300.00		1347'600.00	
2120.3300.40	Amortissement terrains bâtis PA	1195'200.00		1101'300.00		547'700.00	
2120.3300.41	Amortissement école Bresse					799'900.00	
2120.3300.60	Amortissement biens mobiliers PA	5'000.00		10'000.00			
2120.36	CHARGES DE TRANSFERT	2237'500.00		2204'300.00		2281'297.20	
2120.3631.00	Contribution communale élèves école primaire	2237'500.00		2204'300.00		2281'297.20	
2120.42	TAXES						2'152.40
2120.4260.00	Remboursement de salaires, APG						2'152.40
2120.46	REVENUS DE TRANSFERT		113'500.00		75'200.00		114'465.00
2120.4631.00	Subventions acquises du canton		95'900.00		55'800.00		95'025.00
2120.4631.01	Subvention Pavillon scolaire		17'600.00		19'400.00		19'440.00
2130	DEGRE SECONDAIRE I	1528'100.00	15'800.00	1590'300.00	15'900.00	1544'727.20	17'550.00
2130.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	155'000.00		150'000.00		154'961.00	
2130.3130.00	Transport des élèves au CO	155'000.00		150'000.00		154'961.00	
2130.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	98'800.00		99'100.00		117'200.00	
2130.3300.00	Amortissement terrains PA non bâtis					117'200.00	
2130.3300.40	Amortissement terrains bâtis PA	98'800.00		99'100.00			
2130.36	CHARGES DE TRANSFERT	1274'300.00		1341'200.00		1272'566.20	
2130.3612.00	Ecolage au CO	587'500.00		630'800.00		647'325.00	
2130.3612.01	Manuels scolaires CO Derborence	6'000.00		14'000.00		4'940.00	
2130.3631.00	Contribution communale élèves CO	680'800.00		696'400.00		620'301.20	
2130.46	REVENUS DE TRANSFERT		15'800.00		15'900.00		17'550.00
2130.4631.00	Subventions acquises du canton		15'800.00		15'900.00		17'550.00
22	ECOLES SPECIALISEES	56'400.00	2'100.00	60'500.00	3'000.00	23'180.00	1'770.00
2200	ECOLES SPECIALISEES	56'400.00	2'100.00	60'500.00	3'000.00	23'180.00	1'770.00
2200.36	CHARGES DE TRANSFERT	56'400.00		60'500.00		23'180.00	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2200.3631.00	Frais de transport élèves situation handicap	52'700.00		40'500.00		27'350.20	
2200.3631.01	Contribution communale élèves en institution	3'700.00		20'000.00		-4'170.20	
2200.42	TAXES		2'000.00		3'000.00		1'680.00
2200.4260.00	Participation des parents aux frais de placement		2'000.00		3'000.00		1'680.00
2200.46	REVENUS DE TRANSFERT		'100.00				'90.00
2200.4631.00	Subvention cantonale s/écolage		'100.00				'90.00
23	FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE	38'500.00	17'500.00	53'500.00	25'000.00	33'033.75	15'832.85
2300	FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE	38'500.00	17'500.00	53'500.00	25'000.00	33'033.75	15'832.85
2300.30	CHARGES DE PERSONNEL	1'500.00		1'500.00		2'197.05	
2300.3000.00	Commission de formation professionnelle	1'000.00		1'000.00		1'977.50	
2300.3052.00	Charges sociales LPP					'11.95	
2300.3099.00	Frais repas de commission	'500.00		'500.00		'207.60	
2300.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	2'000.00		2'000.00		'448.50	
2300.3132.00	Cours de soutien apprentis	2'000.00		2'000.00		'448.50	
2300.36	CHARGES DE TRANSFERT	35'000.00		50'000.00		30'388.20	
2300.3634.00	Rail-checks transport apprenti(-e)s	35'000.00		50'000.00		30'388.20	
2300.46	REVENUS DE TRANSFERT		17'500.00		25'000.00		15'832.85
2300.4631.00	Participation cantonale frais de transport étudiants		17'500.00		25'000.00		15'832.85
25	ECOLE DE FORMATION GENERALE	50'000.00	25'000.00	44'000.00	22'000.00	54'121.85	27'745.25
2510	ECOLE DE MATURITE GYMNASIALE	50'000.00	25'000.00	44'000.00	22'000.00	54'121.85	27'745.25
2510.36	CHARGES DE TRANSFERT	50'000.00		44'000.00		54'121.85	
2510.3634.00	Rail-checks étudiants secondaire 2ème degré	50'000.00		44'000.00		54'121.85	
2510.46	REVENUS DE TRANSFERT		25'000.00		22'000.00		27'745.25

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2510.4631.00	Participation cantonale frais de transport étudiants		25'000.00		22'000.00		27'745.25
27	HAUTES ECOLES HES	20'100.00		19'500.00		19'191.00	
2730	HES	20'100.00		19'500.00		19'191.00	
2730.36	CHARGES DE TRANSFERT	20'100.00		19'500.00		19'191.00	
2730.3631.00	Subvention HES-SO Valais	20'100.00		19'500.00		19'191.00	
29	FORMATION, AUTRES	223'800.00	23'800.00	217'200.00	21'000.00	208'507.10	23'847.65
2910	ADMINISTRATION	221'800.00	23'800.00	215'200.00	21'000.00	206'651.70	23'847.65
2910.30	CHARGES DE PERSONNEL	213'200.00		204'500.00		201'350.65	
2910.3000.00	Commission scolaire	3'500.00		1'000.00		1'172.50	
2910.3010.00	Secrétariat des écoles	31'500.00		30'700.00		30'294.55	
2910.3010.01	Direction d'école	129'600.00		126'200.00		127'062.90	
2910.3050.00	Charges sociales AVS - AC	10'600.00		10'400.00		10'362.80	
2910.3052.00	Charges sociales LPP	21'000.00		20'400.00		22'575.85	
2910.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	1'700.00		1'800.00		2'215.95	
2910.3053.01	Charges sociales maladie	3'800.00		2'600.00		2'573.50	
2910.3054.00	Charges sociales AF	4'500.00		4'400.00		4'408.40	
2910.3090.00	Formation et perfectionnement	6'500.00		6'500.00		'150.00	
2910.3099.00	Frais repas de commission	'500.00		'500.00		'534.20	
2910.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	8'600.00		10'700.00		5'301.05	
2910.3130.00	Frais de réception enseignants et parents d'élèves	8'000.00		10'000.00		4'705.20	
2910.3130.01	Frais de téléphone	'600.00		'700.00		'595.85	
2910.46	REVENUS DE TRANSFERT		23'800.00		21'000.00		23'847.65
2910.4631.00	Subvention cantonale s/direction des écoles		23'800.00		21'000.00		23'847.65
2990	FORMATION DES ADULTES	2'000.00		2'000.00		1'855.40	
2990.36	CHARGES DE TRANSFERT	2'000.00		2'000.00		1'855.40	
2990.3636.00	Fonds cantonal formation adultes	2'000.00		2'000.00		1'855.40	



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

2. ENSEIGNEMENT ET FORMATION

2120.3100.00 Matériel de bureau – écart de CHF 145'000.—

2120.3104.00 Matériel et fournitures scolaires – écart CHF – 130'000.—

2120.3110.00 Mobilier et machines scolaires – écart de CHF 35'000.—

2120.3150.00 Entretien de meubles et d'appareils de bureau – écart CHF – 30'000.—

Une réorganisation des comptes a été effectuée dans le budget 2023 afin de respecter au mieux les directives MCH2 et ainsi proposer une plus grande transparence sur les différents coûts liés au matériel scolaire.

2120.3130.00 Transport des écoliers – écart de CHF 64'000.—

Avec le regroupement scolaire, il n'est désormais plus nécessaire de proposer des transports car les distances sont acceptables. Le contrat a donc été dénoncé.

2120.3130.04 Activités sportives et culturelles – écart de CHF – 94'000.—

Un montant de CHF 50'000.— a été porté au budget afin de pouvoir organiser un grand spectacle post-COVID. Le solde de la différence est purement comptable, la subvention cantonale concernant les sorties d'hiver était auparavant imputée en déduction dans ce compte et figure désormais en recette dans la rubrique 2120.4631.00.

2120.3133.00 Maintenance informatique – écart de CHF 96'200.—

Les contrats Cloud pour la structure informatique des écoles ont été dénoncés. Dans cette rubrique figure principalement la location des tableaux interactifs pour les différentes salles de classe.

2120.4631.00 Subventions acquises du canton – écart de CHF 40'100.—

Comme expliqué plus haut, la subvention pour les journées Snow Days est désormais imputée dans cette rubrique.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISES	1182'950.00	45'800.00	1141'450.00	54'000.00	972'862.35	40'500.05
32	CULTURE, AUTRES	308'100.00	22'800.00	304'100.00	24'000.00	246'316.50	16'805.10
3210	BIBLIOTHEQUES	254'600.00	22'800.00	265'000.00	24'000.00	241'365.95	16'805.10
3210.30	CHARGES DE PERSONNEL	167'900.00		166'900.00		158'120.65	
3210.3010.00	Personnel de la bibliothèque	130'500.00		131'800.00		125'806.45	
3210.3050.00	Charges sociales AVS - AC	8'600.00		8'700.00		8'220.45	
3210.3052.00	Charges sociales LPP	17'000.00		16'900.00		15'526.10	
3210.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	1'400.00		1'500.00		1'754.95	
3210.3053.01	Charges sociales maladie	3'500.00		2'600.00		2'473.70	
3210.3054.00	Charges sociales AF	3'700.00		3'700.00		3'500.20	
3210.3090.00	Formation et perfectionnement	3'000.00		1'500.00		'838.80	
3210.3099.00	Repas de service	'200.00		'200.00			
3210.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	65'400.00		74'900.00		57'345.30	
3210.3100.00	Matériel de bureau	8'700.00		10'000.00		5'655.10	
3210.3101.00	Produits de nettoyage	1'100.00		2'000.00		2'266.20	
3210.3103.00	Acquisition de livres et DVD	30'000.00		30'000.00		29'955.95	
3210.3104.00	Matériel d'animation	6'000.00		14'800.00		2'225.90	
3210.3120.00	Chauffage, eau et électricité	4'800.00		3'300.00		3'653.30	
3210.3130.00	Frais d'animation	11'800.00					
3210.3133.00	Matériel informatique et maintenance			11'800.00		10'662.05	
3210.3144.00	Entretien de la bibliothèque	3'000.00		3'000.00		2'926.80	
3210.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	21'300.00		23'200.00		25'900.00	
3210.3300.40	Amortissement terrains bâtis PA	21'300.00		23'200.00		25'900.00	
3210.42	TAXES						'177.10
3210.4260.00	Remboursement de salaires, APG						'177.10
3210.43	REVENUS DIVERS				4'000.00		
3210.4309.00	Revenu de la cafétéria				4'000.00		
3210.46	REVENUS DE TRANSFERT		22'800.00		20'000.00		16'628.00
3210.4631.00	Subvention médiathèque Valais		22'800.00		20'000.00		16'628.00
3220	CONCERTS ET THEATRE			2'500.00			

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3220.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			2'500.00			
3220.3102.00	Mémento sociétés locales			2'500.00			
3290	CULTURE, AUTRES	53'500.00		36'600.00		4'950.55	
3290.30	CHARGES DE PERSONNEL	3'900.00		3'900.00		2'060.75	
3290.3000.00	Commission culturelle	3'100.00		3'100.00		1'680.00	
3290.3099.00	Frais repas de commission	'800.00		'800.00		'380.75	
3290.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	17'400.00					
3290.3130.00	Frais de réception et de manifestations	2'000.00					
3290.3160.00	Location tente Place des Vignerons	15'400.00					
3290.36	CHARGES DE TRANSFERT	32'200.00		32'700.00		2'889.80	
3290.3636.04	Mérites sportifs et culturels	5'000.00		5'000.00		1'556.55	
3290.3636.05	Subvention fête de la Madeleine	4'500.00		4'500.00			
3290.3637.00	Encouragement à la culture	22'700.00		23'200.00		1'333.25	
33	MEDIAS	101'000.00		54'000.00		21'277.60	
3310	FILMS ET CINEMA	101'000.00		54'000.00		21'277.60	
3310.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	88'000.00		28'000.00		21'277.60	
3310.3102.00	Vétrospective	22'000.00		22'000.00		21'277.60	
3310.3109.00	Film Commune Vétroz			6'000.00			
3310.3130.00	Gestion des réseaux sociaux	66'000.00					
3310.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	13'000.00		26'000.00			
3310.3320.00	Amortissement logiciels	13'000.00		26'000.00			
34	SPORTS ET LOISIRS	485'850.00	23'000.00	498'950.00	30'000.00	428'138.30	23'694.95
3410	SPORTS	475'850.00	23'000.00	488'950.00	30'000.00	428'138.30	23'694.95
3410.30	CHARGES DE PERSONNEL	214'100.00		215'400.00		159'875.50	
3410.3010.00	Personnel technique/maintenance	158'800.00		164'000.00		125'279.60	
3410.3010.01	Monitrice Sport kids	11'000.00		8'500.00		3'155.00	
3410.3050.00	Charges sociales AVS - AC	11'200.00		11'400.00		7'991.05	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3410.3052.00	Charges sociales LPP	22'100.00		21'300.00		15'960.65	
3410.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	1'800.00		2'000.00		1'740.75	
3410.3053.01	Charges sociales maladie	4'400.00		3'300.00		2'318.45	
3410.3054.00	Charges sociales AF	4'800.00		4'900.00		3'430.00	
3410.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	155'150.00		140'650.00		141'462.80	
3410.3101.02	Produits de nettoyage	19'500.00					
3410.3119.00	Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif			4'000.00			
3410.3120.00	Chauffage, eau et électricité	29'400.00		20'000.00		18'394.25	
3410.3144.00	Contrats entretien et infrastructure Bresse et Plantys	38'400.00		38'800.00		34'972.20	
3410.3151.00	Entretien des installations sportives	50'000.00		60'000.00		70'246.35	
3410.3160.00	Location terrain Rossier	17'850.00		17'850.00		17'850.00	
3410.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	74'100.00		100'400.00		85'300.00	
3410.3300.40	Amortissement terrains bâtis PA	74'100.00		100'400.00			
3410.3300.60	Amortissement biens mobiliers PA					85'300.00	
3410.36	CHARGES DE TRANSFERT	32'500.00		32'500.00		41'500.00	
3410.3636.00	Subvention sociétés sportives locales	32'500.00		32'500.00		41'500.00	
3410.42	TAXES		5'000.00		5'000.00		12'027.95
3410.4240.00	Participation du FC Vétroz à l'entretien		5'000.00		5'000.00		5'000.00
3410.4260.00	Remboursement de salaires, APG						7'027.95
3410.44	REVENUS FINANCIERS		15'000.00		22'000.00		9'100.00
3410.4472.00	Locations d'infrastructures sportives		15'000.00		22'000.00		9'100.00
3410.46	REVENUS DE TRANSFERT		3'000.00		3'000.00		2'567.00
3410.4631.00	Subvention Jeunesse & Sport		3'000.00		3'000.00		2'567.00
3420	LOISIRS	10'000.00		10'000.00			
3420.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	10'000.00		10'000.00			
3420.3119.00	Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	10'000.00		10'000.00			

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES	288'000.00		284'400.00		277'129.95	
3500	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	268'000.00		263'000.00		258'029.95	
3500.36	CHARGES DE TRANSFERT	268'000.00		263'000.00		258'029.95	
3500.3632.00	Contribution à la paroisse de Vétroz	30'000.00		29'000.00		39'650.50	
3500.3632.01	Contribution au secteur pastoral	238'000.00		234'000.00		218'379.45	
3510	EGLISE REFORMEE EVANGELIQUE	20'000.00		21'400.00		19'100.00	
3510.36	CHARGES DE TRANSFERT	20'000.00		21'400.00		19'100.00	
3510.3632.00	Contribution à l'église réformée	20'000.00		21'400.00		19'100.00	



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

3 CULTURE, LOISIRS ET CULTURE

3310.3130.00 Gestion des réseaux sociaux – écart de CHF – 66'000.—

La municipalité souhaite améliorer sa communication et propose de débloquer un budget pour la réalisation de capsules vidéos et la gestion intégrale de ses futurs réseaux sociaux.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	SANTE	1350'000.00		1294'900.00		1360'616.63	
41	HOPITAUX, HOMES MEDICALISES	570'000.00		554'000.00		687'939.05	
4120	ETABLISSEMENTS MEDICO-SOCIAUX	570'000.00		554'000.00		687'939.05	
4120.36	CHARGES DE TRANSFERT	570'000.00		554'000.00		687'939.05	
4120.3632.00	Contribution au Foyer Haut de Cry	270'000.00		254'000.00		255'074.70	
4120.3634.00	Participation au financement des EMS	300'000.00		300'000.00		432'864.35	
42	SOINS AMBULATOIRES	537'000.00		518'000.00		434'689.38	
4210	SOINS AMBULATOIRES	532'000.00		503'000.00		428'621.93	
4210.36	CHARGES DE TRANSFERT	532'000.00		503'000.00		428'621.93	
4210.3632.00	Centre médico-social subrégional	532'000.00		503'000.00		428'621.93	
4220	SERVICE DE SAUVETAGE	5'000.00		15'000.00		6'067.45	
4220.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	5'000.00		15'000.00		6'067.45	
4220.3106.00	Coûts liés au coronavirus	5'000.00		15'000.00		6'067.45	
43	PROMOTION DE LA SANTE	170'000.00		150'000.00		171'560.85	
4330	SERVICE MEDICAL SCOLAIRE	170'000.00		150'000.00		171'560.85	
4330.36	CHARGES DE TRANSFERT	170'000.00		150'000.00		171'560.85	
4330.3631.00	Financement santé scolaire	10'000.00		10'000.00		7'614.40	
4330.3637.00	Subvention soins dentaires	160'000.00		140'000.00		163'946.45	
49	SANTE PUBLIQUE	73'000.00		72'900.00		66'427.35	
4900	SANTE PUBLIQUE	73'000.00		72'900.00		66'427.35	
4900.36	CHARGES DE TRANSFERT	73'000.00		72'900.00		66'427.35	
4900.3631.00	Financement dispositif pré-hospitalier / secours sanitaires	73'000.00		72'900.00		61'069.00	
4900.3660.10	Amortissement subv. investissement cantons et concordats					5'358.35	



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

4 SANTE

Aucun commentaire

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	SECURITE SOCIALE	5826'900.00	2335'000.00	5457'400.00	2238'500.00	5466'134.70	2250'987.19
52	INVALIDITE	732'900.00		697'600.00		691'355.40	
5230	FOYERS POUR INVALIDES	732'900.00		697'600.00		691'355.40	
5230.36	CHARGES DE TRANSFERT	732'900.00		697'600.00		691'355.40	
5230.3631.00	Participation à l'intégration des handicapés	726'400.00		693'400.00		661'252.70	
5230.3636.00	Subvention Fondation St-Hubert	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
5230.3660.10	Amortissement subv. investissement cantons et concordats	5'500.00		3'200.00		29'102.70	
53	VIEILLESSE ET SURVIVANTS	440'800.00	21'000.00	420'500.00	20'000.00	410'652.95	20'800.80
5310	AGENCE AVS	21'100.00	21'000.00	19'800.00	20'000.00	35'108.35	20'800.80
5310.30	CHARGES DE PERSONNEL	18'400.00		19'800.00		35'108.35	
5310.3010.00	Personnel agence AVS	14'600.00		15'600.00		29'335.60	
5310.3050.00	Charges sociales AVS - AC	1'000.00		1'100.00		1'583.60	
5310.3052.00	Charges sociales LPP	1'900.00		2'100.00		2'804.75	
5310.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	'200.00		'200.00		'337.80	
5310.3053.01	Charges sociales maladie	'300.00		'300.00		'372.90	
5310.3054.00	Charges sociales AF	'400.00		'500.00		'673.70	
5310.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	2'700.00					
5310.3132.00	Conseils à la population	2'700.00					
5310.46	REVENUS DE TRANSFERT		21'000.00		20'000.00		20'800.80
5310.4631.00	Participation à l'agence AVS		21'000.00		20'000.00		20'800.80
5320	PRESTATIONS COMPLEMENTAIRES A L'AVS / AI	417'200.00		398'200.00		373'044.60	
5320.36	CHARGES DE TRANSFERT	417'200.00		398'200.00		373'044.60	
5320.3631.00	Prestations complémentaires AVS / AI	389'800.00		371'300.00		346'902.50	
5320.3631.01	Allocations familiales pour personnes sans activité	27'400.00		26'900.00		26'142.10	
5350	PRESTATIONS DE VIEILLESSE	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
5350.36	CHARGES DE TRANSFERT	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
5350.3636.03	Subvention clubs des aînés	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
54	FAMILLE ET JEUNESSE	3112'800.00	1381'500.00	2859'500.00	1308'000.00	2908'643.15	1321'579.40

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5440	ANIMATION ET JEUNESSE	248'000.00	9'800.00	255'600.00	5'000.00	261'498.10	18'305.95
5440.30	CHARGES DE PERSONNEL	98'700.00		105'600.00		106'604.55	
5440.3000.00	Commission jeunesse et intégration	1'000.00				210.00	
5440.3010.00	Animation socio-culturelle	75'000.00		81'900.00		91'969.60	
5440.3050.00	Charges sociales AVS - AC	4'400.00		5'400.00		5'771.70	
5440.3052.00	Charges sociales LPP	8'700.00		8'400.00		3'263.00	
5440.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	'700.00		1'100.00		1'248.40	
5440.3053.01	Charges sociales maladie	1'800.00		1'300.00		1'686.85	
5440.3054.00	Charges sociales AF	1'900.00		2'300.00		2'455.00	
5440.3090.00	Formation et perfectionnement	5'000.00		5'000.00			
5440.3099.00	Repas de service	'200.00		'200.00			
5440.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	38'800.00		42'500.00		32'199.55	
5440.3100.00	Matériel de bureau	5'300.00					
5440.3101.00	Frais de matériel animation socio-culturelle	26'000.00		42'500.00		32'199.55	
5440.3111.00	Machines, appareils et véhicules	5'000.00					
5440.3151.00	Entretien du véhicule	2'500.00					
5440.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	'200.00		'200.00		'600.00	
5440.3300.60	Amortissement biens mobiliers PA	'200.00		'200.00		'600.00	
5440.36	CHARGES DE TRANSFERT	110'300.00		107'300.00		122'094.00	
5440.3631.00	Curatelle éducative "enfant"	62'700.00		60'000.00		62'400.00	
5440.3636.01	Subvention sociétés culturelles locales	43'600.00		43'300.00		55'694.00	
5440.3636.02	Subvention mouvement scouts	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
5440.42	TAXES		9'800.00		5'000.00		15'893.45
5440.4260.00	Remboursement de salaires, APG						6'281.85
5440.4260.02	Participation de tiers aux activités socio-culturelle		9'800.00		5'000.00		9'611.60
5440.46	REVENUS DE TRANSFERT						2'412.50
5440.4630.00	Subvention fédérale s/animation socio-culturelle						2'412.50
5450	CRECHES ET GARDERIES	658'800.00		684'500.00		315'083.90	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5450.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	34'800.00		23'700.00			
5450.3101.02	Produits de nettoyage	8'200.00					
5450.3110.00	Meubles et appareils de bureau	4'000.00		18'000.00			
5450.3111.00	Machines, appareils et véhicules			5'700.00			
5450.3119.00	Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	17'600.00					
5450.3144.01	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	5'000.00					
5450.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	287'000.00		309'100.00			
5450.3300.40	Amortissement terrains bâtis PA	280'300.00		300'500.00			
5450.3300.60	Amortissement biens mobiliers PA	6'700.00		8'600.00			
5450.36	CHARGES DE TRANSFERT	337'000.00		351'700.00		315'083.90	
5450.3634.01	Subvention réseau mamans de jour	94'000.00		101'500.00		68'960.90	
5450.3637.00	Contribution à la famille	203'000.00		211'200.00		212'880.00	
5450.3637.01	Bons sport & culture	25'000.00		25'000.00		18'375.00	
5450.3637.02	Contribution communale aux déchets ménagers	15'000.00		14'000.00		14'868.00	
5451	LE NID	995'200.00	583'500.00	896'500.00	534'700.00	1225'639.95	633'567.65
5451.30	CHARGES DE PERSONNEL	890'000.00		798'300.00		916'478.95	
5451.3010.00	Personnel crèche Le Nid	668'600.00		603'300.00		737'868.20	
5451.3010.01	Personnel de nettoyage	26'600.00		22'700.00		8'910.40	
5451.3042.00	Repas de midi (prestation en nature)	9'500.00		8'000.00		7'314.80	
5451.3050.00	Charges sociales AVS - AC	45'800.00		41'200.00		48'609.55	
5451.3052.00	Charges sociales LPP	90'400.00		77'100.00		65'800.55	
5451.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	7'300.00		7'200.00		9'986.40	
5451.3053.01	Charges sociales maladie	18'300.00		12'200.00		14'474.30	
5451.3054.00	Charges sociales AF	19'500.00		17'600.00		20'694.75	
5451.3090.00	Formation et perfectionnement	4'000.00		9'000.00		2'820.00	
5451.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	104'600.00		97'600.00		94'803.50	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5451.3101.00	Produits de nettoyage et abonnements			3'300.00		3'776.95	
5451.3101.01	Frais de matériel crèche Le Nid	7'900.00		84'500.00		81'713.50	
5451.3120.00	Chauffage, eau et électricité	5'300.00		4'000.00		3'441.80	
5451.3130.00	Services de tiers pour la crèche Le Nid	6'700.00					
5451.3130.02	Frais de cantine et de repas	78'900.00					
5451.3144.00	Contrats d'entretien	5'800.00		5'800.00		5'871.25	
5451.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF					213'750.00	
5451.3300.40	Amortissement terrains bâtis PA					203'950.00	
5451.3300.60	Amortissement biens mobiliers PA					9'800.00	
5451.36	CHARGES DE TRANSFERT	'600.00		'600.00		'607.50	
5451.3634.00	Fonds social formation professionnelle	'600.00		'600.00		'607.50	
5451.42	TAXES		339'500.00		328'000.00		376'482.05
5451.4240.00	Crèche - Participation des parents		330'000.00		320'000.00		331'588.40
5451.4260.00	Remboursement de salaires, APG						37'578.85
5451.4260.01	Prestation en nature (repas de midi)		9'500.00		8'000.00		7'314.80
5451.46	REVENUS DE TRANSFERT		244'000.00		206'700.00		257'085.60
5451.4631.00	Subvention cantonale s/structures petite enfance		244'000.00		206'700.00		257'085.60
5452	L'ESCALE	846'900.00	616'400.00	711'200.00	622'100.00	831'121.05	512'865.95
5452.30	CHARGES DE PERSONNEL	595'000.00		474'300.00		433'248.10	
5452.3010.00	Personnel UAPE L'Escale	440'100.00		353'300.00		343'801.10	
5452.3010.01	Personnel de nettoyage	13'800.00		13'900.00		5'346.25	
5452.3042.00	Repas de midi (prestation en nature)	14'500.00		5'000.00		5'178.00	
5452.3050.00	Charges sociales AVS - AC	29'900.00		24'200.00		22'508.70	
5452.3052.00	Charges sociales LPP	59'000.00		48'000.00		35'212.70	
5452.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	4'800.00		4'300.00		4'841.85	
5452.3053.01	Charges sociales maladie	12'100.00		7'200.00		6'784.40	
5452.3054.00	Charges sociales AF	12'700.00		10'300.00		9'575.10	
5452.3090.00	Formation et perfectionnement	8'100.00		8'100.00			
5452.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	251'200.00		236'400.00		183'687.95	
5452.3101.00	Produits de nettoyage et abonnements			2'000.00		2'266.15	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5452.3101.01	Frais de matériel crèche L'Escale	6'300.00		146'400.00		107'115.85	
5452.3120.00	Chauffage/électricité/eau	3'200.00		2'500.00		2'065.10	
5452.3130.00	Services de tiers pour la crèche L'Escale	6'000.00					
5452.3130.01	Transport des enfants de l'Escale	84'000.00		81'200.00		68'320.00	
5452.3130.02	Frais de cantine et de repas	147'400.00					
5452.3144.00	Contrats d'entretien	4'300.00		4'300.00		3'920.85	
5452.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF					213'750.00	
5452.3300.40	Amortissement terrains bâtis PA					203'950.00	
5452.3300.60	Amortissement biens mobiliers PA					9'800.00	
5452.36	CHARGES DE TRANSFERT	'700.00		'500.00		'435.00	
5452.3634.00	Fonds social formation professionnelle	'700.00		'500.00		'435.00	
5452.42	TAXES		454'500.00		485'000.00		401'312.40
5452.4240.00	UAPE - Participation des parents		440'000.00		480'000.00		396'134.40
5452.4260.01	Prestation en nature (repas de midi)		14'500.00		5'000.00		5'178.00
5452.46	REVENUS DE TRANSFERT		161'900.00		137'100.00		111'553.55
5452.4631.00	Subvention cantonale s/structures petite enfance l'Escale		161'900.00		137'100.00		111'553.55
5453	LA CIGOGNE	363'900.00	171'800.00	311'700.00	146'200.00	275'300.15	156'839.85
5453.30	CHARGES DE PERSONNEL	344'500.00		290'800.00		256'542.65	
5453.3010.00	Personnel nurserie La Cigogne	257'400.00		219'300.00		204'884.10	
5453.3010.01	Personnel de nettoyage	9'200.00		9'300.00		3'564.15	
5453.3042.00	Repas de midi (prestation en nature)	7'200.00		3'500.00		2'697.20	
5453.3050.00	Charges sociales AVS - AC	17'600.00		15'100.00		13'273.65	
5453.3052.00	Charges sociales LPP	34'700.00		29'000.00		19'365.05	
5453.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	2'800.00		2'700.00		2'866.95	
5453.3053.01	Charges sociales maladie	7'100.00		4'500.00		4'066.00	
5453.3054.00	Charges sociales AF	7'500.00		6'400.00		5'645.55	
5453.3090.00	Formation et perfectionnement	1'000.00		1'000.00		'180.00	
5453.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	19'400.00		20'900.00		18'757.50	
5453.3101.00	Produits de nettoyage et abonnements			1'400.00		1'510.80	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5453.3101.01	Frais de matériel crèche La Cigogne	2'800.00		15'200.00		13'363.80	
5453.3120.00	Chauffage/électricité/eau	2'300.00		2'000.00		1'376.70	
5453.3130.00	Services de tiers pour la crèche La Cigogne	4'800.00					
5453.3130.02	Frais de cantine et de repas	7'200.00					
5453.3144.00	Contrats d'entretien	2'300.00		2'300.00		2'506.20	
5453.42	TAXES		72'200.00		68'500.00		73'371.30
5453.4240.00	Nurserie - Participation des parents		65'000.00		65'000.00		68'603.15
5453.4260.00	Remboursement de salaires, APG						2'070.95
5453.4260.01	Prestation en nature (repas de midi)		7'200.00		3'500.00		2'697.20
5453.46	REVENUS DE TRANSFERT		99'600.00		77'700.00		83'468.55
5453.4631.00	Subvention cantonale s/structures petite enfance La Cigogne		99'600.00		77'700.00		83'468.55
57	AIDE SOCIALE ET ASILE	1540'400.00	932'500.00	1479'800.00	910'500.00	1455'483.20	908'606.99
5720	AIDE ECONOMIQUE	1367'700.00	900'000.00	1297'100.00	870'000.00	1319'728.15	878'147.40
5720.30	CHARGES DE PERSONNEL	46'200.00		45'100.00		45'387.45	
5720.3010.00	Personnel administratif	36'500.00		35'800.00		35'736.15	
5720.3050.00	Charges sociales AVS - AC	2'400.00		2'400.00		2'351.30	
5720.3052.00	Charges sociales LPP	4'800.00		4'700.00		5'090.70	
5720.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	'400.00		'500.00		'501.40	
5720.3053.01	Charges sociales maladie	1'000.00		'700.00		'707.20	
5720.3054.00	Charges sociales AF	1'100.00		1'000.00		1'000.70	
5720.36	CHARGES DE TRANSFERT	1321'500.00		1252'000.00		1274'340.70	
5720.3637.00	Aide sociale	1296'600.00		1224'000.00		1253'324.90	
5720.3637.01	Avances des pensions alimentaires	18'900.00		22'000.00		21'015.80	
5720.3637.02	Contributions à l'armoire communautaire	6'000.00		6'000.00			
5720.42	TAXES		100'000.00		100'000.00		140'866.40
5720.4260.01	Contributions des particuliers		100'000.00		100'000.00		140'866.40
5720.46	REVENUS DE TRANSFERT		800'000.00		770'000.00		737'281.00
5720.4631.00	Contributions du canton		800'000.00		770'000.00		737'281.00
5740	FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI	52'800.00		70'000.00		62'415.40	
5740.36	CHARGES DE TRANSFERT	52'800.00		70'000.00		62'415.40	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5740.3631.00	Fonds cantonal pour l'emploi	52'800.00		70'000.00		62'415.40	
5790	AIDE SOCIALE	119'900.00	32'500.00	112'700.00	40'500.00	73'339.65	30'459.59
5790.30	CHARGES DE PERSONNEL	67'800.00		58'200.00		62'959.45	
5790.3010.00	Personnel administratif et d'exploitation	55'000.00		46'000.00		54'430.30	
5790.3050.00	Charges sociales AVS - AC	2'000.00		2'100.00		3'260.70	
5790.3052.00	Charges sociales LPP	3'900.00		4'100.00		2'175.60	
5790.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	'300.00		'400.00		'684.75	
5790.3053.01	Charges sociales maladie	'800.00		'700.00		1'020.90	
5790.3054.00	Charges sociales AF	'800.00		'900.00		1'387.20	
5790.3090.00	Formation et perfectionnement	5'000.00		4'000.00			
5790.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	35'000.00		37'500.00		4'726.70	
5790.3130.00	Frais programme d'intégration cantonal	35'000.00		37'500.00		4'726.70	
5790.36	CHARGES DE TRANSFERT	17'100.00		17'000.00		5'653.50	
5790.3632.00	Programme d'intégration du district de Conthey	17'100.00		17'000.00		5'653.50	
5790.42	TAXES		12'900.00		7'500.00		12'357.59
5790.4260.01	Participation privée programme d'intégration cantonal		12'900.00		7'500.00		12'357.59
5790.46	REVENUS DE TRANSFERT		19'600.00		33'000.00		18'102.00
5790.4631.00	Subvention cantonal s/programme d'intégration		19'600.00		33'000.00		18'102.00



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

5 PREVOYANCE SOCIALE

5451.3010.00 Personnel crèche Le Nid – écart de CHF – 65'300.—

5452.3010.00 Personnel UAPE L'Escale – écart de CHF – 86'800.—

5453.3010.00 Personnel nurserie la Cigogne – écart de CHF – 38'100.—

5451.4631.00 Subvention cantonale s/structures petite enfance – écart de CHF 37'300.—

5452.4631.00 Subvention cantonale s/structures petite enfance l'Escale – écart de CHF 24'800.—

5453.4631.00 Subvention cantonale s/structures petite enfance La Cigogne – écart de CHF 21'900.—

Il y a eu une grande réorganisation au sein des structures de la petite enfance due à l'ouverture de la nouvelle UAPE à Bresse. Pour expliquer ces différentes augmentations, il faut prendre en compte les éléments suivants. Tout d'abord l'équipe totale est passée de 22.05 EPT en 2022 à 22.464 EPT en 2023. A cela s'ajoute une revalorisation salariale pour le personnel. Cette mesure compensatoire était prévue dans le cadre de la Réforme fiscale et financement de l'AVS (RFFA). Afin d'avoir droit à la subvention cantonale de 34% sur les salaires et les charges sociales du personnel de la petite enfance, les salaires ont dû être adaptés pour répondre à la nouvelle échelle des salaires.

5451.3101.01 Frais de matériel crèche Le Nid – écart de CHF 76'600.—

5451.3130.02 Frais de cantine et de repas – écart de CHF – 78'900.—

5452.3101.01 Frais de matériel crèche l'Escale – écart de CHF 140'100.—

5452.3130.02 Frais de cantine et de repas – écart de CHF – 147'400.—

Les frais de repas ont été séparés des frais de matériel afin de favoriser la transparence des coûts dans la comptabilité.

5790.3010.00 Personnel administratif et d'exploitation – écart de CHF 82'400.—

Cette différence s'explique par la création d'un poste de délégué au vivre ensemble à un taux de 80%.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	TRANSPORTS ET TELECOMMUNICATIONS	3101'700.00	80'000.00	2813'800.00	72'000.00	2929'005.54	105'175.80
61	CIRCULATION ROUTIERES	2770'800.00	26'000.00	2502'800.00	27'000.00	2673'411.39	56'685.80
6130	ROUTES CANTONALES	357'300.00		287'200.00		287'528.80	
6130.36	CHARGES DE TRANSFERT	357'300.00		287'200.00		287'528.80	
6130.3631.00	Entretien des routes classées	287'400.00		270'000.00		263'628.80	
6130.3660.10	Amortissement subv. investissement cantons et concordats	69'900.00		17'200.00		23'900.00	
6150	ROUTES COMMUNALES	1880'600.00	6'000.00	1732'300.00	7'000.00	1884'433.24	36'724.80
6150.30	CHARGES DE PERSONNEL	739'700.00		672'900.00		635'756.15	
6150.3010.00	Personnel d'exploitation	567'700.00		533'200.00		497'074.50	
6150.3010.01	Auxiliaires d'été	23'000.00		5'000.00		6'593.70	
6150.3030.00	Personnel temporaire					6'681.70	
6150.3050.00	Charges sociales AVS - AC	38'900.00		35'500.00		32'277.45	
6150.3052.00	Charges sociales LPP	73'800.00		69'400.00		64'807.00	
6150.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	6'200.00		6'200.00		6'883.15	
6150.3053.01	Charges sociales maladie	13'500.00		8'500.00		7'704.20	
6150.3054.00	Charges sociales AF	16'600.00		15'100.00		13'734.45	
6150.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	442'100.00		446'200.00		412'677.09	
6150.3118.00	Immobilisations incorporelles			15'000.00			
6150.3119.00	Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif			27'000.00			
6150.3120.00	Eclairage public (énergie et maintenance)	101'500.00		86'500.00		85'558.45	
6150.3130.01	Collecte déchets urbains	15'000.00		15'000.00		15'205.04	
6150.3141.00	Entretien du réseau routier	155'000.00		155'000.00		163'608.70	
6150.3141.01	Aménagement des rues et places	65'000.00		50'000.00		38'869.85	
6150.3141.02	Signalisation routière	25'000.00		25'000.00		13'878.25	
6150.3141.03	Déblaiement des neiges	69'600.00		62'000.00		84'912.80	
6150.3151.00	Entretien de la balayeuse	5'000.00		5'000.00		5'016.00	
6150.3160.00	Location parcelle Rue du Pont	6'000.00		5'700.00		5'628.00	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6150.33	AMORTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	698'800.00		613'200.00		836'000.00	
6150.3300.10	Amortissement routes PA	541'100.00		441'800.00		1'500.00	
6150.3300.11	Amortissement routes communales					552'000.00	
6150.3300.12	Amortissement éclairage public					44'400.00	
6150.3300.13	Amortissement places publiques					238'100.00	
6150.3300.40	Amortissement terrains bâtis PA	157'700.00		171'400.00			
6150.42	TAXES		6'000.00		6'000.00		36'724.80
6150.4210.00	Emoluments permis de fouilles		4'000.00		4'000.00		7'715.00
6150.4240.00	Participation pour travaux		2'000.00		2'000.00		1'062.50
6150.4260.00	Remboursement de salaires, APG						27'947.30
6150.46	REVENUS DE TRANSFERT				1'000.00		
6150.4631.00	Subvention cantonale s/éclairage public				1'000.00		
6160	PLACES DE STATIONNEMENT	46'900.00	20'000.00	48'800.00	20'000.00	64'700.00	19'961.00
6160.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	21'600.00		21'600.00		21'600.00	
6160.3160.01	Loyer parcelles parking ouest TP (Rte Cantonale 87)	21'600.00		21'600.00		21'600.00	
6160.33	AMORTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	25'300.00		27'200.00		43'100.00	
6160.3300.10	Amortissement routes PA	25'300.00		27'200.00		43'100.00	
6160.42	TAXES		20'000.00		20'000.00		19'961.00
6160.4240.00	Vignettes places de parc communales		20'000.00		20'000.00		19'961.00
6170	CENTRE D'ENTRETIEN	486'000.00		434'500.00		436'749.35	
6170.30	CHARGES DE PERSONNEL	121'000.00		85'900.00		129'064.65	
6170.3010.00	Personnel d'exploitation	95'700.00		64'900.00		85'183.55	
6170.3050.00	Charges sociales AVS - AC	6'300.00		4'300.00		5'543.90	
6170.3052.00	Charges sociales LPP	12'500.00		8'500.00		10'197.70	
6170.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	1'000.00		'800.00		1'181.90	
6170.3053.01	Charges sociales maladie	2'200.00		1'100.00		1'321.40	
6170.3054.00	Charges sociales AF	2'700.00		1'800.00		2'358.10	
6170.3090.00	Formation et perfectionnement			4'000.00		22'491.50	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6170.3099.00	Repas de service	'600.00		'500.00		'786.60	
6170.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	182'800.00		178'800.00		166'184.70	
6170.3101.00	Carburants	35'000.00		30'000.00		27'532.95	
6170.3101.02	Produits de nettoyage	'800.00					
6170.3111.00	Outillage et machines	36'000.00		54'000.00		48'862.00	
6170.3112.00	Vêtements, linge, rideaux	15'000.00		10'000.00		13'418.15	
6170.3120.00	Chauffage, eau, électricité dépôts communaux	13'500.00		8'000.00		14'022.15	
6170.3130.00	Frais de téléphone dépôt communal	1'100.00		1'300.00		1'384.90	
6170.3130.01	Frais de téléphone mobile TP	3'400.00		3'400.00		3'552.20	
6170.3132.00	Contrôle de sécurité outillage	4'000.00		4'000.00		1'669.35	
6170.3134.00	Assurances des véhicules	14'600.00		18'000.00		14'752.50	
6170.3144.00	Entretien des dépôts communaux	2'000.00		2'000.00		1'616.40	
6170.3151.00	Entretien des machines et véhicules	42'400.00		48'100.00		39'374.10	
6170.3162.00	Leasing véhicules et machines	15'000.00					
6170.33	AMORTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	182'200.00		169'800.00		141'500.00	
6170.3300.40	Amortissement terrains bâtis PA	67'600.00		23'000.00		98'100.00	
6170.3300.60	Amortissement biens mobiliers PA	114'600.00		146'800.00		43'400.00	
62	TRANSPORTS PUBLICS	330'900.00	54'000.00	311'000.00	45'000.00	255'594.15	48'490.00
6220	TRAFIC REGIONAL	265'900.00		255'000.00		199'594.15	
6220.36	CHARGES DE TRANSFERT	265'900.00		255'000.00		199'594.15	
6220.3631.00	Participation au coût du trafic des voyageurs	253'900.00		243'000.00		191'271.05	
6220.3634.00	Participation au Lunabus	12'000.00		12'000.00		8'323.10	
6230	TRAFIC D'AGGLOMERATION	9'000.00					
6230.36	CHARGES DE TRANSFERT	9'000.00					
6230.3631.00	Réseau de vélo en libre-service	9'000.00					
6290	TRANSPORTS PUBLICS	56'000.00	54'000.00	56'000.00	45'000.00	56'000.00	48'490.00
6290.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	56'000.00		56'000.00		56'000.00	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6290.3130.00	Cartes journalières CFF	56'000.00		56'000.00		56'000.00	
6290.42	TAXES		54'000.00		45'000.00		48'490.00
6290.4250.00	Vente cartes journalières CFF		54'000.00		45'000.00		48'490.00



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

6 TRAFIC

6150.3010.00 Personnel d'exploitation – écart de CHF – 34'500.—

6170.3010.00 Personnel d'exploitation – écart de CHF – 30'800.—

Un poste supplémentaire à 100% a été créé afin de renforcer l'équipe des travaux publics.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	4171'700.00	3307'900.00	4104'500.00	3156'800.00	4231'379.05	3568'752.00
71	ALIMENTATION EN EAU	862'000.00	862'000.00	787'800.00	787'800.00	875'363.45	864'613.45
7100	APPROVISIONNEMENT EN EAU	862'000.00	862'000.00	787'800.00	787'800.00	875'363.45	864'613.45
7100.30	CHARGES DE PERSONNEL	84'800.00		91'900.00		77'000.00	
7100.3010.00	Personnel d'exploitation	67'300.00		73'200.00		63'186.25	
7100.3050.00	Charges sociales AVS - AC	4'500.00		4'900.00		4'154.45	
7100.3052.00	Charges sociales LPP	8'800.00		9'600.00		6'027.10	
7100.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	'700.00		'900.00		'885.60	
7100.3053.01	Charges sociales maladie	1'600.00		1'200.00		'979.45	
7100.3054.00	Charges sociales AF	1'900.00		2'100.00		1'767.15	
7100.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	204'700.00		196'800.00		213'618.90	
7100.3118.00	Immobilisations incorporelles	15'000.00		5'000.00			
7100.3120.00	Achat d'eaux	99'900.00		100'000.00		77'329.35	
7100.3132.00	Frais d'analyses	7'000.00		7'000.00		6'037.25	
7100.3137.00	Contribution radio-télévision	'400.00		'400.00		'325.00	
7100.3143.00	Frais d'exploitation du réseau	50'300.00		52'300.00		99'507.30	
7100.3143.02	Contrats d'entretien	30'100.00		30'100.00		30'420.00	
7100.3199.00	Réduction de l'impôt préalable	2'000.00		2'000.00			
7100.33	AMORTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	338'100.00		308'900.00		374'100.00	
7100.3300.30	Amortissement Génie Civil PA	338'100.00		308'900.00		373'900.00	
7100.3300.31	Amortissement bassin décantation					'200.00	
7100.35	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	128'800.00		103'600.00		145'054.00	
7100.3510.00	Attributions aux financements spéciaux	128'800.00		103'600.00		145'054.00	
7100.36	CHARGES DE TRANSFERT	71'900.00		55'400.00		34'479.40	
7100.3632.00	Participation consortage de Motelon	38'900.00		35'400.00		34'479.40	
7100.3660.70	Amortissement subv. investissement aux ménages	33'000.00		20'000.00			

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7100.39	IMPUTATIONS INTERNES	33'700.00		31'200.00		31'111.15	
7100.3940.00	Intérêts service eau potable	33'700.00		31'200.00		31'111.15	
7100.41	PATENTES ET CONCESSIONS		20'100.00				19'641.95
7100.4120.00	Location de conduites		20'100.00				19'641.95
7100.42	TAXES		827'100.00		777'000.00		832'082.70
7100.4240.00	Taxes annuelles eau potable						'189.00
7100.4240.01	Taxe annuelle fixe		440'000.00		420'000.00		441'278.65
7100.4240.02	Taxe annuelle variable		330'000.00		300'000.00		331'360.20
7100.4240.03	Participation pour travaux / frais						2'671.80
7100.4250.00	Vente eaux		57'100.00		57'000.00		56'583.05
7100.49	IMPUTATIONS INTERNES		14'800.00		10'800.00		12'888.80
7100.4910.00	Taxes internes eau potable		14'800.00		10'800.00		12'888.80
72	TRAITEMENT DES EAUX USEES	1326'000.00	1326'000.00	1343'700.00	1343'700.00	1578'270.38	1578'270.38
7200	TRAITEMENT DES EAUX USEES	1326'000.00	1326'000.00	1343'700.00	1343'700.00	1578'270.38	1578'270.38
7200.30	CHARGES DE PERSONNEL	12'200.00		10'700.00		10'790.40	
7200.3010.00	Personnel d'exploitation	9'500.00		8'500.00		8'751.25	
7200.3050.00	Charges sociales AVS - AC	'700.00		'600.00		'553.95	
7200.3052.00	Charges sociales LPP	1'300.00		1'100.00		'994.15	
7200.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	'100.00		'100.00		'120.40	
7200.3053.01	Charges sociales maladie	'300.00		'100.00		'134.20	
7200.3054.00	Charges sociales AF	'300.00		'300.00		'236.45	
7200.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	148'500.00		252'000.00		147'064.35	
7200.3101.02	Produits de nettoyage	'500.00					
7200.3119.00	Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	8'000.00		12'000.00			
7200.3137.00	Contribution radio-télévision	'400.00		'400.00		'301.75	
7200.3143.00	Entretien du réseau d'égouts	134'600.00		234'600.00		146'762.60	
7200.3199.00	Réduction de l'impôt préalable	5'000.00		5'000.00			
7200.33	AMORTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	285'300.00		231'900.00		695'133.10	
7200.3300.30	Amortissement Génie Civil PA	285'300.00		231'900.00		695'133.10	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7200.35	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX					41'987.78	
7200.3510.00	Attributions aux financements spéciaux					41'987.78	
7200.36	CHARGES DE TRANSFERT	858'600.00		836'000.00		670'236.65	
7200.3632.00	Participation STEP intercommunale	858'600.00		836'000.00		670'236.65	
7200.39	IMPUTATIONS INTERNES	21'400.00		13'100.00		13'058.10	
7200.3940.00	Intérêts service égouts	21'400.00		13'100.00		13'058.10	
7200.42	TAXES		1120'000.00		1128'000.00		1113'133.60
7200.4240.00	Taxes annuelles égouts fixes		440'000.00		441'000.00		436'590.10
7200.4240.01	Taxes annuelles égouts variables		680'000.00		687'000.00		676'493.50
7200.4250.00	Badges STEP						'50.00
7200.45	PRELEVEMENT SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX		197'900.00		207'200.00		457'036.78
7200.4510.00	Prélèvements sur les financements spéciaux		197'900.00		207'200.00		457'036.78
7200.49	IMPUTATIONS INTERNES		8'100.00		8'500.00		8'100.00
7200.4910.00	Taxes internes égouts		8'100.00		8'500.00		8'100.00
73	GESTION DES DECHETS	853'700.00	853'700.00	827'000.00	827'000.00	812'492.47	812'492.47
7300	GESTION DES DECHETS	853'700.00	853'700.00	827'000.00	827'000.00	812'492.47	812'492.47
7300.30	CHARGES DE PERSONNEL	174'300.00		166'900.00		154'504.10	
7300.3000.00	Commission de salubrité	'500.00		'500.00			
7300.3010.00	Personnel administratif des services généraux	138'200.00		132'900.00		124'410.55	
7300.3050.00	Charges sociales AVS - AC	9'100.00		8'800.00		8'096.85	
7300.3052.00	Charges sociales LPP	18'000.00		17'300.00		14'893.75	
7300.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	1'500.00		1'600.00		1'729.05	
7300.3053.01	Charges sociales maladie	3'100.00		2'100.00		1'929.90	
7300.3054.00	Charges sociales AF	3'900.00		3'700.00		3'444.00	
7300.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	528'000.00		506'400.00		490'013.97	
7300.3111.00	Machines, appareils et véhicules			7'000.00			

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7300.3119.00	Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif			4'000.00			
7300.3130.00	Déchetterie Eco Bois S.A.	200'000.00		200'000.00		186'033.60	
7300.3130.01	Enlèvement des ordures ménagères	70'000.00		70'000.00		65'066.80	
7300.3130.02	Enlèvement des verres	18'000.00		17'000.00		17'585.20	
7300.3130.04	Déchets alimentaires	96'600.00		66'000.00		69'634.45	
7300.3130.05	Frais d'encaissement transactions	10'000.00		10'000.00		9'544.47	
7300.3130.09	Enlèvement des papiers	32'000.00		32'000.00		31'813.65	
7300.3130.0901	Transport de papiers	32'000.00		32'000.00		30'470.40	
7300.3130.0902	Traitement des papiers					1'343.25	
7300.3137.00	Contribution radio-télévision	'400.00		'400.00		'235.00	
7300.3137.01	TVA forfaitaire s/traitement des déchets	22'000.00		22'000.00		22'013.50	
7300.3151.00	Entretien des Moloks	79'000.00		78'000.00		88'087.30	
7300.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	51'400.00		53'700.00		75'700.00	
7300.3300.30	Amortissement Génie Civil PA	51'400.00		53'700.00			
7300.3300.60	Amortissement biens mobiliers PA					75'700.00	
7300.36	CHARGES DE TRANSFERT	100'000.00		100'000.00		92'274.40	
7300.3614.00	Usine de traitement des ordures	100'000.00		100'000.00		92'274.40	
7300.42	TAXES		793'000.00		804'400.00		777'143.74
7300.4240.00	Taxes annuelles enlèvement des ordures fixes		455'000.00		462'000.00		451'038.50
7300.4240.01	Taxes annuelles enlèvement des ordures variables						'24.00
7300.4240.02	Taxes collectes déchets alimentaires		25'000.00		25'000.00		21'106.10
7300.4240.04	Taxes au poids ménages		260'000.00		260'000.00		260'050.42
7300.4240.05	Taxes au poids entreprises		25'000.00		27'000.00		25'561.37
7300.4250.00	Vente de vieux papiers		20'000.00		22'400.00		14'910.35
7300.4250.01	Ristourne PET Recycling		3'000.00		3'000.00		2'153.00
7300.4270.00	Amendes s/dépôts illicites de déchets		5'000.00		5'000.00		2'300.00
7300.45	PRELEVEMENT SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX		57'800.00		19'500.00		32'453.73

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7300.4510.00	Prélèvements sur les financements spéciaux		57'800.00		19'500.00		32'453.73
7300.49	IMPUTATIONS INTERNES		2'900.00		3'100.00		2'895.00
7300.4910.00	Taxes internes enlèvement des ordures		2'900.00		3'100.00		2'895.00
74	AMENAGEMENTS	447'200.00	73'200.00	485'100.00	67'300.00	413'247.35	76'380.15
7410	CORRECTIONS DE COURS D'EAU	445'400.00	71'800.00	480'100.00	67'300.00	413'247.35	76'380.15
7410.30	CHARGES DE PERSONNEL	88'700.00		75'000.00		64'000.75	
7410.3010.00	Personnel d'exploitation	70'400.00		59'800.00		51'535.95	
7410.3050.00	Charges sociales AVS - AC	4'700.00		4'000.00		3'354.05	
7410.3052.00	Charges sociales LPP	9'200.00		7'800.00		6'169.60	
7410.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	'800.00		'700.00		'715.05	
7410.3053.01	Charges sociales maladie	1'600.00		1'000.00		'799.45	
7410.3054.00	Charges sociales AF	2'000.00		1'700.00		1'426.65	
7410.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	148'600.00		204'600.00		86'146.60	
7410.3119.00	Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif			16'000.00			
7410.3130.00	Projet environnemental	5'000.00		5'000.00		1'670.20	
7410.3142.00	Entretien des canaux	63'600.00		103'600.00		28'644.05	
7410.3142.01	Entretien des torrents, cours d'eau et dépotoirs	80'000.00		80'000.00		55'832.35	
7410.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	208'100.00		200'500.00		263'100.00	
7410.3300.20	Amortissement aménagement des eaux PA	207'600.00		200'000.00		254'200.00	
7410.3300.30	Amortissement Génie Civil PA	'500.00		'500.00		'900.00	
7410.3320.90	Amortissement autres immobilisations incorporelles					8'000.00	
7410.46	REVENUS DE TRANSFERT		71'800.00		67'300.00		76'380.15
7410.4631.00	Subvention cantonale s/entretien des canaux		31'800.00		27'300.00		18'254.50

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7410.4631.01	Subvention cantonale s/entretien des torrents, cours d'eau e		40'000.00		40'000.00		58'125.65
7450	DANGERS NATURELS	1'800.00	1'400.00	5'000.00			
7450.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	1'800.00		5'000.00			
7450.3143.00	Falaises Balavaud suivi	1'800.00		5'000.00			
7450.46	REVENUS DE TRANSFERT		1'400.00				
7450.4631.00	Subvention cantonale s/sécurisation falaises		1'400.00				
75	PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE	5'500.00		5'500.00		2'972.50	50'357.90
7500	PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE	5'500.00		5'500.00		2'972.50	50'357.90
7500.30	CHARGES DE PERSONNEL	'500.00		'500.00		'472.50	
7500.3000.00	Commission de l'environnement	'500.00		'500.00		'472.50	
7500.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	5'000.00		5'000.00			
7500.3119.00	Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	5'000.00		5'000.00			
7500.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF					2'500.00	
7500.3300.00	Amortissement terrains PA non bâtis					2'500.00	
7500.45	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX						50'357.90
7500.4500.00	Prélèvement fonds de réaménagement Bois du Botza						50'357.90
77	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, AUTRES	78'600.00	24'000.00	72'900.00	23'000.00	68'924.70	15'700.00
7710	CIMETIERE, CREMATOIRES	77'200.00	24'000.00	68'400.00	23'000.00	66'824.70	15'700.00
7710.30	CHARGES DE PERSONNEL	33'200.00		25'300.00		26'256.70	
7710.3010.00	Personnel d'exploitation	26'700.00		20'000.00		21'142.95	
7710.3050.00	Charges sociales AVS - AC	1'800.00		1'400.00		1'376.00	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7710.3052.00	Charges sociales LPP	2'900.00		2'600.00		2'531.10	
7710.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	'300.00		'300.00		'293.35	
7710.3053.01	Charges sociales maladie	'700.00		'400.00		'328.00	
7710.3054.00	Charges sociales AF	'800.00		'600.00		'585.30	
7710.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	15'000.00		15'000.00		12'568.00	
7710.3143.00	Entretien du cimetière et fosses	15'000.00		15'000.00		12'568.00	
7710.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	29'000.00		28'100.00		28'000.00	
7710.3300.30	Amortissement Génie Civil PA	29'000.00		28'100.00		28'000.00	
7710.42	TAXES		24'000.00		23'000.00		15'700.00
7710.4240.00	Taxes columbarium		21'000.00		21'000.00		12'000.00
7710.4240.01	Taxes d'inhumation		3'000.00		2'000.00		3'700.00
7790	TOILETTES POUR CHIENS	1'400.00		4'500.00		2'100.00	
7790.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			3'000.00			
7790.3119.00	Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif			3'000.00			
7790.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	1'400.00		1'500.00		2'100.00	
7790.3300.40	Amortissement terrains bâtis PA	1'400.00		1'500.00		2'100.00	
79	ORGANISATION DU TERRITOIRE	598'700.00	169'000.00	582'500.00	108'000.00	480'108.20	170'937.65
7900	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	598'700.00	169'000.00	582'500.00	108'000.00	480'108.20	170'937.65
7900.30	CHARGES DE PERSONNEL	284'000.00		294'000.00		242'095.20	
7900.3010.00	Personnel administratif	225'300.00		236'300.00		189'055.10	
7900.3050.00	Charges sociales AVS - AC	14'900.00		15'600.00		13'961.90	
7900.3052.00	Charges sociales LPP	28'900.00		28'800.00		25'365.35	
7900.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	2'400.00		2'800.00		2'822.60	
7900.3053.01	Charges sociales maladie	5'200.00		3'900.00		3'450.90	
7900.3054.00	Charges sociales AF	6'300.00		6'600.00		5'939.35	
7900.3090.00	Formation et perfectionnement					1'500.00	
7900.3099.00	Repas de service	1'000.00					

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7900.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	181'000.00		134'000.00		130'755.75	
7900.3102.00	Publications officielles	16'000.00		13'000.00		11'072.75	
7900.3118.00	Immobilisations incorporelles	'500.00		25'000.00			
7900.3130.00	Part cantonale autorisations de construire	45'000.00		30'000.00		38'227.25	
7900.3130.01	Suivi des constructions	6'500.00		3'500.00		2'955.45	
7900.3131.00	Mandats d'étude constructions	97'000.00		46'500.00		65'723.60	
7900.3132.00	Frais juridiques	15'000.00		15'000.00		11'776.70	
7900.3170.01	Frais repas de commission	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
7900.33	AMORTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	23'400.00		46'900.00		62'400.00	
7900.3300.90	Amortissement autres immobilisations corporelles PA	1'900.00		3'800.00			
7900.3320.90	Amortissement autres immobilisations incorporelles	21'500.00		43'100.00		5'100.00	
7900.3320.91	Amortissement révision plan d'aménagement					12'800.00	
7900.3320.92	Amortissement Traversée du village					44'500.00	
7900.36	CHARGES DE TRANSFERT	110'300.00		107'600.00		44'857.25	
7900.3632.00	Participation Région Valais romand	40'200.00		38'400.00		19'194.00	
7900.3632.01	Projet d'agglomération Sion et Valais central	20'100.00		19'200.00		21'393.25	
7900.3637.00	Bonus à la rénovation	50'000.00		50'000.00		4'270.00	
7900.42	TAXES		158'000.00		108'000.00		159'937.65
7900.4210.00	Autorisations de construire		150'000.00		100'000.00		151'785.00
7900.4240.01	Refacturation suivi des constructions		3'000.00		3'000.00		1'760.00
7900.4260.00	Remboursement de salaires, APG						6'392.65
7900.4270.00	Amendes de construction		5'000.00		5'000.00		
7900.46	REVENUS DE TRANSFERT		11'000.00				11'000.00
7900.4631.00	Subvention cantonale s/PAZ-RCCZ		11'000.00				11'000.00



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

7 PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT, YC EAU, EGOUTS, DECHETS

7100.4120.00 Location de conduites – écart de CHF 20'100.—

Depuis l'année 2021, un forfait pour la location des conduites est facturé au consortage de Motelon.

7200.3143.00 Entretien du réseau d'égouts – écart de CHF 100'000.—

Un montant de CHF 100'000.— a été retiré du budget de fonctionnement. La facture concernant le curage et le passage des caméras dans le réseau de canalisation des eaux usées prévue sur plusieurs années, s'avère moins importante que budgétée en 2022.

7300.3130.04 Déchets alimentaires – écart de CHF – 30'600.—

Cet écart s'explique par l'augmentation des levées de conteneurs en lien avec l'agrandissement du nombre d'éco-points équipés pour le recyclage des déchets gastro, ainsi que du nombre d'utilisateurs en constante croissance.

7410.3142.00 Entretien des canaux – écart de CHF 40'000.—

Un montant de CHF 40'000.— était prévu en 2022 pour la mise en décharge spécialisée des boues retirées des canaux. Après analyse une fois séchées, il s'avère que ces boues ne nécessitent pas toutes un traitement spécial et une grande partie a pu être mise en décharge conventionnelle ce qui coûte bien moins cher. Le nouveau mode opérationnel testé, à l'aide d'un camion grappin au lieu d'une pelle mécanique, est également plus avantageux et efficient.

7900.3131.00 Mandats d'étude constructions – écart de CHF – 50'500.—

Dans le cadre des travaux de révision du PAZ et du RCCZ, le Conseil municipal et la commission relative s'adjoignent les services d'un bureau d'ingénieur spécialisé pour les soutenir sur les questions techniques. Ces frais sont conséquents et expliquent l'augmentation de budget.

7900.4210.00 Autorisation de construire – écart CHF 50'000.—

Cette rubrique a été revue à la hausse suite aux résultats des derniers exercices.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	ECONOMIE PUBLIQUE	1186'000.00	867'600.00	1282'400.00	935'850.00	1149'407.24	690'776.14
81	AGRICULTURE	595'200.00	111'800.00	625'300.00	416'850.00	822'380.30	111'333.40
	ADMINISTRATION, EXECUTION ET						
	CONTRÔLE	79'700.00	'500.00	151'200.00	'450.00	109'427.70	1'472.40
8110.30	CHARGES DE PERSONNEL	27'500.00		60'400.00		52'874.65	
8110.3000.00	Commission agricole	2'000.00		2'000.00		1'260.00	
8110.3010.00	Personnel administratif et d'exploitation	18'900.00		18'400.00		18'335.70	
8110.3010.01	Garde-champêtre			27'000.00		26'146.70	
8110.3050.00	Charges sociales AVS - AC	1'300.00		3'000.00		2'351.30	
8110.3052.00	Charges sociales LPP	2'500.00		5'900.00		2'546.65	
8110.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	'200.00		'600.00		'661.25	
8110.3053.01	Charges sociales maladie	'500.00		'700.00		'475.45	
8110.3054.00	Charges sociales AF	'600.00		1'300.00		1'097.60	
8110.3099.00	Frais repas de commission	1'500.00		1'500.00			
	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET						
	AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			5'500.00		4'453.05	
8110.3101.00	Frais garde-champêtre			'500.00		'288.75	
8110.3170.00	Frais de déplacements garde-champêtre			5'000.00		4'164.30	
8110.33	AMORTISSEMENT DU PATRIMOINE						
	ADMINISTRATIF	52'200.00		85'300.00		52'100.00	
8110.3300.00	Amortissement terrains PA non bâtis					52'100.00	
8110.3320.90	Amortissement autres immobilisations incorporelles	52'200.00		85'300.00			
8110.44	REVENUS FINANCIERS		'500.00		'450.00		1'472.40
8110.4470.00	Location terrains agricoles		'500.00		'450.00		1'472.40
8120	AMELIORATIONS STRUCTURELLES	9'500.00	10'000.00	5'000.00	15'000.00		10'483.80
8120.36	CHARGES DE TRANSFERT	9'500.00		5'000.00			
8120.3660.70	Amortissement subv. investissement aux ménages	9'500.00		5'000.00			
8120.42	TAXES		10'000.00		15'000.00		10'483.80

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8120.4260.00	Refacturation Syndicat maintien vignoble en terrasses		10'000.00		15'000.00		10'483.80
8130	AMELIORATIONS DE L'ELEVAGE	2'500.00		26'500.00		2'500.00	
8130.36	CHARGES DE TRANSFERT	2'500.00		26'500.00		2'500.00	
8130.3635.00	Subside syndicat d'élevage	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
8130.3635.01	Contributions communales projets agricoles			24'000.00			
8140	AMELIORATIONS DE LA PRODUCTION VEGETALE	15'000.00		41'200.00		43'000.00	
8140.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF			26'200.00		28'000.00	
8140.3300.30	Amortissement Génie Civil PA			26'200.00		28'000.00	
8140.36	CHARGES DE TRANSFERT	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
8140.3635.00	Subside groupement des encaveurs de Vétroz	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
8190	IRRIGATION	488'500.00	101'300.00	401'400.00	401'400.00	667'452.60	99'377.20
8190.30	CHARGES DE PERSONNEL	47'100.00		48'900.00		43'349.25	
8190.3010.00	Personnel d'exploitation	37'300.00		39'000.00		35'413.85	
8190.3050.00	Charges sociales AVS - AC	2'500.00		2'600.00		2'322.65	
8190.3052.00	Charges sociales LPP	4'900.00		5'100.00		3'580.50	
8190.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	'400.00		'500.00		'495.10	
8190.3053.01	Charges sociales maladie	'900.00		'600.00		'549.05	
8190.3054.00	Charges sociales AF	1'100.00		1'100.00		'988.10	
8190.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	209'300.00		159'300.00		190'283.65	
8190.3118.00	Immobilisations incorporelles			15'000.00			
8190.3120.00	Chauffage, eau et électricité station de pompage	160'000.00		96'000.00		99'040.00	
8190.3130.00	Frais de téléphone station de pompage	'800.00		'800.00		'819.85	
8190.3137.00	TVA forfaitaire s/irrigation	'200.00		'200.00		'132.65	
8190.3142.00	Entretien des bisses et installations d'irrigation	46'300.00		46'300.00		87'749.95	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8190.3143.00	Maintenance et réparation station de pompage	2'000.00		1'000.00		2'541.20	
8190.33	AMORTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	216'700.00		181'600.00		422'249.00	
8190.3300.20	Amortissement aménagement des eaux PA	216'700.00		181'600.00		422'249.00	
8190.39	IMPUTATIONS INTERNES	15'400.00		11'600.00		11'570.70	
8190.3940.00	Intérêts service irrigation	15'400.00		11'600.00		11'570.70	
8190.42	TAXES		100'000.00		400'100.00		98'157.20
8190.4240.00	Taxes annuelles d'irrigation		100'000.00		100'000.00		98'157.20
8190.4240.01	Taxes annuelles d'irrigation (variables)				300'100.00		
8190.49	IMPUTATIONS INTERNES		1'300.00		1'300.00		1'220.00
8190.4910.00	Taxes internes irrigation		1'300.00		1'300.00		1'220.00
84	TOURISME	15'000.00		21'000.00		15'000.00	
8400	TOURISME	15'000.00		21'000.00		15'000.00	
8400.36	CHARGES DE TRANSFERT	15'000.00		21'000.00		15'000.00	
8400.3636.00	Participation à l'Office du tourisme	15'000.00		21'000.00		15'000.00	
85	INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE	20'000.00		65'000.00		'280.00	
8500	INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE	20'000.00		65'000.00		'280.00	
8500.30	CHARGES DE PERSONNEL					'280.00	
8500.3000.00	Commission économique					'280.00	
8500.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	5'000.00		5'000.00			
8500.3170.00	Développement économique	5'000.00		5'000.00			
8500.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	5'000.00		10'000.00			
8500.3320.90	Amortissement autres immobilisations incorporelles	5'000.00		10'000.00			
8500.36	CHARGES DE TRANSFERT	10'000.00		50'000.00			
8500.3635.00	Soutien à l'économie locale	10'000.00		50'000.00			
87	COMBUSTIBLES ET ENERGIE	555'800.00	745'800.00	571'100.00	505'000.00	311'746.94	572'695.24

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8710	ELECTRICITE	555'400.00	745'800.00	570'600.00	505'000.00	310'946.94	572'695.24
8710.30	CHARGES DE PERSONNEL	31'400.00					
8710.3010.00	Personnel administratif et d'exploitation	24'800.00					
8710.3050.00	Charges sociales AVS - AC	1'700.00					
8710.3052.00	Charges sociales LPP	3'300.00					
8710.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	'300.00					
8710.3053.01	Charges sociales maladie	'600.00					
8710.3054.00	Charges sociales AF	'700.00					
8710.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	191'600.00		190'600.00		92'055.34	
8710.3120.01	Achat d'énergie	189'000.00		188'000.00		88'825.34	
8710.3130.00	Participation Suisse énergie communes	2'600.00		2'600.00		3'230.00	
8710.33	AMORTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	83'400.00		26'000.00		40'900.00	
8710.3300.30	Amortissement Génie Civil PA	22'500.00		24'200.00		38'400.00	
8710.3320.90	Amortissement autres immobilisations incorporelles	60'900.00		1'800.00		2'500.00	
8710.36	CHARGES DE TRANSFERT	249'000.00		354'000.00		177'991.60	
8710.3635.00	Dédommagement Lizerne & Morge S.A.	105'000.00		136'000.00		91'755.60	
8710.3637.00	Mesures d'encouragement énergie renouvelable	100'000.00		100'000.00		58'898.00	
8710.3637.01	Actions Cité de l'Energie	44'000.00		118'000.00		27'338.00	
8710.42	TAXES		536'800.00		304'000.00		361'658.29
8710.4250.00	Vente d'énergie s/bâtiments communaux		8'000.00		8'000.00		10'497.40
8710.4250.01	Vente d'énergie		528'800.00		296'000.00		351'160.89
8710.46	REVENUS DE TRANSFERT		209'000.00		201'000.00		211'036.95
8710.4612.00	Rétrocession turbinage de Motelon		209'000.00		201'000.00		211'036.95
8720	PETROLE ET GAZ	'400.00		'500.00		'800.00	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8720.33	AMORTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	'400.00		'500.00		'800.00	
8720.3300.30	Amortissement Génie Civil PA	'400.00		'500.00		'800.00	
89	AUTRES EXPLOITATIONS ARTISANALES		10'000.00		14'000.00		6'747.50
8900	AUTRES EXPLOITATIONS ARTISANALES		10'000.00		14'000.00		6'747.50
8900.41	PATENTES ET CONCESSIONS		10'000.00		14'000.00		6'747.50
8900.4120.00	Vente de graviers		10'000.00		14'000.00		6'747.50



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

8 ECONOMIE PUBLIQUE, YC SERVICES INDUSTRIELS

8110.3010.01 Garde-champêtre – écart de CHF 27'000.—

Suite à la retraite du précédent garde-champêtre et à l'augmentation des forces de police, une réflexion a été menée par le Conseil municipal et il a été décidé de ne pas renouveler ce poste.

8190.3120.00 Chauffage, eau et électricité station de pompage – écart de CHF – 64'000.—

L'augmentation est due à l'envolée des prix de l'électricité de 60% sur la consommation de la station de pompage de Balavaud.

8190.4240.01 Taxes annuelles d'irrigation (variables) – écart de CHF – 300'100.—

En 2022, il avait été tenu compte d'une révision du règlement de l'eau d'irrigation afin d'arriver à un équilibre financier dans ce service. Suite aux informations du SAIC, il n'y a pas d'obligation d'autofinancer ce service, la mise en place d'un nouveau règlement a en conséquence été repoussée.

8500.3635.00 Soutien à l'économie locale – écart de CHF – 62'000.—

L'Exécutif souhaite mettre en place un système de monnaie locale via une plateforme numérique. Les coûts de fonctionnement de la plateforme sont estimés à CHF 12'000.— et une première injection de CHF 100'000.— est prévue pour soutenir la population et l'économie locale.

8710.3010.00 Personnel administratif et d'exploitation – écart de CHF – 24'800.—

En collaboration avec les communes d'Ardon et de Conthey, il est prévu de créer un poste de délégué à l'énergie. Ce poste représenterait un taux d'activité de 30% pour Vétroz.

8710.3637.01 Actions Cité de l'Energie – écart de CHF 74'000.—

Au budget 2022 figurait dans cette rubrique un montant pour le financement du festival de la transition énergétique Energia, ce qui n'est pas le cas pour l'exercice 2023.

8710.4250.00 Vente d'énergie – écart de CHF 232'800.—

Avec la crise de l'énergie actuelle, il est très difficile de prédire comment va évoluer le marché de l'électricité. La société Lizerne et Morge SA a transmis plusieurs scénarios pour établir le budget de la Municipalité. Le service financier a retenu le scénario basé sur des apports moyens au prix du marché actuel.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9	FINANCES ET IMPOTS	1167'700.00	20179'900.00	1138'600.00	19163'000.00	1235'657.95	21991'222.59
91	IMPOTS	385'500.00	17196'000.00	482'500.00	15905'500.00	625'880.58	18905'312.19
9100	IMPOTS PERSONNES PHYSIQUES	365'500.00	13917'000.00	462'500.00	13689'500.00	616'621.28	15030'290.12
9100.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	200'000.00		300'000.00		431'290.98	
9100.3181.00	Rétrocession impôt à la source					9'610.55	
9100.3181.01	Pertes fiscales sur impôts revenu et fortune	200'000.00		300'000.00		421'431.13	
9100.3181.02	Pertes fiscales sur autres impôts					'249.30	
9100.36	CHARGES DE TRANSFERT	165'500.00		162'500.00		185'330.30	
9100.3602.00	Impôt sur immeubles bâtis	161'000.00		158'000.00		180'960.30	
9100.3636.00	Rétrocession part impôt s/chiens Refuge d'Ardon	4'500.00		4'500.00		4'370.00	
9100.40	REVENUS FISCAUX		13806'000.00		13594'500.00		14919'206.62
9100.4000.00	Revenu des personnes physiques		9950'000.00		10000'000.00		10358'282.45
9100.4001.00	Fortune des personnes physiques		1550'000.00		1500'000.00		1745'385.85
9100.4002.00	Impôt prélevé à la source		570'000.00		560'000.00		566'279.00
9100.4008.00	Impôt personnel		37'000.00		37'000.00		38'439.80
9100.4009.00	Impôts récupérés		20'000.00		20'000.00		33'436.68
9100.4021.00	Impôt foncier bâtiments personnes physiques		570'000.00		570'000.00		573'094.75
9100.4021.01	Impôt foncier bien-fonds personnes physiques		62'000.00		62'000.00		59'368.30
9100.4022.00	Impôt sur les gains immobiliers		300'000.00		200'000.00		418'867.05
9100.4022.01	Prestations en capital		300'000.00		250'000.00		479'820.54
9100.4023.00	Part communale s/droits de mutation		350'000.00		300'000.00		551'382.70
9100.4024.00	Impôt sur successions et donations		30'000.00		30'000.00		31'443.35
9100.4033.00	Impôt sur les chiens		67'000.00		65'500.00		63'406.15
9100.46	REVENUS DE TRANSFERT		111'000.00		95'000.00		111'083.50
9100.4602.00	Impôt sur immeubles bâtis		111'000.00		95'000.00		111'083.50
9110	IMPOTS PERSONNES MORALES	20'000.00	3279'000.00	20'000.00	2216'000.00	9'259.30	3875'022.07

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9110.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	20'000.00		20'000.00		9'259.30	
9110.3181.00	Pertes fiscales sur impôts bénéfice et capital	20'000.00		20'000.00		9'259.30	
9110.40	REVENUS FISCAUX		3279'000.00		2216'000.00		3875'022.07
9110.4010.00	Impôt sur le bénéfice		1600'000.00		1600'000.00		2189'850.00
9110.4011.00	Impôt sur le capital		1400'000.00		350'000.00		1403'612.62
9110.4021.00	Impôt foncier bâtiments personnes morales		261'000.00		253'000.00		259'744.55
9110.4021.01	Impôt foncier bien-fonds personnes morales		18'000.00		13'000.00		21'814.90
93	PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DES CHARGES		2094'600.00		2195'400.00		2122'216.00
9300	PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DES CHARGES		2094'600.00		2195'400.00		2122'216.00
9300.46	REVENUS DE TRANSFERT		2094'600.00		2195'400.00		2122'216.00
9300.4621.10	Fonds de péréquation des ressources		2067'200.00		2162'500.00		2083'929.00
9300.4621.40	Fonds des cas de rigueur		27'400.00		32'900.00		38'287.00
95	PART AUX RECETTES, AUTRES	2'300.00	507'000.00	2'300.00	527'000.00	2'162.20	532'881.27
9500	QUOTES-PARTS, AUTRES	2'300.00	507'000.00	2'300.00	527'000.00	2'162.20	532'881.27
9500.36	CHARGES DE TRANSFERT	2'300.00		2'300.00		2'162.20	
9500.3611.00	Part au franc du paysage	2'300.00		2'300.00		2'162.20	
9500.41	PATENTES ET CONCESSIONS		502'000.00		522'000.00		526'739.19
9500.4120.00	Redevances hydrauliques		272'000.00		272'000.00		249'685.85
9500.4120.01	Prestations aux collectivités publiques		230'000.00		250'000.00		277'053.34
9500.46	REVENUS DE TRANSFERT		5'000.00		5'000.00		6'142.08
9500.4601.00	Parts des communes aux régales et patentes		5'000.00		5'000.00		6'142.08
96	ADMINISTRATION DE LA FORTUNE ET DE LA DETTE	779'900.00	381'300.00	653'800.00	532'100.00	607'615.17	429'543.63
9610	INTERETS	582'000.00	310'500.00	467'000.00	463'100.00	337'220.02	366'474.03

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9610.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	100'000.00		100'000.00		52'893.70	
9610.3181.00	Pertes sur taxes et factures diverses	100'000.00		100'000.00		52'893.70	
9610.34	CHARGES FINANCIERES	482'000.00		367'000.00		284'326.32	
9610.3400.00	Intérêts et frais comptes courants	12'000.00		12'000.00		13'770.07	
9610.3401.00	Intérêts dette à moyen et long terme	390'000.00		275'000.00		226'232.75	
9610.3499.01	Intérêts rémunératoires et de remboursement	80'000.00		80'000.00		44'323.50	
9610.44	REVENUS FINANCIERS		240'000.00		407'200.00		310'734.08
9610.4401.00	Intérêts des c/c						'89.65
9610.4401.01	Intérêts de retard et frais récupérés		200'000.00		250'000.00		211'421.24
9610.4402.00	Intérêts dette à moyen et long terme				7'200.00		12'309.59
9610.4420.00	Dividendes sur placements PF		40'000.00		150'000.00		86'913.60
9610.49	IMPUTATIONS INTERNES		70'500.00		55'900.00		55'739.95
9610.4940.00	Intérêts imputés sur eau		33'700.00		31'200.00		31'111.15
9610.4940.01	Intérêts imputés sur égouts		21'400.00		13'100.00		13'058.10
9610.4940.02	Intérêts imputés sur irrigation		15'400.00		11'600.00		11'570.70
9630	IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER	197'900.00	70'800.00	186'800.00	69'000.00	270'395.15	59'136.65
9630.30	CHARGES DE PERSONNEL	76'700.00		78'100.00		71'916.00	
9630.3010.00	Personnel d'exploitation et conciergerie	60'900.00		62'200.00		57'327.80	
9630.3050.00	Charges sociales AVS - AC	4'000.00		4'100.00		3'662.45	
9630.3052.00	Charges sociales LPP	7'900.00		8'100.00		7'584.85	
9630.3053.00	Charges sociales AAP / AANP	'700.00		'800.00		'796.20	
9630.3053.01	Charges sociales maladie	1'500.00		1'100.00		'978.15	
9630.3054.00	Charges sociales AF	1'700.00		1'800.00		1'566.55	
9630.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	37'500.00		26'500.00			
9630.3110.00	Meubles et appareils de bureau	3'000.00					
9630.3111.00	Machines, appareils et véhicules			6'500.00			
9630.3112.00	Vêtements de fonction	1'500.00		1'500.00			

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9630.3119.00	Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	33'000.00		18'000.00			
9630.3199.00	Contrôle de sécurité outillage			'500.00			
9630.34	CHARGES FINANCIERES	56'600.00		58'500.00		173'375.35	
9630.3431.00	Produits de nettoyage	4'600.00					
9630.3431.01	Maintenance & rénovation d'immeubles	21'000.00		21'300.00		13'353.65	
9630.3431.03	Contrat d'entretien ascenseur AEV	4'200.00		4'200.00		4'185.55	
9630.3439.00	Chauffage, eau et électricité	26'800.00		18'000.00		16'769.65	
9630.3439.01	Prestations CSPL			15'000.00		4'896.50	
9630.3440.00	Amortissement actions GazEl SA					41'270.00	
9630.3441.40	Amortissement Stand de tir					22'700.00	
9630.3441.41	Amortissement immeubles communaux					70'200.00	
9630.39	IMPUTATIONS INTERNES	27'100.00		23'700.00		25'103.80	
9630.3910.00	Taxes annuelles internes eau potable	14'800.00		10'800.00		12'888.80	
9630.3910.01	Taxes annuelles internes égouts	8'100.00		8'500.00		8'100.00	
9630.3910.02	Taxes annuelles internes irrigation	1'300.00		1'300.00		1'220.00	
9630.3910.03	Taxes annuelles internes enlèvement des ordures	2'900.00		3'100.00		2'895.00	
9630.44	REVENUS FINANCIERS		70'800.00		69'000.00		59'136.65
9630.4430.00	Droit de superficie Amis du BB 13*		8'300.00		8'300.00		8'380.00
9630.4430.01	Location terrains		3'500.00		1'000.00		4'576.65
9630.4432.00	Location stand de tir		45'000.00		45'000.00		32'180.00
9630.4432.02	Locations diverses				'700.00		
9630.4439.01	Redevance Salt Mobile (Orange) S.A.		4'000.00		4'000.00		4'000.00
9630.4439.02	Redevance Aproz Sources Minérales SA		10'000.00		10'000.00		10'000.00
9690	PATRIMOINE FINANCIER NON MENTIONNE AILLEURS						3'932.95
9690.44	REVENUS FINANCIERS						3'932.95
9690.4419.00	Rachat d'ADB						3'932.95
97	REDISTRIBUTIONS		1'000.00		3'000.00		1'269.50
9710	REDISTRIBUTIONS LIEES A LA TAXES SUR LE CO2		1'000.00		3'000.00		1'269.50

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9710.46	REVENUS DE TRANSFERT		1'000.00		3'000.00		1'269.50
9710.4699.00	Redistribution taxe CO2		1'000.00		3'000.00		1'269.50



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

9 FINANCES ET IMPÔTS

9100.4022.00 Impôts sur les gains immobiliers – écart de CHF 100'000.—

9100.4022.01 Prestations en capital – écart de CHF 50'000.—

9100.4023.00 Part communale s/droits de mutation – écart de CHF 50'000.—

Ces différentes recettes sont difficilement prévisibles en raison de leur nature. Cependant, sur la base des exercices précédents, elles ont été revues à la hausse tout en respectant un certain principe de prudence.

9500.4120.01 Prestations aux collectivités publiques – écart de CHF – 20'000.—

Les prestations représentent un pourcentage sur les coûts d'acheminement perçus auprès des clients sur le territoire communal. Le chiffre porté au budget a été communiqué directement par l'entreprise OIKEN SA.

9610.4401.01 Intérêts de retard et frais récupérés – écart de CHF – 50'000.—

Les recettes concernant les intérêts et les frais d'encaissements récupérés ont été transférés dans la rubrique 0210.4401.00 afin de respecter le plan comptable MCH2.

9610.4420.00 Dividendes sur placements PF – écart de CHF – 110'000.—

Cette rubrique est liée aux dividendes sur les actions que la commune possède. Les différents résultats de ces sociétés amènent des dividendes variables d'année en année. D'après les informations reçues, certaines sociétés n'envisagent pas de distribuer des dividendes en 2023 par prudence, ce qui explique cette baisse significative.

Compte des investissements selon les tâches		Compte 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	Administration générale	42 925.90	-	165 000.00	-	195 000.00	-
1	Ordre et sécurité publics, défense	95 475.90	11 763.10	113 500.00	27 800.00	374 300.00	27 000.00
2	Formation	6 595 610.00	984 655.00	2 177 400.00	299 200.00	2 786 300.00	410 200.00
3	Culture, sports et loisirs, église	31 719.50	-	117 000.00	-	165 000.00	-
4	Santé	5 358.35	-	-	-	-	-
5	Prévoyance sociale	117 333.00	-	162 300.00	-	61 300.00	-
6	Trafic et télécommunications	2 064 308.50	202 112.10	1 566 000.00	435 000.00	3 405 000.00	1 105 000.00
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	5 512 358.05	2 529 915.55	6 998 000.00	4 510 000.00	4 937 000.00	1 923 500.00
8	Economie publique	627 418.55	-84 077.80	1 043 000.00	-	812 000.00	-
9	Finances et impôts	30 596.40	35 800.00	27 000.00	-	60 000.00	-
Total des dépenses et des recettes		15 123 104.15	3 680 167.95	12 369 200.00	5 272 000.00	12 795 900.00	3 465 700.00
Excédent de dépenses			11 442 936.20		7 097 200.00		9 330 200.00
Excédent de recettes			-		-		-

Compte des investissements selon les natures

Compte 2021

Budget 2022

Budget 2023

	Compte 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Immobilisations corporelles	14 726 139.55		11 644 900.00		11 644 600.00	
51 Investissements pour le compte de tiers	-		-		-	
52 Immobilisations incorporelles	3 831.20		97 000.00		120 000.00	
54 Prêts	-		-		-	
55 Participations et capital social	-		-		-	
56 Propres subventions d'investissement	393 133.40		627 300.00		1 031 300.00	
57 Subventions d'investissement redistribuées	-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier		35 800.00		-		-
61 Remboursements		-		-		-
62 Transferts d'immobilisations incorporelles		-		-		-
63 Subventions d'investissement acquises		3 644 367.95		5 272 000.00		3 465 700.00
64 Remboursement de prêts		-		-		-
65 Transferts de participations		-		-		-
66 Remboursement de subventions d'investissement propres		-		-		-
67 Subventions d'investissement à redistribuer		-		-		-
Total des dépenses et des recettes	15 123 104.15	3 680 167.95	12 369 200.00	5 272 000.00	12 795 900.00	3 465 700.00
Excédent de dépenses		11 442 936.20		7 097 200.00		9 330 200.00
Excédent de recettes	-		-		-	

Amortissements budgétisés dans le cadre de l'exercice 2023

No compte MCH2	Libellé	Valeur comptable 01.01.2022	Augmentation 2022	Diminution 2022	Actifs à amortir	Amortissements ordinaires	Taux amortissement	Valeur comptable 01.01.2023	Augmentation 2023	Diminution 2023	Actifs à amortir	Amortissements ordinaires	Taux amortissement	Imputation comptabilité
1084.00	Stand de tir	90 992.65	27 000.00	-	117 992.65	-	0.00%	117 992.65	35 000.00	-	152 992.65	-	0.00%	PF non amorti
1400.00	Terrains PA	390 359.55	65 000.00	-	455 359.55	-	0.00%	455 359.55	-	-	455 359.55	-	0.00%	-
1400.01	Réseau biodiversité	22 445.60	-	-	22 445.60	-	0.00%	22 445.60	-	-	22 445.60	-	0.00%	-
1400.02	Projet environnemental	72 437.90	-	-	72 437.90	-	0.00%	72 437.90	-	-	72 437.90	-	0.00%	-
1401.01	Routes communales	4 968 475.80	1 325 000.00	435 000.00	5 858 475.80	410 100.00	7.00%	5 448 375.80	2 735 000.00	1 025 000.00	7 158 375.80	501 100.00	7.00%	6150.3300.10
1401.02	Routes viticoles	5 902.55	-	-	5 902.55	400.00	7.00%	5 502.55	-	-	5 502.55	400.00	7.00%	6150.3300.10
1401.03	Eclairage public	399 211.55	85 000.00	-	484 211.55	33 900.00	7.00%	450 311.55	115 000.00	-	565 311.55	39 600.00	7.00%	6150.3300.10
1401.04	Parkings communaux	388 315.85	-	-	388 315.85	27 200.00	7.00%	361 115.85	-	-	361 115.85	25 300.00	7.00%	6160.3300.10
1401.05	Sentiers pédestres	-	-	-	-	-	7.00%	-	-	-	-	-	7.00%	3420.3300.10
1402.00	Correction des cours d'eau	2 287 789.10	2 500 000.00	1 875 000.00	2 912 789.10	203 900.00	7.00%	2 708 889.10	1 075 000.00	817 500.00	2 966 389.10	207 600.00	7.00%	7410.3300.20
1402.01	Réseau irrigation	1 536 377.30	973 000.00	-	2 509 377.30	175 700.00	7.00%	2 333 677.30	762 000.00	-	3 095 677.30	216 700.00	7.00%	8190.3300.20
1403.00	Dépotoirs	7 619.35	-	-	7 619.35	500.00	7.00%	7 119.35	-	-	7 119.35	500.00	7.00%	7410.3300.30
1403.01	Egouts, épuration	2 143 105.47	3 540 000.00	2 530 000.00	3 153 105.47	220 700.00	7.00%	2 932 405.47	2 170 000.00	1 026 000.00	4 076 405.47	285 300.00	7.00%	7200.3300.30
1403.02	Adduction eau	3 365 409.09	435 000.00	105 000.00	3 695 409.09	258 700.00	7.00%	3 436 709.09	1 472 000.00	80 000.00	4 828 709.09	338 000.00	7.00%	7100.3300.30
1403.03	Installations turbinage Péteille	345 171.80	-	-	345 171.80	24 200.00	7.00%	320 971.80	-	-	320 971.80	22 500.00	7.00%	8710.3300.30
1403.04	Bassin décantation	1 831.15	-	-	1 831.15	100.00	7.00%	1 731.15	-	-	1 731.15	100.00	7.00%	7100.3300.30
1403.05	Chauffage à distance	1.00	-	-	1.00	-	7.00%	1.00	-	-	1.00	-	7.00%	-
1403.06	Réseau gaz	6 891.00	-	-	6 891.00	500.00	7.00%	6 391.00	-	-	6 391.00	400.00	7.00%	8720.3300.30
1403.08	Lutte contre le gel	1.00	-	-	1.00	-	7.00%	1.00	-	-	1.00	-	7.00%	8140.3300.30
1403.09	Déchèterie / écopoints	680 892.75	108 000.00	-	788 892.75	55 200.00	7.00%	733 692.75	-	-	733 692.75	51 400.00	7.00%	7300.3300.30
1403.10	Cimetière & columbarium	252 049.50	150 000.00	-	402 049.50	28 100.00	7.00%	373 949.50	40 000.00	-	413 949.50	29 000.00	7.00%	7710.3300.30
1404.00	Installations sportives	669 413.35	-	-	669 413.35	53 600.00	8.00%	615 813.35	115 000.00	-	730 813.35	58 500.00	8.00%	3410.3300.40
1404.01	Places publiques	2 142 802.10	-	-	2 142 802.10	171 400.00	8.00%	1 971 402.10	-	-	1 971 402.10	157 700.00	8.00%	6150.3300.40
1404.02	Bâtiment administratif communal	505 571.00	20 000.00	-	525 571.00	42 000.00	8.00%	483 571.00	-	-	483 571.00	38 700.00	8.00%	0290.3300.40
1404.03	Ecole de Bresse	7 199 439.25	25 000.00	-	7 224 439.25	578 000.00	8.00%	6 646 439.25	220 000.00	-	6 866 439.25	549 300.00	8.00%	2120.3300.40
1404.04	Ecole des Plantys	4 621 790.20	1 926 400.00	290 000.00	6 258 190.20	500 700.00	8.00%	5 757 490.20	2 426 000.00	392 000.00	7 791 490.20	623 300.00	8.00%	2120.3300.40
1404.06	Cycle d'orientation	1 055 029.00	180 000.00	-	1 235 029.00	98 800.00	8.00%	1 136 229.00	98 300.00	-	1 234 529.00	98 800.00	8.00%	2130.3300.40
1404.08	Pavillon scolaire	307 629.85	-	-	307 629.85	24 600.00	8.00%	283 029.85	-	-	283 029.85	22 600.00	8.00%	2120.3300.40
1404.09	Abris PCI	621 838.85	-	-	621 838.85	49 700.00	8.00%	572 138.85	-	-	572 138.85	45 800.00	8.00%	1620.3300.40
1404.10	Bibliothèque municipale	232 738.60	57 000.00	-	289 738.60	23 200.00	8.00%	266 538.60	-	-	266 538.60	21 300.00	8.00%	3210.3300.40
1404.11	Stade des Plantys	98 111.25	60 000.00	-	158 111.25	12 600.00	8.00%	145 511.25	50 000.00	-	195 511.25	15 600.00	8.00%	3410.3300.40
1404.12	Bâtiments structures petites enfances	3 670 990.55	100 000.00	-	3 770 990.55	301 700.00	8.00%	3 469 290.55	35 000.00	-	3 504 290.55	280 300.00	8.00%	5450.3300.40
1404.13	Dépôt communal Botsa	882 791.95	36 000.00	-	918 791.95	73 500.00	8.00%	845 291.95	-	-	845 291.95	67 600.00	8.00%	6170.3300.40
1404.14	Parc canin	19 369.40	-	-	19 369.40	1 500.00	8.00%	17 869.40	-	-	17 869.40	1 400.00	8.00%	7790.3300.40
1404.15	Stand de tir intercommunal	12 562.00	-	-	12 562.00	1 000.00	8.00%	11 562.00	-	-	11 562.00	900.00	8.00%	1610.3300.40
1404.16	Maison du feu	38 847.10	-	-	38 847.10	3 100.00	8.00%	35 747.10	-	-	35 747.10	2 900.00	8.00%	1510.3300.40
1404.17	Immeubles communaux	632 045.20	-	-	632 045.20	50 600.00	8.00%	581 445.20	25 000.00	-	606 445.20	48 500.00	8.00%	0290.3300.40
1406.00	Matériel service du feu	55 989.65	68 500.00	27 800.00	96 689.65	33 800.00	35.00%	62 889.65	68 300.00	27 000.00	104 189.65	36 500.00	35.00%	1510.3300.60
1406.01	Equipement Molok	-	-	-	-	-	35.00%	-	-	-	-	-	35.00%	7300.3300.60
1406.02	Matériel informatique	50 504.24	103 000.00	9 200.00	144 304.24	50 500.00	35.00%	93 804.24	117 000.00	18 200.00	192 604.24	67 400.00	35.00%	0220.3300.60
1406.03	Machines - véhicules	390 312.30	21 000.00	-	411 312.30	144 000.00	35.00%	267 312.30	60 000.00	-	327 312.30	114 600.00	35.00%	6170.3300.60
1406.04	Matériel protection civile	35.45	-	-	35.45	34.45	35.00%	1.00	-	-	1.00	-	35.00%	1620.3300.60
1406.05	Matériel police municipale	36 368.95	-	-	36 368.95	12 700.00	35.00%	23 668.95	26 000.00	-	49 668.95	17 400.00	35.00%	1110.3300.60
1406.07	Machines de bureau	18 284.30	-	-	18 284.30	6 400.00	35.00%	11 884.30	-	-	11 884.30	4 200.00	35.00%	0220.3300.60
1406.08	Mobilier & matériel petite enfance	29 519.55	-	-	29 519.55	10 300.00	35.00%	19 219.55	-	-	19 219.55	6 700.00	35.00%	5450.3300.60
1406.09	Equipement animation socio-culturelle	643.90	-	-	643.90	200.00	35.00%	443.90	-	-	443.90	200.00	35.00%	5440.3300.60
1406.10	Matériel intégration	-	-	-	-	-	35.00%	-	-	-	-	-	35.00%	5790.3300.60
1406.11	Mobilier & matériel scolaire	-	20 000.00	-	20 000.00	10 000.00	50.00%	10 000.00	-	-	10 000.00	5 000.00	50.00%	2120.3300.60
1409.00	Jumelage Beaumont-les-Valence	1.00	-	-	1.00	-	50.00%	1.00	-	-	1.00	-	50.00%	0220.3300.90
1409.01	Etudes et aménag. zone dev.	7 506.50	-	-	7 506.50	3 800.00	50.00%	3 706.50	-	-	3 706.50	1 900.00	50.00%	7900.3300.90
1420.00	Site Internet & logiciels	1.00	52 000.00	-	52 001.00	26 000.00	50.00%	26 001.00	-	-	26 001.00	13 000.00	50.00%	3310.3320.00
1429.00	Révision plan d'aménagement	11 608.60	-	-	11 608.60	5 800.00	50.00%	5 808.60	-	-	5 808.60	2 900.00	50.00%	7900.3320.90
1429.01	Améliorations foncières	208 606.00	-	-	208 606.00	104 306.00	50.00%	104 306.00	-	-	104 306.00	52 200.00	50.00%	8110.3320.90
1429.02	Evaluations, études et audits	1.00	25 000.00	-	25 001.00	12 500.00	50.00%	12 501.00	-	-	12 501.00	6 300.00	50.00%	0210.3320.90
1429.03	Carte des dangers et sécurisation	7 727.90	-	-	7 727.90	3 900.00	50.00%	3 827.90	-	-	3 827.90	1 900.00	50.00%	7900.3320.90
1429.04	AggloSion	66 762.30	-	-	66 762.30	33 400.00	50.00%	33 362.30	-	-	33 362.30	16 700.00	50.00%	7900.3320.90
1429.05	Etudes énergétique	3 651.15	-	-	3 651.15	1 800.00	50.00%	1 851.15	120 000.00	-	121 851.15	60 900.00	50.00%	8710.3320.90
1429.06	Mensurations cadastrales	3 711.10	-	-	3 711.10	1 900.00	50.00%	1 811.10	-	-	1 811.10	900.00	50.00%	1400.3320.90
1429.07	Cartes pédestres Valrando	1.00	-	-	1.00	-	50.00%	1.00	-	-	1.00	-	50.00%	3410.3320.90
1429.08	Plateforme monnaie locale	-	20 000.00	-	20 000.00	10 000.00	50.00%	10 000.00	-	-	10 000.00	5 000.00	50.00%	8500.3320.90
1461.00	Institutions handicapés / social	1.00	32 300.00	-	32 301.00	3 200.00	10.00%	29 101.00	26 300.00	-	55 401.00	5 500.00	10.00%	5230.3660.10
1461.01	Financement dispositif pré-hospitalier	1.00	-	-	1.00	-	10.00%	1.00	-	-	1.00	-	10.00%	4900.3660.10
1461.02	Financement correction du Rhône	-	-	-	-	-	10.00%	-	-	-	-	-	10.00%	7410.3660.10
1461.03	Routes cantonales	95 386.25	120 000.00	-	215 386.25	21 500.00	10.00%	193 886.25	585 000.00	80 000.00	698 886.25	69 900.00	10.00%	6130.3660.10
1467.00	Servitudes d'abris Pci	-	45 000.00	-	45 000.00	4 500.00	10.00%	40 500.00	220 000.00	-	260 500.00	26 100.00	10.00%	1620.3660

**Détail des investissements projetés dans le cadre de l'exercice 2023**

Fonctions	Fonction	Compte	Bilan	Libellé des investissements	Dépenses	Recettes	Soldes
Administration générale	0220	0220.5060.01	1406.02	Informatique - sécurité et modernisation IT	75 000.00	-	75 000.00
	0290	0290.5290.00	1429.05	Bâtiment communal - Etude bâtiment administratif (Normes énergétique)	65 000.00	-	65 000.00
	0290	0290.5290.00	1429.05	Etude mise aux normes sismiques (tous les bâtiments)	55 000.00	-	55 000.00
Sous-total					195 000.00	-	195 000.00
Ordre et sécurité publics, défense	1110	1110.5060.00	1406.05	Radars mobiles	26 000.00	-	26 000.00
	1110	1110.5060.02	1406.03	Voiture de service	60 000.00	-	60 000.00
	1510	1510.5060.00	1406.00	Matériel CSPL	68 300.00	27 000.00	41 300.00
	1620	1620.5670.00	1467.00	Abris communaux - PQ Udry	220 000.00	-	220 000.00
Sous-total					374 300.00	27 000.00	347 300.00
Formation	2120	2120.5040.1001	1404.03	Bresse - aménagement place parcelle à l'Est	150 000.00	-	150 000.00
	2120	2120.5040.1001	1404.03	Bresse - fermeture sous escalier existant	20 000.00	-	20 000.00
	2120	2120.5040.1001	1404.03	Bresse - marquage au sol pédagogique	20 000.00	-	20 000.00
	2120	2120.5040.1002	1404.03	Bresse - place pose-dépose	30 000.00	-	30 000.00
	2120	2120.5040.1101	1404.04	Plantys - baies vitrées salle d'appui 1 & 2, y compris démolitions et peinture	44 000.00	-	44 000.00
	2120	2120.5040.1102	1404.04	Plantys - réalisation du réhaussement du bâtiment	2 382 000.00	392 000.00	1 990 000.00
	2120	2120.5060.00	1406.02	Matériel informatique et tableaux interactifs écoles	42 000.00	18 200.00	23 800.00
2130	2130.5620.00	1404.06	CO Derborence	98 300.00	-	98 300.00	
Sous-total					2 786 300.00	410 200.00	2 376 100.00
Culture, sports et loisirs, église	3410	3410.5040.00	1404.00	Plantys - réfection du revêtement sportif de la piste de 100m	91 000.00	-	91 000.00
	3410	3410.5040.00	1404.00	Plantys - remplacement tableau d'affichage sportif	24 000.00	-	24 000.00
	3410	3410.5040.01	1404.11	Plantys - cantine et local matériel	50 000.00	-	50 000.00
Sous-total					165 000.00	-	165 000.00
Santé					-	-	-
Sous-total					-	-	-
Prévoyance sociale	5230	5230.5610.00	1461.00	Institutions handicapés / sociales	26 300.00	-	26 300.00
	5450	5450.5040.00	1404.12	UAPE - reprise du sol entre le CMS et l'UAPE, y compris mobilier	35 000.00	-	35 000.00
Sous-total					61 300.00	-	61 300.00
Trafic et télécommunications	6130	6130.5610.00	1461.03	Participation à la construction des routes cantonales	75 000.00	-	75 000.00
	6130	6130.5610.00	1461.03	Participation giratoire N09 + aménagement	230 000.00	-	230 000.00
	6130	6130.5610.01	1461.03	Réaménagement de la T9 (territoire cantonal)	280 000.00	80 000.00	200 000.00
	6150	6150.5010.0010	1401.01	Route de la Bourgeoisie / Iles (Torrents Ouest-Bresse)	255 000.00	-	255 000.00
	6150	6150.5010.0010	1401.01	Route de la Bourgeoisie tapis	70 000.00	-	70 000.00
	6150	6150.5010.0012	1401.01	Route de la Brasserie	200 000.00	40 000.00	160 000.00
	6150	6150.5010.0028	1401.01	Route de la Fontaine bordures et aménagements	120 000.00	-	120 000.00
	6150	6150.5010.0029	1401.01	Route d'accès avenue de la Gare sud	70 000.00	-	70 000.00
	6150	6150.5010.0036	1401.01	Route de l'Industrie nord : ralentisseurs	190 000.00	-	190 000.00
	6150	6150.5010.0072	1401.01	Avenue des Vergers nord - CAD	80 000.00	-	80 000.00
	6150	6150.5010.0076	1401.01	Réaménagement de la T9 (territoire communal)	220 000.00	70 000.00	150 000.00
	6150	6150.5010.0076	1401.01	Mandataires architectes T9	80 000.00	-	80 000.00
	6150	6150.5010.01	1401.03	Changement des mâts d'éclairage route de l'Industrie nord	30 000.00	-	30 000.00
	6150	6150.5010.01	1401.03	Renouvellement : Transformation LED + dynamique	85 000.00	-	85 000.00
	6150	6150.5010.04	1401.01	ArtValais	30 000.00	-	30 000.00
6150	6150.5010.05	1401.01	Mandataires routes 2024	30 000.00	-	30 000.00	

Fonctions	Fonction	Compte	Bilan	Libellé des investissements	Dépenses	Recettes	Soldes
Trafic et télécommunications (suite)	6150	6150.5010.05	1401.01	Travaux d'investigations préalables routes 2024	30 000.00	-	30 000.00
	6150	6150.5010.07	1401.01	Assainissement des ponts (Levant 1 au sud autoroute / Milieu 6 rues barrières Terreauneuf-Pont)	110 000.00	-	110 000.00
	6150	6150.5010.07 6150.6370.00	1401.01	Passage à niveaux Grand-Canal	350 000.00	262 500.00	87 500.00
	6150	6150.5010.07 6150.6370.00	1401.01	Pont et route d'accès zone industrielle	870 000.00	652 500.00	217 500.00
Sous-total					3 405 000.00	1 105 000.00	2 300 000.00
Protection de l'environnement et aménagement du territoire	7100	7100.5030.0010	1403.02	Route de la Bourgeoisie / Iles (Torrenst Ouest-Bresse)	200 000.00	-	200 000.00
	7100	7100.5030.0012 7100.6370.01	1403.02	Route de la Brasserie	100 000.00	20 000.00	80 000.00
	7100	7100.5030.0029	1403.02	Route d'accès avenue de la Gare sud	32 000.00	-	32 000.00
	7100	7100.5030.0072	1403.02	Avenue des Vergers nord - CAD	90 000.00	-	90 000.00
	7100	7100.5030.0075	1403.02	Remplacement conduite route de Débord ouest (durant travaux cantonaux)	70 000.00	-	70 000.00
	7100	7100.5030.03	1403.02	Bouclage eau potable ZI	600 000.00	-	600 000.00
	7100	7100.5030.04	1403.02	Fourniture compteur d'eau privé (400 p.)	50 000.00	-	50 000.00
	7100	7100.5030.07	1403.02	Amortisseur puits SEBA	40 000.00	-	40 000.00
	7100	7100.5030.07	1403.02	Pont et route d'accès zone industrielle	110 000.00	-	110 000.00
	7100	7100.5030.08	1403.02	Torrents ouest (250 m) Lot 3	100 000.00	-	100 000.00
	7100	7100.5030.08	1403.02	Torrents ouest EP gare (non subventionné)	80 000.00	-	80 000.00
	7100	7100.5670.00	1467.01	Aide communale montage compteur	150 000.00	-	150 000.00
	7100	7100.6370.00	1403.02	Taxes de raccordement eau potable	-	60 000.00	-60 000.00
	7200	7200.5030.0010	1403.01	Route de la Bourgeoisie / Iles (Torrenst Ouest-Bresse)	325 000.00	-	325 000.00
	7200	7200.5030.0012 7200.6370.01	1403.01	Route de la Brasserie	130 000.00	26 000.00	104 000.00
	7200	7200.5030.0029	1403.01	Route d'accès avenue de la Gare sud	85 000.00	-	85 000.00
	7200	7200.5030.0072	1403.01	Avenue des Vergers nord - CAD	10 000.00	-	10 000.00
	7200	7200.5030.0076	1403.01	T9 réaménagement	40 000.00	-	40 000.00
	7200	7200.5030.08	1403.01	Torrents ouest - EC gare (non subventionné)	130 000.00	-	130 000.00
	7200	7200.5030.08 7200.6310.1001	1403.01	Torrents ouest	1 200 000.00	900 000.00	300 000.00
	7200	7200.5030.09	1403.01	Chemisage PGEE (selon rapport maj de Ribl)	90 000.00	-	90 000.00
	7200	7200.5030.10	1403.01	Pont et route d'accès zone industrielle	160 000.00	-	160 000.00
	7200	7200.6370.00	1403.01	Taxes de raccordement égouts	-	100 000.00	-100 000.00
7410	7410.5020.002 7410.6310.1001	1402.00	Torrents ouest - Lot 3	1 000 000.00	750 000.00	250 000.00	
7500	7500.5010.00	1401.01	Nature en ville	30 000.00	-	30 000.00	
7500	7500.5020.00 7500.6310.01	1402.00	Renaturation des meunières	75 000.00	67 500.00	7 500.00	
7710	7710.5030.01	1403.10	Cimetière aménagements - étape 2	40 000.00	-	40 000.00	
Sous-total					4 937 000.00	1 923 500.00	3 013 500.00
Economie publique	8120	8120.5670.00	1467.02	SMVT (8% de kFr 625'000.-)	50 000.00	-	50 000.00
	8190	8190.5020.0006	1402.01	Bouclage pour trop-plein Bassin (Vignerons/T9)	150 000.00	-	150 000.00
	8190	8190.5020.0010	1402.01	Route de la Bourgeoisie / Iles (Torrents Ouest-Bresse)	200 000.00	-	200 000.00
	8190	8190.5020.0029	1402.01	Route d'accès avenue de la Gare sud	32 000.00	-	32 000.00
	8190	8190.5020.0047	1402.01	Bouclage sous canal Chemin Neuf	30 000.00	-	30 000.00
	8190	8190.5020.0051	1402.01	Bouclage chemin des Pêcheurs / Vergers	30 000.00	-	30 000.00
	8190	8190.5020.0076	1402.01	T9 réaménagement	80 000.00	-	80 000.00
	8190	8190.5020.01	1402.01	Débitmètre Balavaud caisson montant / compteur 250	20 000.00	-	20 000.00
	8190	8190.5020.07	1402.01	Prise d'eau Morge	20 000.00	-	20 000.00
	8190	8190.5020.08	1402.01	Torrents ouest - EP gare (non subventionné)	80 000.00	-	80 000.00
	8190	8190.5020.08	1402.01	Torrents ouest - Lot 3 (250 m)	100 000.00	-	100 000.00
8190	8190.5020.09	1402.01	Solde vanne vignoble de plaine	20 000.00	-	20 000.00	
Sous-total					812 000.00	-	812 000.00

Fonctions	Fonction	Compte	Bilan	Libellé des investissements	Dépenses	Recettes	Soldes
Finances et impôts	9630	9630.5040.00	1084.00	Stand tir - réfection cuisine / Salle Cornalin	35 000.00	-	35 000.00
	9630	9630.5040.02	1404.17	AEM - étude énergétique et affectation du bâtiment	25 000.00	-	25 000.00
Sous-total					60 000.00	-	60 000.00
Total général					12 795 900.00	3 465 700.00	9 330 200.00



Détail des investissements projetés dans le cadre de l'exercice 2023 (< CHF 20'000.-- transféré en fonctionnement)

Fonctions	Fonction	Compte	Bilan	Libellé des investissements	Dépenses	Recettes	Soldes
Administration générale	0220	0220.3110.00		Machine à mettre sous pli	8 000.00	-	8 000.00
	0220	0220.3110.00		Serveur de téléphonie	7 700.00	-	7 700.00
	0220	0220.3113.00		Citizen - amélioration de la GED	2 000.00	-	2 000.00
	0220	0220.3113.00		Citizen - archivage des débiteurs GED	10 000.00	-	10 000.00
	0220	0220.3113.00		Dialogue Logique - ordinateurs Cyber Safe	6 800.00	-	6 800.00
Sous-total					34 500.00	-	34 500.00
Ordre et sécurité publics, défense	1110	1110.3110.00		Armoire à fusils	2 100.00	-	2 100.00
	1110	1110.3113.00		Ordinateur portable	2 000.00	-	2 000.00
	1510	1510.3144.00		Mise en conformité du bâtiments (fissures)	15 000.00	-	15 000.00
Sous-total					19 100.00	-	19 100.00
Formation	2120	2120.3110.00		Mobilier scolaire	5 000.00	-	5 000.00
	2120	2120.3111.00		Ecole Bresse: colonne de lavage pour école & UAPE	15 000.00	-	15 000.00
	2120	2120.3111.00		Ecole Bresse: remplacement des moteurs (19 pièces) y compris réglage et contrôle	9 000.00	-	9 000.00
	2120	2120.3119.00		Ecole Bresse: raccord chauffage à distance pour l'école de Bresse	7 000.00	-	7 000.00
	2120	2120.3119.00		Ecole Bresse: reprise des murs existants dans 8 salles de classes (aimantée)	14 000.00	-	14 000.00
	2120	2120.3119.00		Ecole Plantys: barrière de sécurité sortie nouvelle bibliothèque	10 000.00	-	10 000.00
Sous-total					60 000.00	-	60 000.00
Culture, sports et loisirs, église	3420	3420.3119.00		Aménagement sentier Servaplaine	10 000.00	-	10 000.00
Sous-total					10 000.00	-	10 000.00
Santé							
Sous-total					-	-	-
Prévoyance sociale	5440	5440.3111.00		ASOV : vélo cargo	5 000.00	-	5 000.00
	5450	5450.3110.00		UAPE: canapé Bresse	4 000.00	-	4 000.00
	5450	5450.3119.00		UAPE: porte	3 100.00	-	3 100.00
	5450	5450.3119.00		UAPE: reprise du mur intérieur (aimantée)	4 500.00	-	4 500.00
	5450	5450.3119.00		UAPE: local de stockage	10 000.00	-	10 000.00
Sous-total					26 600.00	-	16 600.00
Trafic et télécommunications	6170	6170.3111.00		Tondeuses + Débroussailleuses	2 500.00	-	2 500.00
Sous-total					2 500.00	-	2 500.00
Protection de l'environnement et aménagement du territoire	7100	7100.3118.00		Cadastre des eaux industrielles étape 2	15 000.00	-	15 000.00
	7200	7200.3119.00		Réparation fontaine Bollere	8 000.00	-	8 000.00
	7500	7500.3119.00		Réseau biodiversité	5 000.00	-	5 000.00
	7900	7900.3118.00		Cartes de dangers intercommunales + PAI prépa.	10 000.00	9 500.00	500.00
Sous-total					38 000.00	9 500.00	28 500.00
Economie publique							
Sous-total					-	-	-
Finances et impôts	9630	9630.3110.00		Stand de tir - caisson pour rangement des parasols existants	3 000.00	-	3 000.00
	9630	9630.3119.00		Stand de tir - changer porte bâtiment Ouest	18 000.00	-	18 000.00
	9630	9630.3119.00		Stand de tir - porte antipanique côté bâtiment Est	15 000.00	-	15 000.00
Sous-total					36 000.00	-	36 000.00
Total général					226 700.00	9 500.00	207 200.00

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
0	ADMINISTRATION GENERALE	195'000.00		165'000.00		42'925.90	
02	SERVICES GENERAUX	195'000.00		165'000.00		42'925.90	
0220	SERVICES GENERAUX	75'000.00		145'000.00		35'125.60	
0220.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	75'000.00		68'000.00		35'125.60	
0220.5060.00	Machines et mobilier de bureau					35'125.60	
0220.5060.01	Parc informatique	75'000.00		68'000.00			
0220.52	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			77'000.00			
0220.5200.01	Logiciels et licences			52'000.00			
0220.5290.00	Audit de l'administration communale			25'000.00			
0290	IMMEUBLES ADMINISTRATIFS	120'000.00		20'000.00		7'800.30	
0290.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			20'000.00		7'800.30	
0290.5040.00	Installations des locaux administratifs			20'000.00		7'800.30	
0290.52	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	120'000.00					
0290.5290.00	Etudes sur les locaux administratifs	120'000.00					

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	374'300.00	27'000.00	113'500.00	27'800.00	95'475.90	11'763.10
11	SECURITE PUBLIQUE	86'000.00					
1110	POLICE	86'000.00					
1110.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	86'000.00					
1110.5060.00	Matériel police municipale	26'000.00					
1110.5060.02	Véhicules	60'000.00					
15	SERVICE DU FEU	68'300.00	27'000.00	68'500.00	27'800.00	71'108.90	11'763.10
	SERVICE DU FEU, ORGANISATION INTERCOMMUNALE	68'300.00	27'000.00	68'500.00	27'800.00	71'108.90	11'763.10
1510	INTERCOMMUNALE	68'300.00	27'000.00	68'500.00	27'800.00	71'108.90	11'763.10
1510.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	68'300.00		68'500.00		71'108.90	
1510.5040.00	Maison du feu					43'147.10	
1510.5060.00	Matériel du service du feu	68'300.00		68'500.00		27'961.80	
1510.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS ACQUISES		27'000.00		27'800.00		11'763.10
1510.6310.01	Subvention s/matériel du service du feu		27'000.00		27'800.00		11'763.10
16	DEFENSE	220'000.00		45'000.00		24'367.00	
1620	PROTECTION CIVILE	220'000.00		45'000.00		24'367.00	
1620.56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PROPRES	220'000.00		45'000.00		24'367.00	
1620.5670.00	Servitude abris PCi privés	220'000.00		45'000.00		24'367.00	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
2	FORMATION	2786'300.00	410'200.00	2177'400.00	299'200.00	6595'610.00	984'655.00
21	SCOLARITE OBLIGATOIRE	2786'300.00	410'200.00	2177'400.00	299'200.00	6595'610.00	984'655.00
2120	DEGRE PRIMAIRE	2688'000.00	410'200.00	1997'400.00	299'200.00	6420'335.15	984'655.00
2120.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2688000.00		1997400.00		6420335.15	
2120.5040.10	Centre scolaire de Bresse	220'000.00		25'000.00		6365'854.85	
2120.5040.1001	Centre scolaire de Bresse	190'000.00		25'000.00		6359'446.40	
2120.5040.1002	Centre scolaire de Bresse (extension)	30'000.00				6'408.45	
2120.5040.11	Centre scolaire des Plantys	2426'000.00		1896'400.00		13'013.70	
2120.5040.1101	Centre scolaire des Plantys	44'000.00				'700.05	
2120.5040.1102	Centre scolaire des Plantys (extension)	2382'000.00		1896'400.00		12'313.65	
2120.5060.00	Mobilier scolaire et équipement	42'000.00		55'000.00		41'466.60	
2120.5060.02	Machines			21'000.00			
2120.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES		410'200.00		299'200.00		984'655.00
2120.6310.00	Subvention s/bâtiments scolaires		392'000.00		290'000.00		966'000.00
2120.6310.01	Subvention s/matériel scolaire et équipement		18'200.00		9'200.00		18'655.00
2130	DEGRE SECONDAIRE I	98'300.00		180'000.00		175'274.85	
2130.56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PROPRES	98'300.00		180'000.00		175'274.85	
2130.5620.00	CO Derborence	98'300.00		180'000.00		175'274.85	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISES	165'000.00		117'000.00		31'719.50	
32	CULTURE, AUTRES			57'000.00			
3210	BIBLIOTHEQUES			57'000.00			
3210.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			57'000.00			
3210.5040.00	Bâtiment de la bibliothèque			57'000.00			
34	SPORTS ET LOISIRS	165'000.00		60'000.00		31'719.50	
3410	SPORTS	165'000.00		60'000.00		31'719.50	
3410.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	165'000.00		60'000.00		31'719.50	
3410.5040.00	Infrastructures de Bresse & Plantys	115'000.00				10'000.00	
3410.5040.01	Stade des Plantys	50'000.00		60'000.00		21'719.50	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
4	SANTE					5'358.35	
49	SANTE PUBLIQUE					5'358.35	
4900	SANTE PUBLIQUE					5'358.35	
4900.56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PROPRES					5'358.35	
4900.5610.00	Financement dispositif pré-hospitalier					5'358.35	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
5	SECURITE SOCIALE	61'300.00		162'300.00		117'333.00	
52	INVALIDITE	26'300.00		32'300.00		29'102.70	
5230	FOYERS POUR INVALIDES	26'300.00		32'300.00		29'102.70	
5230.56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PROPRES	26'300.00		32'300.00		29'102.70	
5230.5610.00	Institutions handicapés / social	26'300.00		32'300.00		29'102.70	
54	FAMILLE ET JEUNESSE	35'000.00		130'000.00		88'230.30	
5450	CRECHES ET GARDERIES	35'000.00		130'000.00		21'640.15	
5450.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	35'000.00		130'000.00		21'640.15	
5450.5040.00	Bâtiment des structures de la petite enfance	35'000.00		130'000.00		21'640.15	
5452	L'ESCALE					66'590.15	
5452.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					66'590.15	
5452.5040.00	Aménagements extérieurs					58'200.15	
5452.5060.00	Mobilier structures de la petite enfance					8'390.00	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
6	TRANSPORTS ET TELECOMMUNICATIONS	3405'000.00	1105'000.00	1566'000.00	435'000.00	2064'308.50	202'112.10
61	CIRCULATION ROUTIERES	3405'000.00	1105'000.00	1566'000.00	435'000.00	2064'308.50	202'112.10
6130	ROUTES CANTONALES	585'000.00	80'000.00	120'000.00		74'263.45	
6130.56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PROPRES	585'000.00		120'000.00		74'263.45	
6130.5610.00	Construction des routes cantonales	305'000.00		120'000.00		74'263.45	
6130.5610.01	T9	280'000.00					
6130.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES		80'000.00				
6130.6310.01	Subvention cantonale		80'000.00				
6150	ROUTES COMMUNALES	2820'000.00	1025'000.00	1410'000.00	435'000.00	1483'927.80	202'112.10
6150.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2820'000.00		1410'000.00		1483'927.80	
6150.5010.00	Routes communales	1285'000.00		1080'000.00		1296'498.65	
6150.5010.0004	Ateliers					22'247.15	
6150.5010.0010	Bourgeoisie	172'000.00		320'000.00			
6150.5010.0012	Camping	200'000.00		440'000.00			
6150.5010.0028	Fontaine	120'000.00					
6150.5010.0029	Gare	70'000.00		45'000.00		927'939.20	
6150.5010.0031	Grand-Canal			140'000.00			
6150.5010.0033	Haut de Cry			105'000.00			
6150.5010.0035	Iles	153'000.00				57'700.20	
6150.5010.0036	Industrie	190'000.00					
6150.5010.0072	Vergers	80'000.00		30'000.00			
6150.5010.0074	Vignes					76'191.00	
6150.5010.0075	Débord					212'421.10	
6150.5010.0076	T9	300'000.00					
6150.5010.01	Eclairage public	115'000.00		85'000.00		89'001.75	
6150.5010.04	Places publiques	30'000.00				57'246.20	
6150.5010.05	Mandataires projets routes année suivante	60'000.00		60'000.00		10'559.20	
6150.5010.06	Réfection Chatelan			55'000.00		30'622.00	
6150.5010.07	Ponts et autres structures routières	1330'000.00		130'000.00			

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
6150.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES		1025'000.00		435'000.00		202'112.10
6150.6300.00	Subvention fédérale						42'500.00
6150.6310.00	Subventions sur routes communales		70'000.00				138'000.00
6150.6370.00	Participations de privés sur routes communales		955'000.00		435'000.00		21'612.10
6170	CENTRE D'ENTRETIEN			36'000.00		506'117.25	
6170.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			36'000.00		506'117.25	
6170.5040.01	Dépôts communaux Botza			36'000.00		479'269.40	
6170.5060.00	Machines & véhicules d'exploitation					26'847.85	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	4937'000.00	1923'500.00	6998'000.00	4510'000.00	5512'358.05	2529'915.55
71	ALIMENTATION EN EAU	1622'000.00	80'000.00	635'000.00	105'000.00	723'478.15	95'285.05
7100	APPROVISIONNEMENT EN EAU	1622'000.00	80'000.00	635'000.00	105'000.00	723'478.15	95'285.05
7100.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1472'000.00		435'000.00		723'478.15	
7100.5030.00	Routes communales	492'000.00		315'000.00		329'882.20	
7100.5030.0010	Bourgeoisie	200'000.00		40'000.00			
7100.5030.0012	Camping	100'000.00		60'000.00			
7100.5030.0027	Est					163'586.35	
7100.5030.0029	Gare	32'000.00				166'295.85	
7100.5030.0072	Vergers	90'000.00					
7100.5030.0075	Débord	70'000.00		55'000.00			
7100.5030.0076	T9			160'000.00			
7100.5030.01	Système gestion des eaux					11'506.65	
7100.5030.02	Adduction Motelon					163'012.30	
7100.5030.03	Bouclage des routes	600'000.00					
7100.5030.04	Compteurs d'eau	50'000.00		50'000.00		139'555.00	
7100.5030.05	Protection contre la foudre					15'038.10	
7100.5030.07	Ponts et autres structures routières	150'000.00					
7100.5030.08	Torrent ouest	180'000.00		70'000.00		53'339.25	
7100.5030.XX	Puits Praz-Pourris					1'972.20	
7100.5030.XX	Renouvellement conduites pincipales en lien avec le gel					9'172.45	
7100.56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PROPRES	150'000.00		200'000.00			
7100.5670.00	Subventions montage compteurs d'eau	150'000.00		200'000.00			
7100.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES		80'000.00		105'000.00		95'285.05
7100.6310.00	Subventions cantonales sur l'eau potable						-'969.40
7100.6370.00	Taxes raccordement eau potable		60'000.00		60'000.00		96'254.45
7100.6370.01	Participation de privés		20'000.00		45'000.00		
72	TRAITEMENT DES EAUX USEES	2170'000.00	1026'000.00	3540'000.00	2530'000.00	3200'704.85	1668'277.95

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
7200	TRAITEMENT DES EAUX USEES	2170'000.00	1026'000.00	3540'000.00	2530'000.00	3200'704.85	1668'277.95
7200.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2170'000.00		3540'000.00		3200'704.85	
7200.5030.00	Routes communales	590'000.00		320'000.00		626'737.60	
7200.5030.0010	Bourgeoisie	325'000.00		140'000.00			
7200.5030.0012	Camping	130'000.00		140'000.00		13'810.35	
7200.5030.0014	Canal					8'575.55	
7200.5030.0029	Gare	85'000.00					
7200.5030.0033	Haut de Cry					604'351.70	
7200.5030.0072	Vergers	10'000.00					
7200.5030.0076	T9	40'000.00		40'000.00			
7200.5030.01	BEP / STAP			20'000.00			
7200.5030.03	Cadastre infiltration			20'000.00			
7200.5030.04	Colonne vertébrale Torrents ouest			3100'000.00		2386'569.25	
7200.5030.05	Couvercles FASA			50'000.00		55'808.00	
7200.5030.06	Mesures ponctuelles routes			30'000.00			
7200.5030.08	Torrent ouest	1330'000.00					
7200.5030.09	Chemisage	90'000.00				131'590.00	
7200.5030.10	Ponts et autres infrastructures routières	160'000.00					
7200.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES		1026'000.00		2530'000.00		1668'277.95
7200.6310.01	Participation cantonale				2325'000.00		
7200.6310.10	Subvention cantonale s/eaux		900'000.00				1500'496.25
7200.6310.1001	Subvention cantonale Torrents		900'000.00				
7200.6370.00	Taxes de raccordement égouts		100'000.00		100'000.00		162'765.00
7200.6370.01	Participation privés		26'000.00		105'000.00		5'016.70
73	GESTION DES DECHETS			173'000.00		56'931.15	
7300	GESTION DES DECHETS			173'000.00		56'931.15	
7300.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			173'000.00		56'931.15	
7300.5000.00	Achat de terrains			65'000.00		26'483.40	
7300.5030.01	Aménagement des écopoints			108'000.00		30'447.75	
74	AMENAGEMENTS	1000'000.00	750'000.00	2500'000.00	1875'000.00	1528'445.60	766'352.55
7410	CORRECTIONS DE COURS D'EAU	1000'000.00	750'000.00	2500'000.00	1875'000.00	1528'445.60	766'352.55
7410.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1000'000.00		2500'000.00		1537'171.75	
7410.5020.00	Cours d'eau	1000'000.00		2500'000.00		1537'171.75	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
7410.5020.0001	Torrents					131'106.20	
7410.5020.0002	Torrents Ouest	1000'000.00		2500'000.00		1406'065.55	
7410.52	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					3'831.20	
7410.5290.01	Projet environnemental					3'831.20	
7410.56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PROPRES					-12'557.35	
7410.5610.00	Projet Rhône 3					-12'557.35	
7410.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES		750'000.00		1875'000.00		766'352.55
7410.6310.10	Subvention cantonale s/eaux		750'000.00		1875'000.00		715'672.80
7410.6310.1001	Subvention cantonale Torrents		750'000.00		1875'000.00		715'672.80
7410.6310.11	Subvention cantonale projet environnemental						30'546.50
7410.6320.00	Participation Commune Ardon (Lizerne)						-'20.50
7410.6320.01	Participation investissement des Communes						20'153.75
75	PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE	105'000.00	67'500.00			2'798.30	
7500	PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE	105'000.00	67'500.00			2'798.30	
7500.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	105'000.00				2'798.30	
7500.5000.00	Réseau biodiversité					2'798.30	
7500.5010.01	Nature en ville	30'000.00					
7500.5020.01	Renaturation des meunières	75'000.00					
7500.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES		67'500.00				
7500.6310.01	Subvention cantonale		67'500.00				
77	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, AUTRES	40'000.00		150'000.00			
7710	CIMETIERE, CREMATOIRES	40'000.00		150'000.00			
7710.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	40'000.00		150'000.00			
7710.5030.01	Cimetière	40'000.00		150'000.00			

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
8	ECONOMIE PUBLIQUE	812'000.00		1043'000.00		627'418.55	-84'077.80
81	AGRICULTURE	812'000.00		1023'000.00		627'418.55	-84'077.80
8120	AMELIORATIONS STRUCTURELLES	50'000.00		50'000.00		97'324.40	
8120.56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PROPRES	50'000.00		50'000.00		97'324.40	
8120.5650.00	Contribution agricole					45'450.00	
8120.5670.00	Réfection des murs de vignes	50'000.00		50'000.00		51'874.40	
8140	AMELIORATIONS DE LA PRODUCTION VEGETALE					-44'836.85	-109'000.00
8140.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					-44'836.85	
8140.5020.01	Lutte contre le gel					-44'836.85	
8140.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES						-109'000.00
8140.6310.00	Subvention lutte contre le gel - Confédération/Canton						-109'000.00
8190	IRRIGATION	762'000.00		973'000.00		574'931.00	24'922.20
8190.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	762'000.00		973'000.00		574'931.00	
8190.5020.00	Routes communales	522'000.00		873'000.00		253'398.05	
8190.5020.0006	<i>Bassin</i>	<i>150'000.00</i>					
8190.5020.0010	<i>Bourgeoisie</i>	<i>200'000.00</i>		<i>70'000.00</i>			
8190.5020.0029	<i>Gare</i>	<i>32'000.00</i>					
8190.5020.0033	<i>Haut de Cry</i>					253'398.05	
8190.5020.0047	<i>Neuf</i>	<i>30'000.00</i>					
8190.5020.0051	<i>Pêcheurs</i>	<i>30'000.00</i>					
8190.5020.0072	<i>Vergers</i>			<i>293'000.00</i>			
8190.5020.0076	<i>T9</i>	<i>80'000.00</i>		<i>510'000.00</i>			
8190.5020.01	Pompe et conduite Balavaud	20'000.00					
8190.5020.06	Equipement est du village					157'818.85	
8190.5020.07	Puits d'irrigation	20'000.00					
8190.5020.08	Torrent ouest	180'000.00		70'000.00		137'707.90	
8190.5020.09	Routes agricoles	20'000.00		30'000.00			
8190.5020.XX	Système gestion des eaux					6'196.35	
8190.5020.XX	Station de lavage STEP					19'809.85	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
8190.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES						24'922.20
8190.6310.01	Subvention s/réseau d'irrigation						24'922.20
85	INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE			20'000.00			
8500	INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE			20'000.00			
8500.52	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			20'000.00			
8500.5290.00	Plateforme monnaie locale			20'000.00			

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
9	FINANCES ET IMPOTS	60'000.00		27'000.00		30'596.40	35'800.00
	ADMINISTRATION DE LA FORTUNE						
96	ET DE LA DETTE	60'000.00		27'000.00		30'596.40	35'800.00
	IMMEUBLES DU PATRIMOINE						
9630	FINANCIER	60'000.00		27'000.00		30'596.40	35'800.00
9630.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	60'000.00		27'000.00		30'596.40	
9630.5000.00	Achat de terrains					22'193.50	
9630.5040.00	Buvette du stand de tir	35'000.00		27'000.00		-3'015.60	
9630.5040.02	Ancienne école de Magnot	25'000.00					
9630.5040.XX	Réfection Salle des Vignerons					11'418.50	
9630.60	REPORT D'IMMOBILISATIONS CORPORELLES DANS LE PF						35'800.00
9630.6000.XX	Vente de terrains						35'800.00

Aperçu des indicateurs financiers

	Compte	Budget	Budget	
--	--------	--------	--------	--

1. Taux d'endettement net (I1)	2021	2022	2023	Moyenne
Dettes nettes en % des revenus fiscaux	138.6%	193.7%	215.1%	180.7%

Valeurs indicatives

< 100%	bon
100% - 150%	suffisant
> 150%	mauvais

2. Degré d'autofinancement (I2)	2021	2022	2023	Moyenne
Autofinancement en % des investissements nets	59.9%	35.5%	34.2%	45.1%

Valeurs indicatives

> 100%	haute conjoncture
80% - 100%	cas normal
50% - 80%	récession

3. Part des charges d'intérêts (I3)	2021	2022	2023	Moyenne
Charges d'intérêts nets en % des revenus courants	0.0%	0.1%	0.4%	0.2%

Valeurs indicatives

0% - 4%	bon
4% - 9%	suffisant
> 9%	mauvais

4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)	2021	2022	2023	Moyenne
Dettes brutes en % des revenus courants	137.5%	171.3%	185.5%	164.1%

Valeurs indicatives

< 50%	très bon
50% - 100%	bon
100% - 150%	moyen
150% - 200%	mauvais
> 200%	critique

5. Proportion des investissements (I5)	2021	2022	2023	Moyenne
Investissements bruts en % des dépenses totales	40.8%	34.5%	34.7%	36.7%

Valeurs indicatives

< 10%	eff. d'inv. faible
10% - 20%	eff. d'inv. moyen
20% - 30%	eff. d'inv. élevé
> 30%	eff. d'inv. très élevé

6. Part du service de la dette (I6)	2021	2022	2023	Moyenne
Service de la dette en % des revenus courants	18.2%	15.2%	16.1%	16.6%

Valeurs indicatives

< 5%	charge faible
5% - 15%	charge acceptable
> 15%	charge forte

7. Dette nette 1 par habitant (I7)	2021	2022	2023	Moyenne
Dettes nettes par habitant	4071	4740	5569	4801

Valeurs indicatives

< 0 CHF	patrimoine net
0 - 1000 CHF	endettement faible
1001 - 2500 CHF	endettement moyen
2501 - 5000 CHF	endettement important
> 5000 CHF	endettement très important

8. Taux d'autofinancement (I8)	2021	2022	2023	Moyenne
Autofinancement en % des revenus courants	23.4%	9.6%	11.6%	15.1%

Valeurs indicatives

> 20%	bon
10% - 20%	moyen
< 10%	mauvais