

## Compte de fonctionnement selon les tâches

01.01.2023 - 31.12.2023

		Charges 2022	Revenus 2022	Budget Charges 2023	Budget Revenus 2023	Budget Charges 2024	Budget Revenus 2024
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>82'470.83</b>	<b>2'339.05</b>	<b>69'775.95</b>	<b>500.00</b>	<b>71'199.00</b>	<b>760.00</b>
10	Autorités	18'297.15		19'000.00		19'000.00	
101.300	> Conseil Général - Jetons de présence et scrutateurs (dès 20	3'560.00		2'500.00		3'500.00	
102.300	> Traitement des municipaux (dès 2021)	13'420.55		14'500.00		14'000.00	
102.306	> Remboursement de frais (dès 2021)	1'316.60		2'000.00		1'500.00	
11	Administration	59'251.43	2'339.05	44'930.00	500.00	47'200.00	760.00
110.301	> Administration-traitements	22'975.45		24'000.00		24'000.00	
110.302	> LPP					2'250.00	
110.303	> Assurances sociales (AVS.AI.APG.AC.AF)	4'402.20		5'600.00		4'400.00	
110.304	> Perte de gain maladie					350.00	
110.305	> Assurance accident	654.05		650.00		650.00	
110.306	> Remboursement frais divers	400.00				400.00	
110.310	> Imprimés et fournitures de bureau	669.75		1'000.00		1'000.00	
110.310.	> Frais enquêtes - annonces	387.75		400.00		400.00	
110.311	> Achat de mobilier et de matériel	336.43		600.00		500.00	
110.317	> Réceptions et manifestations	7'916.05		3'000.00		3'000.00	
110.317.	> Fête du 1er août	2'673.40				2'700.00	
110.318	> Honoraires et prestations de service	11'144.05		6'500.00		4'000.00	
110.318.	> Frais de port	364.40		250.00		350.00	
110.319	> Cotisations membres (ADNV, UCV etc)	1'951.40		1'700.00		2'000.00	
110.352	> Participations charges autres communes (Stand de tir Le Ma	41.40		50.00		50.00	
110.352.	> Communes contribution Ecole de musique	978.50		980.00		950.00	
110.365	> Subventions et aides (dons,cadeaux)	4'356.60		200.00		200.00	
110.401	> Remboursement charges 1er pilier personnel déchetterie		227.95				230.00
110.402	> Remboursement charges LAAP personnel déchetterie		23.10				30.00
110.431	> Emoluments		2'088.00		500.00		500.00
18	Transports	4'922.25		5'845.95		4'999.00	
180.351	> Participations charges cantonales	4'922.25		5'845.95		4'999.00	
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>65'251.15</b>	<b>243'455.88</b>	<b>51'585.40</b>	<b>310'501.40</b>	<b>71'657.00</b>	<b>266'683.00</b>
21	Impôts	7'691.78	198'900.52	2'950.00	192'640.00	7'850.00	189'240.00
210.318	> Frais de perception des impôts	1'757.29		1'900.00		1'900.00	
210.329	> Intérêts rémunérateurs	51.94		50.00		50.00	
210.330	> Défalcons s/impôts	5'882.55		1'000.00		5'900.00	
210.400	> Impôts sur le revenu et prestations en capital		166'924.92		157'500.00		155'000.00
210.401	> Impôts sur la fortune		18'359.76		18'000.00		19'000.00
210.402	> Impôt à la source				1'600.00		1'200.00
210.403	> Impôt foncier		11'414.45		11'500.00		11'500.00
210.406	> Impôts et taxes divers (chiens)		170.00		170.00		240.00

## Compte de fonctionnement selon les tâches

01.01.2023 - 31.12.2023

		Charges 2022	Revenus 2022	Budget Charges 2023	Budget Revenus 2023	Budget Charges 2024	Budget Revenus 2024
210.410	> Patentes et divers		350.00		500.00		400.00
210.411.	> Impôts sur le bénéfice personnes morales		26.25				100.00
210.411.	> Impôts sur le capital personnes morales		13.70		70.00		
210.422	> Intérêts moratoires, arrondis		1'418.98		2'900.00		1'500.00
210.436	> Remboursement frais de poursuites Etat		213.20		400.00		300.00
210.451	> Participation et remboursement du canton (RIEIII)		9.26				
22	Service financier	57'559.37	44'555.36	48'635.40	117'861.40	63'807.00	77'443.00
220.318	> Assurances diverses	628.30		750.00		820.00	
220.319	> Frais Postfinance & BCV	263.76		300.00		350.00	
220.321	> Intérêts ATF	3'246.01		7'010.40		12'670.00	
220.330	> Défalcatons			100.00			
220.352	> Commune - compte péréquation	48'957.00		40'475.00		49'967.00	
220.352.	> Commune - compte de péréquation- correction année coura	3'810.80					
220.381	> Attribution aux fonds de réserve spéciaux	653.50					
220.422	> Revenus des créances		1'171.25		900.00		1'200.00
220.441	> Ristourne taxe CO2		26.10		20.00		25.00
220.452	> Commune - compte péréquation				78'764.00		63'548.00
220.452.	> Commune - dépenses thématiques				31'167.00		
220.452.	> Commune - compte de péréquation - correction année coura		40'112.00				
220.490	> Imputations internes		3'246.01		7'010.40		12'670.00
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>58'126.81</b>	<b>75'992.65</b>	<b>34'805.85</b>	<b>24'680.00</b>	<b>80'867.95</b>	<b>81'032.00</b>
31	Domaines		360.00		360.00		360.00
310.423	> Revenus des domaines		360.00		360.00		360.00
32	Forêts	30'064.70	50'566.65	11'360.00	5'000.00	55'060.00	61'352.00
320.301	> Traitement du personnel - Forêts	357.50		360.00		360.00	
320.314	> Forêts - exploitation et entretien	29'707.20		11'000.00		54'700.00	
320.435	> Ventes de bois		28'887.00				32'000.00
320.451	> Subsidés divers		5'475.65		5'000.00		13'200.00
320.452	> Péréquation - Dépenses thématiques - Retour forêt		16'204.00				16'152.00
35	Bâtiments - Grande salle, réservoir & divers	28'062.11	25'066.00	23'445.85	19'320.00	25'807.95	19'320.00
350.301	> Traitement du personnel bâtiments (grande salle)	1'196.35		800.00		800.00	
350.312	> Energie Grande salle	407.10		650.00		500.00	
350.314	> Entretien Grande Salle	362.45		700.00		700.00	
350.315	> Installation Grande Salle pour PRU	5'556.00					
350.318	> Assurances bâtiments (ECA) (Réservoir, grande salle & div	1'135.35		1'200.00		1'450.00	
350.318.	> Honoraires et prestations de service	80.00		150.00		150.00	

## Compte de fonctionnement selon les tâches

01.01.2023 - 31.12.2023

		Charges 2022	Revenus 2022	Budget Charges 2023	udget Revenus 2023	Budget Charges 2024	udget Revenus 2024
350.415	> Participations communes au PRU		5'556.00				
350.427	> Locations Grande salle		770.00		600.00		600.00
351	> Collège	15'928.81	18'740.00	16'319.60	18'720.00	18'397.35	18'720.00
351.301	> > Traitement du personnel collège	553.15		550.00		550.00	
351.312	> > Energie Collège	3'498.00		2'800.00		3'700.00	
351.314	> > Entretien Collège	703.55		1'000.00		1'000.00	
351.318	> > Assurances Collège (ECA)	522.20		550.00		550.00	
351.331	> > Amortissement Collège	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
351.390	> > Intérêts des emprunts à court terme collège (dès 2021)	651.91		1'419.60		2'597.35	
351.427	> > Locations Collège		18'740.00		18'720.00		18'720.00
355	> Eglise de Vugelles	3'396.05		3'626.25		3'810.60	
355.314	> > Entretien Eglise	200.00		200.00		200.00	
355.331	> > Amortissement réfection église de Vugelles	3'000.00		3'000.00		2'866.85	
355.390	> > Intérêts des emprunts à court terme église (dès 2021)	196.05		426.25		743.75	
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>68'966.62</b>	<b>52'848.25</b>	<b>56'727.15</b>	<b>35'435.00</b>	<b>54'896.70</b>	<b>55'591.00</b>
43	Routes et chemins	29'902.90	20'691.00	14'418.55	1'800.00	16'142.70	20'131.00
430.301	> Traitement du personnel routes et éclairage public	1'946.90		1'800.00		1'800.00	
430.312	> Eclairage public, énergie	2'318.35		5'000.00		3'000.00	
430.314	> Entretien des routes	19'926.95		1'500.00		2'000.00	
430.314.	> Entretien éclairage public	1'344.75		1'350.00		1'000.00	
430.314.	> Décoration florale et divers entretiens	105.00		200.00		150.00	
430.331	> Amortissement éclairage public	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
430.331.	> Amortissement éclairage public (LED)					2'500.00	
430.390	> Intérêts des emprunts à court terme éclairage public (dès 2021)	260.95		568.55		1'038.95	
430.390.	> Intérêts des emprunts à court terme éclairage public LED					653.75	
430.423	> Locations places de parc		2'700.00		1'800.00		1'800.00
430.452	> Péréquation - Dépenses thématiques - Retour routes		17'991.00				18'331.00
44	Parcs, promenades et cimetières	5'921.70		7'233.60		2'350.00	
440.301	> Traitement du personnel cimetière, chemins et promenades	1'030.90		1'500.00		1'000.00	
440.314	> Entretien cimetière et chemins promenade	243.05		700.00		250.00	
440.331	> Amortissement réfection mur du cimetière	3'400.00		2'963.00			
440.390	> Intérêts des emprunts à court terme cimetière (dès 2021)	222.35		420.60			
441	> Place de jeux	1'025.40		1'650.00		1'100.00	
441.301	> > Traitement du personnel - Place de jeux	947.30		1'350.00		1'000.00	
441.314	> > Entretien place de jeux	78.10		300.00		100.00	
45	Ordures	12'260.77	11'276.00	12'300.00	10'860.00	14'404.00	13'460.00
450.301	> Traitement du personnel - Service des ordures	2'639.10		100.00		2'500.00	

## Compte de fonctionnement selon les tâches

01.01.2023 - 31.12.2023

		Charges 2022	Revenus 2022	Budget Charges 2023	Budget Revenus 2023	Budget Charges 2024	Budget Revenus 2024
450.352	> Enlèvement et destruction des ordures - Frais Strid SA	3'359.50		3'200.00		3'500.00	
450.353	> Participation déchetterie intercommunale	6'984.34		9'000.00		8'404.00	
450.365	> Achat de sacs taxés	1'692.83					
450.401	> Remboursement traitement du personnel - Service des ordures	-2'415.00					
450.401.	> Rbt personnel déchetterie						2'400.00
450.452	> Strid SA, ristourne taxe au sac		3'722.50		3'350.00		3'500.00
450.465	> Facturation taxes déchets		7'495.00		7'450.00		7'500.00
450.465.	> Vente de sacs taxés		58.50		60.00		60.00
46	Epuration & égoûts	20'881.25	20'881.25	22'775.00	22'775.00	22'000.00	22'000.00
460.301	> Traitement du personnel - Epuration & égoûts	32.50		360.00		100.00	
460.312	> Electricité station de relevage EU	384.00		1'000.00		1'000.00	
460.314	> Frais d'entretien collecteur et pompage	1'908.05		1'500.00		2'000.00	
460.352	> Participation frais step intercommunale	16'997.20		14'900.00		15'000.00	
460.381	> Attribution au fonds de réserve	1'559.50		5'015.00		3'900.00	
460.434	> Facturation taxes de raccordement				2'500.00		
460.435	> Facturation taxes d'épuration		20'881.25		20'275.00		22'000.00
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>70'349.55</b>		<b>75'410.75</b>		<b>80'186.05</b>	
51	Enseignement primaire	35'709.45		33'323.70		39'841.90	
510.352	> Enseignement primaire	35'709.45		33'323.70		39'841.90	
52	Enseignement secondaire	32'845.90		40'737.05		38'974.15	
520.352	> Enseignement secondaire	32'845.90		40'737.05		38'974.15	
54	Orientation professionnelle	267.05		150.00		270.00	
540.352	> Office orientation professionnelle	267.05		150.00		270.00	
58	Temples et cultes	1'527.15		1'200.00		1'100.00	
580.365	> Frais de culte	1'527.15		1'200.00		1'100.00	
<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>14'728.26</b>	<b>886.00</b>	<b>18'623.05</b>	<b>950.00</b>	<b>20'707.25</b>	<b>870.00</b>
61	Corps de Police	7'730.00		6'397.00		7'885.00	
610.351	> Participation à des charges cantonales (Police cantonale)	7'730.00		6'397.00		7'885.00	
62	Contrôle des habitants	941.25	660.00	700.00	550.00	900.00	520.00
620.301	> Traitement personnel CdH	509.75		300.00		500.00	
620.352.	> Emoluments facturés par le SPOP	431.50		400.00		400.00	
620.465.	> Refacturation taxes SPOP et facturation emoluments CdH		660.00		550.00		520.00

## Compte de fonctionnement selon les tâches

01.01.2023 - 31.12.2023

		Charges 2022	Revenus 2022	Budget Charges 2023	Budget Revenus 2023	Budget Charges 2024	Budget Revenus 2024
63	Police sanitaire	318.20	226.00	851.50	400.00	521.30	350.00
630.351	> ACRG - Santé et sécurité au travail & Surveillance chantiers	92.20		451.50		171.30	
630.352	> Déchets carnés	226.00		400.00		350.00	
630.452	> Remboursement de tiers déchets carnés (dès 2021)		226.00		400.00		350.00
65	Défense contre l'incendie	4'052.95		8'974.55		9'650.95	
650.331	> Amortissement modifications réseau d'eau exigées par l'ECA			4'000.00		4'000.00	
650.352	> SDIS	3'792.00		4'406.00		4'612.00	
650.390	> Intérêts des emprunts à court terme pour modifications réseau	260.95		568.55		1'038.95	
66	Protection civile	1'685.86		1'700.00		1'750.00	
660.352	> ORPC -Participation communale	1'685.86		1'700.00		1'750.00	
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>56'202.10</b>		<b>56'247.15</b>		<b>68'838.40</b>	
72	Prévoyance sociale	56'202.10		56'247.15		68'838.40	
720.351	> Participation à des charges cantonales (Facture sociale)	29'692.00		28'483.00		31'857.00	
720.352	> Participation association intercommunale ARAS	962.15		2'612.15		3'000.00	
720.365	> Contribution FAdEGE-RAAdEGE	25'547.95		25'152.00		33'981.40	
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>33'780.35</b>	<b>33'780.35</b>	<b>36'156.85</b>	<b>36'156.85</b>	<b>62'405.75</b>	<b>59'300.00</b>
81	Service des eaux	33'780.35	33'780.35	36'156.85	36'156.85	62'405.75	59'300.00
810.301	> Traitement personnel eau	698.70		650.00		650.00	
810.310	> Frais légalisation des zones S Champ du Four et de Léchère					25'000.00	
810.312	> Fournitures diverses service des eaux					200.00	
810.314	> Entretien réseau d'eau			500.00			
810.315	> Dépenses administratives réseau d'eau (analyses eau et hor)	271.40		1'000.00		3'000.00	
810.331	> Amortissement "Réfection sources Novalles"	9'400.00		9'400.00		9'400.00	
810.331	> Amortissement réfection conduites village	20'000.00		16'000.00		16'000.00	
810.352	> ACRG, achat eau participation	1'756.45		5'000.00		4'000.00	
810.390	> Intérêts des emprunts à court terme service des eaux (dès 2	1'653.80		3'606.85		4'155.75	
810.411	> Concessions		2'533.30		2'500.00		2'500.00
810.427	> Location des compteurs		960.00		980.00		1'000.00
810.435	> Vente de l'eau		21'428.24		29'400.00		30'000.00
810.436	> Contrat Wenger - Vente d'eau		1'466.00		2'800.00		2'800.00
810.437	> Vente d'eau à l'ACRG						3'000.00
810.480	> Prélèvement au fond de réserve		7'392.81		476.85		20'000.00
	Total des charges et des revenus	449'875.67	409'302.18	399'332.15	408'223.25	510'758.10	464'236.00
	Résultat: Excédent de revenus			8'891.10			
	Résultat: Excédent de charges		40'573.49				46'522.10

**Compte de fonctionnement selon les tâches**

01.01.2023 - 31.12.2023

		<b>Charges 2022</b>	<b>Revenus 2022</b>	<b>Budget Charges 2023</b>	<b>udget Revenus 2023</b>	<b>Budget Charges 2024</b>	<b>udget Revenus 2024</b>
	Totaux	449'875.67	449'875.67	408'223.25	408'223.25	510'758.10	510'758.10