



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

Comptes 2022

REPARTITION DES DICASTERES ET DELEGATIONS MUNICIPALES	1	5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	
STRUCTURE COMPTABLE	2	51	Enseignement primaire et secondaire	37
RAPPORT DE L'ORGANE DE REVISION	3	54	Orientation professionnelle	37
COMPTES DE FONCTIONNEMENT		58	Temples et cultes	37
RECAPITULATION PAR DIRECTION ET RESULTAT	4	6	POLICE	
1 ADMINISTRATION GENERALE		61	Corps de police	39
10 Autorités	5	62	Contrôle des habitants	39
11 Administration	7	63	Police sanitaire et hygiène publique	41
13 Ressources humaines	9	65	Défense contre l'incendie	41
15 Affaires culturelles	9	7	SECURITE SOCIALE	
16 Tourisme	11	71	Service social intercommunal	43
17 Sports	11	72	Prévoyance sociale cantonale	43
18 Transports publics	11	75	Office du travail	43
19 Service informatique	11	COMPTES PAR NATURE		45
2 FINANCES		BILAN		51
20 Comptabilité générale	13	TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE		62
21 Impôts	13	MARGE D'AUTOFINANCEMENT		64
22 Service financier	15	ANNEXES		
3 DOMAINE ET BATIMENTS		- ENTENTES INTERCOMMUNALES		66
30 Voirie et conciergerie	17	- INVESTISSEMENTS ET AMORTISSEMENTS		67
31 Terrains	17	- INVENTAIRE DES TITRES		68
32 Forêts et pâturages	19	- INVENTAIRE DES IMMEUBLES		69
33 Vignes	19	- INVENTAIRE DES EMPRUNTS ET ENGAGEMENTS HORS BILAN		71
35 Bâtiments communaux	21	- FINANCEMENTS SPECIAUX, FONDS DE RESERVES ET CAPITAL		72
4 TRAVAUX		BUREAU TECHNIQUE INTERCOMMUNAL (BTI)		75
41 Service technique	31	DECHETERIE DE PRAZ-LIBON		79
43 Routes	31	GLOSSAIRE		83
44 Parcs, promenades et cimetière	33			
45 Ordures ménagères	33			
46 Réseau d'égouts	35			
47 Cours d'eau et fontaines	35			

REPARTITION DES DICASTERS ET DELEGATIONS MUNICIPALES

Législature 2021 - 2026 (Etat au 31.12.2022)

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 Epuración, égoûts	Association Scolaire du Cercle de Corsier (ASICC) Accueil parascolaire Accueil petite enfance Bibliothèque intercommunale Passeport vacances Pédibus Conservatoire de Musique Fonds sportif	Services sociaux Aînés 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	Délégations	Délégations	Délégations	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	Codir BTI CORAT Agglo CIL CCU Commission de salubrité CI SIGE Coopérative des Pléiades	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	Codir ASR ARAS ASANTE SANA, RSHL Préparation à la Retraite Entraide familiale FCR CITS, LPM, MVT Fonds d'équipement touristique Promove	Satom CRIDEC GEDERIVIERA CI ASR Unités de sauvetage

STRUCTURE COMPTABLE

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



Tél. 021 310 23 23
Fax 021 310 23 24
www.bdo.ch

BDO SA
Biopôle bât. Metio - Epalinges
Case postale 7690
1002 Lausanne

Rapport de l'auditeur sur les comptes communaux

Au conseil communal de la Commune de Jongny

En notre qualité d'auditeur et conformément à notre mandat, nous avons effectué l'audit des comptes communaux ci-joints de la Commune de Jongny, comprenant le bilan, le compte de fonctionnement, le tableau des investissements, la liste des engagements hors bilan et le rappel des ententes intercommunales pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2022.

Responsabilité de la Municipalité

La responsabilité de l'établissement des comptes communaux, conformément aux dispositions légales cantonales, incombe à la Municipalité. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le maintien d'un système de contrôle interne relatif à l'établissement et la présentation des comptes communaux afin que ceux-ci ne contiennent pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. En outre, la Municipalité est responsable de l'application de méthodes comptables appropriées, ainsi que des estimations comptables adéquates.

Responsabilité de l'Auditeur

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur les comptes communaux. Nous avons effectué notre audit conformément au règlement sur la comptabilité des communes (RCCom), aux directives de révision édictée par le Département des institutions et de la sécurité (DIS) et à la recommandation d'audit suisse 60 Audit et rapport de l'auditeur de comptes communaux. Selon cette recommandation d'audit, nous devons respecter les règles d'éthique professionnelle ainsi que planifier et réaliser l'audit de façon à pouvoir constater avec une assurance raisonnable que les comptes communaux ne contiennent pas d'anomalies significatives.

Un audit inclut la mise en œuvre de procédures d'audit en vue de recueillir des éléments probants concernant les valeurs et les informations fournies dans les comptes communaux. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation des risques que les comptes communaux puissent contenir des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Lors de l'évaluation de ces risques, l'auditeur prend en compte le système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes communaux, pour définir les procédures d'audit adaptées aux circonstances, et non pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'existence et l'efficacité de celui-ci. Un audit comprend, en outre, une évaluation de l'adéquation des méthodes comptables appliquées, du caractère plausible des estimations comptables effectuées ainsi qu'une appréciation de la présentation des comptes communaux dans leur ensemble. Nous estimons que les éléments probants recueillis constituent une base suffisante et adéquate pour former notre opinion d'audit.

Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément conformément à la loi sur la surveillance de la révision (LSR), de connaissances techniques et d'indépendance conformément aux directives de révision édictée par le Département des institutions et de la sécurité (DIS) et qu'il n'existe aucun fait incompatible avec notre indépendance.

Opinion d'audit

Selon notre appréciation, les comptes communaux annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2022, sont conformes à la loi sur les communes du 28 février 1956 et au règlement cantonal sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979.

Lausanne, le 4 avril 2023

BDO SA

Jürg Gehring
Expert-réviseur agréé

pp Valérie Kappeler
Experte-réviseur agréée
Réviseur responsable

BDO SA, dont le siège principal est à Zurich, est le membre suisse, juridiquement indépendant, du réseau international BDO.

RECAPITULATION PAR DIRECTION ET RESULTAT

N°	Direction	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Fonctionnement	10 205 182.25 350 934.85	10 556 117.10	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	1 959 405.14	113 844.80 1 845 560.34	1 963 300.00	80 500.00 1 882 800.00	2 162 512.73	249 634.40 1 912 878.33
2	Finances	2 259 114.13 6 335 849.45	8 594 963.58	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	647 876.60 610 841.00	1 258 717.60	608 300.00 584 000.00	1 192 300.00	672 648.52 518 524.12	1 191 172.64
4	Travaux	1 026 277.38	447 419.12 578 858.26	1 115 800.00	449 600.00 666 200.00	978 553.72	430 495.27 548 058.45
5	Instruction publique et cultes	1 768 747.12	1 768 747.12	1 711 800.00	1 711 800.00	953 111.28	953 111.28
6	Police	533 230.28	28 973.00 504 257.28	532 200.00	30 500.00 501 700.00	480 973.38	39 782.47 441 190.91
7	Sécurité sociale	2 010 531.60	112 199.00 1 898 332.60	2 261 400.00	114 000.00 2 147 400.00	2 677 110.60	2 677 110.60

N°	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Fonctionnement	10 205 182.25	10 556 117.10	10 339 800.00	10 560 200.00	9 908 819.36	10 744 848.78
		350 934.85		220 400.00		836 029.42	
1	Administration générale	1 959 405.14	113 844.80	1 963 300.00	80 500.00	2 162 512.73	249 634.40
			1 845 560.34		1 882 800.00		1 912 878.33
10	Autorités	326 094.20	66 586.70	316 400.00	26 000.00	300 416.30	62 827.70
101	Conseil communal	33 646.35		33 100.00		39 968.80	
3003.01*	Jetons de présence du Conseil communal	12 790.80		13 200.00		13 975.00	
3030.01	Assurances sociales du Conseil communal	740.80		900.00		855.90	
3050.01	Assurances accident et maladie du Conseil communal	25.50		100.00		32.10	
3060.02	Indemnisations et remboursements de frais des autorités	5 625.00		4 100.00		6 046.20	
3099.01	Charges diverses du Conseil communal					19 059.60	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	70.70		600.00			
3170.00	Réceptions et manifestations	10 923.35		12 900.00			
3181.00	Frais de ports	3 470.20		1 300.00			
102	Municipalité	292 447.85	66 586.70	283 300.00	26 000.00	260 447.50	62 827.70
3001.02*	Rétributions fixes de la Municipalité	142 599.85		146 100.00		128 348.00	
3030.02	Assurances sociales de la Municipalité	20 634.85		20 300.00		18 191.55	
3040.02	Caisse de pension de la Municipalité	33 641.35		32 400.00		23 733.60	
3050.02	Assurances accident et maladie de la Municipalité	8 957.25		9 100.00		7 497.45	
3060.02*	Indemnisations et remboursements de frais des autorités	82 754.55		70 000.00		74 514.00	
3099.02	Charges diverses de la Municipalité	3 860.00		5 400.00		8 162.90	
4359.00*	Ventes et prestations diverses (non soumis TVA)		61 636.30		26 000.00		60 089.30
4361.00*	Remboursements de traitements		4 950.40				2 738.40

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

3003.01 Jetons de présence du Conseil communal

- Présidente (CHF 3'000)
- Secrétariat (CHF 4'800)
- Huissier (CHF 750)
- Jetons de présence des commissions (CHF 4'241)

3060.02 Indemnisations et remboursements de frais des autorités

- Indemnités de dépouillements (CHF 5'400)
- Indemnités matériel informatique du secrétariat (CHF 225)

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

4361.00 Remboursements de traitements

- Indemnités d'incapacité temporaire de travail

N°	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11	Administration	228 288.68	7 906.60	237 100.00	7 500.00	340 057.60	12 917.40
110	Administration générale	228 288.68	7 906.60	237 100.00	7 500.00	340 057.60	12 917.40
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	7 347.10		9 800.00		16 899.05	
3102.00	Livres, journaux et périodiques	2 284.10		2 500.00		2 740.75	
3111.00	Mobilier, machines et équipement	3 969.95		3 000.00		3 478.55	
3151.00	Entretien du mobilier, des machines et des équipements	279.90		1 500.00		80.00	
3170.00*	Réceptions et manifestations	19 562.80		17 000.00		11 306.85	
3181.00	Frais de ports	4 779.35		9 000.00		6 058.30	
3182.00	Frais de téléphones, mobiles et Internet	9 052.20		8 900.00		8 733.05	
3184.00	Frais de contentieux et de poursuites	2 222.35		2 000.00		2 996.85	
3185.00*	Honoraires et frais d'expertises	24 137.73		25 000.00		27 602.05	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	10 171.35		11 600.00		11 440.95	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	5 080.05		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	39 401.80		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		4 350.00		2 000.00		
4359.00	Ventes et prestations diverses (non soumis TVA)		1 558.30		3 500.00		3 597.40
4360.01	Frais de rappel et de contentieux		1 998.30		2 000.00		3 516.10
4362.00	Remboursements de frais						5 803.90

*** Commentaires****110 Administration****3170.00 Réceptions et manifestations**

- En raison de la Covid-19, certaines manifestations n'avaient pas été organisées en 2021

3170.00 Réceptions et manifestations

- Ce poste comprend également les bouteilles de vin communal consommées ou offertes lors des différentes manifestations (CHF 3'041)

3185.00 Honoraires et frais d'expertises

- Maintenance des archives communales et nouveau plan de classement (CHF 15'557)
- Etude pour l'aménagement de la réception et des bureaux de l'administration (CHF 1'508)
- Frais d'étude et de marché public pour l'acquisition du nouveau tracteur (CHF 2'789)
- Revues et harmonisation des statuts du personnel pour l'ensemble du cercle (CHF 2'600)
- Divers autres prestataires (CHF 1'684)

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

- Dès 2022, les différentes participations sont imputées dans le compte 150.3523.00, soit le dicastère en lien avec les affaires culturelles et de loisirs

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

- Dès 2022, les différentes subventions sont imputées dans le compte 150.3653.00, soit le dicastère en lien avec les affaires culturelles et de loisirs

3909.00 Imputations internes diverses

- Charges de loyers virtuelles des locaux administratifs. La contrepartie est imputée dans le compte 359.4909.00

N°	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
13	Ressources humaines	927 791.20	39 351.50	901 800.00	36 000.00	1 021 233.81	152 887.80
130	Ressources humaines	927 791.20	39 351.50	901 800.00	36 000.00	1 021 233.81	152 887.80
3011.03*	Traitement du personnel administratif	377 424.35		403 500.00		475 000.30	
3011.04*	Traitement du personnel technique	323 020.00		287 200.00		322 258.05	
3030.03	Assurances sociales du personnel administratif	34 761.90		38 000.00		37 578.00	
3030.04	Assurances sociales du personnel technique	28 903.20		26 700.00		25 668.80	
3040.03	Caisse de pension du personnel administratif	51 983.70		49 600.00		44 829.25	
3040.04	Caisse de pension du personnel technique	44 886.60		38 500.00		36 786.10	
3050.03	Assurances accident et maladie du personnel administratif	14 457.90		15 200.00		14 320.65	
3050.04	Assurances accident et maladie du personnel technique	16 327.15		16 800.00		16 231.05	
3060.03	Remboursements de frais au personnel administratif	165.80		500.00		144.45	
3060.04	Remboursements de frais au personnel technique	4 414.20		4 700.00		5 117.00	
3065.04	Frais d'habillement du personnel technique	3 678.60		5 000.00		4 057.45	
3080.03	Personnel intérimaire administratif					32 562.91	
3090.00	Autres charges autorités et personnel	270.00		800.00		550.80	
3091.01	Sécurité au travail	1 656.30		3 800.00		925.20	
3091.03*	Formation professionnelle du personnel administratif	15 681.50		7 300.00		3 888.80	
3091.04*	Formation professionnelle du personnel technique	10 160.00		4 200.00		1 315.00	
4361.00*	Remboursements de traitements		39 351.50		36 000.00		152 887.80
15	Affaires culturelles et de loisirs	125 833.30		128 500.00			
150	Affaires culturelles et de loisirs	125 833.30		128 500.00			
3102.02	Documentation et frais d'annonces	287.55					
3523.00*	Part aux charges de la culture, du sport et des loisirs	119 295.75		121 000.00			
3653.00*	Aides et subventions à la culture, au sport et aux loisirs	6 250.00		7 500.00			

*** Commentaires****130 Ressources humaines****3011.xx Traitement du personnel**

- L'année 2022 s'est traduite par des changements de personnel en cours d'année avec 3 départs et 2 arrivées.
- Un temporaire a été engagé durant 4 mois pour remplacer une incapacité de travail. Cette double occupation de poste est partiellement compensée par les indemnités reçues de l'assurance (voir compte 130.4361.00)
- En fin d'année, le personnel administratif est composé de 3.80 EPT (5 collaborateurs) et le personnel technique de 3.62 EPT (4 collaborateurs), soit 7.42 EPT au total

3091.xx Formation professionnelle du personnel

- Le dépassement budgétaire est expliqué d'une part, par la formation des deux nouveaux collaborateurs, et d'autre part, par la formation continue d'un employé

4361.00 Remboursements de traitements

- Les remboursements sont composés des indemnités perçues de l'assurance accidents et pertes de gains maladie (CHF 19'352) ainsi que l'indemnité forfaitaire pour sa gestion comptable d'Ondine conformément à la convention signée avec l'ASICC le 21.04.2021

150 Affaires culturelles et de loisirs**3523.00 Part aux charges de la culture, du sport et des loisirs**

- Les participations concernent le Fonds Culturel Riviera (CHF 80'723) et la bibliothèque Chardonne-Jongny (CHF 38'572)

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

- Les subventions allouées sont en faveur de différentes sociétés locales et de diverses manifestations non récurrentes

N°	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
16	Tourisme	61 022.90		55 500.00		197 024.90	
160	Tourisme	61 022.90		55 500.00		197 024.90	
3145.01	Entretien panneaux d'affichages cartes de la commune	4 977.95					
3193.00*	Cotisations à des institutions de droit privé	56 044.95		55 500.00		55 220.90	
3809.00*	Attributions au fonds de réserve et de renouvellement					141 804.00	
17	Sports	28 195.85		25 700.00		22 705.40	
170	Sports	28 195.85		25 700.00		22 705.40	
3523.00*	Part aux charges de la culture, du sport et des loisirs	20 529.25		19 900.00		17 055.40	
3653.00*	Aides et subventions à la culture, au sport et aux loisirs	7 666.60		5 800.00		5 650.00	
18	Transports publics	180 911.00		198 600.00		150 313.65	
180	Transports publics	180 911.00		198 600.00		150 313.65	
3517.00*	Part à des charges cantonales de trafic	177 315.20		192 100.00		145 636.45	
3527.01	Part aux charges pour le Bus du Petit Prince	1 480.80		1 100.00		722.20	
3527.02	Part aux charges "Flexicard"	2 115.00		4 400.00		3 955.00	
3657.00	Aides et subventions du trafic et de l'énergie			1 000.00			
19	Service informatique	81 268.01		99 700.00	11 000.00	130 761.07	21 001.50
190	Service informatique	81 268.01		99 700.00	11 000.00	130 761.07	21 001.50
3101.01	Imprimés et fournitures de bureau informatique	260.00		1 800.00		616.50	
3111.01	Achat et renouvellement de matériel informatique	5 149.35		7 500.00		2 657.20	
3156.20	Copieur multifonctions, leasing, copies et entretien	6 406.71		7 000.00		5 534.72	
3156.21	Entretien d'équipement et matériel Hardware (HW)	1 109.35		500.00		915.45	
3156.22*	Entretien d'équipement et matériel Software (SW)	51 482.55		64 400.00		83 182.85	
3156.23	Entretien d'équipement et matériel de Sécurité (SI)	5 860.05		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 Tourisme****3193 Cotisations à des institutions de droit privé**

- La cotisation principale concerne Montreux-Vevey-Tourisme (CHF 42'382). Le solde a été versé à 10 associations touristiques de la région

3193 Cotisations à des institutions de droit privé

- Pour rappel, la charge 2020 concerne la provision du cautionnement solidaire de Domaine du Manoir de Ban SA

- Le détail du cautionnement est mentionné dans l'Annexe "Inventaire des emprunts et engagements hors bilan"

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

- 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

- Les subventions allouées sont en faveur de différentes sociétés locales 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

190 Service informatique**3156.22 Entretien d'équipement et matériel Software (SW)**

- La mise à jour bisannuelle des logiciels "Communal.ch." prévue au budget 2022 (CHF 20'000) n'a pas été réalisée. La prestation est reportée en 2023. Le coût de cette dernière a été 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 bisannuelle des logiciels "Communal.ch."

4801.00 Prélèvements au fonds de réserve

- Aucun prélèvement en 2022 dans le fonds de réserve et renouvellement du matériel informatique (9282.02) étant donné que la mise à jour est reportée sur 2023

N°	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	Finances	2 259 114.13	8 594 963.58	2 147 000.00	8 693 300.00	1 983 909.13	8 833 764.00
		6 335 849.45		6 546 300.00		6 849 854.87	
20	Comptabilité générale	5 815.80		5 900.00	1 800.00	5 971.70	1 355.05
200	Comptabilité générale	5 815.80		5 900.00	1 800.00	5 971.70	1 355.05
3185.00*	Honoraires et frais d'expertises	5 815.80		5 600.00		5 632.70	
3301.00	Amortissements des créances et débiteurs			300.00		339.00	
4809.02	Prélèvements sur provision débiteurs douteux				1 800.00		1 355.05
21	Impôts	257 424.58	8 091 058.09	109 800.00	8 035 600.00	167 578.73	8 331 284.49
210	Impôts	257 424.58	8 091 058.09	109 800.00	8 035 600.00	167 578.73	8 331 284.49
3187.00	Emoluments des frais de perception	63 395.34		70 000.00		60 206.00	
3210.01	Intérêts bonifiés et compensatoires	571.65		2 000.00		567.00	
3301.00	Amortissements des créances et débiteurs	23 195.72		37 800.00		106 805.73	
3809.01*	Attributions à la provision pour débiteurs douteux	170 261.87					
4001.00*	Impôts sur le revenu des personnes physiques (PP)		5 271 097.95		5 473 200.00		5 215 869.18
4002.00	Impôts sur la fortune des personnes physiques (PP)		928 722.98		907 000.00		932 821.89
4003.00	Impôts à la source (PP)		130 817.43		100 000.00		54 698.69
4004.00	Impôts sur la dépense (PP)		196 351.71		130 000.00		172 503.95
4011.00*	Impôts sur le bénéfice des personnes morales (PM)		181 548.25		30 000.00		30 172.05
4012.00	Impôts sur le capital des personnes morales (PM)		28 196.00		3 000.00		15 234.15
4013.00	Impôts complémentaire sur immeubles (PM)		3 306.65		10 000.00		-12 632.95
4020.00	Impôts foncier		597 313.15		535 000.00		535 076.00
4040.00*	Droits de mutation		293 057.80		310 000.00		893 700.15
4050.00*	Impôts successions et donations		114 058.70		111 000.00		49 382.70
4060.00	Impôts sur les chiens		10 400.00		9 000.00		8 800.00
4090.00	Impôts récupérés après défalcatons						3 480.39
4101.00	Patentes de boisson et tabac		97.25		100.00		194.50
4111.00	Concessions Energiapro et Romande Energie		46 307.85		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

3809.01 Attributions à la provision pour débiteurs douteux

- Ajustement de la provision pour débiteurs douteux calculé sur la base du décompte 2022 reçu de l'Administration Cantonale des impôts

4001.00 Impôt sur le revenu des personnes physiques (PP)

- Le budget a été estimé sur une base de 2000 habitants alors que le nombre effectif s'élève à 1'842 au 31 décembre 2022.

4011.00 Impôts sur le bénéfice des personnes morales (PM)

- Les rentrées fiscales sont influencées par les bénéfices d'entreprises réalisés dans le cadre de promotions immobilières

4040.00 Droits de mutation

4050.00 Impôts successions et donations

4410.00 Impôts sur les gains immobiliers

- Les impôts aléatoires susmentionnés sont repris par le canton à hauteur de 50% via le biais de la facture sociale (CHF 295'384). La charge est imputée dans le compte 710.3515.00 Part à la cohésion sociale (N)

N°	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4221.00	Intérêts de retard et compensatoires		57 904.85		36 100.00		53 369.14
4410.00*	Impôts sur les gains immobiliers		183 657.50		302 000.00		218 072.00
4414.00*	Part communale à l'impôt frontaliers		3 104.95		2 000.00		2 403.85
4519.00	Part cantonale pour la compensation de la RFFA		21 919.35		100.00		5 142.80
4809.02	Prélèvements sur provision débiteurs douteux		23 195.72		37 800.00		112 773.65
22	Service financier	1 995 873.75	503 905.49	2 031 300.00	655 900.00	1 810 358.70	501 124.46
220	Service financier	1 995 873.75	503 905.49	2 031 300.00	655 900.00	1 810 358.70	501 124.46
3183.00	Frais bancaires	2 218.19		1 500.00		1 543.04	
3185.00	Honoraires et frais d'expertises			500.00			
3220.00*	Intérêts dettes à long terme	33 819.46		33 400.00		33 818.86	
3220.01*	Intérêts sur emprunt, achat parcelle 20 (14/2013)	12 536.10		12 500.00		13 402.80	
3510.00*	Péréquation directe, fonds de péréquation (N)	1 994 606.00		1 983 400.00		1 858 201.00	
3510.01*	Péréquation directe, fonds de péréquation (N-1)	-47 306.00				-96 607.00	
4222.00	Revenus des capitaux du patrimoine financier (PF)		19 530.42		18 900.00		19 902.00
4390.00	Autres recettes		709.55		500.00		3 159.65
4393.00	Escomptes sur factures fournisseurs		1 665.52		500.00		608.81
4510.00*	Retour sur péréquation directe (N)		477 911.00		636 000.00		477 454.00
4510.01*	Retour sur péréquation directe (N-1)		4 089.00				

*** Commentaires**

- 4414.00 Part communale à l'impôt frontaliers
- Les impôts aléatoires susmentionnés sont repris par le canton à hauteur de 30% via le biais de la facture sociale (CHF 931)
- La charge est imputée dans le compte 710.3515.00 Part à la cohésion sociale (N)
- 220 Service financier**
- 3220.00 Intérêts dettes à long terme
- 3220.01 Intérêts sur emprunt, achat parcelle 20 (14/2013)
- Le détail des emprunts et des intérêts sont mentionnés dans l'Annexe "Inventaire des emprunts et engagements hors bilan"
- 3510.00 Péréquation directe, fonds de péréquation (N)
- Le système péréquatif vaudois, relativement complexe, a pour but de redistribuer des ressources financières selon un certain nombre de critères (couche population, couche solidarité, dépenses thématiques) entre les communes. Il a également pour but de répartir la facture sociale entre les différentes communes, selon des principes de solidarité
- Pour la commune de Jongny, l'alimentation à ce fonds équivaut à 19.15 points d'impôt pour une valeur du point d'impôt communal (VPIC) estimée à CHF 104'100. Le taux correspond à celui utilisé par le Canton pour le calcul des acomptes 2022
- 4510.00 Retour sur péréquation directe
- Le retour du fonds de péréquation est composé par :
o Les dépenses thématiques pour les routes (CHF 61'589)
o La couche population (CHF 416'322), soit CHF 124/habitant entre 1 et 1'000 habitants et CHF 347/habitant entre 1'001 et 3'000 habitants
- 3510.01 Péréquation directe, fonds de péréquation (N-1)
- 4510.01 Retour sur péréquation directe (N-1)
- Les montants correspondent à la différence entre les soldes estimés de la péréquation directe et le décompte final 2021. La participation équivaut à 18.65 points d'impôt pour une valeur du point d'impôt communal (VPIC) de CHF 97'077

N°	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	Domaines et bâtiments	647 876.60	1 258 717.60	608 300.00	1 192 300.00	672 648.52	1 191 172.64
		610 841.00		584 000.00		518 524.12	
30	Voirie et conciergerie	96 209.27	20.00	78 800.00		129 748.15	
300	Voirie et conciergerie	96 209.27	20.00	78 800.00		129 748.15	
3114.00	Machines, matériel d'exploitation et d'entretien	16 538.10		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	1 004.75		3 000.00		1 841.65	
3155.00*	Entretien véhicules, engins automoteurs et accessoires	26 496.00		22 200.00		12 129.40	
3161.00	Loyers	9 639.37		9 600.00		9 600.00	
3163.00*	Location de machines	18 531.05		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	
4359.00	Ventes et prestations diverses (non soumis TVA)		20.00				
31	Terrains		410.00		400.00		410.00
310	Terrains		410.00		400.00		410.00
4232.00	Locations des terrains (PF)		410.00		400.00		410.00

*** Commentaires****300 Voirie et conciergerie**

3155.00 Entretien véhicules, engins automoteurs et accessoires

- Une panne ainsi que le service des 1'442 heures du Linder Unitrec 112 justifient le dépassement budgétaire

3163.00 Location de machines

- La location du tracteur Deutz-Fahr durant 12 mois n'avait pas été mise au budget. Initialement, la livraison du nouveau tracteur devait intervenir au début de l'année 2022

3186.00 Primes d'assurances de tiers, choses et RC

3191.00 Impôts et taxes

- Dès 2022, ces charges sont reclassées dans le dicastère 430 "Routes"

3909.00 Imputations internes diverses

- Charges de loyer virtuelles des locaux de la voirie. La contrepartie est imputée dans le compte 354.4909.00

N°	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
32	Forêts	38 196.95	46 044.15	36 900.00	26 800.00	33 248.70	38 885.30
320	Forêts	38 196.95	46 044.15	36 900.00	26 800.00	33 248.70	38 885.30
3146.00	Entretien des chemins forestiers	62.75		2 000.00		8.00	
3189.00*	Travaux exécutés par des tiers	33 383.25		30 200.00		28 878.80	
3189.01	Frais divers	391.50				191.50	
3526.00	Part aux charges salariales du garde de triage forestier	3 609.45		4 200.00		4 170.40	
3809.03	Attributions à la réserve de remplacement des arbres	750.00		500.00			
4319.00	Emoluments administratifs divers		750.00		500.00		
4359.00*	Ventes et prestations diverses (non soumis TVA)		43 032.45		26 300.00		37 609.30
4518.00*	Part cantonale pour les forêts		2 261.70				1 276.00
33	Vignes	27 838.80	23 674.70	22 900.00	19 400.00	20 702.52	12 762.80
330	Vignes	27 838.80	23 674.70	22 900.00	19 400.00	20 702.52	12 762.80
3121.00	Achats et consommation d'eau	783.50		500.00		734.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage	385.00		400.00		401.22	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	1 126.80		500.00		422.15	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1 318.10		1 000.00		988.60	
3189.00*	Travaux exécutés par des tiers	22 402.30		20 200.00		17 830.70	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	1 120.50		100.00		189.45	
3526.02	Part aux charges du groupement défense grêle	702.60		200.00		136.40	
4359.00*	Ventes et prestations diverses (non soumis TVA)		23 674.70		19 400.00		12 762.80

*** Commentaires****320 Forêts**

3189.00 Travaux exécutés par des tiers

4359.00 Ventes et prestations diverses

- Font également partie les charges et les produits liés à la mise de bois communale du 5 novembre 2022

4518.00 Part cantonale pour les forêts

- Subside alloué par la Direction générale de l'environnement (DGE) en lien avec les travaux de coupe d'arbres dépérissant sur le domaine public

330 Vignes

3189.00 Travaux exécutés par des tiers

- Vignolage en faveur de Monsieur Marc Taverney, Domaine Les Allours Jongny. En complément, une prime de CHF 900 lui a été allouée pour le récompenser de son bon résultat au classement de la Triennale 2019-2021 établi par la Confrérie des Vignerons de Vevey

4359.00 Ventes et prestations diverses

- Vente du raisin des vignes de la commune à Monsieur Marc Taverney, Domaine Les Allours Jongny. La quantité (5'302 kg) ainsi que le prix moyen du raisin (CHF 4.46) ont été supérieurs à 2021

N°	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	Bâtiments communaux	485 631.58	1 188 568.75	469 700.00	1 145 700.00	488 949.15	1 139 114.54
351	Le Molard	53 455.15	151 744.45	53 500.00	148 200.00	52 174.50	147 790.00
3121.00	Achats et consommation d'eau	2 365.70		800.00		1 982.85	
3123.00	Achats et consommation d'électricité	78.10		800.00		616.05	
3124.01	Frais de chauffage, appartements vides	382.85					
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage			500.00			
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	12 148.45		11 000.00		11 390.35	
3185.00	Honoraires et frais d'expertises	8 877.15		7 400.00		8 717.80	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	2 396.00		2 600.00		2 483.35	
3191.00*	Impôts et taxes	306.90		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)		148 880.00		147 700.00		147 050.00
4390.00	Autres recettes		2 864.45		500.00		740.00
352	Collèges	100 349.53	315 826.15	99 100.00	309 700.00	85 237.15	295 992.25
3111.00	Mobilier, machines et équipement	1 471.30		1 600.00		91.50	
3121.00	Achats et consommation d'eau	914.10		1 000.00		730.55	
3122.00	Achats et consommation de gaz	26 854.30		25 400.00		24 324.70	
3123.00	Achats et consommation d'électricité	3 998.80		4 000.00		4 282.70	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage	4 455.85		7 200.00		7 007.45	
3141.00*	Entretien des bâtiments et monuments	27 560.38		23 800.00		13 136.40	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	10 514.25		10 900.00		10 614.05	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	4 088.45		4 700.00		4 522.30	
3191.00	Impôts et taxes	92.10		100.00		127.50	
3312.00*	Amortissements des bâtiments et constructions (PA)	20 400.00		20 400.00		20 400.00	
4351.00	Ventes d'électricité		4 228.00		4 200.00		4 089.25
4363.00*	Remboursements de dommages		4 905.70				
4390.00	Autres recettes		120.00				120.00
4522.00*	Part intercommunale de l'ASICC		306 572.45		305 500.00		291 783.00

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

3191.00 Impôts et taxes

- Comme pour les années antérieures, l'impôt foncier n'a pas été facturé par l'Office d'impôt du district

3803.00 Attributions au fonds de rénovation des bâtiments

- Attribution au fonds de rénovation des bâtiments, soit 1% de la valeur ECA du bâtiment. Le détail du Fonds est mentionné dans l'Annexe "Financements spéciaux, fonds de réserves et capital", compte 9281.51

352 Collèges

3141.00 Entretien des bâtiments et monuments

4363.00 Remboursements de dommages

- La foudre s'est abattue sur le toit du collège le 17 août 2022 avec pour dégâts la mise hors service du système d'alarme ainsi que l'onduleur des panneaux solaires. Le sinistre a été annoncé à l'ECA qui prend à sa charge l'intégralité des travaux exécutés et à venir

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) et création d'une salle de classe (Préavis 01/2019) CHF 10'900 (fin en 2029)

4522.00 Part intercommunale de l'ASICC

- Le produit correspond aux loyers 2022 facturés à l'ASICC pour l'occupation des salles de classe des deux collèges

N°	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353	Les Rosiers	23 367.35	84 637.50	24 200.00	85 300.00	21 142.98	85 320.00
3121.00	Achats et consommation d'eau			500.00			
3123.00	Achats et consommation d'électricité	291.95		800.00		57.95	
3124.01	Frais de chauffage, appartements vides	262.20					
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage			300.00			
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	4 032.15		2 000.00		2 207.95	
3185.00	Honoraires et frais d'expertises	5 048.85		4 200.00		5 085.60	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1 732.20		1 900.00		1 779.50	
3191.00*	Impôts et taxes			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)		84 637.50		85 300.00		85 320.00
354	Bâtiment de voirie	17 013.13	35 664.00	24 700.00	35 000.00	5 543.95	27 820.09
3114.00	Machines, matériel d'exploitation et d'entretien	172.05		300.00		754.15	
3121.00	Achats et consommation d'eau	302.55		400.00		284.40	
3123.00	Achats et consommation d'électricité	481.35		1 000.00		548.65	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage	539.55		1 300.00		893.15	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	2 070.33		7 900.00		2 324.85	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	366.75		700.00		718.75	
3191.00	Impôts et taxes	20.00		100.00		20.00	
3312.00*	Amortissements des bâtiments et constructions (PA)	13 060.55		13 000.00			
4271.02	Loyers des locaux et du carnotzet (PA)		650.00				150.00
4390.00	Autres recettes						66.09
4522.00*	Part intercommunale de l'ASICC		11 014.00		11 000.00		3 604.00
4909.00	Imputations internes diverses		24 000.00		24 000.00		24 000.00
355	Abris PC	31 812.40	31 423.55	500.00		332.65	7 800.00
3121.00	Achats et consommation d'eau	222.50		200.00		222.50	
3123.00	Achats et consommation d'électricité	96.85		100.00		110.15	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	69.50		200.00			
3141.01*	Entretien de l'abris PC	31 423.55					
4819.00*	Prélèvement sur financements spéciaux des abris PC		31 423.55				7 800.00

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

3191.00 Impôts et taxes

- Comme pour les années antérieures, l'impôt foncier n'a pas été facturé par l'Office d'impôt du district

3803.00 Attributions au fonds de rénovation des bâtiments

- Attribution au fonds de rénovation des bâtiments, soit 1% de la valeur ECA du bâtiment
- Le détail du Fonds est mentionné dans l'Annexe "Financements spéciaux, fonds de réserves et capital", compte 9281.53

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 13'061 (fin en 2031)

4522.00 Part intercommunale de l'ASICC

- Le produit correspond aux loyers 2022 facturés à l'ASICC pour l'occupation des locaux PPLS et la salle de dégagement

4909.00 Imputations internes diverses

- Produits des loyers virtuels des locaux de la voirie. La contrepartie est imputée dans le compte 300.3909.00

355 Abris PC

3141.01 Entretien de l'abris PC

4819.00 Prélèvement sur financements spéciaux des abris PC

- Les frais d'entretien concernent la rénovation des sols dans les vestiaires de la salle polyvalente situés dans l'abris PC ainsi que le curage des canalisations
- Ces dépenses ont été intégralement financées par le Fonds affecté pour les abris PC
- Le détail du Fonds est mentionné dans l'Annexe "Financements spéciaux, fonds de réserves et capital", compte 9280.01

N°	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
356	Refuge	5 211.17	16 020.80	6 600.00	13 700.00	13 302.60	8 335.00
3114.00	Machines, matériel d'exploitation et d'entretien	621.15				139.80	
3121.00	Achats et consommation d'eau	666.45		600.00		608.45	
3123.00	Achats et consommation d'électricité	667.85		700.00		266.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage	411.20		1 400.00		377.20	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	2 190.42		3 000.00		11 181.60	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	634.10		800.00		709.55	
3191.00	Impôts et taxes	20.00		100.00		20.00	
4271.05	Loyers bâtiments du patrimoine administratif (PA)		15 790.00		13 500.00		8 140.00
4390.00	Autres recettes		230.80		200.00		195.00
357	Les Cerisiers	43 762.35	157 650.00	48 800.00	154 200.00	45 044.60	156 970.00
3121.00	Achats et consommation d'eau			2 000.00			
3123.00	Achats et consommation d'électricité	58.95		800.00		-369.15	
3124.01	Frais de chauffage, appartements vides	1 523.80					
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage			600.00			
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	8 023.40		9 400.00		11 213.10	
3185.00	Honoraires et frais d'expertises	9 347.80		7 700.00		9 316.05	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	2 208.40		2 300.00		2 284.60	
3191.00*	Impôts et taxes			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)		157 650.00		154 200.00		156 970.00

*** Commentaires****357 Les Cerisiers****3191.00 Impôts et taxes**

- Comme pour les années antérieures, l'impôt foncier n'a pas été facturé par l'Office d'impôt du district

3803.00 Attributions au fonds de rénovation des bâtiments

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

- Le détail du Fonds est mentionné dans l'Annexe "Financements spéciaux, fonds de réserves et capital", compte 9281.57

N°	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
358	Salle polyvalente	160 286.86	286 583.95	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	6 399.93		2 200.00		661.15	
3114.00	Machines, matériel d'exploitation et d'entretien	198.30		300.00		2 361.30	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	2 212.85		2 400.00		3 297.55	
3121.00	Achats et consommation d'eau	1 763.90		1 600.00		1 446.10	
3122.00*	Achats et consommation de gaz	25 524.95		17 100.00		22 195.00	
3123.00	Achats et consommation d'électricité	6 719.40		6 700.00		7 386.85	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage	3 613.95		10 600.00		7 949.85	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	82 904.33		76 400.00		128 641.92	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs			600.00			
3153.00	Entretien mobilier et équipements pour autres locaux	3 163.55		3 900.00		3 256.75	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	9 526.80		10 500.00		10 369.20	
3191.00	Impôts et taxes	258.90		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)		2 347.60		1 800.00		1 331.40
4271.06	Loyers des locaux de Ondîne (PA)		42 505.00		42 500.00		42 505.00
4351.00	Ventes d'électricité		9 611.15		7 600.00		7 528.35
4521.00	Part intercommunale pour le local des pompiers		20 440.00		20 400.00		20 440.00
4522.00*	Part intercommunale de l'ASICC		211 680.20		211 200.00		208 996.00

*** Commentaires****358 Salle polyvalente**

3113.01 Mobilier, machines et équipement Ondîne

- Le budget pour l'équipement nécessaire au bon fonctionnement des UAPE a été sous-estimé

3122.00 Achats et consommation de gaz

- La charge d'énergie a augmenté sur l'année de 15% par rapport à 2021

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)

4522.00 Part intercommunale de l'ASICC

- Le produit correspond aux loyers 2022 facturés à l'ASICC pour l'occupation de la salle polyvalente

N°	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
359	Bâtiment public	50 373.64	109 018.35	61 800.00	116 100.00	56 250.40	128 286.45
3114.00	Machines, matériel d'exploitation et d'entretien	85.55					
3121.00	Achats et consommation d'eau	277.75		300.00		264.30	
3122.00*	Achats et consommation de gaz	5 684.70		5 000.00		5 962.55	
3123.00	Achats et consommation d'électricité	4 565.55		4 800.00		4 306.40	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage	31.45				411.85	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	19 803.69		31 400.00		25 142.80	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	2 387.80		2 700.00		2 642.50	
3191.00	Impôts et taxes	20.00		100.00		20.00	
3312.00*	Amortissements des bâtiments et constructions (PA)	17 517.15		17 500.00		17 500.00	
4271.04	Loyers des locaux de la Bergère (PA)		1 135.00				10 120.00
4271.06	Loyers des locaux de Ondine (PA)		6 000.00		14 400.00		14 400.00
4363.00	Remboursements de dommages						3 209.45
4522.00*	Part intercommunale de l'ASICC		1 883.35		1 700.00		557.00
4909.00*	Imputations internes diverses		100 000.00		100 000.00		100 000.00

*** Commentaires****359 Bâtiment public****3122.00 Achats et consommation de gaz**

- Un automne clément ainsi que la température limitée à 20°C dans les bureaux de l'administration ont permis de maîtriser la charge de chauffage malgré la hausse du prix du gaz

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 4'517 (fin en 2037)

4522.00 Part intercommunale de l'ASICC

- Le produit correspond aux loyers 2022 facturés à l'ASICC pour l'occupation de la salle de la Bergère dans le cadre des cours de rythmique

4909.00 Imputations internes diverses

- Produits de loyers virtuels des locaux administratifs. La contrepartie est imputée dans le compte 310.3909.00

N°	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	Travaux	1 026 277.38	447 419.12	1 115 800.00	449 600.00	978 553.72	430 495.27
			578 858.26		666 200.00		548 058.45
41	Service technique	325 465.47	38 730.25	310 600.00	36 000.00	304 922.65	29 206.00
410	Service technique	325 465.47	38 730.25	310 600.00	36 000.00	304 922.65	29 206.00
3102.01	Avis d'enquêtes	5 236.90		3 500.00		1 880.85	
3185.00*	Honoraires et frais d'expertises	32 315.20		20 000.00		22 013.65	
3316.00*	Amortissements d'autres dépenses	17 002.20		24 500.00		17 000.00	
3526.01*	Part aux charges du Bureau Technique Intercommunal (BTI)	270 911.17		262 600.00		264 028.15	
4313.00*	Emoluments administratifs		31 866.70		25 000.00		27 106.00
4362.00	Remboursements de frais		6 863.55		3 500.00		2 100.00
4801.00	Prélèvements au fonds de réserve				7 500.00		
43	Routes	275 010.54	3 460.00	352 600.00	11 000.00	255 368.70	21 642.45
430	Routes	275 010.54	3 460.00	352 600.00	11 000.00	255 368.70	21 642.45
3114.00	Machines, matériel d'exploitation et d'entretien	27 999.35		29 800.00		2 073.20	
3123.01	Eclairage public, luminis contrat d'exploitation	10 557.55		17 000.00		10 540.10	
3123.02*	Eclairage public, consommation	20 412.05		15 900.00		14 656.95	
3124.00	Achats et consommation de combustibles	9 962.75		9 200.00		8 030.10	
3135.00	Achats de matières premières et sel de déneigement	2 547.85		7 000.00		8 299.10	
3142.00	Entretien du réseau routier	93 584.80		199 700.00		138 484.75	
3143.00*	Entretien signalisation routière et de l'éclairage public	35 541.00					
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	4 146.90		4 000.00		3 313.50	
3191.00	Impôts et taxes	1 285.00		1 100.00		1 105.00	
3311.00*	Amortissements d'ouvrages de génie civil	46 673.29		46 600.00		46 566.00	
3313.00*	Amortissements des machines, mobilier et véhicules	22 300.00		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 (non soumis TVA)		460.00		8 000.00		18 232.45
4363.00	Remboursements de dommages						410.00

* Commentaires

410 Service technique**3185.00** Honoraires et frais d'expertises

- Le dépassement budgétaire est principalement expliqué par les honoraires d'avocats engagés dans le cadre du plan d'affectation "En Faug II" et des oppositions liées à l'installation d'une antenne 5G

3316.00 Amortissements d'autres dépenses

- Amortissements ordinaires des investissements suivants : Plan Général d'Affectation (Préavis 18/2016) CHF 17'002 (fin en 2023)

3526.01 Part aux charges du Bureau Technique Intercommunal (BTI)

- La charge correspond aux coûts effectifs de fonctionnement du BTI pour l'exercice 2022. Le détail de ce dernier se trouve en annexe du présent document

3316.00 Emoluments administratifs

- Facturation par la commune des permis de construire et d'habiter

430 Routes**3123.02** Eclairage public, consommation

- Le coût de la consommation est en hausse de 39.3% par rapport à 2021 malgré l'extinction nocturne de l'éclairage

3143.00 Entretien signalisation routière et de l'éclairage public

- Mise en place extrabudgétaire de la télégestion des points lumineux pour gérer à distance l'extinction nocturne des lampadaires en application du décret visant à diminuer la consommation de l'électricité liée à l'éclairage des bâtiments non résidentiels

3311.00 Amortissements d'ouvrages de génie civil

- Amortissements ordinaires des investissements suivants : Construction d'un trottoir RC 748d + 749b (Préavis 04/2007) CHF 35'055 (fin en 2024); Réalisation des modérateurs de trafic (Préavis 08/2004) CHF 8'218 (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	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	Parcs, promenades et cimetière	18 645.20	118.50	36 700.00		34 570.28	227.75
440	Parcs, promenades et cimetière	18 645.20	118.50	36 700.00		34 570.28	227.75
3102.01	Avis d'enquêtes	630.05					
3114.00	Machines, matériel d'exploitation et d'entretien	1 375.30		2 000.00		8 752.05	
3134.00	Approvisionnements des domaines et jardins	7 712.10		9 600.00		6 893.90	
3145.00*	Entretien des parcs et zones de loisirs	8 508.10		24 900.00		17 047.83	
3154.01	Entretien de machines, matériel d'exploitation et d'entretien	273.45				1 729.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	146.20		200.00		147.50	
4272.01	Concessions d'inhumation, cimetière						50.00
4359.00	Ventes et prestations diverses (non soumis TVA)		118.50				177.75
45	Ordures ménagères et déchets	323 269.77	323 269.77	334 300.00	324 700.00	307 175.14	303 480.62
450	Ordures ménagères et déchets	323 269.77	323 269.77	334 300.00	324 700.00	307 175.14	303 480.62
3114.01	Achats de conteneurs et de Moloks	11 934.35		12 900.00		8 599.25	
3124.00*	Achats et consommation de combustibles	7 799.57					
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage	3 014.43		3 000.00		1 133.71	
3154.01	Entretien de machines, matériel d'exploitation et d'entretien	385.10		1 400.00		147.00	
3156.01	Entretien des Moloks et des containers	7 603.75		8 800.00		6 001.80	
3181.00	Frais de ports	1 096.55		800.00		798.90	
3185.00	Honoraires et frais d'expertises	4 394.81		4 700.00		5 100.38	
3188.01	Frais d'élimination des ordures ménagères (OM)	51 160.52		55 000.00		49 789.65	
3188.02	Frais d'élimination de la déchetterie	52 481.75		67 200.00		55 475.70	
3188.03	Frais d'élimination des déchets compost	69 994.03		71 000.00		72 612.35	
3188.04	Frais d'élimination du papier et du carton	70 996.23		72 000.00		70 322.80	
3188.05	Frais d'élimination du verre	18 009.25		17 000.00		17 177.55	
3301.00	Amortissements des créances et débiteurs	691.00		1 500.00		1 016.05	
3311.00*	Amortissements d'ouvrages de génie civil	19 006.80		19 000.00		19 000.00	
3811.01*	Attributions au Fonds affecté pour ordures ménagères et déchets	4 701.63					

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

3145.00 Entretien des parcs et zones de loisirs

- Le budget prévu pour l'entretien des parcs et zones de loisirs a été surestimé

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

- Il s'agit d'un domaine autofinancé, soit une tâche publique qui nécessite d'être "autoporteuse" d'un point de vue financier. L'objectif est de faire supporter le coût de la prestation offerte à ses utilisateurs

- Le terme de financements spéciaux est également d'usage pour désigner ces domaines que sont les ordures ménagères et déchets, les réseaux d'égouts et d'épuration. Les domaines autofinancés doivent respecter trois principes essentiels de gestion : le principe de causalité, le principe d'équivalence et le principe de couverture des coûts

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 19'007 (fin en 2024)

3811.01 Attributions au Fonds affecté pour ordures ménagères et déchets

- Les recettes étant plus importantes que les charges, une attribution est effectuée pour équilibrer le résultat de ce chapitre. Le détail de l'attribution est mentionné dans l'Annexe "Financements spéciaux, fonds de réserves et capital", compte 9280.07

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

- Pour 2022, la taxe forfaitaire individuelle a été maintenue à CHF 107.70 (yc. TVA 7.7%)

N°	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4342.00*	Taxes forfaitaires pour ordures ménagères (soumis TVA)		179 806.32		180 000.00		167 998.89
4342.01	Rétrocession des taxes aux sacs (soumis TVA)		86 497.55		83 000.00		79 353.93
4359.00	Ventes et prestations diverses (non soumis TVA)		6 324.55		5 200.00		5 714.05
4359.02	Ventes et prestations diverses (soumis TVA)		2 950.40		1 500.00		3 247.35
4526.00	Part intercommunale pour le verre et le papier		46 999.95		55 000.00		47 166.40
4809.02	Prélèvements sur provision débiteurs douteux		691.00				
46	Réseau d'égouts	81 840.60	81 840.60	77 900.00	77 900.00	75 938.45	75 938.45
460	Réseau d'égouts	81 840.60	81 840.60	77 900.00	77 900.00	75 938.45	75 938.45
3144.00	Entretien des canalisations	64 869.30		60 000.00		57 087.45	
3181.00	Frais de ports	487.60		500.00		387.90	
3187.00	Emoluments des frais de perception			1 200.00		1 072.50	
3311.00*	Amortissements d'ouvrages de génie civil	16 483.70		16 200.00		17 390.60	
4341.00	Taxes uniques de raccordement		30 345.00		15 000.00		8 580.00
4342.02*	Taxes périodiques d'utilisation des égouts		29 104.10		32 000.00		30 967.50
4811.00*	Prélèvements au Fonds affecté pour l'épuration des eaux		22 391.50		30 900.00		36 390.95
47	Cours d'eau et fontaines	2 045.80		3 700.00		578.50	
470	Cours d'eau et fontaines	2 045.80		3 700.00		578.50	
3147.00	Entretien des cours d'eau, lacs et ouvrages de protection	2 045.80		3 700.00		578.50	

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

- Tout comme les ordures ménagères et les déchets, il s'agit d'un domaine autofinancé, soit une tâche publique qui nécessite d'être "autoporteuse" d'un point de vue financier. 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 2'272 (fin en 2048); Nant - redimensionnement collecteur EC-EU (08/2018) CHF 2'712 (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. Le détail du prélèvement est mentionné dans l'Annexe "Financements spéciaux, fonds de réserves et capital", compte 9280.08

N°	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	Instruction publique et cultes	1 768 747.12		1 711 800.00		953 111.28	
			1 768 747.12		1 711 800.00		953 111.28
51	Enseignement et accueil de jour	1 720 870.62		1 668 400.00		912 958.73	
510	Enseignement et accueil de jour	1 720 870.62		1 668 400.00		912 958.73	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	2 886.76		6 500.00		4 630.23	
3170.00	Réceptions et manifestations	2 594.60		3 800.00		1 584.65	
3522.00*	Part aux charges de l'ASICC	1 276 861.41		1 257 100.00		878 869.85	
3522.04*	Part aux charges du Réseau REVE	248 519.60		370 000.00			
3522.05*	Part aux charges du Réseau LAC	157 604.25					
3652.00	Aides et subventions du conservatoire	29 924.00		29 800.00		27 874.00	
3653.00	Aides et subventions à la culture, au sport et aux loisirs	2 480.00		1 200.00			
54	Orientation professionnelle	1 557.40		1 500.00		1 444.40	
540	Orientation professionnelle	1 557.40		1 500.00		1 444.40	
3522.01	Part aux charges de l'OSP EST	1 557.40		1 500.00		1 444.40	
58	Temples et cultes	46 319.10		41 900.00		38 708.15	
580	Temples et cultes	46 319.10		41 900.00		38 708.15	
3652.01*	Aides et subventions des paroisses protestantes	25 292.80		21 900.00		18 303.35	
3652.02*	Aides et subventions des paroisses catholiques	21 026.30		20 000.00		20 404.80	

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

3522.00 Part aux charges de l'ASICC

- Correspond aux coûts de fonctionnement 2022 établi par l'ASICC

3522.04 Part aux charges du Réseau REVE

3522.05 Part aux charges du Réseau LAC

- Remplace le Réseau REVE dès le 1er juillet 2022.

- En 2021, le coût de fonctionnement du réseau REVE était comptabilisé dans le compte n° 710.3522.00 Charges sociales et prévoyance sociale

580 Temples et cultes

3652.01 Aides et subventions des paroisses protestantes

- Il s'agit des frais du foyer paroissial (CHF 1'463), des frais d'entretien du temple et des chapelles (CHF 18'675) et des frais de cultes (CHF 4'284) de la communauté protestante en commun avec la commune de Chardonne. La clé de répartition utilisée est basée sur la population des deux communes au 31 décembre 2022. Le dépassement budgétaire est justifié par des travaux provisoires pour la réfection du cloché de la chapelle de Paully

- A cela s'ajoute une participation aux charges de la paroisse réformée de langue allemande facturée par la Ville de Vevey (CHF 871)

3652.02 Aides et subventions des paroisses catholiques

- Il s'agit des frais d'entretien et de cultes de la communauté catholique en commun avec la commune de Chardonne. La clé de répartition utilisée est basée sur la population des deux communes au 31 décembre 2022

N°	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Police	533 230.28	28 973.00	532 200.00	30 500.00	480 973.38	39 782.47
			504 257.28		501 700.00		441 190.91
61	Corps de police	496 999.23		481 200.00		438 274.61	
610	Corps de police	496 999.23		481 200.00		438 274.61	
3123.03	Achats et consommation d'électricité, signalisation routière	345.90		400.00		354.00	
3143.00*	Entretien signalisation routière et de l'éclairage public	39 701.00		30 000.00		713.85	
3511.00*	Réforme de la Police vaudoise (N)	134 668.00		120 800.00		126 103.00	
3511.01*	Réforme de la Police vaudoise (N-1)	-12 627.00				-12 890.00	
3521.00*	Part aux charges de l'Association Sécurité Riviera (ASR)	334 911.33		330 000.00		323 993.76	
62	Contrôle des habitants	12 723.75	28 973.00	11 500.00	30 500.00	12 563.40	28 725.05
620	Contrôle des habitants	12 723.75	28 973.00	11 500.00	30 500.00	12 563.40	28 725.05
3187.01	Emoluments pour cartes d'identité et passeports	1 900.25		2 500.00		1 730.40	
3187.02	Emoluments pour permis de séjour et d'établissements	10 823.50		9 000.00		10 833.00	
4311.00	Emoluments de chancellerie		10 230.00		12 000.00		11 500.00
4312.01	Emoluments des cartes d'identités et des passeports		3 419.00		3 500.00		3 013.55
4312.02	Emoluments des permis de séjour et d'établissement		15 324.00		15 000.00		14 211.50

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

3143.00 Entretien signalisation routière et de l'éclairage public

- Le dépassement budgétaire est justifié par le marquage des bandes cyclables sur la route de Châtel-St-Denis

3511.00 Réforme de la Police vaudoise (N)

- La participation à la réforme de la Police vaudoise équivaut à 1.29 points d'impôt pour une valeur du point d'impôt communal (VPIC) estimée à CHF 104'100. Le taux correspond à celui utilisé par le Canton pour le calcul des acomptes 2022

3511.01 Réforme de la Police vaudoise (N-1)

- Les montants correspondent à la différence entre les soldes estimés de la réforme de la Police vaudoise et le décompte final 2021. La participation équivaut à 1.16 points d'impôt pour une valeur du point d'impôt communal (VPIC) de CHF 97'077

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

- Correspond aux coûts de fonctionnement 2022 établi par l'ASR

N°	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
63	Police sanitaire et hygiène publique	23 507.30		26 500.00		25 820.47	2 853.22
630	Police sanitaire et hygiène publique	23 507.30		26 500.00		25 820.47	2 853.22
3524.00	Charges d'hygiène pour les tâches spéciales du SIGE	18 482.80		21 000.00		17 630.05	
3524.01	Charges d'équarrissage et de fourrière	634.25		1 000.00		871.25	
3524.02	Charges d'inhumations	4 390.25		4 500.00		7 319.17	
4809.01	Prélèvements sur divers fonds						2 853.22
65	Défense contre l'incendie			13 000.00		4 314.90	8 204.20
650	Défense contre l'incendie			13 000.00		4 314.90	8 204.20
3144.01*	Entretien des bornes hydrantes			13 000.00		4 314.90	
4362.00	Remboursements de frais						8 204.20

*** Commentaires****650 Défense contre l'incendie****3144.01** Entretien des bornes hydrantes

- Aucun contrat ni de facture en 2022. Un nouveau contrat pour les années 2023-2027 a été validé par le comité du BTI et les municipalités du cercle en mars 2023

N°	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	Sécurité sociale	2 010 531.60	112 199.00	2 261 400.00	114 000.00	2 677 110.60	
			1 898 332.60		2 147 400.00		2 677 110.60
71	Service social intercommunal	139 399.00	112 199.00	172 700.00	114 000.00	754 639.20	
710	Service social intercommunal	139 399.00	112 199.00	172 700.00	114 000.00	754 639.20	
3170.00	Réceptions et manifestations	8 998.60		12 900.00		9 737.85	
3316.00*	Amortissements d'autres dépenses	112 199.00		114 000.00			
3522.03*	Part aux charges de Ondïne					245 393.15	
3525.00*	Charges sociales et prévoyance sociale	802.15		25 800.00		483 948.20	
3655.01	Aides et subventions de la prévoyance sociale	4 158.50		5 000.00		5 632.00	
3655.02*	Subvention taxes déchets selon directives communales	13 240.75		15 000.00		9 928.00	
4801.00*	Prélèvements au fonds de réserve		112 199.00		114 000.00		
72	Prévoyance sociale cantonale	1 859 685.60		2 078 700.00		1 913 413.00	
720	Prévoyance sociale cantonale	1 859 685.60		2 078 700.00		1 913 413.00	
3515.00*	Part à la cohésion sociale (N)	2 095 995.00		2 069 700.00		2 145 969.00	
3515.01*	Part à la cohésion sociale (N-1)	-245 334.40				-240 906.00	
3525.01	Contribution socle à la FAJE	9 025.00		9 000.00		8 350.00	
75	Office du travail	11 447.00		10 000.00		9 058.40	
750	Office du travail	11 447.00		10 000.00		9 058.40	
3528.00	Part aux charges de l'inspectorat du travail	11 447.00		10 000.00		9 058.40	

* Commentaires

710 Service social intercommunal

3316.00 Amortissements d'autres dépenses

4801.00 Prélèvements au fonds de réserve

- Amortissement ordinaire de l'investissement suivant : Village Solidaire (01/2018) CHF 112'199 (fin en 2022) compensé par un prélèvement dans le Fonds de réserve d'utilité publique, compte n° 9282.03

3522.03 Part aux charges de Ondïne

- Dès 2022, le coût de fonctionnement est intégré dans les comptes n° 510.3522.00 Part aux charges de l'ASICC

3525.00 Charges sociales et prévoyance sociale

- Il s'agit d'une participation aux charges du conseil intercommunal de l'Association régionale d'action sociale (ARAS) de la Riviera (CHF 7'322). En 2021, le compte était encore impacté par le coût de fonctionnement du réseau REVE (charge reclassée dans le compte n° 510.3522.04 dès 2022) et par la participation communale aux coûts de fonctionnement des Agences d'assurances sociales (AAS) du district de la Riviera (à charge du canton dès 2022)

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. La contrepartie impacte le compte n° 450.4342.00 Taxes forfaitaires pour ordures ménagères (soumis TVA)

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 14.6 points d'impôt pour une valeur du point d'impôt communal (VPIC) estimé à CHF 104'100. Le taux correspond à celui utilisé par le Canton pour le calcul des acomptes 2022

- 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 296'318)

- L'écrêtement en lien avec la capacité financière de la commune (CHF 279'486)

3515.01 Part à la cohésion sociale (N-1)

- Les montants correspondent à la différence entre les soldes estimés de la facture sociale et le décompte final 2021. La participation équivaut à 12.2 points d'impôt pour une valeur du point d'impôt communal (VPIC) de CHF 97'077

N°	Libellés	Comptes 2022	Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	10 205 182.25	10 339 800.00	9 908 819.36
30	Autorités et personnel	1 239 421.15	1 203 400.00	1 321 650.11
3001	Rétributions fixes des autorités	142 599.85	146 100.00	128 348.00
3003	Jetons de présence	12 790.80	13 200.00	13 975.00
3011	Traitement du personnel	700 444.35	690 700.00	797 258.35
3030	Assurances sociales	85 040.75	85 900.00	82 294.25
3040	Caisse de pension et de prévoyance	130 511.65	120 500.00	105 348.95
3050	Assurances accidents et maladies	39 767.80	41 200.00	38 081.25
3060	Indemnisations et remboursements de frais	92 959.55	79 300.00	85 821.65
3065	Frais d'habillement	3 678.60	5 000.00	4 057.45
3080	Personnel intérimaire facturés par tiers			32 562.91
3090	Autres charges autorités et personnel	270.00	800.00	550.80
3091	Formation professionnelle du personnel	27 497.80	15 300.00	6 129.00
3099	Charges diverses des autorités	3 860.00	5 400.00	27 222.50
31	Biens, services et marchandises	1 490 453.97	1 582 300.00	1 472 497.78
3101	Imprimés et fournitures de bureau	7 677.80	12 200.00	17 515.55
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	8 438.60	6 000.00	4 621.60
3111	Achats de mobilier, de machines et d'équipements techniques de bureau	10 590.60	12 100.00	6 227.25
3113	Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux	6 399.93	2 200.00	4 146.15
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	58 924.15	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	5 099.61	8 900.00	7 927.78
3121	Achats et consommation d'eau	7 296.45	7 900.00	6 273.15
3122	Achats et consommation de gaz	58 063.95	47 500.00	52 482.25
3123	Achats et consommation d'électricité	48 274.30	53 000.00	42 756.65
3124	Achats et consommation de combustibles	19 931.17	9 200.00	8 030.10
3131	Achats de produits alimentaires	12 451.43	25 300.00	18 174.43
3133	Achats de produits de nettoyage	12 451.43	25 300.00	18 174.43
3134	Approvisionnements domaines et jardins	7 712.10	9 600.00	6 893.90
3135	Achats de matières premières	3 552.60	10 000.00	10 140.75

N°	Libellés	Comptes 2022	Budget 2022	Comptes 2021
3141	Entretien du bâtiment	191 353.00	165 600.00	205 661.12
3142	Entretien du réseau routier	93 584.80	199 700.00	138 484.75
3143	Entretien des routes et amélioration de l'éclairage publique	75 242.00	30 000.00	713.85
3144	Entretien des canalisations	64 869.30	73 000.00	61 402.35
3145	Entretien des parcs et zones de loisirs	24 000.30	36 400.00	27 661.88
3146	Entretien forêts, alpages et vignes	62.75	2 000.00	8.00
3147	Entretien des cours d'eau	2 045.80	3 700.00	578.50
3151	Entretien mobilier et matériel	279.90	1 500.00	80.00
3153	Entretien du mobilier autres locaux	3 163.55	3 900.00	3 256.75
3154	Entretien de la broyeuse	658.55	1 400.00	1 876.00
3155	Entretien véhicules, engins automoteurs et accessoires	26 496.00	22 200.00	12 129.40
3156	Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	72 462.41	88 200.00	104 989.17
3161	Loyers et fermages	9 639.37	9 600.00	9 600.00
3163	Locations d'objets mobiliers	18 531.05	2 000.00	12 308.15
3170	Réceptions et manifestations	42 079.35	46 600.00	22 629.35
3181	Frais de port, taxes et divers	9 833.70	11 600.00	7 245.10
3182	Téléphone fixes, mobiles et Internet	9 052.20	8 900.00	8 733.05
3183	Frais bancaires	2 218.19	1 500.00	1 543.04
3184	Frais de contentieux	2 222.35	2 000.00	2 996.85
3185	Honoraires et frais d'expertises	89 937.34	75 100.00	83 468.23
3186	Assurances de tiers, choses et RC	39 123.05	44 500.00	42 026.30
3187	Emoluments	76 119.09	82 700.00	73 841.90
3188	Frais de transports	262 641.78	282 200.00	265 378.05
3189	Travaux exécutés par des tiers	56 177.05	50 400.00	46 901.00
3191	Impôts et taxes	2 002.90	11 200.00	1 930.98
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	62 245.50	60 800.00	60 191.35
32	Intérêts passifs	46 927.21	47 900.00	47 788.66
3210	Intérêts des dettes à court terme	571.65	2 000.00	567.00
3220	Intérêts dettes à long terme	46 355.56	45 900.00	47 221.66

N°	Libellés	Comptes 2022	Budget 2022	Comptes 2021
33	Amortissements	326 529.41	351 100.00	304 394.23
3301	Amortissements des créances et débiteurs	23 886.72	39 600.00	108 160.78
3311	Amortissements ouvrages de génie civil	82 163.79	81 800.00	82 956.60
3312	Amortissements des bâtiments (PA)	68 977.70	68 900.00	56 476.85
3313	Amortissements des machines, mobilier et véhicules	22 300.00	22 300.00	39 800.00
3316	Amortissements d'autres dépenses	129 201.20	138 500.00	17 000.00
35	Remboursements, participations et subventions	6 619 598.06	6 850 900.00	6 329 392.43
3510	Remboursements de charges cantonales	1 947 300.00	1 983 400.00	1 761 594.00
3511	Réforme de la Police vaudoise	122 041.00	120 800.00	113 213.00
3515	Part à des charges cantonales sociales	1 850 660.60	2 069 700.00	1 905 063.00
3517	Part à des charges cantonales de trafic	177 315.20	192 100.00	145 636.45
3521	Part aux charges de justice et de sécurité publique	334 911.33	330 000.00	323 993.76
3522	Part aux charges d'enseignement et de cultes	1 684 542.66	1 628 600.00	1 125 707.40
3523	Part aux charges de la culture, du sport et des loisirs	139 825.00	140 900.00	117 442.15
3524	Part aux charges d'hygiène et de santé publique	23 507.30	26 500.00	25 820.47
3525	Part aux charges de prévoyance sociale	9 827.15	34 800.00	492 298.20
3526	Part aux charges d'aménagement du territoire	275 223.22	267 000.00	268 334.95
3527	Part aux charges de trafic	3 595.80	5 500.00	4 677.20
3528	Part aux charges d'économie publique	50 848.80	51 600.00	45 611.85
36	Aides et subventions à des institutions privées	110 038.95	107 200.00	94 792.15
3652	Aide à l'enseignement et aux cultes	76 243.10	71 700.00	66 582.15
3653	Aide à la culture, au sport et aux loisirs	16 396.60	14 500.00	12 650.00
3655	Aide à la prévoyance sociale	17 399.25	20 000.00	15 560.00
3657	Aide au trafic et à l'énergie		1 000.00	
38	Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	248 213.50	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	182 011.87	11 500.00	152 804.00
3811	Attributions aux financements spéciaux	4 701.63		
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 2022

N°	Libellés	Comptes 2022	Budget 2022	Comptes 2021
	Revenus	10 556 117.10	10 560 200.00	10 744 848.78
40	Impôts	7 754 870.62	7 618 200.00	7 899 106.20
4001	Impôts sur le revenu (PP)	5 271 097.95	5 473 200.00	5 215 869.18
4002	Impôts sur la fortune (PP)	928 722.98	907 000.00	932 821.89
4003	Impôts à la source (PP)	130 817.43	100 000.00	54 698.69
4004	Impôts spécial des étrangers (PP)	196 351.71	130 000.00	172 503.95
4011	Impôts sur le bénéfice (PM)	181 548.25	30 000.00	30 172.05
4012	Impôts sur le capital (PM)	28 196.00	3 000.00	15 234.15
4013	Impôts complémentaires sur immeubles (PM)	3 306.65	10 000.00	12 632.95
4020	Impôts foncier	597 313.15	535 000.00	535 076.00
4040	Droits de mutation	293 057.80	310 000.00	893 700.15
4050	Impôts sur les successions et les donations	114 058.70	111 000.00	49 382.70
4060	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	10 400.00	9 000.00	8 800.00
4090	Impôts récupérés après défalcatons			3 480.39
41	Patentes, concessions	46 405.10	39 400.00	40 416.85
4101	Patentes	97.25	100.00	194.50
4111	Concessions	46 307.85	39 300.00	40 222.35
42	Revenus du patrimoine	540 440.37	517 800.00	542 717.54
4221	Intérêts de retard et compensatoires (PF)	57 904.85	36 100.00	53 369.14
4222	Revenus des capitaux du patrimoine financier (PF)	19 530.42	18 900.00	19 902.00
4232	Revenus des immeubles du patrimoine financier (PF)	391 577.50	387 600.00	389 750.00
4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif (PA)	68 427.60	72 200.00	76 646.40
4272	Revenus des redevances	3 000.00	3 000.00	3 050.00

N°	Libellés	Comptes 2022	Budget 2022	Comptes 2021
43	Taxes, émoluments et produits des ventes	608 966.79	512 900.00	679 538.77
4311	Emoluments des cartes identité	10 230.00	12 000.00	11 500.00
4312	Emoluments des passeports	18 743.00	18 500.00	17 225.05
4313	Emoluments administratifs	36 216.70	27 000.00	27 106.00
4319	Emoluments administratifs divers	750.00	500.00	
4341	Taxes uniques de raccordement	30 345.00	15 000.00	8 580.00
4342	Taxes périodiques d'utilisation	295 407.97	295 000.00	278 320.32
4351	Vente d'énergie	13 839.15	11 800.00	11 617.60
4359	Ventes et prestations diverses	139 775.20	89 900.00	141 430.40
4360	Remboursements de tiers	1 998.30	2 000.00	3 516.10
4361	Remboursements de traitements	44 301.90	36 000.00	155 626.20
4362	Remboursements de frais	6 863.55	3 500.00	16 108.10
4363	Remboursements de dommages	4 905.70		3 619.45
4390	Autres recettes	3 924.80	1 200.00	4 280.74
4393	Escomptes sur factures fournisseurs	1 665.52	500.00	608.81
44	Parts à des recettes cantonales	186 762.45	304 000.00	220 475.85
4410	Impôts sur les gains immobiliers	186 762.45	304 000.00	220 475.85
45	Participations et remboursements de collectivités publiques	1 104 771.00	1 240 900.00	1 056 419.20
4510	Retour sur péréquation directe	482 000.00	636 000.00	477 454.00
4518	Part cantonale pour les forêts	2 261.70		1 276.00
4519	Part cantonale pour la compensation de la RFFA	21 919.35	100.00	5 142.80
4521	Part intercommunale de l'ASR	20 440.00	20 400.00	20 440.00
4522	Part intercommunale de l'ASICC	531 150.00	529 400.00	504 940.00
4526	Part à l'élimination du papier et du verre	46 999.95	55 000.00	47 166.40

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE 2022

N°	Libellés	Comptes 2022	Budget 2022	Comptes 2021
48	Prélèvements aux fonds et aux financements spéciaux	189 900.77	203 000.00	182 174.37
4801	Prélèvements aux fonds de réserve et de renouvellement	112 199.00	132 500.00	21 001.50
4809	Prélèvements sur les fonds divers	23 886.72	39 600.00	116 981.92
4811	Prélèvements aux financements spéciaux	22 391.50	30 900.00	36 390.95
4819	Prélèvements sur financements spéciaux des Abris PC	31 423.55		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

RECAPITULATIF DU BILAN AU 31.12.2022

N°	Libellés	2022	2021	Ecart	
				en CHF	en %
91	Actifs	16 796 473.18	16 399 744.24	396 728.94	2.42
	Actifs circulants	6 063 898.73	5 647 171.95	416 726.78	7.38
910	Trésorerie	3 366 191.94	3 206 480.92	159 711.02	4.98
911	Débiteurs et comptes courants	2 574 707.27	2 114 633.07	460 074.20	21.76
913	Actifs de régularisation	122 999.52	326 057.96	-203 058.44	-62.28
	Actifs immobilisés	10 732 574.45	10 752 572.29	-19 997.84	-0.19
912	Placements du patrimoine financier	9 311 208.25	9 311 208.25		
914	Investissements du patrimoine administratif	1 401 595.20	1 421 593.04	-19 997.84	-1.41
915	Prêts et capitaux de dotations	19 771.00	19 771.00		
92	Passifs	16 796 473.18	16 399 744.24	396 728.94	2.42
	Fonds étrangers	10 793 790.23	10 806 308.87	-12 518.64	-0.12
920	Engagements courants	438 268.94	431 971.35	6 297.59	1.46
922	Emprunts à moyen et long terme	9 100 000.00	9 150 000.00	-50 000.00	-0.55
923	Engagements envers des fonds spéciaux	80 597.12	80 597.12		
925	Passifs de régularisation	1 174 924.17	1 143 740.40	31 183.77	2.73
	Fonds propres	6 002 682.95	5 593 435.37	409 247.58	7.32
928	Financements spéciaux et fonds de réserve	3 855 604.04	3 797 291.31	58 312.73	1.54
929	Capital	1 796 144.06	960 114.64	836 029.42	87.08
929	Résultat annuel de l'exercice	350 934.85	836 029.42	-485 094.57	-58.02

DETAIL DU BILAN AU 31.12.2022

N°	Libellés	2022	2021	Ecart	
				en CHF	en %
91	Actifs	16 796 473.18	16 399 744.24	396 728.94	2.42
910*	Trésorerie	3 366 191.94	3 206 480.92	159 711.02	4.98
9100	Caisse	12 527.10	11 303.65	1 223.45	10.82
9100.00	Caisse Office Population	1 500.00	1 500.00		
9100.01	Caisse Greffe	11 027.10	9 803.65	1 223.45	12.48
9101	PostFinance	170 237.39	560 406.29	-390 168.90	-69.62
9101.00	PostFinance, 18-1674-0	170 237.39	560 406.29	-390 168.90	-69.62
9102	BCV	3 183 427.45	2 634 770.98	548 656.47	20.82
9102.01	BCV, Z 0772.05.80, c/c	2 951 061.98	2 205 648.16	745 413.82	33.80
9102.02	BCV, U 5474.57.68, c/immeuble	232 365.47	429 122.82	-196 757.35	-45.85
911	Débiteurs et comptes courants	2 574 707.27	2 114 633.07	460 074.20	21.76
9111	Débiteurs	71 570.99	244 693.52	-173 122.53	-70.75
9111.02*	Régie Glauser, c/c		-49 430.78	49 430.78	100.00
9111.63*	Swisslife, LPP, c/c	832.25		832.25	
9111.71*	Ondïne, c/c	6 023.69	236 517.05	-230 493.36	-97.45
9300.00	Débiteurs	64 715.05	57 607.25	7 107.80	12.34
9112	Impôts à encaisser	2 491 109.88	1 869 939.55	621 170.33	33.22
9112.00*	ACI, perceptions impôts communaux	2 060 523.41		2 060 523.41	
9112.01*	ACI, perceptions impôts personnes morales		-51 941.89	51 941.89	100.00
9112.02*	ACI, perceptions impôts personnes physiques		1 740 937.87	-1 740 937.87	-100.00
9112.03*	ACI, perceptions impôts à la source		-111 109.37	111 109.37	100.00
9112.04	ACI, perceptions impôts anticipés	412 714.15	292 052.94	120 661.21	41.31
9112.05	ACI, perceptions impôts RFFA	17 872.32		17 872.32	
9115	Autres débiteurs	2 656.50		2 656.50	
9115.00*	Stock sacs poubelle pour subventions	1 473.75		1 473.75	
9115.01*	Stock vin communal pour manifestations	1 182.75		1 182.75	
9119	Autres créances	9 369.90		9 369.90	
9119.03*	Adaptation aux normes de mobilité réduite de 6 arrêts de bus (préavis à venir)	9 369.90		9 369.90	

* Commentaires

910 Trésorerie

- La variation de la trésorerie est expliquée en détail dans l'Annexe "Tableau de flux de trésorerie"
- Les soldes correspondent aux différents relevés bancaires et aux inventaires physiques des deux caisses le 3 janvier 2023

911 Débiteurs et comptes courants**9111 Débiteurs****9111.02 Régie Glauser, c/c**

- Le solde créancier a été reclassé dans le compte n° 9200.11. Il s'agit des acomptes de chauffage encaissés de nos locataires dans l'attente de l'établissement des décomptes de chauffages au 30 juin de N+1 via la Régie Glauser

9111.63 Swisslife, LPP, c/c

- Le solde correspond aux cotisations LPP 2022 payées en trop. En 2021, le solde était comptabilisé dans le compte n° 9200.03

9111.71 Ondine, c/c

- Correspond aux coûts de fonctionnement 2022 d'Ondine payés en trop

9112 Impôts à encaisser**9112.00 ACI, perceptions impôts communaux****9112.01 ACI, perceptions impôts personnes morales****9112.02 ACI, perceptions impôts personnes physiques****9112.03 ACI, perceptions impôts à la source**

- Par simplification, les soldes des comptes n° 9112.01, 9112.02 et 9112.03 ont été reclassés dans le compte n° 9112.00
- Le montant correspond aux arriérés d'impôts à encaisser au 31 décembre 2022, hormis l'impôt anticipé et la RFFA qui se trouvent dans les comptes n° 9112.04 et 9112.05

9115 Autres débiteurs**9115.00 Stock sacs poubelle pour subventions****9115.01 Stock vin communal pour manifestations**

- Dès 2022, un inventaire comptable des sacs poubelle et du vin communal figure au bilan afin de rendre transparent la gestion de ces deux stocks, soit 79 rouleaux de 10 sacs poubelle et 80 bouteilles de vin (30 Chasselas, 25 Pinot noir et 25 Gamaret-Garanoir)

9119 Autres créances**9119.03 Adaptation aux normes de mobilité réduite de 6 arrêts de bus (préavis à venir)**

- Coût de l'avant projet et devis de l'ouvrage. Le préavis sera établi puis soumis au Conseil communal en 2023. En cas de refus, ce montant sera amorti

N°	Libellés	2022	2021	Ecart	
				en CHF	en %
912*	Placements du patrimoine financier	9 311 208.25	9 311 208.25		
9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier	9 311 208.25	9 311 208.25		
9123.04	Terrains et bâtiments	1.00	1.00		
9123.05	Terrain, parcelle N° 20 (14/2013)	698 400.00	698 400.00		
9123.07	Terrain, parcelle N° 9	454 568.90	454 568.90		
9123.08	Crédit d'étude et valorisation parcelles N° 20-18/19/21	8 158 238.35	8 158 238.35		
913*	Actifs de régularisation	122 999.52	326 057.96	-203 058.44	-62.28
9139	Actifs de régularisation	122 999.52	326 057.96	-203 058.44	-62.28
9139.00	Actifs de régularisation	116 163.87	319 092.26	-202 928.39	-63.60
9139.01	AFC, impôt anticipé à récupérer	6 835.65	6 965.70	-130.05	-1.87
914*	Investissements du patrimoine administratif	1 401 595.20	1 421 593.04	-19 997.84	-1.41
9141	Ouvrages génie civil et assainissement	726 967.10	689 963.79	37 003.31	5.36
9141.02	Construction d'un trottoir RC 748d+749b (04/2007)	67 000.00	102 055.25	-35 055.25	-34.35
9141.03	Réalisation de modérateurs de trafic (08/2004)	146 600.00	154 818.04	-8 218.04	-5.31
9141.04	Conteneurs Moloch (03/2001)	28 600.00	47 606.80	-19 006.80	-39.92
9141.05	En Faug - Au Reposoir, gainage des collecteurs EC-EU (01/2016)	89 000.00	95 500.00	-6 500.00	-6.81
9141.07	Route des Monts RC 749b, aménagements communaux (21/2016)	51 000.00	54 400.00	-3 400.00	-6.25
9141.09	Frâne-Praz de Crêt, gainage collecteur EU (03/2018)	51 000.00	53 271.70	-2 271.70	-4.26
9141.10	Nant, redimensionnement collecteur EC-EU (08/2018)	69 600.00	72 312.00	-2 712.00	-3.75
9141.11	Crosettes, gainage du collecteur EC (05/2019)	105 000.00	110 000.00	-5 000.00	-4.55
9141.12	Union-Châtel-Forge, refection chaussée RC 744 (06/2022)	119 167.10		119 167.10	
9143	Bâtiments et constructions	423 500.00	445 439.40	-21 939.40	-4.93
9143.00	Entretien et amélioration des bâtiments communaux (06/2016)	52 000.00	65 000.00	-13 000.00	-20.00
9143.01	Locaux UAPE, mise en conformité (02/2017)	108 000.00	126 000.00	-18 000.00	-14.29
9143.02	Ancien et nouveau collèges, remplacement des chaudières (09/2017)	47 500.00	57 000.00	-9 500.00	-16.67
9143.03	Collège 1900, création d'une salle de classe (01/2019)	76 300.00	87 200.00	-10 900.00	-12.50
9143.04	Fontaine 3, création de bureaux PPLS et d'une salle de dégagement (02/2021)	109 500.00	103 022.25	6 477.75	6.29
9143.06	Crédit d'étude, création accueil collectif de jour pré et parascolaire (07/2022)	27 500.00		27 500.00	
9143.08	Etude remplacement de la marquise du BP (05/2010)	2 700.00	7 217.15	-4 517.15	-62.59

*** Commentaires****912 Placements du patrimoine financier**

- Aucun investissement en 2022. Les placements du patrimoine financier sont expliqués en détail dans l'Annexe "Inventaire des immeubles"

913 Actifs de régularisation

- L'ensemble des actifs de régularisation 2021 ont été extournés au 1er janvier 2022

- La variation entre 2021 et 2022 s'explique principalement par le solde d'impôt 2022 à recevoir qui est imputé dans le compte n° 9112.00 à fin 2022

914 Investissements du patrimoine administratif

- Les variations de ces différents postes au bilan sont expliquées en détail dans l'Annexe "Investissements et amortissements"

DETAIL DU BILAN AU 31.12.2022

N°	Libellés	2022	2021	Ecart	
				en CHF	en %
9145	Forêts	1.00	1.00		
9145.00	Forêts	1.00	1.00		
9146	Mobilier, machines et véhicules	178 527.10	133 801.00	44 726.10	33.43
9146.00	Mobilier machines et véhicules	1.00	1.00		
9146.01	Lindner Unitrac 112L Drive multilift (03/2017)	111 500.00	133 800.00	-22 300.00	-16.67
9146.02	Deutz Fahr 5100 DS TTV (02/2022)	24 869.40		24 869.40	
9146.03	Affichage numérique frontal (01/2022)	42 156.70		42 156.70	
9149	Autres biens	72 600.00	152 387.85	-79 787.85	-52.36
9149.02	Plan Général d'Affectation (18/2016)	72 600.00	46 158.85	26 441.15	57.28
9149.03	Villages solidaires (01/2018)		106 229.00	-106 229.00	-100.00
915*	Prêts et capitaux de dotations	19 771.00	19 771.00		
9152	Prêts et capitaux de dotations	19 770.00	19 770.00		
9152.01	Prêts et capitaux de dotations	19 770.00	19 770.00		
9153	Titres et papiers valeurs	1.00	1.00		
9153.01	Titres et papiers valeurs	1.00	1.00		

*** Commentaires****915 Prêts et capitaux de dotations**

- Aucun investissement en 2022. Les prêts et capitaux de dotations sont expliqués en détail dans l'Annexe "Inventaire des titres"

DETAIL DU BILAN AU 31.12.2022

N°	Libellés	2022	2021	Ecart	
				en CHF	en %
92	Passifs	16 796 473.18	16 399 744.24	396 728.94	2.42
920	Engagements courants	438 268.94	431 971.35	6 297.59	1.46
9200	Créanciers	388 268.94	381 971.35	6 297.59	1.65
9200.03*	Swisslife, LPP, c/c		-28 853.00	28 853.00	100.00
9200.05*	Vaudoise Assurance et SUVA, LAA, c/c		-817.40	817.40	100.00
9200.06*	CCVD, AVS/AI/APG, c/c		-2 690.45	2 690.45	100.00
9200.09	Salaires nets à payer	20 312.70	23 103.35	-2 790.65	-12.08
9200.11*	Régie Glauser, c/c	47 516.43		47 516.43	
9200.01	Créanciers	320 439.81	391 228.85	-70 789.04	-18.09
9206	Comptes courants créanciers	50 000.00	50 000.00		
9206.02*	Garantie pour la remise en état du domaine public	50 000.00	50 000.00		
922*	Emprunts à moyen et long terme	9 100 000.00	9 150 000.00	-50 000.00	-0.55
9220	Emprunts hypothécaires	9 100 000.00	9 150 000.00	-50 000.00	-0.55
9220.00	BCV, 0.83%, 31.01.2019 - 31.01.2031	4 000 000.00	4 000 000.00		
9220.01	Rentes Genevoises, 2.00%, 26.05.2014 - 30.05.2034	600 000.00	650 000.00	-50 000.00	-7.69
9220.02	Retraites Populaires, -0.20%, 13.03.2020 - 13.03.2023	1 500 000.00	1 500 000.00		
9220.09	Compenswiss, 0.15%, 12.12.2019 - 12.12.2029	2 000 000.00	2 000 000.00		
9220.10	SUVA, 0.02%, 28.05.2020 - 26.05.2023	1 000 000.00	1 000 000.00		
923	Engagements envers des fonds spéciaux	80 597.12	80 597.12		
9233	Fonds et dotations	80 597.12	80 597.12		
9233.50*	Fonds pour les écoles	675.50	675.50		
9233.60*	Fonds pour les oeuvres sociales	61 921.62	61 921.62		
9233.61*	Fonds Wiesmann	18 000.00	18 000.00		
925*	Passifs de régularisation	1 174 924.17	1 143 740.40	31 183.77	2.73
9259	Passifs de régularisation	1 174 924.17	1 143 740.40	31 183.77	2.73
9259.00	Passifs de régularisation	1 172 964.17	1 143 145.70	29 818.47	2.61
9259.01	Avances sur débiteurs	1 960.00	594.70	1 365.30	229.58

* Commentaires

920 Engagements courants**9200 Créanciers**

9200.03 Swisslife, LPP, c/c

- Se référer au commentaire mentionné pour le compte n° 9111.63

9200.05 Vaudoise Assurance et SUVA, LAA, c/c

9200.06 CCVD, AVS/AI/APG, c/c

- Les décomptes finaux ont été comptabilisés au 31 décembre 2022 dans le compte n° 9200.01 "Créanciers"

9200.11 Régie Glauser, c/c

- Se référer au commentaire mentionné pour le compte n° 9111.02

9206 Comptes courants créanciers

9206.02 Garantie pour la remise en état du domaine public

- Il s'agit d'une garantie financière versée par les promoteurs du projet de constriction "Les Collines de Jongny" pour la remise en état du domaine public en cas de dégradation. Le montant a été remboursé en mars 2023

923 Engagements envers des fonds spéciaux**9233 Fonds et dotations**

9233.50 Fonds pour les écoles

9233.60 Fonds pour les oeuvres sociales

- Fonds libres antérieurs à 2012. Ils doivent faire l'objet d'une décision municipale pour être utilisés

9233.61 Fonds Wiesmann

- Lègue initial de CHF 20'000 aux services sociaux de la commune de Jongny par Feu Heinrich WIESMANN, conformément au courrier reçu de la Justice de Paix le 5 juin 2013. Le fonds doit faire l'objet d'une décision municipale pour être utilisé

922 Emprunts à moyen et long terme

- Aucun nouvel emprunt en 2022. Les emprunts à moyen et long terme sont expliqués en détail dans l'Annexe "Inventaire des emprunts et engagements hors bilan". La variation correspond à l'amortissement ordinaire d'une dette

925 Passifs de régularisation

- L'ensemble des passifs de régularisation 2021 ont été extournés au 1er janvier 2022

- Ils se composent essentiellement de l'alimentation de la péréquation intercommunale. Cette provision pour 2022 s'élève à CHF 847'108. Le solde des passifs de régularisation est composé en grande majorité par les décomptes finaux 2022 des ententes intercommunales qui présentent une hausse généralisée des charges

DETAIL DU BILAN AU 31.12.2022

N°	Libellés	2022	2021	Ecart	
				en CHF	en %
928*	Financements spéciaux et fonds de réserve	3 855 604.04	3 797 291.31	58 312.73	1.54
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées	313 929.09	363 042.51	-49 113.42	-13.53
9280.01	Fonds affecté pour les abris PC	4 259.85	35 683.40	-31 423.55	-88.06
9280.07	Fonds affecté pour les ordures ménagères et les déchets	4 701.63		4 701.63	
9280.08	Fonds affecté pour l'épuration des eaux	304 967.61	327 359.11	-22 391.50	-6.84
9281	Fonds de renouvellements et de rénovations	798 026.50	578 401.35	219 625.15	37.97
9281.01	Fonds pour le développement durable	80 774.00	80 774.00		
9281.02	Fonds pour le renouvellement informatique	11 998.50	998.50	11 000.00	1 101.65
9281.04	Fonds pour défalcation et débiteurs douteux	372 300.00	225 924.85	146 375.15	64.79
9281.06	Fonds pour le renouvellement des arbres	6 650.00	5 900.00	750.00	12.71
9281.07	Fonds pour litiges	141 804.00	141 804.00		
9281.51	Fonds de rénovation du bâtiment Le Molard	80 700.00	53 800.00	26 900.00	50.00
9281.53	Fonds de rénovation du bâtiment Les Rosiers	36 000.00	24 000.00	12 000.00	50.00
9281.57	Fonds de rénovation du bâtiment Les Cerisiers	67 800.00	45 200.00	22 600.00	50.00
9282	Fonds de réserve	2 743 648.45	2 855 847.45	-112 199.00	-3.93
9282.03	Fonds de réserve d'utilité publique	1 743 648.45	1 855 847.45	-112 199.00	-6.05
9282.10	Fonds de réserve pour investissements futurs	1 000 000.00	1 000 000.00		
929*	Capital	2 147 078.91	1 796 144.06	350 934.85	19.54
9290	Capital	2 147 078.91	1 796 144.06	350 934.85	19.54
9290.00	Capital	1 796 144.06	960 114.64	836 029.42	87.08
9298.88	Résultat annuel de l'exercice	350 934.85	836 029.42	-485 094.57	-58.02

*** Commentaires****928 Financements spéciaux et fonds de réserve****929 Capital**

- Les attributions et les prélèvements 2022 sont expliqués en détail dans l'Annexe "Financements spéciaux, fonds de réserves et capital"
- Le résultat 2022 est un excédent de revenus qui s'élève à CHF 350'935

TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE AU 31.12.2022

N°	Libellés	2022	2021
Activité d'exploitation			
	1. Trésorerie dégagés par l'activité d'exploitation	492 355.87	2 331 992.31
	Marge d'autofinancement (cash-flow)	735 776.99	1 172 553.28
929	Excédent de revenus	350 934.85	836 029.42
330	Amortissements du patrimoine financier (PF)	23 886.72	108 160.78
331	Amortissements obligatoire du patrimoine administratif (PA)	302 642.69	196 233.45
923	Attributions aux fonds	248 213.50	214 304.00
923	Prélèvements aux fonds	-189 900.77	-182 174.37
	Variation du besoin en fonds de roulement net	-243 421.12	1 159 439.03
911	Variation des débiteurs et comptes courants	-460 074.20	211 144.16
913	Variation des actifs de régularisation	203 058.44	522 691.79
920	Variation des engagements courants	6 297.59	-143 658.36
925	Variation des passifs de régularisation	31 183.77	677 422.22
923	Variation des financements spéciaux et fonds de réserve	-23 886.72	-108 160.78
Activité d'investissement			
	2. Trésorerie engagée par l'activité d'investissement	-282 644.85	-184 959.05
	Investissements nets	-282 644.85	-184 959.05
9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier		-34 938.05
9141	Ouvrages génie civil et assainissement	-119 167.10	
9143	Bâtiments et constructions	-47 038.30	-103 022.25
9146	Mobilier, machines et véhicules	-67 026.10	
9149	Autres biens	-49 413.35	-46 998.75
1 + 2 =	3. Free cash-flow	209 711.02	2 147 033.26
Activité de financement			
	4. Trésorerie engagée par l'activité de financement	-50 000.00	-50 000.00
	Financements nets	-50 000.00	-50 000.00
922	Diminution des emprunts à moyen et long terme	-50 000.00	-50 000.00
3 + 4 =	5. Variation de la trésorerie du 01.01. au 31.12.	159 711.02	2 097 033.26
910	Trésorerie du bilan au 01.01.	3 206 480.92	1 109 447.66
910	Trésorerie du bilan au 31.12.	3 366 191.94	3 206 480.92

TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE AU 31.12.2022

*** Commentaires**

- Comme en 2021, la marge d'autofinancement (cash-flow) est positive. Elle a permis de financer le "ménage courant", de payer les investissements sans avoir recours à l'emprunt et de rembourser une partie de la dette
- Le taux d'autofinancement (marge d'autofinancement par rapport aux recettes courantes) est quand à lui insuffisant. Il se situe au dessous des 20% recommandés. En 2022, le pourcentage des revenus courants disponibles pour l'autofinancement s'élève à 7.2%

N°	Libellés	Comptes 2022	Budget 2022	Comptes 2021
4	Revenus	10 242 216.33	10 233 200.00	10 438 674.41
40	Impôts	7 754 870.62	7 618 200.00	7 899 106.20
41	Patentes, concessions	46 405.10	39 400.00	40 416.85
42	Revenus du patrimoine	540 440.37	517 800.00	542 717.54
43	Taxes, émoluments et produits des ventes	608 966.79	512 900.00	679 538.77
44	Parts à des recettes cantonales	186 762.45	304 000.00	220 475.85
45	Participations et remboursement de collectivités publiques	1 104 771.00	1 240 900.00	1 056 419.20
3	Charges	-9 506 439.34	-9 791 700.00	-9 266 121.13
30	Autorités et personnel	-1 239 421.15	-1 203 400.00	-1 321 650.11
31	Biens, services et marchandises	-1 490 453.97	-1 582 300.00	-1 472 497.78
32	Intérêts passifs	-46 927.21	-47 900.00	-47 788.66
35	Remboursements, participations et subventions	-6 619 598.06	-6 850 900.00	-6 329 392.43
36	Aides et subventions à des institutions privées	-110 038.95	-107 200.00	-94 792.15
	Marge d'autofinancement	735 776.99	441 500.00	1 172 553.28
33	Amortissements	-326 529.41	-351 100.00	-304 394.23
330	Amortissements du patrimoine financier (PF)	-23 886.72	-39 600.00	-108 160.78
331	Amortissements obligatoire du patrimoine administratif (PA)	-302 642.69	-311 500.00	-196 233.45
38	Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	-248 213.50	-73 000.00	-214 304.00
48	Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	189 900.77	203 000.00	182 174.37
	Excédent de revenus	350 934.85	220 400.00	836 029.42



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

Annexes aux comptes 2022

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 (CITS)	BDO SA, Lausanne
Commission Intercommunale de Lavaux (CIL)	---
Communauté Intercommunale d'Equipement du Haut-Léman (CIEHL)	PFK Fiduciaire SA, Lausanne
Fonds culturel de la Riviera (FCR)	PFK Fiduciaire SA, Lausanne
Autres regroupements de droit public (Liste non exhaustive)	
Association régionale de la Riviera pour la préparation à la retraite (ARPR)	---
Bureau Technique Intercommunal (BTI)	Fiduciaire Jean-Christophe Gross SA, Vevey
Déchèterie intercommunale de Praz-Libon (DIPL)	Fiduciaire Jean-Christophe Gross SA, Vevey
Groupement forestier de la Veveyse (GFV)	Fiduciaire Jean-Christophe Gross SA, Vevey
Montreux-Vevey Tourisme (MVT)	---
Promove	---

N° Bilan	N° Nature	Situations	Préavis	Etats	Crédits accordés	Dépenses nettes cumulées au 01.01.2022	Dépenses nettes en 2022	Aliénations nettes en 2022	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2022	Début amo	Fin amo	Amo cumulés au 01.01.2022	Amortissements 2022 Planifiés Non planifiés	Valeurs comptables nettes au 31.12.2022
912		Patrimoine financier			10 137 000.00	9 311 207.25	0.00	0.00	9 311 207.25			0.00	0.00 0.00	9 311 208.25
9123		Terrains et bâtiments du patrimoine financier			10 137 000.00	9 311 207.25	0.00	0.00	9 311 207.25			0.00	0.00 0.00	9 311 208.25
9123.04	9123 04	Terrains et bâtiments												1.00
9123.05	9123 05	Parcelle no 20	14/2013	Bouclé	836 000.00	698 400.00			698 400.00					698 400.00
9123.07	9123 07	Parcelle No 9	12/1997	Bouclé	450 000.00	454 568.90			454 568.90					454 568.90
9123.08	9123 08	Valorisation parcelles 18, 19 et 21	08/2017	Ouvert	8 851 000.00	8 158 238.35			8 158 238.35					8 158 238.35
914		Patrimoine administratif			6 690 966.20	3 721 409.74	294 044.85	11 400.00	4 004 054.59			2 299 818.70	302 642.69 0.00	1 401 593.20
9141		Ouvrages génie civil et assainissement			3 379 312.00	2 563 388.09	119 167.10	0.00	2 682 555.19			1 873 424.30	82 163.79 0.00	726 967.10
9141.02	430 5010 102	Construction d'un trottoir RC 748d+749b	04/2007	Bouclé	1 150 000.00	1 096 555.25			1 096 555.25	2010	2024	994 500.00	35 055.25	67 000.00
9141.03	430 5010 103	Réalisation des modérateurs de trafic	08/2004	Bouclé	495 000.00	461 980.04			461 980.04	2015	2040	307 162.00	8 218.04	146 600.00
9141.04	450 5010 104	Conteneurs Moloch	03/2001	Bouclé	480 000.00	470 606.80			470 606.80	2015	2024	423 000.00	19 006.80	28 600.00
9141.05	460 5010 105	En Faug - Au Reposoir, gainage des collecteurs EC-EU	02/2016	Bouclé	170 000.00	132 135.70			132 135.70	2017	2036	36 635.70	6 500.00	89 000.00
9141.06	470 5010 106	Revitalisation et renforcement de la "Bergère"	03/2016	Ouvert	80 000.00	67 765.10			67 765.10	2017	2017	67 765.10		
9141.07	430 5010 107	Route des Monts RC 749b, aménagements communaux	21/2016	Bouclé	95 000.00	71 470.90			71 470.90	2018	2037	17 070.90	3 400.00	51 000.00
9141.09	460 5010 109	Frâne-Praz de Crêt, gainage collecteur EU	03/2018	Bouclé	90 000.00	62 271.70			62 271.70	2019	2048	9 000.00	2 271.70	51 000.00
9141.10	460 5010 110	Nant, redimensionnement collecteur EC-EU	08/2018	Bouclé	80 412.00	80 412.00			80 412.00	2019	2048	8 100.00	2 712.00	69 600.00
9141.11	460 5010 111	Crosettes, gainage du collecteur EC	05/2019	Bouclé	150 000.00	120 190.60			120 190.60	2020	2049	10 190.60	5 000.00	105 000.00
9141.12	430 5010 112	Union-Châtel-Forge, refecton chaussée RC 744	06/2022	Ouvert	261 700.00		52 947.40		52 947.40	2024	2053			
9141.12	460 5010 112	Union-Châtel-Forge, refecton chaussée RC 744	06/2022	Ouvert	198 000.00		40 079.80		40 079.80	2024	2053			119 167.10
9141.12	650 5010 112	Union-Châtel-Forge, refecton chaussée RC 744	06/2022	Ouvert	129 200.00		26 139.90		26 139.90	2024	2053			
9143		Bâtiments et constructions			1 848 870.00	652 780.40	47 038.30	0.00	699 818.70			207 341.00	68 977.70 0.00	423 500.00
9143.00	359 5030 200	Entretien et amélioration des bâtiments communaux	06/2016	Bouclé	130 000.00	127 423.65			127 423.65	2017	2026	62 423.65	13 000.00	52 000.00
9143.01	358 5030 201	Locaux UAPE, mise en conformité	02/2017	Bouclé	212 500.00	201 150.25			201 150.25	2018	2027	75 150.25	18 000.00	108 000.00
9143.02	352 5030 202	Ancien et nouveau collèges, remplacement des chaudières	09/2017	Bouclé	95 870.00	95 870.55			95 870.55	2018	2027	38 870.55	9 500.00	47 500.00
9143.03	352 5030 203	Collège 1900, création d'une salle de classe	01/2019	Bouclé	120 500.00	109 096.55			109 096.55	2020	2029	21 896.55	10 900.00	76 300.00
9143.04	354 5030 204	Fontaine 3, création de bureaux PPLS et d'une salle de dégagement	02/2021	Bouclé	130 000.00	103 022.25	19 538.30		122 560.55	2022	2031		13 060.55	109 500.00
9143.06	510 5030 206	Crédit d'étude, création accueil collectif de jour pré et parascolaire	07/2022	Ouvert	1 100 000.00		27 500.00		27 500.00	2024	2053			27 500.00
9143.08	359 5030 214	Etude remplacement de la marquise du BP	05/2010	Ouvert	60 000.00	16 217.15			16 217.15	2017		9 000.00	4 517.15	2 700.00
9146		Mobilier, machines et véhicules			498 754.20	224 577.40	78 426.10	11 400.00	291 603.50			90 777.40	22 300.00 0.00	178 526.10
9146.01	430 5060 300	Lindner Unitrac 112L Drive multilift	03/2017	Bouclé	250 000.00	224 577.40			224 577.40	2018	2027	90 777.40	22 300.00	111 500.00
9146.02	430 5060 302	Deutz Fahr 5100 DS TTV	02/2022	Ouvert	176 754.20		36 269.40	11 400.00	24 869.40	2023	2032			24 869.40
9146.03	352 5060 303	Affichage numérique frontal	01/2022	Ouvert	72 000.00		42 156.70		42 156.70	2023	2030			42 156.70
9149		Autres biens			964 030.00	280 663.85	49 413.35	0.00	330 077.20			128 276.00	129 201.20 0.00	72 600.00
9149.00	410 5090 401	Mensuration numérique du territoire de la commune de Jongny	09/2001	Ouvert	680 000.00	94 276.00			94 276.00	2015	2017	94 276.00		
9149.02	410 5090 402	Plan Général d'Affectation	18/2016	Ouvert	170 000.00	80 158.85	43 443.35		123 602.20	2018	2026	34 000.00	17 002.20	72 600.00
9149.03	710 5090 403	Village Solidaire	01/2018	Bouclé	114 030.00	106 229.00	5 970.00		112 199.00	2022	2022		112 199.00	
916		Subventions et participations			264 963.80	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00 0.00	0.00
9162		Subvention à des associations de communes			264 963.80	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00 0.00	0.00
9162.02	580 5620 062	Réfection de l'église de Chardonne	08/2022	Ouvert	157 063.00					2024	2053			
9162.03	580 5620 063	Assainissement de la chapelle de Paully	14/2022	Ouvert	107 900.80					2024	2053			

N°	Libellés	N° IDE	Années d'acquisitions	Natures	Nombres au 31.12.2022	Valeurs nominales	Valeurs comptables au 01.01.2022	Valeurs de marché au 31.12.2022	Valeurs comptables au 31.12.2022	Rendements bruts 2022
915	Prêts et capitaux de dotations					122 595.00	19 771.00	576 973.00	19 771.00	80.00
9152	Prêts et capitaux de dotations					19 770.00	19 770.00	576 723.00	19 770.00	0.00
9152.01	Holdigaz SA	CHE-112.201.385	1963	actions	1 027	10 270.00	10 270.00	153 023.00	10 270.00	5 135.00
9152.01	Romande Energie Holding SA	CHE-100.913.036	1961	actions	380	9 500.00	9 500.00	423 700.00	9 500.00	13 680.00
9153	Titres et papiers valeurs					102 825.00	1.00	250.00	1.00	80.00
9153.01	Transports Montreux-Vevey-Riviera SA	CHE-105.735.581	1971	actions	1 000	10 000.00	1.00	250.00	1.00	
9153.01	CRIDEC, Centre de ramassage et d'identification des déchets spéciaux SA	CHE-103.602.667	1986	actions	2	2 000.00	-		-	80.00
9153.01	Satom SA	CHE-101.539.325	1999	actions	56	5 600.00	-		-	
9153.01	VMCV SA	CHE-114.410.356	1977	actions	796	79 600.00	-		-	
9153.01	CGN SA	CHE-402.922.875	1963	actions	23	575.00	-		-	
9153.01	Coopérative des Pléiades	CHE-110.269.610	2004	parts sociales	10	3 000.00	-		-	
9153.01	Logacop Société Coopérative Immobilière	CHE-107.039.469	1978	parts sociales	13	1 300.00	-		-	
9153.01	La Forestière, société coopérative de propriétaires et exploitants forestiers	CHE-107.034.041	1998	parts sociales	3	750.00	-		-	

N°	Libellés	Emprunts au 01.01.2022	Emprunts	Remboursements	Emprunts au 31.12.2022	Intérêts 2022	Taux d'intérêts	Dates de conclusions	Dates d'Échéances
922	Emprunts à moyen et long terme	9 150 000.00	0.00	50 000.00	9 100 000.00	46 355.56	0.51%		
9220	Emprunts hypothécaires	9 150 000.00	0.00	50 000.00	9 100 000.00	46 355.56			
9220.00	BCV	4 000 000.00			4 000 000.00	33 661.11	0.83%	31.01.2019	31.01.2031
9220.01	Rentes Genevoises	650 000.00		50 000.00	600 000.00	12 536.10	2.00%	26.05.2014	30.05.2034
9220.02	Retraites Populaires	1 500 000.00			1 500 000.00	-3 041.65	-0.20%	13.03.2020	13.03.2023
9220.09	Compenswiss	2 000 000.00			2 000 000.00	3 000.00	0.15%	12.12.2019	12.12.2029
9220.10	SUVA	1 000 000.00			1 000 000.00	200.00	0.02%	28.05.2020	26.05.2023

N°	Dénomination	Préavis	Engagement au 31.12.2022	
	Engagements hors bilan		553 648.00	
	Cautionnements		553 648.00	
	Musée Chaplin	01/2013	141 807.00	28.02.2013 30.06.2039
	Groupeement forestier de la Veveyse	04/2016	9 000.00	23.03.2016 31.12.2035
	SIGE, usine des Gonelles		402 841.00	

N°	Libellés	Natures	N° parcelles RF	Surfaces en m2	Estimations fiscales	Valeurs comptables au 31.12.2022	N° polices ECA	Valeurs ECA indice 125
912	Patrimoine financier			4 226.00	7 670 000.00	9 311 207.25		6 577 444.97
9123	Bâtiments divers			4 226.00	7 670 000.00	9 311 207.25		6 577 444.97
9123.05		Terrain	20			698 400.00		
9123.07	Poste 4	Habitation	9	1 213.00	360 000.00	454 568.90	43	424 764.97
9123.08	Molard 5	Remise	18	253.00				
9123.08	Molard 5	Habitation et remise	19	344.00	2 696 000.00	8 158 238.35	983	2 687 200.00
9123.08	Bourgeois 3	Habitation et couvert	21	1 612.00	1 938 000.00		985	1 204 680.00
9123.08	Molard 7	Habitation	20	804.00	2 676 000.00		984	2 260 800.00
914	Patrimoine administratif			197 690.00	682 700.00	1.00		17 816 799.29
9145	Forêts et terrains			188 911.00	177 700.00	1.00		504 626.18
9145.00	Chardonne, Aux Barussels	Champs, pré, pâturage, forêt	2947	14 112.00	4 400.00	1.00		
9145.00	Chardonne, Bois du Dévin	Forêt, route, chemin	2949	24 666.00	6 100.00			
9145.00	Chardonne, En Praz-Bouritaz	Forêt	2971	5 801.00	1 200.00			
9145.00	Chardonne, En Praz-Bouritaz	Forêt	2972	2 417.00	500.00			
9145.00	Chardonne, Es Côtes-de-Joux	Forêt	2987	1 473.00	300.00			
9145.00	Chardonne, Es Côtes-de-Joux	Forêt	3001	2 775.00	500.00			
9145.00	En Faug / En Sery	Pré-champ	103	5 585.00				
9145.00	En Sery	Forêt (ancien réservoir)	176	3 166.00	2 000.00			
9145.00	En Rauloz	Forêt	231	6 382.00	4 000.00			
9145.00	En Rauloz	Forêt (SIGE / DDP => 03.03.2077)	233	2 554.00	2 000.00			
9145.00	En Rauloz	Forêt (SIGE / DDP => 03.03.2077)	234	5 858.00	5 000.00			
9145.00	En Rauloz	Forêt / Refuge forestier	235	43 624.00			834	482 190.28
9145.00	En Rauloz	Forêt	291	8 262.00	7 500.00			
9145.00	En Praz-Corbon	Forêt	309	7 822.00	6 000.00			
9145.00	Aux Creux-de-Terre	Forêt	310	21 904.00	7 200.00			
9145.00	Bois-à-Chexbres	Forêt	311	12 792.00	10 000.00			
9145.00	Au Dévin	Forêt	322	6 567.00	5 000.00			
9145.00	En la Léchaire	Pré-champ	372	946.00				
9145.00	Les Allours	Vignes	401	3 880.00	33 000.00			
9145.00	Les Allours	Vignes	411	1 058.00	8 000.00			
9145.00	Les Allours	Place-jardin	416	270.00				
9145.00	Le Suchet	Cimetière	116	2 979			234	22 435.90
9145.00	En Crotabert / Le Laviau	parking et rampe de skate	118	2 460				
9145.00	En Bergère / En Praz Maigroz	Place de jeux	137	1 486	75 000.00			
9145.00	Molard	Trottoir, place piétonnière	894	72				

N°	Libellés	Natures	N° parcelles RF	Surfaces en m2	Estimations fiscales	Valeurs comptables au 31.12.2022	N° polices ECA	Valeurs ECA indice 125
914x	Bâtiments administratifs et techniques			8 779	505 000.00	0.00		17 312 173.11
914x.xx	Poste 7	Salle polyvalente	4	1 363			568	8 120 661.46
914x.xx	Fontaine 1-3	Collège	7	4 466			15	2 840 719.02
914x.xx	Poste 2	Voirie					16	39 529.92
		Habitation					13	1 142 521.37
		Collège					475	2 743 015.64
914x.xx	Le Reposoir	Bâtiment abri PC (DDP => 26.04.2083)	460	284			480	
914x.xx	La Combettaz	Bâtiment (CFA)	483	513	5 000.00			
914x.xx	Carrefour Chaudette	Abri pour voyageurs					588	15 277.78
914x.xx	Sous-Jongny	Abri pour voyageurs					586	12 500.00
914x.xx	Châtel-St-Denis 38	Bâtiment administratif	676	2 153	500 000.00		717	2 337 791.67
		Couvert (abri et cabine de téléphone)					587	41 666.67
914x.xx	Châtel-St-Denis	Abri pour voyageurs					260	12 500.00
914x.xx	Châtel-St-Denis	Abri pour voyageurs					569	5 989.58

N°	Libellés	Soldes au 01.01.2022	Attributions	Prélèvements	Soldes au 31.12.2022	Réservés par préavis
928	Financements spéciaux et fonds de réserve	3 797 291.31	248 213.50	189 900.77	3 855 604.04	1 585 724.00
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées	363 042.51	4 701.63	53 815.05	313 929.09	0.00
9280.01*	Fonds affecté pour les abris PC	35 683.40		31 423.55	4 259.85	
9280.07*	Fonds affecté pour les ordures ménagères et les déchets	0.00	4 701.63		4 701.63	
9280.08*	Fonds affecté pour l'épuration des eaux	327 359.11		22 391.50	304 967.61	
9281	Fonds de renouvellements et de rénovations	578 401.35	243 511.87	23 886.72	798 026.50	0.00
9281.01*	Fonds pour le développement durable	80 774.00			80 774.00	
9281.02*	Fonds pour le renouvellement informatique	998.50	11 000.00		11 998.50	
9281.04*	Fonds pour défalcation et débiteurs douteux	225 924.85	170 261.87	23 886.72	372 300.00	
9281.06*	Fonds pour le renouvellement des arbres	5 900.00	750.00		6 650.00	
9281.07*	Fonds pour litiges	141 804.00			141 804.00	
9281.51*	Fonds de rénovation du bâtiment Le Molard	53 800.00	26 900.00		80 700.00	
9281.53*	Fonds de rénovation du bâtiment Les Rosiers	24 000.00	12 000.00		36 000.00	
9281.57*	Fonds de rénovation du bâtiment Les Cerisiers	45 200.00	22 600.00		67 800.00	
9282	Fonds de réserves	2 855 847.45	0.00	112 199.00	2 743 648.45	1 585 724.00
9282.03*	Fonds de réserve d'utilité publique	1 855 847.45		112 199.00	1 743 648.45	585 724.00
9282.10*	Fonds de réserve pour investissements futurs	1 000 000.00			1 000 000.00	1 000 000.00
929	Capital	1 796 144.06	350 934.85	0.00	2 147 078.91	0.00
9290	Capital	1 796 144.06	350 934.85	0.00	2 147 078.91	0.00
9290.00*	Capital	1 796 144.06	350 934.85		2 147 078.91	

*** Commentaires****9280 Fonds alimentés par des recettes affectées****9280.01 Fonds affecté pour les abris PC**

- Ce fonds sert à couvrir les dépenses en lien avec l'entretien des abris PC communaux jusqu'à fin février 2025. Après cette date, le montant non utilisé devra être restitué au Service de la sécurité civile et militaire du canton.
- Pour l'exercice sous revue, les dépenses effectives se sont élevées à CHF 31'424. Le prélèvement au fonds a été imputé dans le compte n° 355.4819.00 Prélèvement sur financements spéciaux des abris PC

9280.07 Fonds affecté pour les ordures ménagères et les déchets

- Lorsque les revenus affectés dépassent les charges découlant de la tâche publique du dicastère n° 460 Réseau d'égouts, l'excédent doit être porté au crédit de ce compte et inversément
- Pour l'exercice 2022, une attribution de CHF 4'702 a été effectuée pour équilibrer le résultat de ce chapitre qui présente un excédent de produits

9280.08 Fonds affecté pour l'épuration des eaux

- Lorsque les revenus affectés dépassent les charges découlant de la tâche publique du dicastère n° 460 Réseau d'égouts, l'excédent doit être porté au crédit de ce compte et inversément
- Pour l'exercice 2022, un prélèvement de CHF 22'391 a été effectué pour équilibrer le résultat de ce chapitre qui présente un excédent de charges

9281 Fonds de renouvellements et de rénovations**9281.01 Fonds pour le développement durable**

- Rétributions octroyées par la société Pronovo SA dans le cadre des installations photovoltaïques installées sur les toits de la salle polyvalente et du collège. Conformément à la décision municipale du 29 octobre 2018, ce montant sera utilisé lors de la réalisation de projets communaux liés au développement durable

9281.02 Fonds pour le renouvellement informatique

- Lissage des coûts de mise à jour bisannuelle des logiciels "Communal.ch." par l'attribution, pour moitié, des coûts facturés par notre prestataire informatique

9281.04 Fonds pour défalcation et débiteurs douteux

- L'attribution au fonds correspond à l'ajustement des débiteurs fiscaux calculé conformément aux informations transmises par l'Administration fiscale du Canton de Vaud. La contrepartie est imputée au débit du compte n° 210.3809.01 Attributions à la provision pour débiteurs douteux
- Le prélèvement au fonds permet de couvrir les amortissements de créances d'impôts et les taxes déchets. Les contreparties sont imputées aux crédits des comptes n° 210.4809.02 (CHF 23'196) et 450.4809.02 (CHF 691) Prélèvements sur provision débiteurs douteux

*** Commentaires**

- 9281.06 Fonds pour le renouvellement des arbres
- L'attribution de CHF 750 correspond aux montants facturés aux propriétaires de parcelles qui ne souhaitent pas procéder à des plantations compensatoires, lors d'abattages d'arbres protégés, conformément à l'article 7 du règlement communal sur la protection des arbres. Le produit est imputé dans le compte n° 320.4319.00 Emoluments administratifs divers
- 9281.07 Fonds pour litiges
- Provisionnement du cautionnement solidaire de Domaine du Manoir de Ban SA accepté par Préavis n° 1/2013 le 28 février 2013. Le montant représente la part de la Commune au 31 décembre 2021 selon courrier du Service de la promotion de l'économie et de l'innovation (SPEI) envoyé le 7 février 2022
- 9281.51 Fonds de rénovation du bâtiment Le Molard
9281.53 Fonds de rénovation du bâtiment Les Rosiers
9281.57 Fonds de rénovation du bâtiment Les Cerisiers
- Attributions aux fonds de rénovation des bâtiments du patrimoine financier, soit 1% de la valeur ECA des bâtiments. Les charges sont imputées dans les comptes n° 351/353/357.3803.00 Attributions aux fonds de rénovation des bâtiments
- 9282 Fonds de réserves**
- 9282.03 Fonds de réserve d'utilité publique
- Prélèvement dans le Fonds de réserve utilité publique de CHF 112'199 afin de compenser l'amortissement ordinaire du projet Village Solidaire conformément aux informations mentionnées dans le préavis n° 01/2018. La charge est imputée dans le compte n° 710.4801.00 Prélèvements au fonds de réserve
- Conformément au Préavis n° 09/2001 "Mensuration numérique du territoire de la commune" accepté le 2 octobre 2001, un prélèvement de CHF 680'000 est affecté à ce fonds. Au 31 décembre 2022, le solde affecté s'élève à CHF 585'724
- 9282.10 Fonds de réserve pour investissements futurs
- Le fonds doit permettre d'amortir partiellement la construction des trois immeubles de logement à loyer abordable sur les parcelles 18, 19, 20 et 21 conformément au Préavis n° 08/2017 accepté le 25 octobre 2017. Le prélèvement sera effectué dès la clôture du présent préavis
- 9290 Capital**
- 9290.00 Capital
- La variation correspond à la proposition d'attribution du bénéfice de CHF 350'934 en lien avec le résultat de la période sous revue



CERCLE DE CORSIER

BUREAU TECHNIQUE INTERCOMMUNAL

COMPTES 2022

Version 1.0 - 17.02.2022

Commentaires des Comptes 2022

PERSONNEL

3011.00 Salaires
3030.00 Charges sociales
3060.00 Indemnités de déplacement
3080.00 Personnel intérimaire
3090.00 Recrutement du personnel
3091.00 Formation du personnel
4361.00 Remboursement de traitements

Démarche suite à départ de collaborateurs

Indemnités perte de gain maladie et accident

FRAIS d'EXPLOITATION

3101.00 Fournitures de bureau
3102.00 Abonnements et cotisations
3109.00 Photocopieuse
3112.00 Informatique (achat matériel)
3113.00 Achat de machines/mat.exploit./mobilier
3135.00 Achats directs par BTI
3141.00 Entretien divers
3150.00 Informatique (maintenance)
3150.01 Cartoriviera (maintenance)
3161.00 Location bureaux (y c. chauffage et éclairage)
3181.00 Taxes postales
3182.00 Communications (tél.)
3182.01 Communications (natel)
3184.00 Sécurité au travail
3185.00 Frais d'administration
3186.00 Assurances (R.C., ECA, vol)
3189.01 Màj des données cadastrales
3189.02 Conciergerie
3199.00 Frais divers

Y c. achats cartouches (plotter) et augmentation prix du matériel

Plaques de rue et divers

Y compris location du central téléphonique et du firewall
Contrat collectif "communal" pour divers numéros

Réduction de primes et participation aux excédents en 2021

Selon décompte horaire effectif

Comptes 2022

	COMPTES 2022		BUDGET 2022		COMPTES 2021		
PERSONNEL							
3011.00 Salaires	834'578.70		863'700.00		855'728.25		
3030.00 Charges sociales	228'421.70		247'700.00		242'246.10		
3060.00 Indemnités de déplacement	12'618.70		13'000.00		14'214.90		
3080.00 Personnel intérimaire	35'025.40		-		-		
3090.00 Recrutement du personnel	3'530.40		-		3'774.90		
3091.00 Formation du personnel	11'721.65		15'000.00		10'921.95		
4361.00 Remboursement de traitements	-925.80		-		-6'118.70		
TOTAL "PERSONNEL"			1'139'400.00		1'120'767.40		
FRAIS d'EXPLOITATION							
3101.00 Fournitures de bureau	3'942.70		3'000.00		3'785.55		
3102.00 Abonnements et cotisations	2'110.00		2'300.00		2'261.00		
3109.00 Photocopieuse	6'946.10		6'600.00		7'586.95		
3112.00 Informatique (achat matériel)	7'816.00		8'000.00		5'523.00		
3113.00 Achat de machines/mat.exploit./mobilier	3'729.75		4'000.00		1'978.60		
3135.00 Achats directs par BTI	2'719.55		4'000.00		9'052.65		
3141.00 Entretien divers	811.75		1'500.00		240.00		
3150.00 Informatique (maintenance)	16'723.00		17'000.00		13'268.80		
3150.01 Cartoriviera (maintenance)	12'945.00		13'000.00		12'575.00		
3161.00 Location bureaux (y c. chauffage et éclairage)	88'544.00		88'600.00		88'544.00		
3181.00 Taxes postales	1'083.40		2'000.00		777.00		
3182.00 Communications (tél.)	8'115.20		8'500.00		8'156.90		
3182.01 Communications (natel)	1'479.10		2'800.00		1'596.55		
3184.00 Sécurité au travail	1'096.95		5'000.00		1'062.10		
3185.00 Frais d'administration	9'661.25		9'000.00		9'070.35		
3186.00 Assurances (R.C., ECA, vol)	3'552.05		6'500.00		6'386.30		
3189.01 Màj des données cadastrales	-		1'300.00		800.00		
3189.02 Conciergerie	10'939.55		10'500.00		10'876.85		
3199.00 Frais divers	5'081.75		5'000.00		2'951.95		
TOTAL "FRAIS d'EXPLOITATION"			198'600.00		186'493.55		
COÛT de FONCTIONNEMENT du BTI			1'338'000.00		1'307'260.95		
REPARTITION INTERCOMMUNALE							
Corsier ⇅	26.51%	347'947.20	27.06%	362'070.00	26.82%	350'615.35	
Corseaux ⇅	24.03%	315'320.55	25.20%	337'150.00	24.83%	324'569.20	
Chardonne ⇅	28.81%	378'088.95	28.12%	376'230.00	28.15%	368'048.25	
Jongny ⇅	20.64%	270'911.15	19.62%	262'550.00	20.20%	264'028.15	
TOTAL REPARTITION		100.00%	1'312'267.85	100.00%	1'338'000.00	100.00%	1'307'260.95
Total de cdt			0.00		0.00		0.00

Répartition des charges entre les communes

PERSONNEL

3011.00 Salaires	H. eff.
3030.00 Charges sociales	H. eff.
3060.00 Indemnités de déplacement	H. eff.
3080.00 Personnel intérimaire	H. eff.
3090.00 Recrutement du personnel	4/4
3091.00 Formation du personnel	4/4
4361.00 Remboursement de traitements	H. eff.

TOTAL "PERSONNEL"

FRAIS d'EXPLOITATION

3101.00 Fournitures de bureau	% moy.
3102.00 Abonnements et cotisations	% moy.
3109.00 Photocopieuse	% moy.
3112.00 Informatique (achat matériel)	4/4
3113.00 Achat de machines/mat.exploit./mobilier	4/4
3135.00 Achats directs par BTI	Déc. ind.
Achats directs par BTI	4/4
3141.00 Entretien divers	% moy.
3150.00 Informatique (maintenance)	4/4
3150.01 Informatique (maintenance - Cartoriviera)	Déc. ind.
3161.00 Location bureaux (y c. chauffage & éclairage)	% moy.
3181.00 Taxes postales	% moy.
3182.00 Communications (tél.)	% moy.
3182.01 Communications (natel)	% moy.
3184.00 Sécurité au travail	4/4
3185.00 Frais d'administration	% moy.
3186.00 Assurances (R.C., ECA, vol)	4/4
3189.01 Mâj des données cadastrales	Déc. ind.
Mâj des données cadastrales	4/4
3189.02 Conciergerie	% moy.
3199.00 Frais divers	% moy.

TOTAL "FRAIS d'EXPLOITATION"

COÛT de FONCTIONNEMENT du BTI

H. eff.	= selon ventilation des heures individuelles effectives
% moy.	= selon répartition globale (moyenne) des heures payées
4/4	= divisé par 4
Déc. ind.	= selon détail par commune

Corsier	Corseaux	Chardonne	Jongny
222'245.07	201'155.71	240'492.93	170'685.00
60'827.81	55'055.72	65'822.20	46'715.97
3'360.31	3'041.44	3'636.22	2'580.73
8'756.35	8'055.84	10'437.57	7'775.64
882.60	882.60	882.60	882.60
2'930.41	2'930.41	2'930.41	2'930.41
-246.54	-223.14	-266.78	-189.34
298'756.02	270'898.58	323'935.14	231'381.01
1'018.37	946.36	1'154.10	823.87
545.00	506.46	617.64	440.91
1'794.13	1'667.26	2'033.25	1'451.46
1'954.00	1'954.00	1'954.00	1'954.00
932.44	932.44	932.44	932.44
625.35	395.25	457.15	182.55
264.81	264.81	264.81	264.81
209.67	194.84	237.61	169.62
4'180.75	4'180.75	4'180.75	4'180.75
4'242.50	2'237.00	4'598.00	1'867.50
22'870.31	21'253.05	25'918.49	18'502.15
279.83	260.05	317.13	226.39
2'096.10	1'947.88	2'375.47	1'695.75
382.04	355.03	432.96	309.07
274.24	274.24	274.24	274.24
2'495.43	2'318.97	2'828.03	2'018.81
888.01	888.01	888.01	888.01
-	-	-	-
-	-	-	-
2'825.61	2'625.80	3'202.21	2'285.93
1'312.58	1'219.76	1'487.52	1'061.88
49'191.17	44'421.97	54'153.81	39'530.13
347'947.19	315'320.54	378'088.95	270'911.17
26.515%	24.029%	28.812%	20.645%
1'312'267.85			
100.00%			



CORSIER-SUR-VEVEY

Déchèterie provisoire de Praz-Libon

COMPTES 2022

Version 1.1 - 20.02.2023



Commentaires des Comptes 2022

REVENUS

4354.06 Rétrocession verre et divers
4354.01 Rétrocession PET
4354.02 Rétrocession équip. électroniques
4354.03 Rétrocession papiers
4354.04 Rétrocession alu / fer blanc
4354.05 Rétrocession cuivre / cannettes / ferraille mélangée
4354.09 Rétrocession autres et divers
4359.03 Encaissements cartes "entreprise"

Pas de rétrocession "divers" en 2022

TOTAL "REVENUS"

FRAIS d'EXPLOITATION

3900.08 Ressources en personnel fournies par la voirie
3090.00 Frais de recrutement
3120.00 Eau, énergie, combustible,...
3113.00 Achat matériel/équipement

3141.00 Entretien/travaux divers
3161.00 Location du sol
3163.00 Location des infrastructures
3182.00 Frais de téléphone et internet
3185.00 Frais d'administration
3186.00 Assurances et frais divers

950 m2 à CHF 7.00/an

Dont gestion comptable assurée par Corsier pour CHF 9'307.60

3188.00 Transport et élimination

Selon volumes et coûts 2022



Comptes 2022

			COMPTES 2022		BUDGET 2022		COMPTES 2021		
REVENUS									
4354.06	Rétrocession verre et divers		4'433.90		4'000.00		4'729.85		
4354.02	Rétrocession PET		516.75		1'000.00		457.00		
4354.02	Rétrocession équip. électroniques		6'720.81		14'000.00		8'337.37		
4354.03	Rétrocession papiers		3'795.05		1'000.00		4'068.95		
4354.04	Rétrocession alu / fer blanc		9'867.85		8'000.00		8'471.10		
4354.05	Rétrocession cuivre / cannettes / ferraille mélangée		439.40		500.00		1'109.75		
4354.09	Rétrocession autres et divers		-		500.00		601.25		
4359.03	Encaissements cartes "entreprise"		2'378.70		2'000.00		2'143.20		
TOTAL "REVENUS"			28'152.46		31'000.00		29'918.47		
FRAIS d'EXPLOITATION									
3900.08	Ressources en personnel fournies par la voirie		110'000.00		110'000.00		110'000.00		
3090.00	Frais de recrutement		-		-		-		
3120.00	Eau, énergie, combustible,...		1'812.05		1'800.00		1'835.70		
3113.00	Achat matériel/équipement		4'377.15		20'000.00		20'166.25		
3141.00	Entretien/travaux divers		3'648.20		15'000.00		16'166.25		
3161.00	Location du sol		6'650.00		6'650.00		6'650.00		
3163.00	Location des infrastructures		3'010.25		2'800.00		2'982.05		
3182.00	Frais de téléphone et internet		1'320.00		1'400.00		1'320.00		
3185.00	Frais d'administration		11'534.05		15'000.00		10'445.75		
3186.00	Assurances et frais divers		789.65		1'000.00		987.05		
3188.00	Transport et élimination		189'875.55		210'000.00		205'954.67		
TOTAL "FRAIS d'EXPLOITATION"			333'016.90		383'650.00		376'507.72		
COÛT de FONCTIONNEMENT de la déchèterie			304'864.44		352'650.00		346'589.25		
REPARTITION INTERCOMMUNALE									
Corsier	⇒	3'390	31.97%	97'471.54	32.59%	114'928.85	32.59%	112'953.65	
Corseaux	⇒	2'330	21.97%	66'993.70	22.02%	77'660.95	22.02%	76'326.25	
Chardonne	⇒	3'078	29.03%	88'500.65	29.47%	103'940.00	29.47%	102'153.65	
Jongny	⇒	1'805	17.02%	51'898.55	15.91%	56'120.20	15.91%	55'155.70	
TOTAL REPARTITION			28.75 par habitant	100.00%	304'864.44	100.00%	352'650.00	100.00%	346'589.25
Total de ctrl				0.00		0.00		-0.00	



Statistiques 2021/2022

Corsier ⇒
Corseaux ⇒
Chardonne ⇒
Jongny ⇒

1'583.29 tonnes représentant ⇒

2021			
Passages	%	Population *	%
7'192	32.64%	3'420	32.59%
4'758	21.59%	2'311	22.02%
6'454	29.29%	3'093	29.47%
3'632	16.48%	1'670	15.91%
22'036	100.00%	10'494	100.00%

* au 31.12.2020

Corsier ⇒
Corseaux ⇒
Chardonne ⇒
Jongny ⇒

1'251.44 tonnes représentant ⇒

2022			
Passages	%	Population **	%
5'564	31.90%	3'390	31.97%
3'831	21.96%	2'330	21.97%
5'128	29.40%	3'078	29.03%
2'919	16.74%	1'805	17.02%
17'442	100.00%	10'603	100.00%

** au 31.12.2021

Corsier ⇒
Corseaux ⇒
Chardonne ⇒
Jongny ⇒

- 331.85 tonnes représentant
(soit une diminution de 20.96%) ⇒

Variation 2021/2022			
Passages	%	Population	%
-1'628	-22.64%	-30	-0.88%
-927	-19.48%	19	0.82%
-1'326	-20.55%	-15	-0.48%
-713	-19.63%	135	8.08%
-4'594	-20.85%	109	1.04%

AAS	Agence d'assurances sociales
ACI	Administration Cantonale des Impôts
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
LPP	Loi sur la prévoyance professionnelle
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 Environs
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