



COMMUNE DE JONGNY



Organisation
des Nations Unies
pour l'éducation,
la science et la culture



Lavaux, vignoble en terrasses
inscrit sur la Liste
du patrimoine mondial
en 2007

BUDGET 2023

TABLE DES MATIERES

REPARTITION DES DICASTERES ET DELEGATIONS MUNICIPALES	1	5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	
		51	Enseignement primaire et secondaire	36
STRUCTURE COMPTABLE	2	54	Orientation professionnelle	36
		58	Temples et cultes	36
COMPTE DE FONCTIONNEMENT				
RECAPITULATION PAR DIRECTION ET RESULTAT	3	6	POLICE	
		61	Corps de police	38
1 ADMINISTRATION GENERALE		62	Contrôle des habitants	38
10 Autorités	4	63	Police sanitaire et hygiène publique	40
11 Administration	6	65	Défense contre l'incendie	40
13 Ressources humaines	8			
15 Affaires culturelles	8	7	SECURITE SOCIALE	
16 Tourisme	10	71	Service social intercommunal	42
17 Sports	10	72	Prévoyance sociale cantonale	42
18 Transports publics	10	75	Office du travail	42
19 Service informatique	10			
			COMPTE PAR NATURE	44
2 FINANCES				
20 Comptabilité générale	12		ENTENTES INTERCOMMUNALES	50
21 Impôts	12			
22 Service financier	14		PLAN DES INVESTISSEMENTS 2023 - 2027	51
3 DOMAINE ET BATIMENTS				
30 Voirie et conciergerie	16		ANNEXES - BUDGETS INTERCOMMUNAUX	
31 Terrains	16		- BUREAU TECHNIQUE INTERCOMMUNAL (BTI)	55
32 Forêts et pâturages	18			
33 Vignes	18		GLOSSAIRE	58
35 Bâtiments communaux	20			
4 TRAVAUX				
41 Service technique	30			
43 Routes	30			
44 Parcs, promenades et cimetière	32			
45 Ordures ménagères	32			
46 Réseau d'égouts	34			
47 Cours d'eau et fontaines	34			

REPARTITION DES DICASTERES ET DELEGATIONS MUNICIPALES

Législature 2021 - 2026 (Etat au 18.08.2022)

Nicole Pointet Syndique	Jean-Luc Sansonnens Vice-syndicature 2023-2024	Céline Murisier Vice-syndicature 2021 - 2022 Vice-syndicature 2025-2026	Dominique Pittet Vice-syndicature 2022-2023	Caroline Genovese Vice-syndicature 2024-2025
Suppléante : Céline Murisier	Suppléante : Dominique Pittet	Suppléante : Caroline Genovese	Suppléante : Nicole Pointet	Suppléant : Jean-Luc Sansonnens
Administration générale Finances Domaines Mobilité et transports	Urbanisme et aménagement du territoire Police des constructions Travaux publics	Jeunesse et formation	Affaires sociales et santé publique Economie et tourisme Sécurité	Culture et sports Bâtiments communaux Voirie et espaces verts Développement durable
Ressources humaines Greffé municipal Office de la Population Informatique Finances communales Taxations fiscales Forêts Protection des arbres Vignes Mobilité Transports publics	Urbanisme Aménagement du territoire Plan directeur et plans d'affectation Inspection des chantiers Constructions nouvelles Travaux Routes Services industriels Epuration, égouts	Association Scolaire du Cercle de Corsier (ASICC) Accueil parascolaire Accueil petite enfance Bibliothèque intercommunale Passeport vacances Péibus Conservatoire de Musique Fonds sportif	Services sociaux Aînés Hôpitaux Temples et cultes Montreux Vevey Tourisme Taxe de séjour Fonds d'équipement touristique Fonds culturel Riviera Association Sécurité Riviera Police du Commerce	Entretien et transformation des bâtiments communaux Conciergerie Voirie Espaces verts et cimetière Gestion des déchets Protection de l'environnement Planification énergétique Sociétés locales
Délégations CSD CIEHL Commission d'impôt CEF Triage forestier Groupement forestier de la Veveyse Propriétaires de vignes Lutte contre la grêle VMCV, MOB, CGN CRTPR	Délégations Codir BTI CORAT Agglo CIL CCU Commission de salubrité CI SIGE Coopérative des Pléiades	Délégations Codir ASICC Conseil d'établissement Comité Egzeko Comité Lift Réseau LAC Conseil Régional de Prévention et de Sécurité (CRPS) Commission prévention Riviera Fonds de soutien sociétés sportives CI SIGE	Délégations Codir ASR ARAS ASANTE SANA, RSHL Préparation à la Retraite Entraide familiale FCR CITS, LPM, MVT Fonds d'équipement touristique Promove	Délégations Satom CRIDEC GEDERIVIERA CI ASR Unités de sauvetage

4 - Nicole Pointet	5 - Jean-Luc Sansonnens	3 - Céline Murisier	8 - Dominique Pittet	10 - Caroline Genovese
Suppléante : 3 - Céline Murisier	Suppléante : 8 - Dominique Pittet	Suppléante : 10 - Caroline Genovese	Suppléante : 4 - Nicole Pointet	Suppléant : 5 - Jean-Luc Sansonnens
1 Administration générale 101 Conseil communal 102 Municipalité 110 Administration 130 Ressources humaines 180 Transports publics 190 Service informatique 2 Finances 200 Comptabilité générale 210 Impôts 220 Service financier 230 Amortissements 3 Domaines et bâtiments 310 Terrains 320 Forêts 330 Vignes 6 Police 620 Contrôle des habitants	4 Travaux 410 Service technique 430 Routes 460 Réseau d'égouts 6 Police 630 Police sanitaire et hygiène publique 650 Défense contre l'incendie 7 Sécurité sociale 750 Office du travail	5 Instruction publique et cultes 510 Enseignement et accueil de jour 540 Orientation professionnelle <i>150.3523.00 : Bibliothèque intercommunale</i> <i>170.3523.00 : Fond de soutien aux sociétés sportives</i> <i>358.3113.01 : Mobilier et équipement Ondine</i>	1 Administration générale 160 Tourisme 5 Instruction publique et cultes 580 Temples et cultes 6 Police 610 Corps de police 7 Sécurité sociale 710 Service social intercommunal 720 Prévoyance sociale cantonale <i>110.3528.01 : PROMOVE</i> <i>150.3523.00 : Fond culturel</i>	1 Administration générale 150 Affaires culturelles et de loisirs 170 Sports 3 Domaines et bâtiments 300 Voirie et conciergerie 351 Le Molard 352 Collèges 353 Les Rosiers 354 Bâtiment de voirie 355 Abris PC 356 Refuge 357 Les Cerisiers 358 Salle polyvalente 359 Bâtiment public 4 Travaux 440 Parcs, promenades et cimetière 450 Ordures ménagères et déchets 470 Cours d'eau et fontaines

RECAPITULATION PAR DIRECTION ET RESULTAT

N°	Direction	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Fonctionnement	10 549 500.00 43 200.00	10 506 300.00 220 400.00	10 339 800.00 220 400.00	10 560 200.00	9 908 819.36 836 029.42	10 744 848.78
1	Administration générale	2 081 400.00 2 029 600.00	51 800.00 1 882 800.00	1 963 300.00 1 882 800.00	80 500.00	2 162 512.73 1 912 878.33	249 634.40
2	Finances	2 138 600.00 6 629 700.00	8 768 300.00 6 546 300.00	2 147 000.00 6 546 300.00	8 693 300.00	1 983 909.13 6 849 854.87	8 833 764.00
3	Domaines et bâtiments	694 300.00 488 400.00	1 182 700.00 584 000.00	608 300.00 584 000.00	1 192 300.00	672 648.52 518 524.12	1 191 172.64
4	Travaux	1 293 000.00 819 500.00	473 500.00 819 500.00	1 115 800.00 666 200.00	449 600.00 666 200.00	978 553.72 548 058.45	430 495.27
5	Instruction publique et cultes	2 014 400.00 2 014 400.00		1 711 800.00 1 711 800.00		953 111.28 953 111.28	953 111.28
6	Police	548 100.00 518 100.00	30 000.00 501 700.00	532 200.00 501 700.00	30 500.00	480 973.38 441 190.91	39 782.47
7	Sécurité sociale	1 779 700.00 1 779 700.00		2 261 400.00 2 147 400.00	114 000.00	2 677 110.60 2 677 110.60	2 677 110.60

N°	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Fonctionnement	10 549 500.00	10 506 300.00	10 339 800.00	10 560 200.00	9 908 819.36	10 744 848.78
			43 200.00	220 400.00		836 029.42	
1	Administration générale	2 081 400.00	51 800.00	1 963 300.00	80 500.00	2 162 512.73	249 634.40
			2 029 600.00		1 882 800.00		1 912 878.33
10	Autorités	319 900.00	45 800.00	316 400.00	26 000.00	300 416.30	62 827.70
101	Conseil communal	34 700.00		33 100.00		39 968.80	
3003.01*	Jetons de présence du Conseil communal	13 200.00		13 200.00		13 975.00	
3030.01	Assurances sociales du Conseil communal	800.00		900.00		855.90	
3050.01	Assurances accident et maladie du Conseil communal	100.00		100.00		32.10	
3060.02	Indemnisations et remboursements de frais des autorités	5 100.00		4 100.00		6 046.20	
3099.01	Charges diverses du Conseil communal					19 059.60	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	600.00		600.00			
3170.00*	Réceptions et manifestations	13 600.00		12 900.00			
3181.00	Frais de ports	1 300.00		1 300.00			
102	Municipalité	285 200.00	45 800.00	283 300.00	26 000.00	260 447.50	62 827.70
3001.02*	Rétributions fixes de la Municipalité	146 100.00		146 100.00		128 348.00	
3030.02	Assurances sociales de la Municipalité	20 200.00		20 300.00		18 191.55	
3040.02	Caisse de pension de la Municipalité	32 400.00		32 400.00		23 733.60	
3050.02	Assurances accident et maladie de la Municipalité	11 100.00		9 100.00		7 497.45	
3060.02*	Indemnisations et remboursements de frais des autorités	70 000.00		70 000.00		74 514.00	
3099.02	Charges diverses de la Municipalité	5 400.00		5 400.00		8 162.90	
4359.00*	Ventes et prestations diverses		45 800.00		26 000.00		60 089.30
4361.00	Remboursements de traitements						2 738.40

*** Commentaires****101 Conseil communal**

3003.01 Jetons de présence du Conseil communal

- Présidente (CHF 3'000)
- Secrétariat (CHF 6'000)
- Huissier (CHF 900)
- Jetons de présences des commissions (3'300)

3170.00 Réceptions et manifestations

- Deux séances du conseil communal prévues à l'Hôtel du Léman (+CHF 700)

102 Municipalité

3001.02 Rétributions fixes de la Municipalité

3060.02 Indemnisations et remboursements de frais des autorités

- Conforme aux rétributions mentionnées dans le préavis n° 09.2021 du 26 juillet 2021

4359.00 Ventes et prestations diverses

- Jetons de présence : CICG, ASR, VMCV, SIGE, ASICC, Satom SA et UCV

N°	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11	Administration	304 900.00	6 000.00	237 100.00	7 500.00	340 057.60	12 917.40
110	Administration générale	304 900.00	6 000.00	237 100.00	7 500.00	340 057.60	12 917.40
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	9 600.00		9 800.00		16 899.05	
3102.00	Livres, journaux et périodiques	2 500.00		2 500.00		2 740.75	
3111.00*	Mobilier, machines et équipement	31 000.00		3 000.00		3 478.55	
3151.00	Entretien du mobilier, des machines et des équipements	2 000.00		1 500.00		80.00	
3170.00*	Réceptions et manifestations	24 300.00		17 000.00		11 306.85	
3181.00	Frais de ports	6 000.00		9 000.00		6 058.30	
3182.00	Frais de téléphones, mobiles et Internet	8 900.00		8 900.00		8 733.05	
3184.00	Frais de contentieux et de poursuites	3 000.00		2 000.00		2 996.85	
3185.00*	Honoraires et frais d'expertises	55 700.00		25 000.00		27 602.05	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	12 000.00		11 600.00		11 440.95	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	5 400.00		5 200.00		4 781.00	
3523.00	Part aux charges de la culture, du sport et des loisirs					100 386.75	
3528.01	Part aux charges d'économie publique	44 500.00		41 600.00		36 553.45	
3653.00	Aides et subventions à la culture, au sport et aux loisirs					7 000.00	
3909.00	Imputations internes diverses	100 000.00		100 000.00		100 000.00	
4313.00	Emoluments administratifs		3 000.00		2 000.00		
4359.00*	Ventes et prestations diverses				3 500.00		3 597.40
4360.01	Frais de rappel et de contentieux		3 000.00		2 000.00		3 516.10
4362.00	Remboursements de frais						5 803.90

*** Commentaires****110 Administration**

3111.00 Mobilier, machines et équipement

- Aménagement des bureaux administratifs et nouvelles chaises pour la salle de la Municipalité (+ CHF 28'000)

3170.00 Réceptions et manifestations

- Achats des bouteilles de vin en hausse avec la reprise des manifestations et des demandes de soutien post Covid-19 (+ CHF 7'400)

3185.00 Honoraires et frais d'expertises

- Etude pour la réfection du chauffage des bâtiments (+CHF 40'000)

4359.00 Ventes et prestations diverses

- La gestion administrative de Ondîne est reprise par l'ASICC dès le 1er janvier 2023 (- CHF 3'500)

N°	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
13	Ressources humaines	947 800.00		901 800.00	36 000.00	1 021 233.81	152 887.80
130	Ressources humaines	947 800.00		901 800.00	36 000.00	1 021 233.81	152 887.80
3011.03*	Traitements du personnel administratif	421 400.00		403 500.00		475 000.30	
3011.04*	Traitements du personnel technique	304 300.00		287 200.00		322 258.05	
3030.03	Assurances sociales du personnel administratif	39 200.00		38 000.00		37 578.00	
3030.04	Assurances sociales du personnel technique	28 600.00		26 700.00		25 668.80	
3040.03	Caisse de pension du personnel administratif	51 400.00		49 600.00		44 829.25	
3040.04	Caisse de pension du personnel technique	40 600.00		38 500.00		36 786.10	
3050.03	Assurances accident et maladie du personnel administratif	19 600.00		15 200.00		14 320.65	
3050.04	Assurances accident et maladie du personnel technique	19 100.00		16 800.00		16 231.05	
3060.03	Remboursements de frais au personnel administratif	500.00		500.00		144.45	
3060.04	Remboursements de frais au personnel technique	4 700.00		4 700.00		5 117.00	
3065.04	Frais d'habillement du personnel technique	5 000.00		5 000.00		4 057.45	
3080.03	Personnel intérimaire administratif					32 562.91	
3090.00	Autres charges autorités et personnel	800.00		800.00		550.80	
3091.01	Sécurité au travail	4 400.00		3 800.00		925.20	
3091.03*	Formation professionnelle du personnel administratif	6 000.00		7 300.00		3 888.80	
3091.04*	Formation professionnelle du personnel technique	2 200.00		4 200.00		1 315.00	
4361.00	Remboursements de traitements				36 000.00		152 887.80
15	Affaires culturelles et de loisirs	136 000.00		128 500.00			
150	Affaires culturelles et de loisirs	136 000.00		128 500.00			
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	300.00					
3523.00*	Part aux charges de la culture, du sport et des loisirs			121 000.00			
3523.01*	Part aux charges de la culture et des loisirs	127 200.00					
3653.00*	Aides et subventions à la culture, au sport et aux loisirs			7 500.00			
3653.01*	Aides et subventions à la culture et aux loisirs	8 500.00					

*** Commentaires****130 Ressources humaines**

3011.xx Traitement du personnel

- Le personnel administratif est composé de 3.80 EPT (5 collaborateurs) et le personnel technique de 3.68 EPT (4 collaborateurs), soit 7.48 EPT au total
- En complément des annuités (+CHF 11'700), une indexation de 2.9% a été ajoutée aux salaires du personnel de la commune (+CHF 20'300)
- Engagement d'un/e apprenti/e de commerce dès le 1er août 2023

3091.xx Formation professionnelle du personnel

- Pour le personnel administratif, la formation représente 1.42% des salaires et pour le personnel technique 1.12%.

150 Affaires culturelles et de loisirs

3523.00 Part aux charges de la culture, du sport et des loisirs

3523.01 Part aux charges de la culture et des loisirs

- Reclassage de la charge dans le compte 3523.01
- Les participations concernent le Fonds Culturel Riviera (CHF 87'900) et la bibliothèque Chardonne-Jongny (CHF 36'800)

3653.00 Aides et subventions à la culture, au sport et aux loisirs

3653.01 Aides et subventions à la culture et aux loisirs

- Reclassage de la charge dans le compte 3653.01
- Les subventions allouées sont en faveur de différentes sociétés locales et de diverses manifestations non-récurrentes

N°	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
16	Tourisme	57 100.00		55 500.00		197 024.90	
160	Tourisme	57 100.00		55 500.00		197 024.90	
3193.00*	Cotisations à des institutions de droit privé	57 100.00		55 500.00		55 220.90	
3809.00	Attributions au fonds de réserve et de renouvellement					141 804.00	
17	Sports	26 900.00		25 700.00		22 705.40	
170	Sports	26 900.00		25 700.00		22 705.40	
3523.00*	Part aux charges de la culture, du sport et des loisirs			19 900.00		17 055.40	
3523.02*	Part aux charges du sport	19 900.00					
3653.00*	Aides et subventions à la culture, au sport et aux loisirs			5 800.00		5 650.00	
3653.02*	Aides et subventions au sport	7 000.00					
18	Transports publics	203 300.00		198 600.00		150 313.65	
180	Transports publics	203 300.00		198 600.00		150 313.65	
3517.00*	Part à des charges cantonales de trafic	198 400.00		192 100.00		145 636.45	
3527.01*	Part aux charges pour le Bus du Petit Prince			1 100.00		722.20	
3527.02	Part aux charges "Flexicard"	4 400.00		4 400.00		3 955.00	
3657.00	Aides et subventions du trafic et de l'énergie	500.00		1 000.00			
19	Service informatique	85 500.00		99 700.00	11 000.00	130 761.07	21 001.50
190	Service informatique	85 500.00		99 700.00	11 000.00	130 761.07	21 001.50
3101.01	Imprimés et fournitures de bureau informatique	1 100.00		1 800.00		616.50	
3111.01	Achat et renouvellement de matériel informatique	7 100.00		7 500.00		2 657.20	
3156.20	Copieur multifonctions, leasing, copies et entretien	7 000.00		7 000.00		5 534.72	
3156.21	Entretien d'équipement et matériel Hardware (HW)	1 200.00		500.00		915.45	
3156.22*	Entretien d'équipement et matériel Software (SW)	49 400.00		64 400.00		83 182.85	
3156.23	Entretien d'équipement et matériel de Sécurité (SI)	8 700.00		7 500.00		9 354.35	
3313.00	Amortissements des machines, mobilier et véhicules					17 500.00	
3809.00*	Attributions au fonds de réserve et de renouvellement	11 000.00		11 000.00		11 000.00	
4801.00*	Prélèvements au fonds de réserve				11 000.00		21 001.50

*** Commentaires****160 Tourism**

- 3193.00 Cotisations à des institutions de droit privé
- La cotisation principale concerne Montreux-Vevey-Tourisme (CHF 42'400). Le solde du budget est versé à 10 associations touristiques de la région

170 Sports

- 3523.00 Part aux charges de la culture, du sport et des loisirs
3523.02 Part aux charges du sport
- Reclassement de la charge dans le compte 3523.02
- Les participations concernent cinq fonds de soutien régional, dont notamment les pistes de ski des Pléiades et le Fonds de soutien aux sociétés sportives

- 3653.00 Aides et subventions à la culture, au sport et aux loisirs

- 3653.02 Aides et subventions au sport
- Reclassement de la charge dans le compte 3653.02
- Les subventions allouées sont en faveur de différentes sociétés locales, des mérites sportifs de la commune (années impaires) et de diverses manifestations sportives

180 Transports publics

- 3517.00 Part à des charges cantonales de trafic
- Il s'agit de la participation versée à la DGMR dans le cadre des coûts de transports du Bassin n°6
- 3527.01* Part aux charges pour le Bus du Petit Prince
- Le financement communal a été intégré à la communauté tarifaire vaudoise "Mobilis"

190 Service informatique

- 3156.22 Entretien d'équipement et matériel Software (SW)
- La mise à jour bisannuelle des logiciels "Communal.ch." n'impacte pas le budget 2023 (-CHF 20'000). Le coût de cette dernière est attribué pour moitié à la réserve via le compte mentionné ci-dessous
- 3809.00 Attributions au fonds de réserve et renouvellement
- Lissage des coûts de mise à jour des logiciels "Communal.ch."
- 4801.00 Prélèvements au fonds de réserve
- Aucun prélèvement en 2023 dans le fonds de réserve et renouvellement du matériel informatique (9282.02)

BUDGET 2023

N°	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	Finances	2 138 600.00	8 768 300.00	2 147 000.00	8 693 300.00	1 983 909.13	8 833 764.00
		6 629 700.00		6 546 300.00		6 849 854.87	
20	Comptabilité générale	6 100.00	1 800.00	5 900.00	1 800.00	5 971.70	1 355.05
200	Comptabilité générale	6 100.00	1 800.00	5 900.00	1 800.00	5 971.70	1 355.05
3185.00*	Honoraires et frais d'expertises	5 800.00		5 600.00		5 632.70	
3301.00	Amortissements des créances et débiteurs	300.00		300.00		339.00	
4809.02	Prélèvements sur provision débiteurs douteux		1 800.00		1 800.00		1 355.05
21	Impôts	109 000.00	8 124 000.00	109 800.00	8 035 600.00	167 578.73	8 331 284.49
210	Impôts	109 000.00	8 124 000.00	109 800.00	8 035 600.00	167 578.73	8 331 284.49
3187.00	Emoluments des frais de perception	56 000.00		70 000.00		60 206.00	
3210.01	Intérêts bonifiés et compensatoires	2 000.00		2 000.00		567.00	
3301.00	Amortissements des créances et débiteurs	51 000.00		37 800.00		106 805.73	
4001.00*	Impôt sur le revenu des personnes physiques (PP)		5 500 000.00		5 473 200.00		5 215 869.18
4002.00*	Impôt sur la fortune des personnes physiques (PP)		970 000.00		907 000.00		932 821.89
4003.00	Impôt à la source (PP)		57 000.00		100 000.00		54 698.69
4004.00	Impôt sur la dépense (PP)		170 000.00		130 000.00		172 503.95
4011.00	Impôt sur le bénéfice des personnes morales (PM)		30 000.00		30 000.00		30 172.05
4012.00	Impôt sur le capital des personnes morales (PM)		15 000.00		3 000.00		15 234.15
4013.00	Impôt complémentaire sur immeubles (PM)		1 000.00		10 000.00		-12 632.95
4020.00	Impôt foncier		560 000.00		535 000.00		535 076.00
4040.00	Droits de mutation		346 000.00		310 000.00		893 700.15
4050.00	Impôts successions et donations		76 000.00		111 000.00		49 382.70
4060.00	Impôts sur les chiens		9 000.00		9 000.00		8 800.00
4090.00	Impôts récupérés après défalcations		3 600.00				3 480.39
4101.00	Patentes de boisson et tabac		100.00		100.00		194.50
4111.00	Concessions d'utilisation par Energiapro et Romande Energie		40 400.00		39 300.00		40 222.35

*** Commentaires****200 Comptabilité générale**

3185.00 Honoraires et frais d'expertises

- Il s'agit des honoraires de la société BDO SA pour la révision des comptes annuels

210 Impôts

4001.00 Impôt sur le revenu des personnes physiques (PP)

4002.00 Impôt sur la fortune des personnes physiques (PP)

- Les impôts sur le revenu et la fortune des personnes physiques ont été estimés selon le résultat 2021 auquel a été ajouté :

- o une croissance de la population

- o la moyenne des revenus et de la fortune par habitant

40xx.xx Impôts aléatoires

- Tous les autres impôts ont été estimés sur la base de la moyenne des cinq dernières années

BUDGET 2023

N°	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4221.00	Intérêts de retard et compensatoires		51 700.00		36 100.00		53 369.14
4410.00	Impôt sur les gains immobiliers		240 700.00		302 000.00		218 072.00
4414.00	Part communale à l'impôt frontaliers		2 400.00		2 000.00		2 403.85
4519.00	Part cantonale pour la compensation de la RFFA		100.00		100.00		5 142.80
4809.02	Prélèvements sur provision débiteurs douteux		51 000.00		37 800.00		112 773.65
22	Service financier	2 023 500.00	642 500.00	2 031 300.00	655 900.00	1 810 358.70	501 124.46
220	Service financier	2 023 500.00	642 500.00	2 031 300.00	655 900.00	1 810 358.70	501 124.46
3183.00	Frais bancaires	2 000.00		1 500.00		1 543.04	
3185.00	Honoraires et frais d'expertises	3 000.00		500.00			
3220.00*	Intérêts dettes à long terme	111 500.00		33 400.00		33 818.86	
3220.01*	Intérêts sur emprunt, achat parcelle 20 (14/2013)			12 500.00		13 402.80	
3510.00*	Péréquation directe, fonds de péréquation (N)	1 907 000.00		1 983 400.00		1 858 201.00	
3510.01	Péréquation directe, fonds de péréquation (N-1)					-96 607.00	
4222.00	Revenus des capitaux du patrimoine financier (PF)		20 000.00		18 900.00		19 902.00
4390.00	Autres recettes		500.00		500.00		3 159.65
4393.00	Escomptes sur factures fournisseurs		600.00		500.00		608.81
4510.00*	Retour sur péréquation directe		621 400.00		636 000.00		477 454.00

* Commentaires

220 Service financier

3220.00 Intérêts dettes à long terme

- les intérêts proviennent de six emprunts, dont deux qui arrivent à échéances en 2023 et un nouvel emprunt à venir, à savoir :
 - o Emprunt de CHF 4,0 millions auprès de la BCV au taux de 0.83% (01.2019-01.2031)
 - o Emprunt de CHF 2,0 millions auprès de Compenswiss au taux de 0.15% (12.2019-12.2029)
 - o Emprunt de CHF 1,0 million auprès de la SUVA au taux de 0.02% (05.2020-05.2023)
 - o Emprunt de CHF 1,5 million auprès des Retraites Populaires au taux négatif de 0.20% (03.2020-03.2023)
 - o Emprunt de CHF 0,625 million auprès des Rentes Genevoises au taux de 2.00% (05.2014-03.2034)
 - o Nouvel emprunt de CHF 6.3 millions avec un intérêt moyen estimé à 2% dès juillet 2023 (+CHF 63'000)

3220.01 Intérêts sur emprunt, achat parcelle 20 (14/2013)

- Les intérêts de 2% sur l'emprunt de CHF 625'000 auprès des Rentes Genevoises ont été regroupés avec le compte 3220.00

3510.00 Péréquation directe, fonds de péréquation (N)

- L'alimentation à ce fonds équivaut à 18.65 points d'impôt pour une valeur du point d'impôt communal (VPIC) estimée à CHF 102'250. Le taux de 18.65 correspond à celui du décompte final 2021

4510.00* Retour sur péréquation directe

- Le retour du fonds de péréquation est composé par :
 - o Les dépenses thématiques pour les routes (CHF 178'000)
 - o La couche population (CHF 443'400), soit CHF 124/habitant entre 1 et 1'000 habitants et CHF 347/habitant entre 1'001 et 3'000 habitants

BUDGET 2023

N°	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	Domaines et bâtiments	694 300.00	1 182 700.00	608 300.00	1 192 300.00	672 648.52	1 191 172.64
		488 400.00		584 000.00		518 524.12	
30	Voirie et conciergerie	68 200.00		78 800.00		129 748.15	
300	Voirie et conciergerie	68 200.00		78 800.00		129 748.15	
3111.00*	Mobilier, machines et équipement	900.00					
3114.00	Machines, matériel d'exploitation et d'entretien	8 200.00		16 400.00		21 543.00	
3115.00	Achats véhicules, engins auto-moteurs et accessoires					47 450.35	
3135.01	Achats de matières premières brutes et travaillées	3 000.00		3 000.00		1 841.65	
3155.00	Entretien véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	17 900.00		22 200.00		12 129.40	
3161.00	Loyers	9 600.00		9 600.00		9 600.00	
3163.00	Location de machines	4 600.00		2 000.00		12 308.15	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC			1 500.00		626.00	
3191.00	Impôts et taxes			100.00		249.60	
3909.00	Imputations internes diverses	24 000.00		24 000.00		24 000.00	
31	Terrains		400.00		400.00		410.00
310	Terrains		400.00		400.00		410.00
4232.00	Locations des terrains (PF)		400.00		400.00		410.00

* Commentaires

300 Voirie et conciergerie

3111.00 Mobilier, machines et équipement

- Remplacement de trois téléphones portables

N°	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
32	Forêts	45 200.00	33 300.00	36 900.00	26 800.00	33 248.70	38 885.30
320	Forêts	45 200.00	33 300.00	36 900.00	26 800.00	33 248.70	38 885.30
3114.00	Machines, matériel d'exploitation et d'entretien	1 800.00					
3146.00	Entretien des chemins forestiers	2 000.00		2 000.00		8.00	
3189.00*	Travaux exécutés par des tiers	37 000.00		30 200.00		28 878.80	
3189.01	Frais divers	200.00				191.50	
3526.00	Part aux charges salariales du garde de triage forestier	3 700.00		4 200.00		4 170.40	
3809.03	Attributions à la réserve de remplacement des arbres	500.00		500.00			
4319.00	Emoluments administratifs divers		500.00		500.00		
4359.00*	Ventes et prestations diverses		32 800.00		26 300.00		37 609.30
4518	Part cantonale pour les forêts					1 276.00	
33	Vignes	28 300.00	18 000.00	22 900.00	19 400.00	20 702.52	12 762.80
330	Vignes	28 300.00	18 000.00	22 900.00	19 400.00	20 702.52	12 762.80
3121.00	Achats et consommation d'eau	800.00		500.00		734.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage	400.00		400.00		401.22	
3141.00*	Entretien des bâtiments et monuments	6 200.00		500.00		422.15	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1 400.00		1 000.00		988.60	
3189.00*	Travaux exécutés par des tiers	18 000.00		20 200.00		17 830.70	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	800.00		100.00		189.45	
3526.02	Part aux charges du groupement défense grêle	700.00		200.00		136.40	
4359.00*	Ventes et prestations diverses		18 000.00		19 400.00		12 762.80

*** Commentaires****320 Forêts**

- 3189.00 Travaux exécutés par des tiers
4359.00 Ventes et prestations diverses
- Sur la base du budget établi par le garde forestier

330 Vignes

- 3141.00 Travaux exécutés par des tiers
- Plans de rénovation des conduites d'eau (+ CHF 5'700)
- 3189.00 Travaux exécutés par des tiers
- Vignolage en faveur de Monsieur Marc Taverney, Domaine Les Allours Jongny
- 4359.00 Ventes et prestations diverses
- Vente du raisin des vignes de la commune à Monsieur Marc Taverney, Domaine Les Allours Jongny

N°	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	Bâtiments communaux	552 600.00	1 131 000.00	469 700.00	1 145 700.00	488 949.15	1 139 114.54
351	Le Molard	54 400.00	148 500.00	53 500.00	148 200.00	52 174.50	147 790.00
3121.00	Achats et consommation d'eau	800.00		800.00		1 982.85	
3123.00	Achats et consommation d'électricité	1 200.00		800.00		616.05	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage			500.00			
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	12 000.00		11 000.00		11 390.35	
3185.00	Honoraires et frais d'expertises	7 400.00		7 400.00		8 717.80	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	2 600.00		2 600.00		2 483.35	
3191.00	Impôts et taxes	3 500.00		3 500.00		84.10	
3803.00*	Attributions au fonds de rénovation des bâtiments	26 900.00		26 900.00		26 900.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier (PF)		147 700.00		147 700.00		147 050.00
4390.00	Autres recettes		800.00		500.00		740.00
352	Collèges	148 200.00	306 700.00	99 100.00	309 700.00	85 237.15	295 992.25
3111.00	Mobilier, machines et équipement	100.00		1 600.00		91.50	
3121.00	Achats et consommation d'eau	1 000.00		1 000.00		730.55	
3122.00*	Achats et consommation de gaz	33 000.00		25 400.00		24 324.70	
3123.00*	Achats et consommation d'électricité	6 500.00		4 000.00		4 282.70	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage	8 500.00		7 200.00		7 007.45	
3141.00*	Entretien des bâtiments et monuments	53 600.00		23 800.00		13 136.40	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	6 000.00		10 900.00		10 614.05	
3153.00*	Entretien mobilier et équipements pour autres locaux	5 300.00					
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	4 700.00		4 700.00		4 522.30	
3191.00	Impôts et taxes	100.00		100.00		127.50	
3312.00*	Amortissements des bâtiments et constructions (PA)	29 400.00		20 400.00		20 400.00	
4351.00	Ventes d'électricité		5 500.00		4 200.00		4 089.25
4390.00	Autres recettes						120.00
4522.00	Part intercommunale de l'ASICC		301 200.00		305 500.00		291 783.00

*** Commentaires****351 Le Molard**

3803.00 Attributions au fonds de rénovation des bâtiments
- Attribution au fonds de rénovation des bâtiments, soit 1% de la valeur ECA du bâtiment

352 Collèges

3122.00 Achats et consommation de gaz
- Augmentation estimée des prix de +30%. **Cette hausse est appliquée à l'ensemble des comptes 3122.xx du budget communal 2023**

3123.00 Achats et consommation d'électricité

- Augmentation estimée des prix de +50%. **Cette hausse est appliquée à l'ensemble des comptes 3123.xx du budget communal 2023**

3141.00 Travaux exécutés par des tiers

- Plans de remplacement des volets, changement de deux toilettes et réfection des peintures de certaines classes (+ CHF 37'900)

3153.00 Entretien mobilier et équipements pour autres locaux

- Contrôle électrique OIBT tous les 5 ans (CHF 3'300) et entretien des extincteurs tous les 3 ans (CHF 2'000)

3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions (PA)

- Amortissements ordinaires des investissements suivants : Remplacement des chaudières (Préavis 09/2017) CHF 9'500 (fin en 2027); Création d'une salle de classe (Préavis 01/2019) CHF 10'900 (fin en 2029) et Affichage numérique frontal (Préavis 01/2022) CHF 9'000 (fin en 2032)

BUDGET 2023

N°	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353	Les Rosiers	24 900.00	84 800.00	24 200.00	85 300.00	21 142.98	85 320.00
3121.00	Achats et consommation d'eau	500.00		500.00			
3123.00	Achats et consommation d'électricité	1 200.00		800.00		57.95	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage			300.00			
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	2 600.00		2 000.00		2 207.95	
3185.00	Honoraires et frais d'expertises	4 200.00		4 200.00		5 085.60	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1 900.00		1 900.00		1 779.50	
3191.00	Impôts et taxes	2 500.00		2 500.00		11.98	
3803.00*	Attributions au fonds de rénovation des bâtiments	12 000.00		12 000.00		12 000.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier (PF)		84 800.00		85 300.00		85 320.00
354	Bâtiment de voirie	22 100.00	34 800.00	24 700.00	35 000.00	5 543.95	27 820.09
3114.00	Machines, matériel d'exploitation et d'entretien			300.00		754.15	
3121.00	Achats et consommation d'eau	400.00		400.00		284.40	
3123.00	Achats et consommation d'électricité	1 500.00		1 000.00		548.65	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1 500.00		1 300.00		893.15	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	2 900.00		7 900.00		2 324.85	
3153.00	Entretien mobilier et équipements pour autres locaux	1 000.00					
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1 700.00		700.00		718.75	
3191.00	Impôts et taxes	100.00		100.00		20.00	
3312.00*	Amortissements des bâtiments et constructions (PA)	13 000.00		13 000.00			
4271.02	Loyers des locaux et du carnotzet (PA)						150.00
4390.00	Autres recettes						66.09
4522.00	Part intercommunale de l'ASICC		10 800.00		11 000.00		3 604.00
4909.00	Imputations internes diverses		24 000.00		24 000.00		24 000.00
355	Abris PC	600.00		500.00		332.65	7 800.00
3121.00	Achats et consommation d'eau	200.00		200.00		222.50	
3123.00	Achats et consommation d'électricité	200.00		100.00		110.15	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	200.00		200.00			
4819.00	Prélèvement sur financements spéciaux des abris PC						7 800.00

*** Commentaires****353 Les Rosiers**

3803.00 Attributions au fonds de rénovation des bâtiments

- Attribution au fonds de rénovation des bâtiments, soit 1% de la valeur ECA du bâtiment

354 Bâtiment de voirie

3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions (PA)

- Amortissement ordinaire de l'investissement suivant : Fontaine 3 - création locaux PPLS + salle de dégagement (Préavis 02/2021) CHF 13'000 (fin en 2031)

N°	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
356	Refuge						
3114.00	Machines, matériel d'exploitation et d'entretien	13 600.00	13 700.00	6 600.00	13 700.00	13 302.60	8 335.00
3121.00	Achats et consommation d'eau	600.00		600.00		139.80	608.45
3123.00	Achats et consommation d'électricité	1 100.00		700.00		266.00	377.20
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1 400.00		1 400.00		709.55	709.55
3141.00*	Entretien des bâtiments et monuments	9 400.00		3 000.00		11 181.60	20.00
3153.00	Entretien mobilier et équipements pour autres locaux	200.00		800.00		8 140.00	200.00
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	800.00		100.00		195.00	
3191.00	Impôts et taxes	100.00					
4271.05	Loyers bâtiments du patrimoine administratif (PA)		13 500.00		13 500.00		
4390.00	Autres recettes		200.00				
357	Les Cerisiers	48 400.00	157 100.00	48 800.00	154 200.00	45 044.60	156 970.00
3121.00	Achats et consommation d'eau	800.00		2 000.00			
3123.00	Achats et consommation d'électricité	1 200.00		800.00		-369.15	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage			600.00			
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	10 300.00		9 400.00		11 213.10	
3185.00	Honoraires et frais d'expertises	7 800.00		7 700.00		9 316.05	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	2 300.00		2 300.00		2 284.60	
3191.00	Impôts et taxes	3 400.00		3 400.00			
3803.00*	Attributions au fonds de rénovation des bâtiments	22 600.00		22 600.00		22 600.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier (PF)		157 100.00		154 200.00		156 970.00

*** Commentaires****356 Refuge**

3141.00 Entretien des bâtiments et monuments

- L'entretien non récurrent concerne la pose de caillebotis (CHF 5'000), le remplacement des toilettes (CHF 900.00) et l'achat de sable pour le terrain de pétanque (CHF 500)

357 Les Cerisiers

3803.00 Attributions au fonds de rénovation des bâtiments

- Attribution au fonds de rénovation des bâtiments, soit 1% de la valeur ECA du bâtiment

BUDGET 2023

N°	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
358	Salle polyvalente	173 900.00	283 700.00	150 500.00	283 500.00	209 920.32	280 800.75
3113.00	Mobilier, machines et équipement					3 485.00	
3113.01	Mobilier, machines et équipement Ondîne	4 200.00		2 200.00		661.15	
3114.00	Machines, matériel d'exploitation et d'entretien	300.00		300.00		2 361.30	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	3 400.00		2 400.00		3 297.55	
3121.00	Achats et consommation d'eau	1 600.00		1 600.00		1 446.10	
3122.00	Achats et consommation de gaz	28 900.00		17 100.00		22 195.00	
3123.00	Achats et consommation d'électricité	11 100.00		6 700.00		7 386.85	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage	10 600.00		10 600.00		7 949.85	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	79 200.00		76 400.00		128 641.92	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	600.00		600.00			
3153.00	Entretien mobilier et équipements pour autres locaux	5 300.00		3 900.00		3 256.75	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	10 500.00		10 500.00		10 369.20	
3191.00	Impôts et taxes	200.00		200.00		292.80	
3312.00*	Amortissements des bâtiments et constructions (PA)	18 000.00		18 000.00		18 576.85	
4271.03	Loyers de la salle polyvalente (PA)		1 800.00		1 800.00		1 331.40
4271.06	Loyers des locaux de Ondîne (PA)		42 500.00		42 500.00		42 505.00
4351.00	Ventes d'électricité		10 000.00		7 600.00		7 528.35
4521.00	Part intercommunale pour le local des pompiers		20 400.00		20 400.00		20 440.00
4522.00	Part intercommunale de l'ASICC		209 000.00		211 200.00		208 996.00

* Commentaires

358 Salle polyvalente

3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions (PA)

- Amortissement ordinaire de l'investissement suivant : Locaux UAPE - mise en conformité (Préavis 02/2017) CHF 18'000 (fin en 2028)

BUDGET 2023

N°	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
359	Bâtiment public						
3121.00	Achats et consommation d'eau	300.00		300.00		264.30	
3122.00	Achats et consommation de gaz	7 800.00		5 000.00		5 962.55	
3123.00	Achats et consommation d'électricité	7 200.00		4 800.00		4 306.40	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage	500.00				411.85	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	30 000.00		31 400.00		25 142.80	
3153.00	Entretien mobilier et équipements pour autres locaux	400.00					
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	2 700.00		2 700.00		2 642.50	
3191.00	Impôts et taxes	100.00		100.00		20.00	
3312.00*	Amortissements des bâtiments et constructions (PA)	17 500.00		17 500.00		17 500.00	
4271.04	Loyers des locaux de la Bergère (PA)					10 120.00	
4271.06	Loyers des locaux de Ondîne (PA)				14 400.00		14 400.00
4363.00	Remboursements de dommages						3 209.45
4522.00	Part intercommunale de l'ASICC	1 700.00		1 700.00			557.00
4909.00	Imputations internes diverses	100 000.00		100 000.00			100 000.00

*** Commentaires****359 Bâtiment public**

3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions (PA)

- Amortissements ordinaires des investissements suivants : Entretien et amélioration des bâtiments communaux (Préavis 06/2016) CHF 13'000 (fin en 2026) et Etude pour le remplacement de la marquise (Préavis 05/2010) CHF 4'500 (fin en 2037)

BUDGET 2023

N°	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	Travaux	1 293 000.00	473 500.00	1 115 800.00	449 600.00	978 553.72	430 495.27
			819 500.00				548 058.45
41	Service technique	350 300.00	28 500.00	310 600.00	36 000.00	304 922.65	29 206.00
410	Service technique	350 300.00	28 500.00	310 600.00	36 000.00	304 922.65	29 206.00
3102.01	Avis d'enquêtes	3 500.00		3 500.00		1 880.85	
3185.00	Honoraires et frais d'expertises	20 000.00		20 000.00		22 013.65	
3316.00*	Amortissements d'autres dépenses	17 000.00		24 500.00		17 000.00	
3526.01*	Part aux charges du Bureau Technique Intercommunal (BTI)	309 800.00		262 600.00		264 028.15	
4313.00	Emoluments administratifs		25 000.00		25 000.00		27 106.00
4362.00	Remboursements de frais		3 500.00		3 500.00		2 100.00
4801.00	Prélèvements au fonds de réserve				7 500.00		
43	Routes	366 100.00	11 000.00	352 600.00	11 000.00	255 368.70	21 642.45
430	Routes	366 100.00	11 000.00	352 600.00	11 000.00	255 368.70	21 642.45
3114.00	Machines, matériel d'exploitation et d'entretien	21 400.00		29 800.00		2 073.20	
3123.01	Eclairage public, luminis contrat d'exploitation	17 000.00		17 000.00		10 540.10	
3123.02	Eclairage public, consommation	22 500.00		15 900.00		14 656.95	
3124.00	Achats et consommation de combustibles	10 800.00		9 200.00		8 030.10	
3135.00	Achats de matières premières et sel de déneigement	5 000.00		7 000.00		8 299.10	
3142.00*	Entretien du réseau routier	182 500.00		199 700.00		138 484.75	
3156.02*	Entretien des bornes de recharge électrique	15 000.00					
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	4 200.00		4 000.00		3 313.50	
3191.00	Impôts et taxes	1 100.00		1 100.00		1 105.00	
3311.00*	Amortissements d'ouvrages de génie civil	46 600.00		46 600.00		46 566.00	
3313.00*	Amortissements des machines, mobilier et véhicules	40 000.00		22 300.00		22 300.00	
4272.00	Locations affichages publics		3 000.00		3 000.00		3 000.00
4359.00*	Ventes et prestations diverses		8 000.00		8 000.00		18 232.45
4363.00	Remboursements de dommages						410.00

*** Commentaires****410 Service technique**

3316.00 Amortissements d'autres dépenses

- Amortissements ordinaires des investissements suivants : Plan Général d'Affectation (Préavis 18/2016) CHF 17'000 (fin en 2023)

3526.01 Part aux charges du Bureau Technique Intercommunal (BTI)

- La charge correspond au budget de fonctionnement du BTI pour l'exercice 2023. Le détail de ce dernier se trouve en annexe du présent document

430 Routes

3142.00 Entretien du réseau routier

- En complément de l'entretien courant (balayage, remplacement de balises blanches, épaveuse des bords de routes, etc.), le budget tient compte de l'entretien des routes (CHF 108'000), du curage des grilles (CHF 10'000) et de la réparation des regards (CHF 12'000)

3156.02 Entretien des bornes de recharge électrique

- Il s'agit d'un coût estimatif pour l'installation des bornes de recharge électrique sur le territoire communal

3311.00 Amortissements d'ouvrages de génie civil

- Amortissements ordinaires des investissements suivants : Construction d'un trottoir RC 748d + 749b (Préavis 04/2007) CHF 35'000 (fin en 2024); Réalisation des modérateurs de trafic (Préavis 08/2004) CHF 8'200 (fin en 2040) et Rte des Monts RC 749b - aménagements communaux (Préavis 21/2016) CHF 3'400 (fin en 2037)

3313.00 Amortissements des machines, mobilier et véhicules

- Amortissements ordinaires des investissements suivants : Lindner Unitrac - porte-outils (03/2017) CHF 22'300 (fin en 2027); Deutz Fahr 5100 DS TTV (02/2022) CHF 17'700 (fin en 2032)

4359.00 Ventes et prestations diverses

- Facturation par la commune des permis de fouilles

N°	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	Parcs, promenades et cimetière	85 500.00		36 700.00		34 570.28	227.75
440	Parcs, promenades et cimetière	85 500.00		36 700.00		34 570.28	227.75
3114.00*	Machines, matériel d'exploitation et d'entretien	14 800.00		2 000.00		8 752.05	
3134.00	Approvisionnements des domaines et jardins	9 600.00		9 600.00		6 893.90	
3145.00*	Entretien des parcs et zones de loisirs	59 400.00		24 900.00		17 047.83	
3154.01	Entretien de machines, matériel d'exploitation et d'entretien	1 500.00				1 729.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	200.00		200.00		147.50	
4272.01	Concessions d'inhumation, cimetière						50.00
4359.00	Ventes et prestations diverses						177.75
45	Ordures ménagères et déchets	358 100.00	331 200.00	334 300.00	324 700.00	307 175.14	303 480.62
450	Ordures ménagères et déchets	358 100.00	331 200.00	334 300.00	324 700.00	307 175.14	303 480.62
3114.01*	Achats de conteneurs et de Moloks	23 900.00		12 900.00		8 599.25	
3124.00*	Achats et consommation de combustibles	10 800.00					
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1 700.00		3 000.00		1 133.71	
3154.01	Entretien de machines, matériel d'exploitation et d'entretien	1 900.00		1 400.00		147.00	
3156.01	Entretien des Moloks et des containers	8 800.00		8 800.00		6 001.80	
3181.00	Frais de ports	800.00		800.00		798.90	
3185.00	Honoraires et frais d'expertises	5 700.00		4 700.00		5 100.38	
3188.01	Frais d'élimination des ordures ménagères (OM)	53 600.00		55 000.00		49 789.65	
3188.02	Frais d'élimination de la déchetterie	63 500.00		67 200.00		55 475.70	
3188.03	Frais d'élimination des déchets compost	75 000.00		71 000.00		72 612.35	
3188.04	Frais d'élimination du papier et du carton	74 200.00		72 000.00		70 322.80	
3188.05	Frais d'élimination du verre	17 700.00		17 000.00		17 177.55	
3301.00	Amortissements des créances et débiteurs	1 500.00		1 500.00		1 016.05	
3311.00*	Amortissements d'ouvrages de génie civil	19 000.00		19 000.00		19 000.00	
4342.00*	Taxes forfaitaires d'élimination des ordures ménagères (OM)	187 000.00		180 000.00		167 998.89	
4342.01	Taxes causales de la rétrocession des taxes aux sacs	88 000.00		83 000.00		79 353.93	
4359.00	Ventes et prestations diverses	5 700.00		5 200.00		5 714.05	
4359.02	Ventes et prestations diverses (soumis TVA)	1 500.00		1 500.00		3 247.35	
4526.00	Part intercommunale pour le verre et le papier	49 000.00		55 000.00		47 166.40	

*** Commentaires****440 Parcs, promenades et cimetière**

3114.00 Machines, matériel d'exploitation et d'entretien

- Le budget 2023 prend en compte l'installation d'une armoire multiservice à la place publique du Suchet ainsi que les travaux de génie civil et d'électricien (+ CHF 11'800)

3145.00 Entretien des parcs et zones de loisirs

- En complément de l'entretien courant, le budget tient compte de la désaffection du cimetière (+ CHF 10'000) ainsi que la réfection de la place du Tilleul (+ CHF 28'000)

450 Ordures ménagères et déchets

- Le centre de frais 450 comprend les postes relatifs aux déchets incinérables et aux déchets recyclables ainsi que les coûts de la déchèterie du Cercle

- Pour rappel, les recettes de ce chapitre sont dites affectées, c'est-à-dire qu'elles sont destinées à l'exécution d'une tâche publique particulière. Lorsque les charges affectées dépassent les revenus découlant de la tâche publique, le déficit est pris en charge par le budget communal. Un excédent de revenus affectés ne peut en aucun cas être absorbé par d'autres centres budgétaires.

- Le budget 2023 présente un excédent de charge de CHF 26'900, soit 7.5% des charges affectées globales (max : 10.0%).

3114.01 Achats de conteneurs et de Moloks

- Le budget comprend également l'achat d'entourages et de couvercles à Moloks (+ CHF 10'000)

3124.00 Achats et consommation de combustibles

- Depuis avril 2022, notre prestataire chargé du transport des ordures et des déchets de la commune facture un supplément de carburant calculé sur la hausse des prix du mazout

3311.00 Amortissements d'ouvrages de génie civil

- Amortissement ordinaire de l'investissement suivant : Conteneurs Moloch (Préavis 03/2001) CHF 19'000 (fin en 2024)

4342.00 Taxes forfaitaires d'élimination des ordures ménagères (OM)

- Pour 2023, le budget est basé sur une taxe forfaitaire maintenue à CHF 107.70 (yc. TVA 7.7%)

N°	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	Réseau d'égouts	87 800.00	87 800.00	77 900.00	77 900.00	75 938.45	75 938.45
460	Réseau d'égouts	87 800.00	87 800.00	77 900.00	77 900.00	75 938.45	75 938.45
3144.00	Entretien des canalisations	70 000.00		60 000.00		57 087.45	
3181.00	Frais de ports	500.00		500.00		387.90	
3187.00	Emoluments des frais de perception	1 100.00		1 200.00		1 072.50	
3311.00*	Amortissements d'ouvrages de génie civil	16 200.00		16 200.00		17 390.60	
4341.00	Taxes uniques de raccordement		10 000.00		15 000.00		8 580.00
4342.02*	Taxes périodiques d'utilisation des égouts		32 000.00		32 000.00		30 967.50
4811.00*	Prélèvements sur financements spéciaux de l'épuration		45 800.00		30 900.00		36 390.95
47	Cours d'eau et fontaines	45 200.00	15 000.00	3 700.00		578.50	
470	Cours d'eau et fontaines	45 200.00	15 000.00	3 700.00		578.50	
3147.00*	Entretien des cours d'eau, lacs et ouvrages de protection	45 200.00		3 700.00		578.50	
4516.00*	Part cantonale à l'aménagement du territoire		15 000.00				

*** Commentaires****460 Réseau d'égouts**

- Tout comme les déchets, les recettes de ce chapitre sont dites affectées, c'est-à-dire qu'elles sont destinées à l'exécution d'une tâche publique particulière. Lorsque les revenus affectés dépassent les charges découlant de la tâche publique, l'excédent doit être porté au crédit du compte 9280.08 "Fonds affecté pour l'épuration des eaux". Un excédent de revenus affectés ne peut en aucun cas être absorbé par d'autres centres budgétaires

3311.00 Amortissements d'ouvrages de génie civil

- Amortissements ordinaires des investissements suivants : En Faug-Au Reposoir - gainage des collecteurs EC-EU (02/2016) CHF 6'500 (fin en 2036); Frâne-Praz de Crêt - gainage du collecteur EU (03/2018) CHF 2'000 (fin en 2048); Nant - redimensionnement collecteur EC-EU (08/2018) CHF 2'700 (fin en 2048) et Crosettes - gainage collecteur EC (05/2019) CHF 5'000 (fin en 2043)

4342.02 Taxes périodiques d'utilisation des égouts

- Conformément à l'Annexe du règlement communal sur la collecte, l'évacuation et l'épuration des eaux usées et claires approuvé par le Conseil d'Etat le 24 juillet 1991, l'abonnement annuel à l'égout s'élève à CHF 0.30 par mètre cube consommé (m³)

4811.00 Prélèvements sur financements spéciaux de l'épuration

- Le fonds affecté étant suffisant, un prélèvement est effectué pour équilibrer le résultat de ce chapitre (CHF 45'800)

470 Cours d'eau et fontaines**3147.00 Entretien des cours d'eau, lacs et ouvrages de protection**

- Le budget est composé de charges non récurrentes en lien avec l'entretien des berges de la Bergère et de la Biorde (+ CHF 20'000) ainsi que de la sécurisation de la Bergère (+CHF 20'000)

4516.00 Part cantonale à l'aménagement du territoire

- Le canton participe à hauteur de 60% des coûts liés à la sécurisation de la Bergère (- CHF 15'000)

N°	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	Instruction publique et cultes	2 014 400.00	2 014 400.00	1 711 800.00	1 711 800.00	953 111.28	953 111.28
51	Enseignement et accueil de jour	1 961 600.00		1 668 400.00		912 958.73	
510	Enseignement et accueil de jour	1 961 600.00		1 668 400.00		912 958.73	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	10 500.00		6 500.00		4 630.23	
3152.00	Entretien du mobilier scolaire	1 000.00					
3170.00	Réceptions et manifestations	3 100.00		3 800.00		1 584.65	
3522.00*	Part aux charges de l'ASICC	1 424 000.00		1 257 100.00		878 869.85	
3522.04	Part aux charges du Réseau REVE			370 000.00			
3522.05*	Part aux charges du Réseau LAC	480 000.00					
3525.01*	Contribution socle à la FAJE	9 400.00					
3652.00	Aides et subventions du conservatoire	30 800.00		29 800.00		27 874.00	
3652.04	Aides et subventions diverses	2 800.00					
3653.00	Aides et subventions à la culture, au sport et aux loisirs			1 200.00			
54	Orientation professionnelle	1 600.00		1 500.00		1 444.40	
540	Orientation professionnelle	1 600.00		1 500.00		1 444.40	
3522.01	Part aux charges de l'OSP EST	1 600.00		1 500.00		1 444.40	
58	Temples et cultes	51 200.00		41 900.00		38 708.15	
580	Temples et cultes	51 200.00		41 900.00		38 708.15	
3652.01	Aides et subventions des paroisses protestantes	18 900.00		21 900.00		18 303.35	
3652.02*	Aides et subventions des paroisses catholiques	32 300.00		20 000.00		20 404.80	

*** Commentaires****510 Enseignement et accueil de jour**

3522.00 Part aux charges de l'ASICC
- Correspond au budget de fonctionnement 2023 établi par l'ASICC

3522.05 Part aux charges du Réseau LAC
- Remplace le Réseau REVE dès le 1er juillet 2022

3525.01 Contribution socle à la FAJE
- Anciennement sous le compte 720.3525.01

580 Temples et cultes

3652.02 Aides et subventions des paroisses catholiques
- Le budget tient compte du changement de chauffage de la chapelle St-Joseph dont 1/3 est à charge de la commune de Jongny (+ CHF 11'900)

N°	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Police	548 100.00	30 000.00	532 200.00	30 500.00	480 973.38	39 782.47
			518 100.00		501 700.00		441 190.91
61	Corps de police	495 600.00		481 200.00		438 274.61	
610	Corps de police	495 600.00		481 200.00		438 274.61	
3123.03	Achats et consommation d'électricité, signalisation routière	600.00		400.00		354.00	
3143.00	Entretien signalisation routière et de l'éclairage public	30 000.00		30 000.00		713.85	
3511.00*	Réforme de la Police vaudoise (N)	118 000.00		120 800.00		126 103.00	
3511.01	Réforme de la Police vaudoise (N-1)					-12 890.00	
3521.00*	Part aux charges de l'Association Sécurité Riviera (ASR)	347 000.00		330 000.00		323 993.76	
62	Contrôle des habitants	13 000.00	30 000.00	11 500.00	30 500.00	12 563.40	28 725.05
620	Contrôle des habitants	13 000.00	30 000.00	11 500.00	30 500.00	12 563.40	28 725.05
3187.01	Emoluments pour cartes d'identité et passeports	2 000.00		2 500.00		1 730.40	
3187.02	Emoluments pour permis de séjour et d'établissements	11 000.00		9 000.00		10 833.00	
4311.00	Emoluments de chancellerie		12 000.00		12 000.00		11 500.00
4312.01	Emoluments des cartes d'identités et des passeports		3 000.00		3 500.00		3 013.55
4312.02	Emoluments des permis de séjour et d'établissement		15 000.00		15 000.00		14 211.50

*** Commentaires****610 Corps de police**

3511.00 Réforme de la Police vaudoise (N)

- La participation à la réforme de la Police vaudoise équivaut à 1.16 points d'impôt pour une valeur du point d'impôt communal (VPIC) estimée à CHF 102'250. Le taux de 1.16 correspond à celui du décompte final 2021

3521.00* Part aux charges de l'Association Sécurité Riviera (ASR)

- Correspond au budget de fonctionnement 2023 établi par l'ASR

BUDGET 2023

N°	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
63	Police sanitaire et hygiène publique	26 500.00		26 500.00		25 820.47	2 853.22
630	Police sanitaire et hygiène publique	26 500.00		26 500.00		25 820.47	2 853.22
3524.00	Charges d'hygiène pour les tâches spéciales du SIGE	21 000.00		21 000.00		17 630.05	
3524.01	Charges d'équarrissage et de fourrière	1 000.00		1 000.00		871.25	
3524.02	Charges d'inhumations	4 500.00		4 500.00		7 319.17	
4809.01	Prélèvements sur divers fonds						2 853.22
65	Défense contre l'incendie	13 000.00		13 000.00		4 314.90	8 204.20
650	Défense contre l'incendie	13 000.00		13 000.00		4 314.90	8 204.20
3144.01	Entretien des bornes hydrantes	13 000.00		13 000.00		4 314.90	
4362.00	Remboursements de frais						8 204.20

* Commentaires

- Aucun commentaire

BUDGET 2023

N°	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	Sécurité sociale	1 779 700.00	1 779 700.00	2 261 400.00	114 000.00	2 677 110.60	2 677 110.60
71	Service social intercommunal	60 500.00		172 700.00	114 000.00	754 639.20	
710	Service social intercommunal	60 500.00		172 700.00	114 000.00	754 639.20	
3170.00*	Réceptions et manifestations	12 600.00		12 900.00		9 737.85	
3316.00	Amortissements d'autres dépenses			114 000.00			
3522.03	Part aux charges de Ondîne					245 393.15	
3525.00*	Charges sociales et prévoyance sociale	29 900.00		25 800.00		483 948.20	
3655.01	Aides et subventions de la prévoyance sociale	5 000.00		5 000.00		5 632.00	
3655.02*	Subvention taxes déchets selon directives communales	13 000.00		15 000.00		9 928.00	
4801.00	Prélèvements au fonds de réserve				114 000.00		
72	Prévoyance sociale cantonale	1 709 200.00		2 078 700.00		1 913 413.00	
720	Prévoyance sociale cantonale	1 709 200.00		2 078 700.00		1 913 413.00	
3515.00*	Part à la cohésion sociale (N)	1 709 200.00		2 069 700.00		2 145 969.00	
3515.01	Part à la cohésion sociale (N-1)					-240 906.00	
3525.01*	Contribution socle à la FAJE			9 000.00		8 350.00	
75	Office du travail	10 000.00		10 000.00		9 058.40	
750	Office du travail	10 000.00		10 000.00		9 058.40	
3528.00	Part aux charges de l'inspectorat du travail	10 000.00		10 000.00		9 058.40	

*** Commentaires****710 Service social intercommunal**

3170.00 Réceptions et manifestations

- Le budget tient également compte des cadeaux offerts aux habitants dans le cadre des jubilés de mariage pour les 50 ans et 60 ans ainsi que du 90ème et 100ème anniversaires

3525.00 Charges sociales et prévoyance sociale

- Il s'agit principalement d'une participation communale aux coûts de fonctionnement des Agences d'assurances sociales (AAS) du district de la Riviera (CHF 21'300) ainsi que des charges du conseil intercommunal de l'Association régionale d'action sociale (ARAS) de la Riviera (CHF 6'700)

3655.02 Subvention taxes déchets selon directives communales

- Conformément à l'Annexe 3 de la Directive communale sur la gestion des déchets, état au 1er janvier 2017, en sus de l'exonération des jeunes jusqu'à 18 ans, et afin de ne pas pénaliser les familles avec des enfants, ces derniers peuvent retirer annuellement des rouleaux de sacs poubelle pour leurs enfants âgés de 2 et 3 ans ainsi que lors d'une naissance.

720 Prévoyance sociale cantonale

3515.00 Part à la cohésion sociale (N)

La part comprend trois charges distinctes :

- La participation à la cohésion sociale équivaut à 12.2 points d'impôt (CHF 1'247'400). Ce taux correspond à celui du décompte final 2021

- Les impôts conjoncturels reversés au canton, à savoir : 50% pour les gains immobiliers, les droits de mutations, les successions et les donations ainsi que 30% pour les impôts frontaliers (CHF 332'000)

- L'écrêtage en lien avec la capacité financière de la commune (CHF 129'800)

3525.01 Contribution socle à la FAJE

- La contribution est reclassée sous le compte 510.3525.01 dès 2023

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

N°	Libellés	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	10 549 500.00	10 339 800.00	9 908 819.36
30	Autorités et personnel	1 252 200.00	1 203 400.00	1 321 650.11
3001	Rétributions fixes des autorités	146 100.00	146 100.00	128 348.00
3003	Jetons de présence	13 200.00	13 200.00	13 975.00
3011	Traitements du personnel	725 700.00	690 700.00	797 258.35
3030	Assurances sociales	88 800.00	85 900.00	82 294.25
3040	Caisse de pension et de prévoyance	124 400.00	120 500.00	105 348.95
3050	Assurances accidents et maladies	49 900.00	41 200.00	38 081.25
3060	Indemnisations et remboursements de frais	80 300.00	79 300.00	85 821.65
3065	Frais d'habillement	5 000.00	5 000.00	4 057.45
3080	Personnel intérimaire facturés par tiers			32 562.91
3090	Autres charges autorités et personnel	800.00	800.00	550.80
3091	Formation professionnelle du personnel	12 600.00	15 300.00	6 129.00
3099	Charges diverses des autorités	5 400.00	5 400.00	27 222.50
31	Biens, services et marchandises	1 827 300.00	1 582 300.00	1 472 497.78
3101	Imprimés et fournitures de bureau	11 600.00	12 200.00	17 515.55
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	6 000.00	6 000.00	4 621.60
3111	Achats de mobilier, de machines et d'équipements techniques de bureau	39 100.00	12 100.00	6 227.25
3113	Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux	4 200.00	2 200.00	4 146.15
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	70 400.00	61 700.00	44 222.75
3115	Achats de véhicules, engins auto-moteurs et accessoires			47 450.35
3116	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	13 900.00	8 900.00	7 927.78
3121	Achats et consommation d'eau	7 000.00	7 900.00	6 273.15
3122	Achats et consommation de gaz	69 700.00	47 500.00	52 482.25
3123	Achats et consommation d'électricité	71 300.00	53 000.00	42 756.65
3124	Achats et consommation de combustibles	21 600.00	9 200.00	8 030.10
3133	Achats de produits de nettoyage	24 600.00	25 300.00	18 174.43
3134	Approvisionnements domaines et jardins	9 600.00	9 600.00	6 893.90
3135	Achats de matières premières	8 000.00	10 000.00	10 140.75
3141	Entretien du bâtiment	206 400.00	165 600.00	205 661.12

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

N°	Libellés	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
3142	Entretien du réseau routier	182 500.00	199 700.00	138 484.75
3143	Entretien des routes et amélioration de l'éclairage publique	30 000.00	30 000.00	713.85
3144	Entretien des canalisations	83 000.00	73 000.00	61 402.35
3145	Entretien des parcs et zones de loisirs	66 000.00	36 400.00	27 661.88
3146	Entretien forêts, alpages et vignes	2 000.00	2 000.00	8.00
3147	Entretien des cours d'eau	45 200.00	3 700.00	578.50
3151	Entretien mobilier et matériel	2 000.00	1 500.00	80.00
3152	Entretien du mobilier scolaire	1 000.00		
3153	Entretien du mobilier autres locaux	12 200.00	3 900.00	3 256.75
3154	Entretien de la broyeuse	3 400.00	1 400.00	1 876.00
3155	Entretien véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	17 900.00	22 200.00	12 129.40
3156	Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	90 100.00	88 200.00	104 989.17
3161	Loyers et fermages	9 600.00	9 600.00	9 600.00
3163	Locations d'objets mobiliers	4 600.00	2 000.00	12 308.15
3170	Réceptions et manifestations	53 600.00	46 600.00	22 629.35
3181	Frais de port, taxes et divers	8 600.00	11 600.00	7 245.10
3182	Téléphone fixes, mobiles et Internet	8 900.00	8 900.00	8 733.05
3183	Frais bancaires	2 000.00	1 500.00	1 543.04
3184	Frais de contentieux	3 000.00	2 000.00	2 996.85
3185	Honoraires et frais d'expertises	109 600.00	75 100.00	83 468.23
3186	Assurances de tiers, choses et RC	45 000.00	44 500.00	42 026.30
3187	Emoluments	70 100.00	82 700.00	73 841.90
3188	Frais de transports	284 000.00	282 200.00	265 378.05
3189	Travaux exécutés par des tiers	55 200.00	50 400.00	46 901.00
3191	Impôts et taxes	11 100.00	11 200.00	1 930.98
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	63 300.00	60 800.00	60 191.35
32	Intérêts passifs	113 500.00	47 900.00	47 788.66
3210	Intérêts des dettes à court terme	2 000.00	2 000.00	567.00
3220	Intérêts dettes à long terme	111 500.00	45 900.00	47 221.66

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

N°	Libellés	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
33	Amortissements	269 500.00	351 100.00	304 394.23
3301	Amortissements des créances et débiteurs	52 800.00	39 600.00	108 160.78
3311	Amortissements ouvrages de génie civil	81 800.00	81 800.00	82 956.60
3312	Amortissements des bâtiments (PA)	77 900.00	68 900.00	56 476.85
3313	Amortissements des machines, mobilier et véhicules	40 000.00	22 300.00	39 800.00
3316	Amortissements d'autres dépenses	17 000.00	138 500.00	17 000.00
35	Remboursements, participations et subventions	6 771 200.00	6 850 900.00	6 329 392.43
3510	Remboursements de charges cantonales	1 907 000.00	1 983 400.00	1 761 594.00
3511	Réforme de la Police vaudoise	118 000.00	120 800.00	113 213.00
3515	Part à des charges cantonales sociales	1 709 200.00	2 069 700.00	1 905 063.00
3517	Part à des charges cantonales de trafic	198 400.00	192 100.00	145 636.45
3521	Part aux charges de justice et de sécurité publique	347 000.00	330 000.00	323 993.76
3522	Part aux charges d'enseignement et de cultes	1 905 600.00	1 628 600.00	1 125 707.40
3523	Part aux charges de la culture, du sport et des loisirs	147 100.00	140 900.00	117 442.15
3524	Part aux charges d'hygiène et de santé publique	26 500.00	26 500.00	25 820.47
3525	Part aux charges de prévoyance sociale	39 300.00	34 800.00	492 298.20
3526	Part aux charges d'aménagement du territoire	314 200.00	267 000.00	268 334.95
3527	Part aux charges de trafic	4 400.00	5 500.00	4 677.20
3528	Part aux charges d'économie publique	54 500.00	51 600.00	45 611.85
36	Aides et subventions à des institutions privées	118 800.00	107 200.00	94 792.15
3652	Aide à l'enseignement et aux cultes	84 800.00	71 700.00	66 582.15
3653	Aide à la culture, au sport et aux loisirs	15 500.00	14 500.00	12 650.00
3655	Aide à la prévoyance sociale	18 000.00	20 000.00	15 560.00
3657	Aide au trafic et à l'énergie	500.00	1 000.00	
38	Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	73 000.00	73 000.00	214 304.00
3803	Attributions aux fonds de rénovation des bâtiments	61 500.00	61 500.00	61 500.00
3809	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	11 500.00	11 500.00	152 804.00
39	Imputations internes	124 000.00	124 000.00	124 000.00
3909	Imputations internes	124 000.00	124 000.00	124 000.00

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

N°	Libellés	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
	Revenus	10 506 300.00	10 560 200.00	10 744 848.78
40	Impôts	7 737 600.00	7 618 200.00	7 899 106.20
4001	Impôt sur le revenu (PP)	5 500 000.00	5 473 200.00	5 215 869.18
4002	Impôt sur la fortune (PP)	970 000.00	907 000.00	932 821.89
4003	Impôt à la source (PP)	57 000.00	100 000.00	54 698.69
4004	Impôt spécial des étrangers (PP)	170 000.00	130 000.00	172 503.95
4011	Impôt sur le bénéfice (PM)	30 000.00	30 000.00	30 172.05
4012	Impôt sur le capital (PM)	15 000.00	3 000.00	15 234.15
4013	Impôt complémentaires sur immeubles (PM)	1 000.00	10 000.00	12 632.95
4020	Impôt foncier	560 000.00	535 000.00	535 076.00
4040	Droits de mutation	346 000.00	310 000.00	893 700.15
4050	Impôts sur les successions et les donations	76 000.00	111 000.00	49 382.70
4060	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	9 000.00	9 000.00	8 800.00
4090	Impôts récupérés après défaillances	3 600.00		3 480.39
41	Patentes, concessions	40 500.00	39 400.00	40 416.85
4101	Patentes	100.00	100.00	194.50
4111	Concessions	40 400.00	39 300.00	40 222.35
42	Revenus du patrimoine	522 500.00	517 800.00	542 717.54
4221	Revenus des capitaux du patrimoine financier (PF)	51 700.00	36 100.00	53 369.14
4222	Revenus des capitaux du patrimoine financier (PF)	20 000.00	18 900.00	19 902.00
4232	Revenus des immeubles du patrimoine financier (PF)	390 000.00	387 600.00	389 750.00
4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif (PA)	57 800.00	72 200.00	76 646.40
4272	Revenus redevances	3 000.00	3 000.00	3 050.00

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

N°	Libellés	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
43	Taxes, émoluments et produits des ventes	511 400.00	512 900.00	679 538.77
4311	Emoluments des cartes identité	12 000.00	12 000.00	11 500.00
4312	Emoluments des passeports	18 000.00	18 500.00	17 225.05
4313	Emoluments administratifs	28 000.00	27 000.00	27 106.00
4319	Emoluments administratifs divers	500.00	500.00	
4341	Taxes uniques de raccordement	10 000.00	15 000.00	8 580.00
4342	Taxes périodiques d'utilisation	307 000.00	295 000.00	278 320.32
4351	Vente d'énergie	15 500.00	11 800.00	11 617.60
4359	Ventes et prestations diverses	111 800.00	89 900.00	141 430.40
4360	Remboursements de tiers	3 000.00	2 000.00	3 516.10
4361	Remboursements de traitements		36 000.00	155 626.20
4362	Remboursements de frais	3 500.00	3 500.00	16 108.10
4363	Remboursements de dommages			3 619.45
4390	Autres recettes	1 500.00	1 200.00	4 280.74
4393	Escomptes sur factures fournisseurs	600.00	500.00	608.81
44	Parts à des recettes cantonales	243 100.00	304 000.00	220 475.85
4410	Impôt sur les gains immobiliers	243 100.00	304 000.00	220 475.85
45	Participations et remboursement de collectivités publiques	1 228 600.00	1 240 900.00	1 056 419.20
4510	Retour sur péréquation directe	621 400.00	636 000.00	477 454.00
4516	Part à des charges d'aménagement du territoire	15 000.00		
4518	Part cantonale pour les forêts			1 276.00
4519	Part cantonale pour la compensation de la RFFA	100.00	100.00	5 142.80
4521	Part intercommunale de l'ASR	20 400.00	20 400.00	20 440.00
4522	Part intercommunale de l'ASICC	522 700.00	529 400.00	504 940.00
4526	Part à l'élimination du papier et du verre	49 000.00	55 000.00	47 166.40

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

N°	Libellés	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
48	Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	98 600.00	203 000.00	182 174.37
4801	Prélèvements sur les fonds de réserves		132 500.00	21 001.50
4809	Prélèvements sur les fonds divers	52 800.00	39 600.00	116 981.92
4811	Prélèvements sur les financements spéciaux	45 800.00	30 900.00	36 390.95
4819	Prélèvements sur financements spéciaux des Abris PC			7 800.00
49	Imputations internes	124 000.00	124 000.00	124 000.00
4909	Imputations internes	124 000.00	124 000.00	124 000.00

Associations de communes, ententes intercommunales et autres regroupements de droit public	Organe de révision
Associations de communes	
Association Régionale d'Action Sociale de la Riviera (ARAS)	SCF Révision SA, Vevey
Association Scolaire Intercommunale du Cercle de Corsier (ASICC)	Fiduciaire Jean-Christophe Gross SA, Vevey
Association Sécurité Riviera (ASR)	BDO SA, Lausanne
Service Intercommunal de Gestion (SIGE)	Fiduciaire Jean-Christophe Gross SA, Vevey
Ententes intercommunales	
Commission intercommunale de la taxe de séjour	BDO SA, Lausanne
Commission Intercommunale de Lavaux (CIL)	---
Communauté Intercommunale d'Equipement du Haut-Léman (CIEHL)	PKF Fiduciaire SA, Lausanne
Fonds culturel de la Riviera (FCR)	PKF Fiduciaire SA, Lausanne
Autres regroupements de droit public (Liste non exhaustive)	
Association régionale de la Riviera pour la préparation à la retraite	---
Bureau Technique Intercommunal (BTI)	Fiduciaire Jean-Christophe Gross SA, Vevey
Déchèterie intercommunale de Praz-Libon	Fiduciaire Jean-Christophe Gross SA, Vevey
Groupement forestier de la Veveyse (GFV)	Fiduciaire Jean-Christophe Gross SA, Vevey
Montreux-Vevey Tourisme (MVT)	---
Promove	---



COMMUNE DE JONGNY

PLAN DES INVESTISSEMENTS

2023 - 2027

Le plan des investissements adopté par la Municipalité le **19 juillet 2022** est un catalogue d'intentions basé sur les éléments connus à ce jour. Les montants ainsi que les périodes de réalisation sont susceptibles de changer en fonction de l'évolution de la situation, en particulier pour les projets situés sur le domaine public (DP) qui sont soumis aux procédures de mises à l'enquête et autres validations en relation avec la loi sur l'expropriation (LE) et la loi sur les routes (LRou).

No	INVESTISSEMENTS	Montant brut CHF	Déduc-tions CHF	Montant net CHF	2022 CHF	2023 CHF	2024 CHF	2025 CHF	2026 CHF	2027 CHF	Inventaire CHF
Nature	Projet										
Dicastère 1	ADMINISTRATION GENERALE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dicastère 2	FINANCES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dicastère 3	DOMAINES ET BATIMENTS	10 193 000	-	10 193 000	243 000	4 775 000	2 725 000	2 400 000	-	-	50 000
Section 352	Collèges	222 000	-	222 000	72 000	100 000	-	-	-	-	50 000
5030	Ancien collège - remplacement des fenêtres	50 000		50 000							50 000
5030	Nouveau collège - remplacement des fenêtres	100 000		100 000							
5060 303	Affichage numérique frontal *	72 000		72 000	72 000						
Section 354	Bâtiment voirie	27 000	-	27 000	27 000	-	-	-	-	-	-
5030 204	Fontaine 3 - création de locaux PPLS et salle de dégagement *	27 000		27 000	27 000						
Section 358	Salle polyvalente	9 250 000	-	9 250 000	100 000	4 125 000	2 625 000	2 400 000	-	-	-
5030	UAPE + crèche - nouvelle construction	9 000 000		9 000 000	100 000	4 000 000	2 500 000	2 400 000			
5030	Rénovation énergétique du bâtiment (chaudière, vitrage)	250 000		250 000		125 000	125 000				
Section 359	Bâtiment public	694 000	-	694 000	44 000	550 000	100 000	-	-	-	-
5030	Rénovation marquise et réfection générale	350 000		350 000		350 000					
5030	Aménagement sous-sol et bureaux	300 000		300 000		200 000	100 000				
5030 214	Etude remplacement de la marquise *	44 000		44 000	44 000						
Dicastère 4	TRAVAUX ET ENVIRONNEMENT	6 044 500	-193 000	5 851 500	354 500	1 475 000	1 547 000	1 525 000	125 000	125 000	700 000
Section 410	Service technique	97 500	-	97 500	97 500	-	-	-	-	-	-
5090 401	Mensuration numérique du territoire *	7 500		7 500	7 500						
5090 402	Plan Général d'Affectation *	90 000		90 000	90 000						
Section 430	Routes	4 577 000	-123 000	4 454 000	257 000	925 000	1 497 000	1 525 000	125 000	125 000	-
5010	6 Arrêts de bus - adaptation aux normes de mobilité réduite	750 000		750 000	50 000	200 000	125 000	125 000	125 000	125 000	
5010	Chemin de l'Etoile du Matin	60 000		60 000			60 000				
5010	Ch. de la Tuilière - Crédit d'étude	80 000		80 000		80 000					
5010	Ch. de la Tuilière - réfection route + conduites EC-EU / phase 1 (bas)	500 000		500 000			500 000				
5010	Ch. de la Tuilière - réfection route + conduites EC-EU / phase 2 (haut)	1 400 000		1 400 000				1 400 000			
5010	Aménagement ch. du Suchet RC parking bât adm	300 000		300 000			300 000				
5010	Forge-Cantonale réfection du revêtement + EC-EU (120m)	450 000		450 000	30 000	420 000					
5010	Amélioration foncière chemin agricoles	410 000	-123 000	287 000			287 000				
5010	Eclairage 100% LED, détection et télégestion	450 000		450 000		225 000	225 000				
5060 302	Deutz Fahr 5100 DS TTV + accessoires *	177 000		177 000	177 000						

No	INVESTISSEMENTS	Montant brut CHF	Déduc-tions CHF	Montant net CHF	2022 CHF	2023 CHF	2024 CHF	2025 CHF	2026 CHF	2027 CHF	Inventaire CHF
Nature	Projet										
	Section 450 Ordures ménagères	700 000	-	700 000	-	-	-	-	-	-	700 000
5030	Déchetterie intercommunale définitive	700 000		700 000							700 000
	Section 460 Réseau d'égouts	550 000	-	550 000	-	550 000	-	-	-	-	-
5010	Curage, gainage, canalisation (Rte de Châtel, ch. de Nant, Ch. de la Fontaine)	550 000		550 000		550 000					
	Section 470 Cours d'eau et fontaines	120 000	-70 000	50 000	-	-	50 000	-	-	-	-
5010	Renforcement et réhabilitation de la Bergère (ensemble du tronçon)	120 000	-70 000	50 000			50 000				
	Dicastère 5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	160 000	-	160 000	60 000	100 000	-	-	-	-	-
	Section 580 Temples et cultes	160 000	-	160 000	60 000	100 000	-	-	-	-	-
5620	Réfection du Temple de Chardonne (création porche temple)	160 000	-	160 000	60 000	100 000					
	Dicastère 6 POLICE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Dicastère 7 SECURITE SOCIALE	10 500	-	10 500	10 500	-	-	-	-	-	-
	Section 710 Service social intercommunal	10 500	-	10 500	10 500	-	-	-	-	-	-
5090 403	Projet "Village-solidaire" *	10 500		10 500	10 500						
	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	16 408 000	-193 000	16 215 000	668 000	6 350 000	4 272 000	3 925 000	125 000	125 000	750 000
	ADMINISTRATION GENERALE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	FINANCES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	DOMAINES ET BATIMENTS	10 193 000	-	10 193 000	243 000	4 775 000	2 725 000	2 400 000	-	-	50 000
	TRAVAUX ET ENVIRONNEMENT	6 044 500	-193 000	5 851 500	354 500	1 475 000	1 547 000	1 525 000	125 000	125 000	700 000
	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	160 000	-	160 000	60 000	100 000	-	-	-	-	-
	POLICE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	SECURITE SOCIALE	10 500	-	10 500	10 500	-	-	-	-	-	-
	PATRIMOINE FINANCIER	70 000	-	70 000	70 000	-	-	-	-	-	-
9120	Titres et placements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Bâtiments	70 000	-	70 000	70 000	-	-	-	-	-	-
9123 08	Valorisation des parcelles communales *	70 000		70 000	70 000						

No	INVESTISSEMENTS	Montant brut CHF	Déduc- tions CHF	Montant net CHF	2022 CHF	2023 CHF	2024 CHF	2025 CHF	2026 CHF	2027 CHF	Inventaire CHF
Nature	Projet										
TOTAL DES INVESTISSEMENTS		16 478 000	-193 000	16 285 000	738 000	6 350 000	4 272 000	3 925 000	125 000	125 000	750 000
Total des investissements du patrimoine administratif		16 408 000	-193 000	16 215 000	668 000	6 350 000	4 272 000	3 925 000	125 000	125 000	750 000
Total des investissements du patrimoine financier		70 000	-	70 000	70 000	-	-	-	-	-	-
1) Total des investissements financés par des fonds affectés		550 000	-	550 000	-	550 000	-	-	-	-	-
* Préavis accepté par le Conseil communal											

CERCLE DE CORSIER

BUREAU TECHNIQUE INTERCOMMUNAL

BUDGET 2023



Version 1.1

Corseaux le 24 août 2022 / df

COMMENTAIRES DU BUDGET 2023

PERSONNEL

3011.00	Salaires	Augmentation d'un EPT au secteur travaux (9.3 EPT)
3030.00	Charges sociales	Augmentation part employeur pour la CIP
3060.00	Indemnités de déplacement	Augmentation d'un EPT au secteur travaux
3090.00	Recrutement du personnel	
3091.00	Formation du personnel	
4361.00	Remboursement de traitements	

FRAIS d'EXPLOITATION

3101.00	Fournitures de bureau	Augmentation du prix des fournitures et adaptation aux achats effectifs
3102.00	Abonnements et cotisations	
3109.00	Photocopieuse	
3112.00	Informatique (achat matériel)	Renouvellement ordinateurs et écrans et nouveau collaborateur
3113.00	Achat de machines/mat.exploit./mobilier	Bureaux hauts et équipement nouveau collaborateur, drone
3135.00	Achats directs par BTI	Plaque rue, achat de panneaux orange d'information pour les travaux
3141.00	Entretien divers	
3150.00	Informatique (maintenance)	Transformation des données AutoCAD en QGIS (Open source)
3150.01	Cartoriviera (maintenance)	
3161.00	Location bureaux	
3181.00	Taxes postales	Année 2021 pas représentative
3182.00	Communications (tél.)	
3182.01	Communications (natel et GPS)	Natel pour nouveau collaborateur
3184.00	Sécurité au travail	
3185.00	Frais d'administration	
3186.00	Assurances (R.C., ECA, vol)	
3189.01	Maj des données cadastrales	
3189.02	Conciergerie	
3199.00	Frais divers	

	BUDGET 2023	BUDGET 2022	COMPTES 2021	
PERSONNEL				
<u>3011.00</u> Salaires	995 800.00	863 700.00	855 728.25	
<u>3030.00</u> Charges sociales	286 400.00	247 700.00	242 246.10	
<u>3060.00</u> Indemnités de déplacement	16 000.00	13 000.00	14 214.90	
<u>3080.00</u> Personnel intérimaire	0.00	0.00	0.00	
<u>3090.00</u> Recrutement du personnel	0.00	0.00	3 774.90	
<u>3091.00</u> Formation du personnel	13 000.00	15 000.00	10 921.95	
<u>4361.00</u> Remboursement de traitements	0.00	0.00	-6 118.95	
TOTAL "PERSONNEL"	1 311 200.00	1 139 400.00	1 120 767.40	
FRAIS d'EXPLOITATION				
<u>3101.00</u> Fournitures de bureau	3 500.00	3 000.00	3 785.55	
<u>3102.00</u> Abonnements et cotisations	2 300.00	2 300.00	2 281.00	
<u>3109.00</u> Photocopieuse	6 600.00	6 600.00	7 588.95	
<u>3112.00</u> Informatique (achat matériel)	10 000.00	8 000.00	5 523.00	
<u>3113.00</u> Achat de machines/mat.exploit./mobilier	9 500.00	4 000.00	1 978.60	
<u>3135.00</u> Achats directs par BTI	14 000.00	4 000.00	9 052.65	
<u>3141.00</u> Entretien divers	1 500.00	1 500.00	240.00	
<u>3150.00</u> Informatique (maintenance)	21 700.00	17 000.00	13 268.80	
<u>3150.01</u> Cartoriviera (maintenance)	13 100.00	13 000.00	12 575.00	
<u>3161.00</u> Location bureaux	88 600.00	88 600.00	88 544.00	
<u>3181.00</u> Taxes postales	2 000.00	2 000.00	777.00	
<u>3182.00</u> Communications (tél.)	8 500.00	8 500.00	8 156.90	
<u>3182.01</u> Communications (natel)	3 400.00	2 800.00	1 598.55	
<u>3184.00</u> Sécurité au travail	5 000.00	5 000.00	1 062.10	
<u>3185.00</u> Frais d'administration	9 000.00	9 000.00	9 070.35	
<u>3186.00</u> Assurances (R.C., ECA, vol)	6 500.00	6 500.00	6 386.30	
<u>3189.01</u> Mâj des données cadastrales	1 300.00	1 300.00	800.00	
<u>3189.02</u> Conciergerie	10 500.00	10 500.00	10 876.85	
<u>3199.00</u> Frais divers	5 500.00	5 000.00	2 951.95	
TOTAL "FRAIS d'EXPLOITATION"	222 500.00	198 600.00	186 493.55	
COÛT de FONCTIONNEMENT du BTI	1 533 700.00	1 338 000.00	1 307 260.95	
REPARTITION INTERCOMMUNALE				
CORSIER	26.82%	411 350.00	26.82%	350 615.35
CORSEAUX	24.83%	380 790.00	24.83%	324 569.20
CHARDONNE	28.15%	431 800.00	28.15%	368 048.25
JONGNY	20.20%	309 760.00	20.20%	264 028.15
TOTAL REPARTITION	100.000%	1 533 700.00	100.000%	1 307 260.95

Total de coti

AAS	Agence d'assurances sociales
AGGLO	Agglomération Rivelac
ARAS	Association régionale d'action sociale
ASANTE SANA	Association pour l'aide, les soins à domicile et la prévention de l'Est-Vaudois
ASICC	Association Scolaire Intercommunale du Cercle de Corsier
ASR	Association Sécurité Riviera
BTI	Bureau Technique Intercommunal
CCU	Commission Consultative de l'Urbanisme
CEF	Commission d'Estimation Fiscale
CGN	Compagnie Générale de Navigation
CI	Conseil Intercommunal
CICG	Compagnie Industrielle et Commerciale du Gaz SA
CIEHL	Communauté Intercommunale d'Equipements du Haut-Léman
CIL	Commission Intercommunale de Lavaux
CITS	Commission Intercommunale de la Taxe de Séjour
CORAT	Commission consultative Régionale pour l'Aménagement du Territoire
CRIDEC	Centre de ramassage et d'identification de déchets
CRPS	Conseil Régional de Prévention et de Sécurité
CRTPR	Conférence Régionale des Transports Publics Riviera
CSD	Conférence des Syndics du District
DGMR	Direction générale de la mobilité et des routes
EPT	Equivalent plein temps
FAJE	Fondation pour l'Accueil de Jour des Enfants
FCR	Fonds Culturel Riviera
FSG	Fédération Suisse de Gymnastique
GEDERIVIERA	Gestion des Déchets de la Riviera
GFV	Groupement forestier de la Veveyse
HW	Hardware
LAC	Réseau La Tour-de-Peilz - Cercle
LIFT	Projet de prévention des risques de non insertion professionnelle des jeunes
LPM	Lavaux Patrimoine Mondial
MOB	Montreux Oberland Bernois
MVT	Montreux-Vevey-Tourisme
N	Année en cours
N-1	Année antérieure
OIBT	Ordonnance sur les installations électriques à basse tension
OM	Ordures Ménagères
OSP EST	Orientation Scolaire et Professionnelle de l'EST vaudois
PA	Patrimoine Administratif
PF	Patrimoine Financier
PM	Personne Morale
PP	Personne Physique
RC	Responsabilité Civile
REVE	Réseau Enfance Vevey et Environ
RFFA	Réforme Fiscale et Financement de l'AVS
RSHL	Réseau Santé Haut-Léman
SIGE	Service Intercommunal de Gestion
SW	Software
UCV	Union de Communes Vaudoise
UHC	Uni Hockey Club
VMCV	Société anonyme de transports publics Vevey-Montreux-Chillon-Villeneuve
VPIC	Valeur du point d'impôt communal