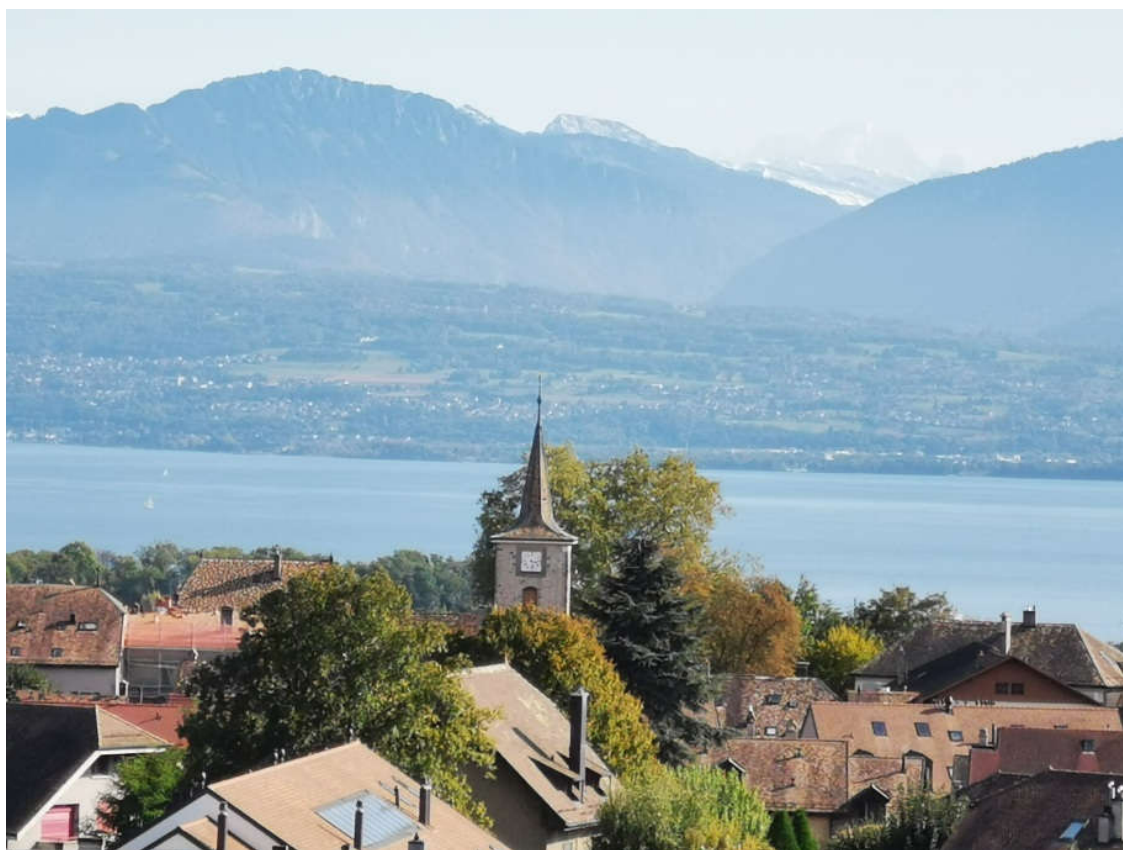




COMMUNE D'ETOY

BUDGET 2021



PREAVIS N° 06/2020

PREAVIS de la Municipalité au Conseil Communal No 06/2020

relatif au projet de budget 2021

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

En vertu des dispositions de la loi sur les Communes et du règlement du Conseil communal, la Municipalité a l'honneur de soumettre à votre approbation le budget de la Bourse communale pour l'année 2021. Ce projet a été préalablement soumis à la Commission des Finances qui est chargée de rapporter sur cet objet.

Pour la compréhension de chacun, nous vous présentons le détail complet du budget.

GENERALITES

Plusieurs cotisations ou participations sont basées sur le nombre d'habitants dans la commune au 31 décembre de l'année précédente. Nous avons estimé ce nombre à 3'000 au 31 décembre 2020.

1. ADMINISTRATION GENERALE

Pour que les divers dicastères touchés par des charges salariales reflètent les dépenses réelles, les natures : 301 Traitements, 3031 Part patronale AVS, et 3041 Part patronale CIP (Caisse Intercommunale de Pensions) sont imputées dans les dicastères suivants : 11, 15, 352, 353, 354, 355, 358, 363, 430, 44, 450, 46, 550, 58, 81. Les charges salariales ont été calculées en tenant compte des annuités selon le statut du personnel et des années de service (1 employé aura 10 ans de service en 2021). Aucune indexation n'est prévue pour 2021.

3031 CAISSE AVS
Adaptation de l'assurance perte de gain au 1^{er} janvier 2021

10. AUTORITES

- 101.3001 JETONS PRESENCES, TRAIT. PRESIDENT + SECRETAIRE**
Des jetons de présence supplémentaires ont été prévus pour les élections communales.
- 101.3101 IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU**
Impression du matériel de vote.
- 102.3001 TRAITEMENTS FIXES DE LA MUNICIPALITE**
102.3002 VACATIONS DE LA MUNICIPALITE
Conformément au préavis No 5/2020 déposé.
- 102.3041 CAISSE RETRAITE**
Il est prévu pour la première fois une caisse de retraite pour les Municipaux à partir du 1^{er} juillet 2021 (voir préavis No 05/2020).
- 102.4361 REMBOURSEMENT DE TIERS INDEMN. ASSAGIE-ARASMAC**
Les jetons de présence des Municipaux dans les différentes associations sont reversés à la commune.

11. ADMINISTRATION COMMUNALE

- 11.3011.1 TRAIT. PERSONNEL ADMINISTRATIF**
Engagement d'un (e) secrétaire technique pour les dossiers de constructions et autres dossiers techniques à 20 %.
- 11.3011.7 TRAIT. EMPLOYES TEMPORAIRES ADMINISTR.**
Poursuite de la GED pour le contrôle des habitants et scannage de dossiers dans les autres services.
- 11.3061 REMBOURSEMENT FRAIS ET FORMATION CONTINUE**
Les frais de formation continue ont été regroupés pour tous les services et pour les Municipaux dans le dicastère de l'administration. Ceci permettra à l'avenir de disposer d'une enveloppe globale plus flexible pouvant être utilisée en fonction des besoins fluctuants des services et de la Municipalité.

- 11.3171 RECEPTION MANIFESTATION**
Ce budget comprend la fête au village.
- 11.3181.4 SITE INTERNET**
Ce compte a été intégré dans le poste 19 Informatique.
- 11.3193 COTISATION ARCAM** (Association de la région Cossonay-Aubonne-Morges)
La cotisation de CHF 8.30 par habitant est identique à l'année précédente.
- 11.4361.6 RISTOURNE TEXAID**
Ristourne précédemment dans le compte 11.4511.
- 11.4901.10 FRAIS GESTION EGOUTS-EPURATION**
Les frais sont calculés en pourcentage (8% = 4% temps de l'administratif + 4% conduite des dossiers par les Municipaux) des comptes 46.4341, 46.4351.1 et 46.4351.2 et s'élèvent à CHF 55'200.
- 11.4901.12 FRAIS GESTION EAU**
Les frais sont calculés en pourcentage (8% = 4% temps de l'administratif + 4% conduite des dossiers par les Municipaux) des comptes 81.4341, 81.4351 et 81.4351.1 et s'élèvent à CHF 49'200.

15. AFFAIRES CULTURELLES LOISIRS

- 15.3102 ACHAT LIVRES**
Afin de garantir l'actualité des collections, il est nécessaire d'éliminer et renouveler annuellement une partie des documents de la bibliothèque (correspondant à l'achat d'environ 430 documents par année pour un budget d'environ CHF 18'200). Poursuite de la baisse du renouvellement car la bibliothèque est bien achalandée à ce jour.
- 15.3651.3 SUBSIDE FONDATION POUR L'ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE**
Le subside de CHF 9.50 par habitant est identique à l'année précédente et atteint le plafond fixé.
- 15.4392 COTISATION DES ABONNES**
Il est prévu de maintenir une cotisation de CHF 20.00 par année par personne de plus de 18 ans.

16. TOURISME

16.3193 COTISATION ASS. TOURISTIQUE REGIONALE

La cotisation de CHF 3.00 par habitant est identique à l'année précédente.

18. TRANSPORTS PUBLICS

18.3511.1 PART DEFICIT LIGNES TRANSPORT

La contribution annuelle prévue par le Service de la Mobilité est de CHF 290'138 (2019 : CHF 315'600). L'offre ne subira pas de changement pour 2021.

Le montant total des courses pour 2020 à charge des communes est de CHF 128'343 (réparti entre les communes de Buchillon, Lavigny, St-Livres et Etoy). La participation des autres communes correspond au compte 18.4527.

19. INFORMATIQUE

19.3113 ACHAT MATERIEL INFORMATIQUE

Commencée sur les exercices comptables depuis 2016, la rénovation de l'infrastructure informatique de la Commune va se poursuivre encore un peu sur 2021. Sont notamment prévus, l'installation d'un nouveau serveur pour compléter l'existant et leurs déplacements aux Communaux, le remplacement des onduleurs et des imprimantes ainsi que l'intégration du Centre des jeunes dans l'infrastructure informatique communale.

19.3113.1 ACHAT DE LOGICIELS

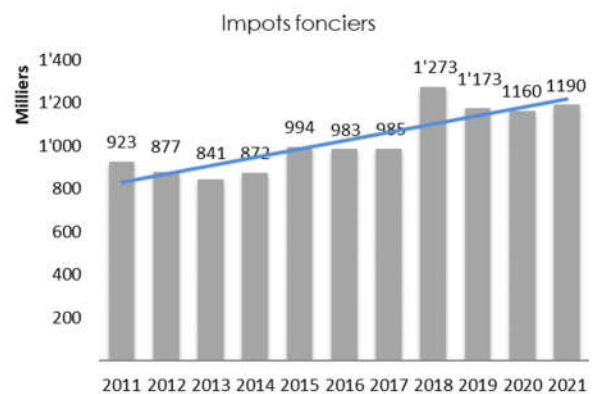
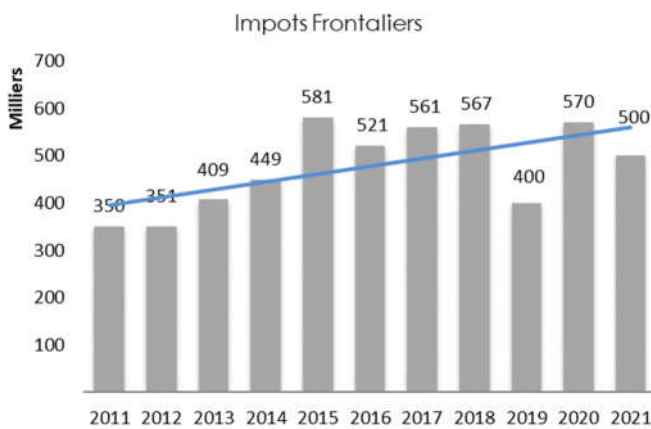
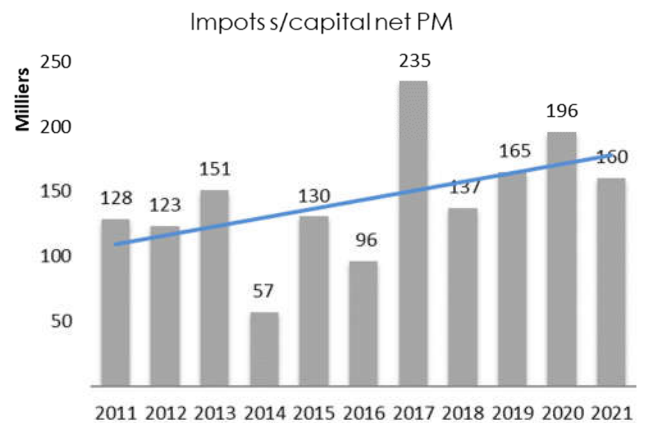
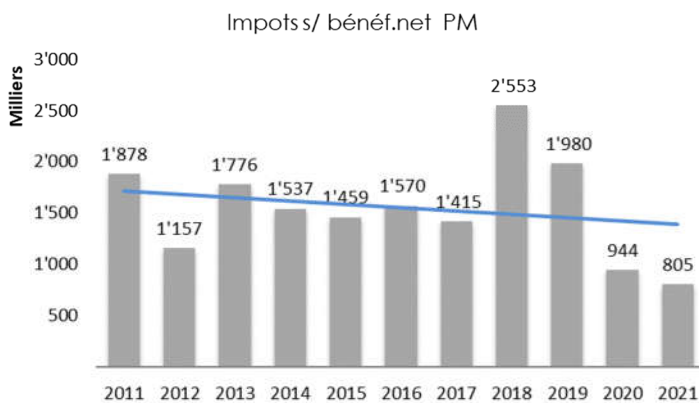
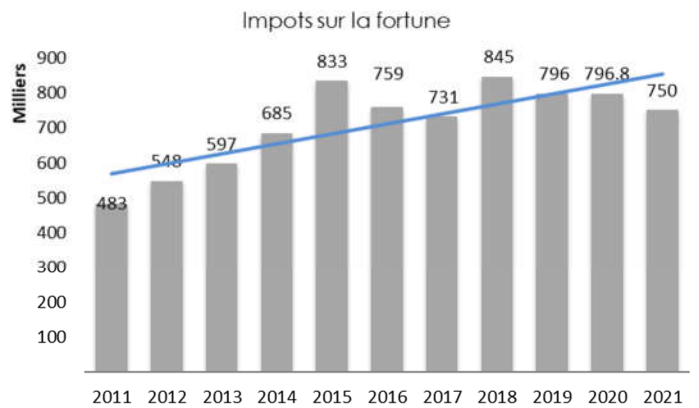
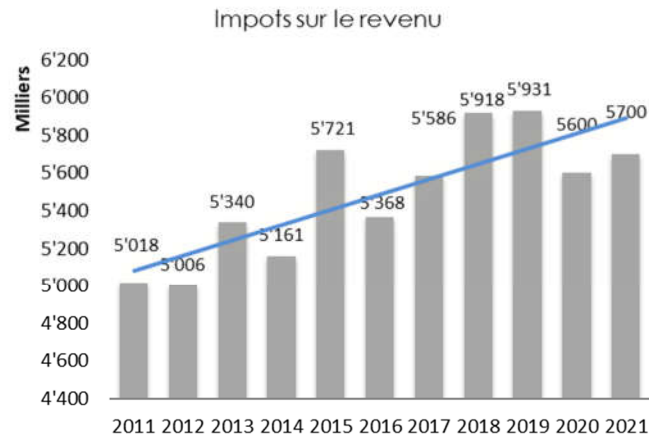
En complément du renouvellement périodique et usuel des licences, une prestation complémentaire est prévue pour améliorer la gestion des pdf et des signatures électroniques.

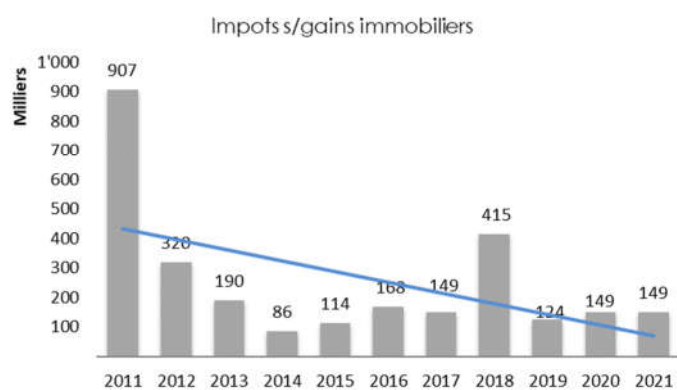
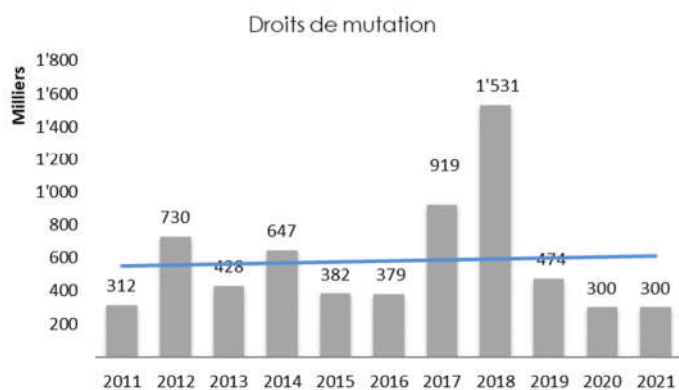
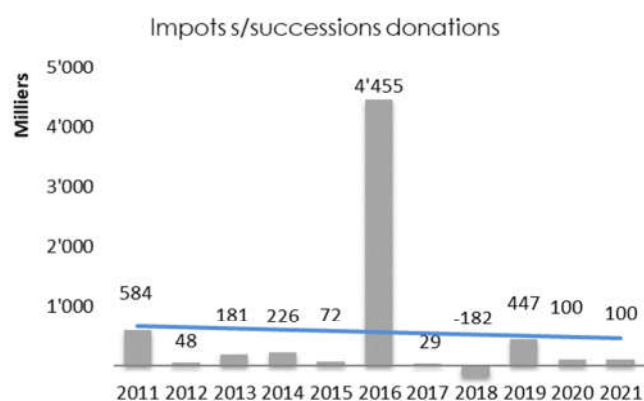
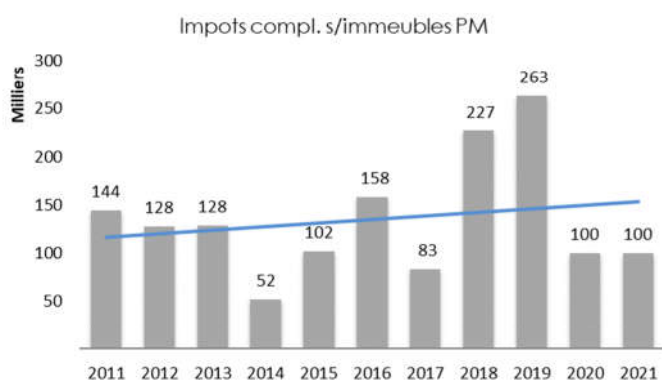
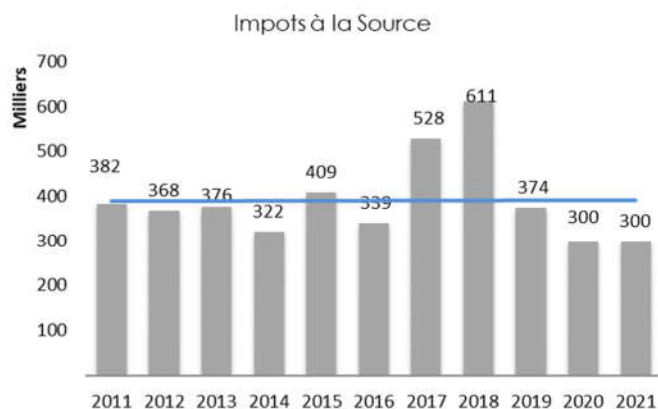
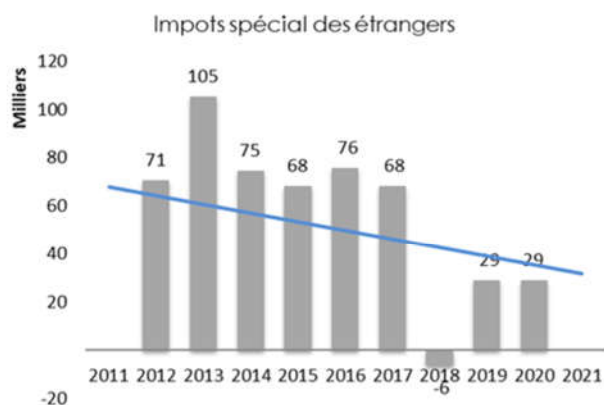
Une refonte du site internet de la Commune est également prévue.

2. FINANCES ET IMPÔTS

21. IMPÔTS

Pour 2021, taux d'imposition à 60 %.





BUDGET 2020/2021

IMPOTS	Charges	Revenus	Taux imposition
BUDGET 2020	198'000	10'686'300	60%
BUDGET 2021	189'000	10'617'200	60%
Différence	-9'000	-69'100	

21.4001

IMPOTS SUR LE REVENU

21.4002

IMPOTS SUR LA FORTUNE

L'Etat de Vaud a prévu une baisse de 1 % de ses recettes fiscales dus à la baisse du coefficient d'impôt et aux conséquences du COVID-19. Pour 2020, les contribuables n'ont pas systématiquement modifié leurs acomptes d'impôts mais les valeurs à ce jour correspondent aux valeurs de 2019. Pour rester prudent, nous avons prévu une baisse liée au COVID.

21.4011

IMPOTS SUR BENEFICE PERSONNES MORALES

21.4012

IMPOTS SUR LE CAPITAL NET PERSONNES MORALES

Si l'impôt sur les personnes physiques est compliqué à estimer pour 2021, l'impôt sur les personnes morales relève de la boule de cristal. Des contacts ont été pris avec les entreprises pour évaluer au mieux ce budget.

21.4020

IMPOTS FONCIERS

Basé sur la facturation de 2020.

21.4514

COMPENSATION CONFEDERATION RFFA

Il s'agit du versement de 31.6 millions de compensation des pertes fiscales liées à l'entrée en vigueur de la RFFA. Les montants redistribués en 2021 au titre de la compensation sont calculés sur la base des rendements des impôts sur le bénéfice des personnes morales 2019. Ils constituent des acomptes et feront l'objet d'un décompte, en 2022, sur les chiffres effectifs 2021. Ces montants sont considérés comme du revenu pris en compte dans la péréquation (compris dans le calcul de la valeur du point d'impôts).

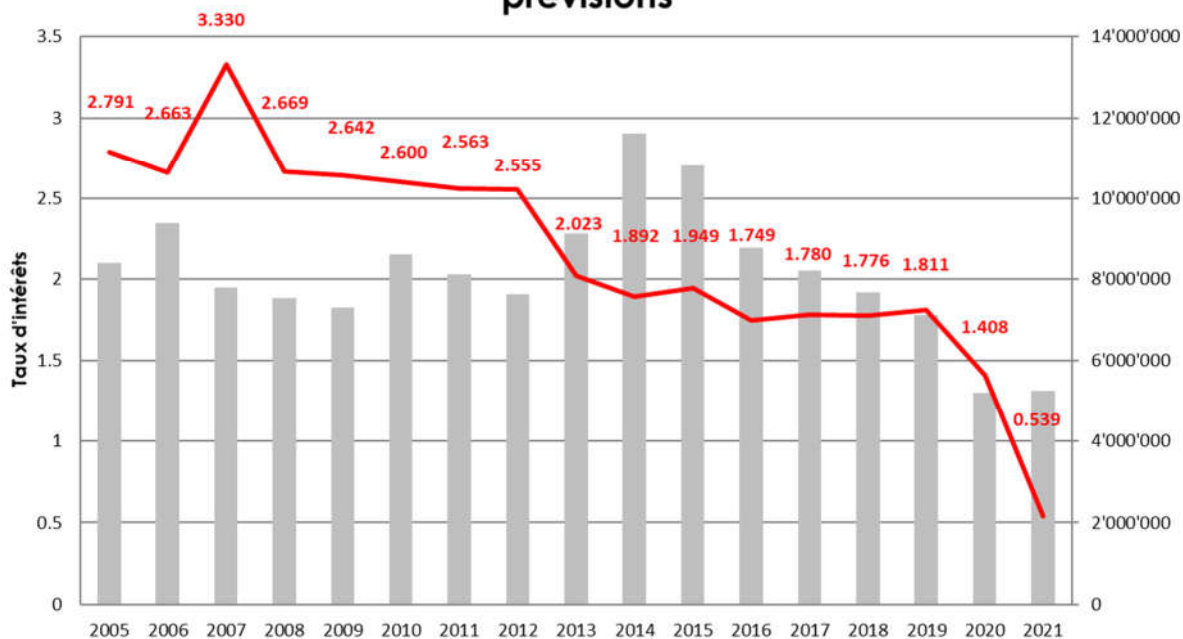
22. SERVICE FINANCIER

22.3221 INTERETS DES DETTES CONSOLIDEES

TABLEAU DES EMPRUNTS – BUDGET 2021

Date Emis.	Date Echéance	Compte No	Genre d'emprunt	Capital	Am.	Taux %	Intérêts annuels
03.04.20	03.04.2030		Postfinance SA	3'600'000.00	3ms	0.22	2'000.00
			Amortis annuel 250'000 au 03.04.21	-250'000.00	9 ms	0.22	5'527.50
			Total au 31.12.2021	3'350'000.00			
31.03.14	28.03.2024		Postfinance SA	3'000'000.00			
			Amortis. annuel 10 % 31.03.15	-300'000.00			
			Amortis. annuel 10 % 31.03.16	-300'000.00			
			Amortis. annuel 10 % 31.03.17	-300'000.00			
			Amortis. Annuel 10 % 31.03.18	-300'000.00			
			Amortis. Annuel 10 % 31.03.19	-300'000.00			
			Amortis. Annuel 10 % 31.03.20	-300'000.00			
			Amortis. Annuel 10 % 31.03.21	-300'000.00	3ms	1.50	5'625.00
			Total au 31.12.2021	900'000.00	9 ms	1.50	10'125.00
01.01.21			Potentiel emprunt	1'000'000.00		0.50	5'000.00
						TM %	
			TOTAL	5'250'000.00		0.5386%	
							28'277.50

Evolution des taux d'intérêts et des emprunts et prévisions



PEREQUATION

22.3521	FONDS DE PEREQUATION : PART A CHARGE DES COMMUNES
22.4511	RBT ETAT VAUD DEPENSES THEMATIQUES
22.4521	FONDS DE PEREQUATION : REMBOURSEMENT AUX COMMUNES

	Budget 2021	Budget 2020	Effectif 2019
Alimentation fonds péréquation	3'009'700	3'106'000	3'526'211
./. Retour fonds péréquation	-829'000	-824'000	-805'582
./. Dépenses thématiques	-	-	-182'306
Alimentation net fonds péréquation	2'180'700	2'282'000	2'538'323
Valeur point impôts	153'171	153'155	176'252

CALCULATION DU SYSTEME DE PEREQUATION

La péréquation directe s'effectue par une distribution d'un fonds en 3 couches de financement et 3 mécanismes de plafonnement, sur les bases suivantes :

- o Couche de population : attribution d'un montant en francs par habitant selon la population des communes :
 - ◇ CHF 125.00 pour les habitants entre 1 et 1'000
 - ◇ CHF 350.00 pour les habitants entre 1'001 et 3'000
 - ◇ CHF 500.00 pour les habitants entre 3'001 et 5'000
 - ◇ CHF 600.00 pour les habitants entre 5'001 et 9'000
 - ◇ CHF 850.00 pour les habitants entre 9'001 et 12'000
 - ◇ CHF 1'000.00 pour les habitants entre 12'001 et 15'000
 - ◇ CHF 1'050.00 pour les habitants au-delà de 15'001 habitants.

Pour Etoy :

1 à 1'000 hab.	1000 hab.	125.63	125'630
1001 à 3000 hab.	2000 hab.	351.76	703'520
Total couche population Cpte 22.4521			829'150

- o Couche de solidarité : compensation, pour les communes financièrement faibles, d'une part de la différence entre leur capacité financière par habitant et la moyenne cantonale.

Pour Etoy :

Valeur du point d'impôt par hab. prévisionnelle est de **51.06** et la moyenne cantonale à 45.97. Par conséquent, aucune aide n'est attribuée.

- o Couche liée aux dépenses thématiques : maintien du système actuel pour les dépenses de routes, transports et forêts, avec les mêmes seuils et modalités techniques de répartition. Son plafond est de 4.5 points d'impôts au maximum.

Le remboursement ne peut dépasser les :

- ◇ 75 % de ce qui dépasse 8 points d'impôts pour les routes et les transports
- ◇ 75 % de ce qui dépasse 1 point pour les forêts

Pour Etoy :

Calcul de la valeur du point d'impôts

4001	Impôt sur le revenu PP	5'700'000
4002	Impôt sur la fortune PP	750'000
4011	Impôt sur le bénéfice PM	805'000
4012	Impôt sur le capital PM	160'000
4004	Impôt sur la dépense (anc. Spécial étranger)	0
4003.2	Impôt à la source	300'000
4013	Impôt complémentaire sur immeubles PM	100'000
4013 (a./.	Remboursement impôt complémentaire sur immeubles PM	
4020	Impôt foncier	1'190'000
4090	Impôt récupéré après défalcation	10'000
21.451	Compensation Confédération RFFA	275'200
	Sous-total	9'290'200
3301	Pertes sur débiteurs (défalcatons/remises) uniquement sur les impôts ci	-100'000
3191.2	Imputation forfaitaire (petit partie du compte)	0
	Total	9'190'200
	divisé par 60 pts = point d'impôt	153'170
	divisé par 3000 = point d'impôt par habitants	51.06

Pour Etoy :

La valeur du point d'impôt selon le budget 2020 est de **CHF 153'170**. 8 points d'impôts pour les routes et les transports équivalent à CHF 1'225'360. Il n'a pas été tenu compte de dépenses thématiques.

Nos dépenses pour les forêts ne dépassent pas 1 point.

MECANISME DE PLAFONNEMENT :

Plafonnement de l'effort : définition d'un seuil maximum d'effort péréquatif pour toutes les communes : aucune commune ne peut payer plus de l'équivalent de 48 points communaux (45 pour 2019).

Nouveauté pour 2020 et 2021 exclusions des recettes conjoncturelles lors du calcul du plafond de l'effort.

Plafonnement de l'aide : à l'inverse, définition d'un seuil maximum de l'aide apportée aux communes par la péréquation : aucune commune ne peut recevoir plus de 8 points d'impôts.

Plafonnement du taux : limitation des effets pour empêcher les taux communaux de dépasser mécaniquement un certain seuil. Aucune commune ne devrait voir son taux entraîné au-delà de 85 points par les péréquations.

Etoy n'est pas touché par ces mécanismes de plafonnements.

Finalement, l'alimentation du fonds de péréquation en points d'impôts nécessaires dépend des redistributions prévues et décrites ci-dessus.

Pour Etoy :

Le taux prévu pour 2021 pour l'alimentation de ce fonds est de **19.65 pts** (20.28 pts budget 2020) d'impôts soit CHF 3'009'650 arrondi à **CHF 3'009'700**.

22.4909 IMPUTATION INTERETS S/EMPRUNTS

Les intérêts ont été ventilés en fonction des préavis ouverts. Ces intérêts se retrouvent dans les routes (430), collèges les Communaux (363), collège de Buchillon (362), maison de commune (354), salle polyvalente (355), collège des Ecureuils (358) et le service des eaux (81). Les intérêts des futurs investissements n'ont pas été ventilés.

3. DOMAINES ET BÂTIMENTS

30 DOMAINES ET BATIMENTS

30.3113 ACHAT MOBILIER ET EQUIPEMENT GLOBAL
30.3141 ENTRETIEN DES BATIMENTS GLOBAL

Dans les natures « 3113 » et « 3141 » du chapitre DOMAINES ET BATIMENTS, seules les charges fixes (contrats d'entretien chauffage, ascenseur, etc.) ont été imputées dans les divers comptes. Deux comptes ont été créés au budget afin de prévoir les charges variables. Ces dernières seront ensuite ventilées dans les comptes.

Le compte 30.3113 comprend des travaux pour l'aménagement d'un local pour héberger les serveurs informatiques qui sont actuellement dans les locaux de l'administration communale.

Dans le compte 30.3141, il est prévu de remplacer la climatisation dans le bureau et la réserve de l'épicerie. Le monte-charge de la salle polyvalente doit être remplacé.

363 COLLEGES LES COMMUNAUX I & II

363.3312 AMORTIS. PATRIM. ADMINISTRATIF

Réadaptation des amortissements obligatoires suite aux amortissements supplémentaires effectués en 2019.

4. TRAVAUX

42 SERVICE DE L'URBANISME, POLICE DES CONSTRUCTIONS

42.3181.1 HONORAIRES URBANISTE-CONSEIL

Le projet Clos-Devant devrait redémarrer dans la 2^e partie de l'année 2021.

430 ENTRETIEN DES ROUTES

430.3141.1 ENTRETIEN, ACHAT ET TRANSPORTS MATERIAUX

En complément à l'entretien annuel des routes, un complément est prévu pour :

- Améliorer une ou plusieurs voies douces en cours de discussion avec le canton entre la gare et les communes d'Allaman, d'Aubonne et de St-Prex,
- Aménager partiellement le chemin du Roti à l'issue des travaux de l'Espérance,
- Remplacer une partie de la bordure du trottoir au nord-ouest du chemin Neuf,
- Améliorer les infrastructures autour de la gare en lien avec une étude en cours avec la participation du canton et de la région (abris à vélo, places P+R, connexion aux voies douces).

430.3311 AMORTISSEMENT OBLIGATOIRE DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF

Le préavis No 10.12 pour l'aménagement de la route d'Allaman sera totalement amorti. Un amortissement partiel a été calculé sur 2021.

431 VEHICULES, MACHINES, EQUIP. SERVICE VOIRIE

431.3113 ACHAT MACHINES, VEHICULES ET EQUIP.

Des solutions de désherbage sans produit sont toujours à l'étude. Même si un partage ou une location est toujours d'actualité, l'achat d'une machine reste aussi une possibilité.

431.3155 ENTRETIEN VEHICULES (GLOBAL)

8 comptes ont été créés pour pouvoir suivre plus aisément les frais engendrés par chaque véhicule de voirie. Ce système sera poursuivi pour les comptes. En revanche pour le budget, un montant global d'entretien a été prévu.

450 FRAIS D'EXPLOITATION DE LA DECHETTERIE

450.3080 PERSONNEL INTERIMAIRE FACTURE PAR DES TIERS

Les charges salariales et les frais d'exploitation sont réunis dans ce service. Ces frais sont ensuite répartis dans les comptes 451 Déchets urbains et 452 Autres déchets au moyen de comptes d'imputations internes.

Les charges salariales des comptes 450.3011-3031-3041-3061.1-3061.2-3080 se montent à CHF 67'600 (c.450.4901) et sont réparties de la manière suivante:

- 90% soit CHF 60'840 dans le service lié aux déchets urbains: 451.3901
- 10% soit CHF 6'760 dans le service lié aux autres déchets : 452.3901

Les charges d'entretien de la déchetterie 450.3113-3121.1-3141-3181 se montent à CHF 25'600 (c.450.4902) et sont réparties de la manière suivante :

- 90% soit CHF 23'040 dans le service lié aux déchets urbains: 451.3902
- 10% soit CHF 2'560 dans le service lié aux autres déchets : 452.3902

451.3181.2 DEBARRAS VIEUX PAPIER

Désormais, en plus du transport, nous devons payer pour l'élimination du papier.

451.4361.2 RISTOURNE S/TRAITEMENT VIEUX PAPIER

Il n'y a plus de ristourne.

46. RESEAU EGOUTS ET EPURATION

46.3141 ENTRETIEN CANALISATION ET COLLECTEURS

Réparation de plusieurs collecteurs d'eaux claires et en particulier celui proche de la route de Villars.

46.3521 EXPLOITATION STEP, ST-PREX

Ce montant comprend notre participation à la STEP de St-Prex, la taxe fédérale sur les eaux usées et notre participation à l'étude pour une nouvelle STEP régionale.

La taxe fédérale sur les eaux usées de 9 francs par habitant raccordé et par an est perçue par la Confédération auprès des détenteurs de stations d'épuration, afin d'alimenter un fonds permettant d'indemniser ces mesures à hauteur de 75 %. Le prélèvement de cette taxe a débuté en 2016 et prendra fin au plus tard fin 2040.

Ce budget 2021 comprend des travaux sur le dégrilleur, la torchère et le pont-racleur.

5. INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

51 ENSEIGNEMENT PRIMAIRE et 52 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE

51.3521.1
52.3521.1

PARTICIPATION ENSEIGNEMENT PRIMAIRE ASSAGIE PARTICIPATION ENSEIGNEMENT SECONDAIRE ASSAGIE

	Enseignement primaire	Enseignement secondaire
BUDGET 2021	1'106'000	585'600
BUDGET 2020	1'167'200	569'000
Différence = + ou - Charges	-61'200	16'600

La participation d'Etoy aux frais pour les secteurs de l'enseignement primaire et secondaire représente CHF 1'691'600 (CHF 1'736'200 - budget 2020), soit une baisse de CHF 44'600, due à une diminution du nombre d'élèves et une économie des frais de transports.

Nombres d'élèves : enseignement primaire : 221 (238 budget 2020),
enseignement secondaire : 117 (116 budget 2020)
Total des élèves : 338 (budget 2020 : 354 élèves).

6. POLICE

61 CORPS DE POLICE CANTONALE

61.3511 PART AUX CHARGES CANTONALES

La gestion de la police est assurée par la POLCANT et refacturée par l'Etat de Vaud. Les coûts des policiers cantonaux affectés à la mission générale de police qui dépassent le financement par les communes délégatrices à raison de 2 points d'impôts est supporté par l'ensemble des communes et réparti entre elles dans le cadre de la péréquation, en points d'impôt. La part prévue pour Etoy s'élève à CHF 452'200 pour 2021 (452'000 en 2020).

65 DEFENSE CONTRE L'INCENDIE

65.3521 PART D'ETOY AU SIS MORGET

Le budget 2021 du SIS MORGET prévoit une charge pour Etoy d'environ CHF 112'000 (CHF 109'000 pour 2020). Des formations ont dû être ajoutées à cause du COVID-19. Il est également prévu 3 mois de transition entre le nouveau et l'ancien Quartier-Maître ainsi que l'aménagement du nouveau local pour l'OI-Senar sur la Commune d'Aclens.

66 PROTECTION CIVILE

66.3521.2 REDEVANCE OFFICE RÉGIONAL PC

La contribution par habitant a été budgétisée à CHF 20.64/habitant (2020 : 20.95), soit environ CHF 60'600.

7 SECURITE SOCIALE

71.3526 ARASMAC PART D'ETOY AU RÉSEAU AJEMA

Financement de la structure :

- Participation de la FAJE : 28 % de la masse salariale éducative ce qui correspond à environ 16 % du coût de la structure
- Participation des parents 45 % des charges
- Le solde de 39 % de charges est subventionné par les communes et entreprises membres du réseau de la manière suivante :
 - ◇ 10 % en fonction du nombre d'habitants (cotisation socle)
 - ◇ 90 % en fonction des prestations consommées par les enfants de la commune.

La participation aux coûts pour l'année 2021 pour la commune d'Etoy est estimée à CHF 525'000.

Un comparatif des heures de septembre 2020 et 2021 uniquement pour Etoy est présenté ci-après à titre informatif :

	Accueil familial Pré et parascolaire	Accueil collectif préscolaire	Accueil collectif parascolaire
prév. 2020	19'012	28'470	64'047
Prév. 2021	16'367	24'354	51'095
Variation	-2'645	-4'116	-12'952

Le coût du déficit horaire estimé est de :

- ◇ Accueil familial de jour CHF 4.81 (CHF 4.79 en 2020)
- ◇ Accueil collectif préscolaire CHF 5.11 (CHF 5.47 en 2020)
- ◇ Accueil collectif parascolaire CHF 5.02 (CHF 5.23 en 2020)

72. PREVOYANCE SOCIALE

72.3511.1 PARTICIPATION À LA COHESION SOCIALE (ANC. FACT. SOCIALE)

DIMINUTION DE LA PARTICIPATION À LA COHÉSION SOCIALE

En août 2020, l'UCV et le Conseil d'Etat ont signé un accord permettant notamment de réduire la participation des communes à la cohésion sociale (anciennement appelée Facture sociale) jusqu'en 2026-28. Pour l'année 2021, la participation des communes à la cohésion sociale est diminuée de CHF 25 millions, passant ainsi à CHF 816 millions.

Dans le cadre du budget 2021, le Conseil d'Etat proposera au Grand Conseil d'abroger l'article 17a, alinéas 2 à 4 de la LOF (loi sur l'organisation et le financement de la politique sociale). Cette disposition prévoit schématiquement que l'Etat doit facturer CHF 15 millions supplémentaires aux communes en 2021 si un accord n'est pas conclu en cas de hausse des coûts.

	Budget 2021	Budget 2020	2019
Cohésion sociale	2'959'600	3'036'500	3'759'596

La cohésion sociale comprend les domaines suivants :

1. PC (prestations complémentaires) à domicile et hébergement
2. Subventions à l'assurance maladie
3. RI et participation cantonale à l'assurance chômage
4. Subventions et aides aux personnes handicapées
5. Prestations pour la famille et autres prestations sociales
6. Bourses d'études et d'apprentissage

FINANCEMENT DE LA COHÉSION SOCIALE

La cohésion sociale à charge des communes est financée à l'aide de 3 couches :

- o Une première couche est constituée par un prélèvement sur les recettes conjoncturelles communales (droits de mutation et gains immobiliers, impôt sur les successions, impôt sur les frontaliers). Le prélèvement est de :
 - ◇ 50 % du produit des droits de mutation, gains immobiliers, successions
 - ◇ 30 % du produit de l'impôt sur les frontaliers.

Pour Etoy

50 % sur les recettes conjoncturelles CHF 274'500

30 % sur les impôts frontaliers CHF 150'000

Soit un total de CHF 424'500

- o Une seconde couche est alimentée par les communes à forte capacité financière à l'aide d'un écrêtage sur les recettes dépassant fortement la moyenne des communes (base de référence : valeur du point d'impôt par habitant).

L'écrêtage est le suivant :

- ◇ 20% de ce qui est compris entre 100 % et 120 % de la valeur moyenne

Pour Etoy

Moyenne cantonale points d'impôt/habitants : 45.97

Moyenne points d'impôt par habitants Etoy : 51.06

Soit 111,07 % de la moyenne cantonale ce qui correspond à 5.09 points au-dessus de la moyenne.

20 % de 5.09 points = 1.018 points qui correspond à la partie écrêtée

Ecrêtage de la seconde couche : 1.018 * nombre d'habitants 3000 * taux imposition 60 = **CHF 183'240**

- ◇ 30 % (36 % en 2018) de ce qui est compris entre 120 % et 150 % de la valeur moyenne
 - ◇ 40 % (46 % en 2018) de ce qui est compris entre 150 % et 200 % de la valeur moyenne
 - ◇ 50 % (56 % en 2018) de ce qui est compris entre 200 % et 300 % de la valeur moyenne
 - ◇ 60 % (66 % en 2018) de ce qui dépasse 300 % de la valeur moyenne.
- o Le solde de la cohésion sociale à la charge des communes (environ 2/3 du montant total) est payé en points d'impôts écrêtés.

Pour Etoy

Le taux prévu par l'Etat en 2021 est de **15.3544** (15.43 au budget 2020) multiplié par un point d'impôts correspond à CHF 153'171 qui totalise **CHF 2'351'848**. Auxquels s'ajoutent la 1ère et la deuxième couches, notre participation arrondie se monte alors à CHF 2'959'585 arrondi à **CHF 2'959'600**.

8. SERVICE DES EAUX

81.3141.2 **ENTRETIEN RESEAU, SOURCES, STAT. DE POMPAGE**

Amélioration de la protection hygiénique de la source Vosettaz par l'installation d'une porte étanche sur la tête de puits et d'un système de ventilation des locaux.

81.3521 **FRAIS EXPLOITATION PONTETS**

Des travaux de rénovation suivants sont prévus sur le site de Chanivaz :

- Rénovation de l'installation électrique des puits PC2 et PC3 et remplacement des compteurs par des débitmètres,
- Pose d'une barrière pour interdire l'accès à la zone S1 du PC3,
- Remplacement de la porte du réservoir de rétention de 70m³,
- Améliorer les statistiques de gestion de l'eau potable et remplacement du serveur d'application,
- Rénover une des 4 pompes de refoulement dans le réseau.

81.3522 **FRAIS EXPLOITATION RESERVOIR DES RIPPES**

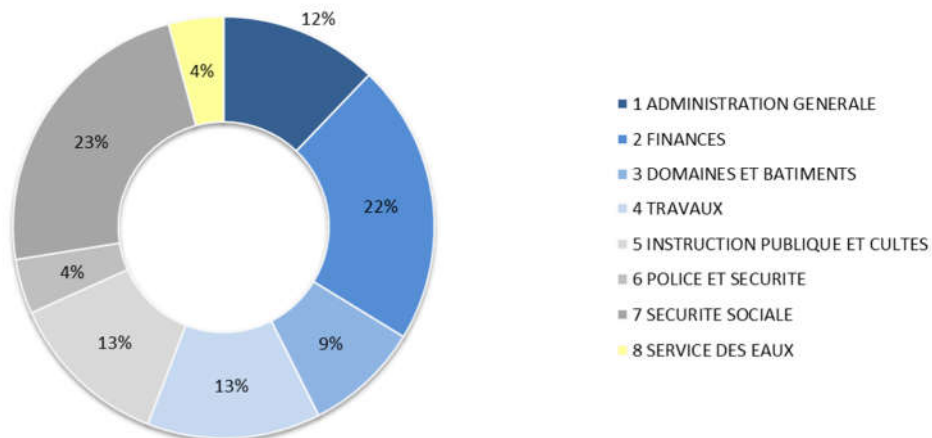
Vidange et nettoyage d'une des deux cuves.

RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS

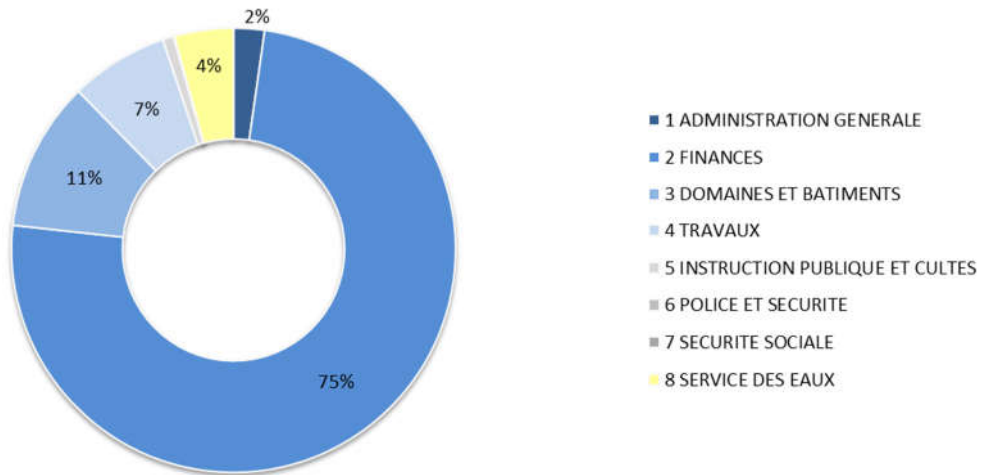
	BUDGET 2021	CHARGES	REVENUS
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'913'300.00	346'900.00
2	FINANCES	3'403'400.00	11'516'300.00
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'392'360.00	1'695'960.00
4	TRAVAUX	2'098'173.00	1'105'800.00
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'963'200.00	122'700.00
6	POLICE ET SECURITE	659'300.00	11'000.00
7	SECURITE SOCIALE	3'671'300.00	
8	SERVICE DES EAUX	665'000.00	665'000.00
	TOTALISATION	15'766'033.00	15'463'660.00
	Résultat		302'373.00

REPARTITION DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE

BUDGET 2021 - CHARGES

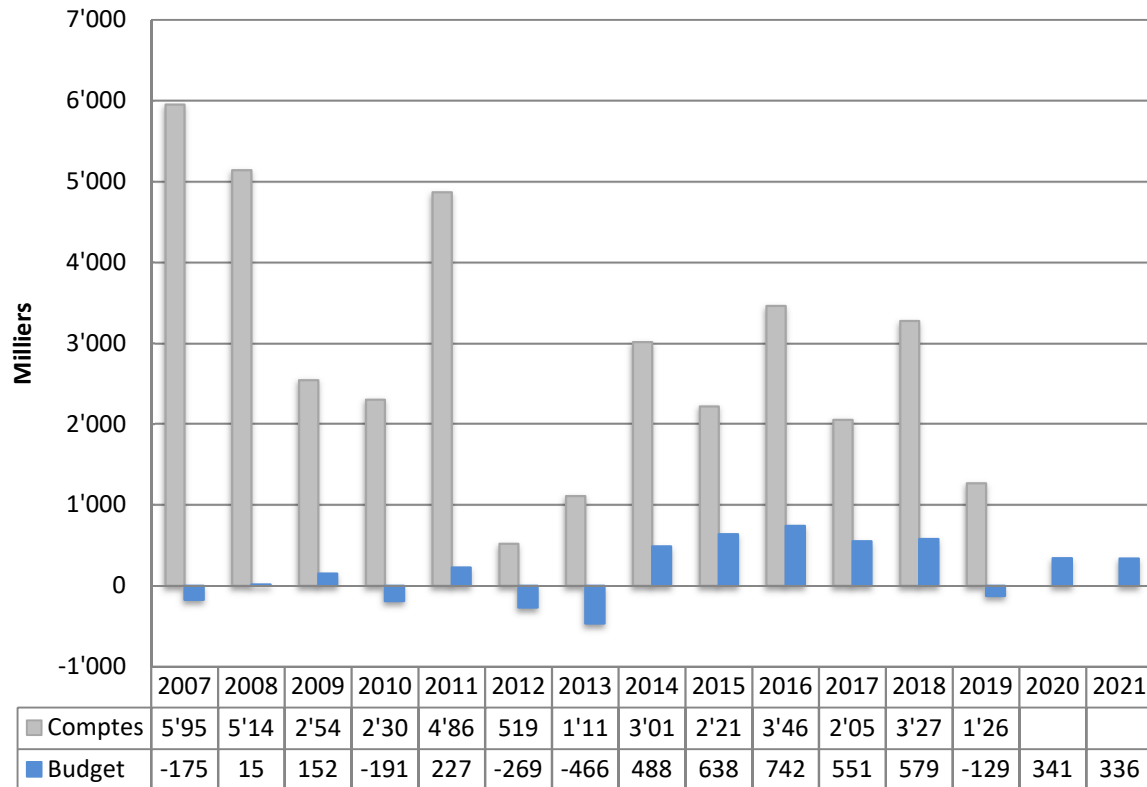


BUDGET 2021 - REVENUS



MARGE AUTOFINANCEMENT en milliers de francs

COMPARATIF COMPTES ET BUDGET DE LA MARGE D'AUTOFINANCEMENT



Note : Durant les années 2007 et 2008, des ventes de terrains ont été effectuées. Ces ventes influencent fortement les comptes de ces exercices.

CONCLUSIONS

Avant les amortissements et attributions obligatoires, les charges représentent CHF 15'127'460 et les recettes CHF 15'463'660. La marge d'autofinancement prévisionnelle est de CHF 336'200.

Les amortissements et attributions obligatoires se détaillent de la manière suivante :

AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES

c. 362.3312 Collège intercommunal Buchillon	CHF	15'400
c. 354.3312 Maison commune	CHF	16'200
c. 358.3312 Ecureuils	CHF	55'000
c. 363.3312 Collège Les Communaux	CHF	118'000
c. 430.3311 Routes	CHF	47'773

ATTRIBUTION FONDS DE RESERVE

c. 23.3801 Fonds de développement durable	CHF	170'000
c. 46.3811 Réserves égouts	CHF	177'300
c. 81.3813 Réserve eau	CHF	38'900

Après ces opérations, les charges se chiffrent à CHF 15'766'033 et les recettes se chiffrent à CHF 15'463'660. Le résultat final se traduit par un excédent de charges de **CHF 302'373**.

Au moment de la rédaction de ce préavis, la crise sanitaire liée au Covid-19 que nous vivons et qui de fait induit une crise économique, rend difficile l'évaluation de l'impact de cette crise sur notre économie locale.

La situation actuelle et ses nombreuses incertitudes rendent l'exercice budgétaire pour l'année 2021 délicat. En conséquence, la Municipalité reste prudente dans ses prévisions.

La participation à la cohésion sociale, nouvelle dénomination pour la facture sociale, demeure élevée, ceci même si l'accord intervenu entre le Canton et l'UCV, réduit quelque peu sa croissance.

Malgré tout cela, la Municipalité tient à conserver des prestations de qualité pour notre population et poursuivra son plan d'investissement avec des priorités, car il est important de pouvoir continuer à soutenir les entreprises et la préservation de l'emploi. Ceci fait partie du rôle d'une entité publique.

C'est pourquoi, au vu de ce qui précède, nous vous proposons, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de prendre les décisions suivantes :

LE CONSEIL COMMUNAL D'ETOY

vu le préavis municipal N° 06/2020
ouï le rapport de la Commission des Finances
considérant que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

DECIDE

- 1.- d'adopter le projet de Budget 2021 de la Commune d'Etoy présentant un excédent de charges de CHF 302'373 après amortissements obligatoires et supplémentaires de même qu'après attributions et prélèvements aux réserves.

Ainsi adopté en séance de Municipalité le **26 octobre 2020**

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

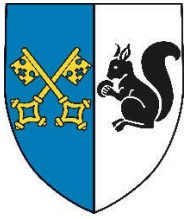
La Secrétaire :


J. M. Fernandez


S. Ruchet



Plan des investissements 2020-2025						
	2021	2022	2023	2024	2025	Total
Patrimoine financier	-	300'000	-	7'000'000	6'000'000	13'300'000
Immeuble Clos-Devant 1ère étape		300'000		7'000'000	6'000'000	
Patrimoine administratif	7'250'000	7'050'000	-	400'000	1	
Complexe multifonction	7'000'000	6'500'000				13'500'000
Sous-station électrique de la zone des Communaux	100'000	100'000				200'000
Réaménagement surface administration communale	150'000	150'000				300'000
Achat terrains				400'000		400'000
Routes - rénovations et aménagements mobilité douce		300'000				300'000
Projet géothermie profond					1	1
Compte affecté	250'000	400'000	350'000	150'000	-	
Rempl. conduite eaux agées de + de 50 ans en 2016 changement partiel des pompes		150'000	200'000	150'000		500'000
Remplacement conduite assainissement	250'000	250'000	150'000			650'000
	7'500'000	7'750'000	350'000	7'550'000	6'000'001	29'150'001
Endettement au 30.09.20	4'800'000					
Investissement des 5 prochaines années	29'150'001					
Endettement fin 2025 si tous les investissements sont financés par l'emprunt	33'950'001					
Plafond d'endettement approuvé par le conseil communal	34'000'000					



COMMUNE D'ÉTOY

BUDGET 2021

DETAILS COMPTES

*** les comptes avec une astérisque comportent un commentaire dans les pages précédentes ***

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'913'300.00	346'900.00	1'832'380.00	341'200.00	1'767'774.10	366'326.85
10	AUTORITES	308'600.00	8'500.00	282'600.00	6'500.00	306'695.90	24'979.60
101	Conseil communal	35'800.00		28'400.00		26'662.75	
101.3001	Jet.présences, trait. président + secrétaire ***	26'000.00		24'000.00		22'062.00	
101.3002	Indemnité délégué commune divers assoc.	200.00		200.00			
101.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	500.00		400.00		302.15	
101.3051.1	Assurance accident	100.00		100.00			
101.3061	Rembt frais président et secrétaire	500.00		500.00		200.00	
101.3091	Autres charges du conseil	500.00					
101.3101	Imprimés et fournitures de bureau ***	5'000.00		200.00		283.10	
101.3171	Réceptions conseil communal	3'000.00		3'000.00		3'815.50	
102	Municipalité	272'800.00	8'500.00	254'200.00	6'500.00	280'033.15	24'979.60
102.3001	Traitements fixes de la Municipalité ***	117'500.00		117'500.00		117'378.40	
102.3002	Vacations de la Municipalité ***	100'000.00		100'000.00		121'085.80	
102.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	19'000.00		18'400.00		20'469.45	
102.3041	Caisse retraite ***	18'000.00					
102.3051.1	Assurance accident	3'000.00		3'000.00		3'336.20	
102.3061	Remboursement de frais	12'500.00		12'500.00		12'520.00	
102.3091	Cours divers et autres charges					3'439.85	
102.3171	Partic. div.réceptions et frais repas	2'800.00		2'800.00		1'803.45	
102.4361	Rembours. de tiers, indemn.Assagie-Arasma ***		8'500.00		6'500.00		8'279.60
102.4901	Imputation interne						16'700.00
11	ADMINISTRATION	797'500.00	187'600.00	736'380.00	189'200.00	746'768.95	183'363.35
11.3011.1	Trait.personnel administratif ***	415'500.00		395'280.00		412'983.55	
11.3011.2	Trait. indem. livrais. cmdts payer	3'500.00		3'800.00		2'360.00	
11.3011.7	Trait.employ.temporaires administ. ***	10'000.00		8'500.00			
11.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	37'200.00		35'400.00		37'837.69	
11.3041	Caisse retraite CIP	65'800.00		60'000.00		60'397.85	
11.3051.1	Assurances accident + complémentaire	6'300.00		6'600.00		5'751.40	
11.3051.3	Assurances RC, choses	4'000.00		4'000.00		3'664.50	
11.3061	Rembt frais et formation continue ***	13'000.00		11'000.00		7'213.65	
11.3091	Autres charges	4'500.00		4'500.00		11'923.40	
11.3101	Imprimés et fournitures de bureau	18'000.00		16'000.00		22'248.85	
11.3111	Achat mobilier et mat. bureau	4'000.00		4'000.00		205.10	
11.3151	Entretien mach. bureau	1'000.00		1'000.00		316.10	
11.3171	Réception et manifestations ***	60'000.00		23'500.00		40'087.60	
11.3181.1	Frais de port, achat timbres	10'000.00		10'000.00		11'746.60	
11.3181.4	Site Internet ***			5'600.00		1'288.88	
11.3181.5	Petit Journal Etierrez	10'000.00		10'000.00		7'153.00	
11.3181.6	Honoraires fiduciaire	7'000.00		7'000.00		6'914.35	
11.3181.8	Frais contentieux et O.P.	8'000.00		8'000.00		5'978.75	
11.3181.9	Divers honoraires	14'000.00		14'000.00		10'454.98	
11.3191	Cotisations diverses	19'800.00		19'700.00		18'904.50	
11.3193	Cotisation ARCAM ***	24'900.00		24'900.00		24'111.50	
11.3511.1	Part à des charges cantonales	26'000.00		26'000.00		22'862.70	
11.3651.2	Divers dons	7'000.00		9'600.00		4'364.00	
11.3652	Achat abt CFF vente à population	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
11.4311	Emoluments admin. contr. habit. et permis établ.		36'000.00		36'000.00		39'399.10
11.4351	Vente et prestations de service		200.00		200.00		313.90
11.4359	Vente cartes CFF		24'000.00		24'000.00		21'580.00
11.4361.6	Ristourne Texaid ***		2'000.00				
11.4391	Emoluments de naturalisation		2'000.00		1'000.00		3'700.00
11.4511	Participat. et remb. collectivités diverses		19'000.00		23'600.00		12'645.00
11.4901.10	Frais gestion égts-épur. ***		55'200.00		55'200.00		61'355.70
11.4901.12	Frais gestion eau ***		49'200.00		49'200.00		44'369.65
15	AFFAIRES CULTURELLES ET LOISIRS	242'400.00	93'500.00	237'300.00	91'500.00	226'033.30	95'298.90
15.3011	Traitements pers. médiathèque	115'500.00		113'100.00		114'905.85	
15.3011.1	Indemnités auxiliaires bénévoles	13'000.00		13'000.00		3'000.00	
15.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	10'000.00		9'700.00		10'681.25	
15.3041	Caisse retraite CIP	17'800.00		15'400.00		17'779.25	
15.3051.1	Assurance accident	1'700.00		1'700.00		1'607.60	
15.3061	Rembt frais et formation continue			1'000.00		656.85	
15.3101	Frais bureau et administration médiathèque	500.00		500.00		814.45	
15.3101.1	Imprimés et fournitures à refacturer	1'000.00				2'202.10	
15.3102	Achat livres ***	18'200.00		18'200.00		19'753.90	
15.3109	Frais équipement livres et réparation	2'200.00		2'200.00		300.00	
15.3171	Animations	3'000.00		3'000.00		772.55	
15.3651.1	Subside divers stés locales	15'000.00		15'000.00		10'710.00	
15.3651.2	Subvention ludothèque	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
15.3651.3	Subside Fond. pr l'enseignement musique ***	28'500.00		28'500.00		27'597.50	
15.3651.4	Subvention manifestations culturelles	11'000.00		11'000.00		10'252.00	
15.4361	Rembours.Etat de Vaud		91'500.00		89'500.00		92'791.40
15.4392	Cotisations abonnés médiathèque ***		2'000.00		2'000.00		2'507.50

*** les comptes avec une astérisque comportent un commentaire dans les pages précédentes ***

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
16	TOURISME	9'000.00		9'000.00		8'715.00	8'715.00
16.3193	Cotisation ass. touristique régionale ***	9'000.00		9'000.00		8'715.00	
16.4809	Prélèvements s/fonds de réserve						8'715.00
18	TRANSPORTS PUBLICS	418'600.00	57'300.00	436'600.00	54'000.00	369'624.70	53'970.00
18.3511.1	Part déficit lignes transport ***	418'600.00		436'600.00		369'624.70	
18.4527	Part communes déficit ligne car		57'300.00		54'000.00		53'970.00
19	INFORMATIQUE	137'200.00		130'500.00		109'936.25	
19.3113	Achat matériel informatique ***	28'000.00		31'500.00		18'005.25	
19.3113.1	Achat logiciels ***	34'200.00		24'000.00		24'380.00	
19.3181	Maintenance logiciels et matériel	60'000.00		60'000.00		50'850.65	
19.3181.1	Frais de télécommunication	15'000.00		15'000.00		16'700.35	
2	FINANCES	3'403'400.00	11'516'300.00	3'552'900.00	11'636'500.00	4'649'434.14	14'403'256.25
21	IMPOTS ***	189'000.00	10'617'200.00	198'000.00	10'686'300.00	300'515.86	12'715'158.31
21.3181	Frais de perception impôts	80'000.00		79'000.00		84'483.30	
21.3191.2	Impôts et taxes payés canton ou communes	5'000.00		15'000.00		5'618.46	
21.3290	Intérêts rémunérateurs	4'000.00		4'000.00		4'426.75	
21.3301	Défalcations et remises impôts	100'000.00		100'000.00		205'987.35	
21.4001	Impôts sur le revenu ***		5'700'000.00		5'600'000.00		5'930'831.51
21.4002	Impôts sur la fortune ***		750'000.00		796'800.00		795'982.53
21.4003.1	Impôts Frontaliers		500'000.00		570'000.00		399'939.55
21.4003.2	Impôts à la Source		300'000.00		300'000.00		373'806.47
21.4004	Impôts spécial des étrangers				29'000.00		32'257.90
21.4011	Impôts s/ bénéf.net pers. Morales ***		805'000.00		944'000.00		1'979'847.40
21.4012	Impôts s/capital net pers. Morales ***		160'000.00		196'000.00		164'655.05
21.4013	Impôts complém. s/immeubles pers. morales		100'000.00		100'000.00		263'230.15
21.4020	Impôts fonciers ***		1'190'000.00		1'160'000.00		1'173'372.85
21.4040	Droits de mutation		300'000.00		300'000.00		474'254.50
21.4050	Impôts s/successions et donations		100'000.00		100'000.00		447'133.80
21.4061	Impôts sur les chiens		7'000.00		7'000.00		7'825.00
21.4090	Impôts récupérés après défalcations		10'000.00		10'000.00		8'337.56
21.4109	Patentes div., restaurants, etc.		36'000.00		36'000.00		38'047.75
21.4110	Ristourne SEFA "usage droit du sol"		170'000.00		170'000.00		167'260.40
21.4221	Intérêts retard s/contribuables		65'000.00		65'000.00		94'175.44
21.4411.1	Imp. s/gains immobiliers		149'000.00		149'000.00		124'298.95
21.4511	Compensation pertes avancement RIE III						239'901.50
21.4514	Compensation Confédération RFFA ***		275'200.00		153'500.00		
22	SERVICE FINANCIER	3'044'400.00	899'100.00	3'184'900.00	950'200.00	4'098'918.28	1'688'097.94
22.3181.1	Commissions et frais bancaires	2'500.00		2'500.00		2'896.01	
22.3181.2	Frais pmt c.crédit Jeronimo	400.00		400.00		226.48	
22.3191	Taxes payées	1'000.00		1'000.00		910.00	
22.3211	Intérêts des dettes à court terme	2'000.00		2'000.00		16.89	
22.3221	Intérêts des dettes consolidées ***	28'300.00		73'000.00		111'358.90	
22.3301	Défalcations et remises diverses	500.00				496.00	
22.3521	Fds péréquation part charges communes ***	3'009'700.00		3'106'000.00		3'489'014.00	
22.3809	Attribut. financ. provis. du croire					494'000.00	
22.4221.1	Revenus c.courant et placements à terme				200.00		4.85
22.4221.2	Intérêts des divers débiteurs		2'000.00		2'000.00		3'359.34
22.4222	Dividendes diverses actions		38'000.00		50'000.00		49'750.00
22.4410	Redistribution s/L.CO2 par Cais. AVS		1'800.00		1'000.00		1'787.85
22.4511	Rbt Etat Vaud dépenses thématiques ***						176'493.00
22.4521	Fds péréquation rebmt aux Communes ***		829'000.00		824'000.00		805'582.00
22.4522	Fds péréquat. rebmt s/déc. fin. année préc.						1'762.00
22.4809	Prélèvements s/fonds de réserve						538'000.00
22.4909	Imputation intérêts s/emprunts ***		28'300.00		73'000.00		111'358.90
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NONVENTILES	170'000.00		170'000.00		250'000.00	
23.3801	Attribution de réserves et de renouvellement	170'000.00		170'000.00		250'000.00	
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'392'360.00	1'695'960.00	1'837'870.00	2'081'760.00	1'558'724.69	1'848'202.05
30	DOMAINES ET BATIMENTS	288'000.00		276'000.00			
30.3113	Achat mobilier et équipement global ***	70'000.00		57'000.00			
30.3141	Entretien des bâtiments global ***	218'000.00		219'000.00			
31	TERRAINS	15'200.00	28'700.00	16'200.00	27'500.00	15'561.90	32'193.90
31.3131	Achat de vins	6'000.00		7'000.00		6'325.00	
31.3141	Entretien des terrains	3'000.00		3'000.00		1'118.20	
31.3181	Culture des vignes, V.T.,	6'000.00		6'000.00		8'068.70	
31.3185	Honoraires et frais divers	200.00		200.00		50.00	
31.4231	Revenus des terrains et locations toches		23'000.00		23'000.00		25'522.00
31.4351	Apport vignes		3'500.00		4'500.00		3'370.80
31.4355	Vente vins de la Commune		200.00				588.00
31.4356	Facturat. à des tiers		2'000.00				2'713.10

*** les comptes avec une astérisque comportent un commentaire dans les pages précédentes ***

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
32	FORETS	29'800.00	18'000.00	30'000.00	18'000.00	37'580.30	23'872.20
32.3111	Achat machines et matériel					170.00	
32.3121	Electricité-chauffage	700.00		700.00		763.40	
32.3131	Achat plants, engrais, etc.	2'000.00		2'000.00			
32.3141.2	Entretien cabane	700.00				935.25	
32.3141.3	Entretien cabane frais variables					10'604.90	
32.3171	Martelage	1'000.00		1'000.00		884.60	
32.3181	Honor. et prestat. de service	25'100.00		26'000.00		23'879.45	
32.3186	Assurances batiment et mobilier	300.00		300.00		342.70	
32.4271	Location cabane		14'000.00		14'000.00		15'195.00
32.4351	Vente bois et fact. diverses		4'000.00		4'000.00		4'790.45
32.4361	Remboursement de tiers						3'886.75
35	BATIMENTS	1'059'360.00	1'649'260.00	1'515'670.00	2'036'260.00	1'505'582.49	1'792'135.95
351	Auberge communale	3'600.00	72'300.00	3'600.00	72'300.00	34'052.65	72'300.00
351.3141.1	Entretien Auberge	600.00		600.00		495.40	
351.3141.2	Entretien Auberge frais variables					30'472.10	
351.3186	Assurances batiment et mobilier	3'000.00		3'000.00		3'085.15	
351.4231.1	Location Auberge		72'300.00		72'300.00		72'300.00
352	Ancienne école	39'000.00	2'500.00	39'100.00	2'500.00	63'295.03	35'965.00
352.3011	Conciergerie	19'000.00		19'000.00		32'307.60	
352.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	1'700.00		1'700.00		3'004.10	
352.3041	Caisse retraite CIP	3'000.00		3'000.00		5'058.00	
352.3051.1	Caisse nationale accid.	800.00		1'000.00		1'312.30	
352.3061	Remboursements de frais					491.00	
352.3113	Achat mobilier et équipements					2'575.85	
352.3121.1	Electricité	1'600.00		1'600.00		2'528.55	
352.3121.2	Chauffage	7'000.00		7'000.00		6'914.65	
352.3131	Achat fournitures nettoyage	1'000.00		1'000.00		285.85	
352.3141	Entretien batiment	1'800.00		1'700.00		1'417.70	
352.3141.1	Entretien bâtiment frais variables					4'013.33	
352.3186	Assurances batiment et mobilier	3'100.00		3'100.00		3'386.10	
352.4271	Locat. carnotzet , salles et matériel		2'500.00		2'500.00		19'190.00
352.4271.3	Location salles scolaires						16'625.00
352.4351	Facturation à des tiers						150.00
353	Eglise	19'470.00		19'470.00		18'971.50	
353.3011	Conciergerie	4'300.00		4'200.00		4'546.40	
353.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	400.00		400.00		386.80	
353.3041	Caisse retraite CIP	670.00		670.00		656.40	
353.3051.1	Assurance accident	200.00		200.00		174.50	
353.3061.1	Rembt frais déplac. et tél.			100.00		45.00	
353.3121	Electricité, chauffage	6'500.00		6'500.00		6'742.95	
353.3131	Achat fournitures nettoyage	400.00		400.00			
353.3141	Entretien batiment + entourage	600.00		600.00		515.00	
353.3141.1	Entretien bâtiment frais variables					4'480.45	
353.3181	Honoraires	5'000.00		5'000.00			
353.3186	Assurances batiment et mobilier	1'400.00		1'400.00		1'424.00	
354	Maison de commune	127'850.00	134'900.00	119'400.00	134'900.00	158'655.89	136'774.10
354.3011	Conciergerie	32'900.00		32'800.00		32'307.60	
354.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	3'000.00		2'900.00		3'002.60	
354.3041	Caisse retraite CIP	5'200.00		5'200.00		5'057.40	
354.3051.1	Assurance accident	1'400.00		1'500.00		1'311.20	
354.3061	Remboursements de frais			500.00		695.00	
354.3113	Achat mobilier et équipements					7'846.45	
354.3121.1	Electricité	15'000.00		15'000.00		12'918.00	
354.3121.2	Chauffage	17'000.00		17'000.00		16'970.35	
354.3131	Achat fournitures pour nettoyage	1'500.00		1'500.00		1'565.90	
354.3141	Entretien bat. et entourage	17'050.00		16'800.00		17'616.97	
354.3141.1	Entretien bâtiment charges variables					49'513.47	
354.3181	Honoraires et frais divers	10'000.00		500.00		507.85	
354.3186	Assurances batiment et mobilier	8'000.00		8'000.00		8'033.10	
354.3312	Amortis. patrim. administratif	16'200.00		16'200.00			
354.3905	Imputation intérêts s/emprunt	600.00		1'500.00		1'310.00	
354.4231.1	Location 2 appartements		28'800.00		28'800.00		28'800.00
354.4231.2	Locations commerces		81'600.00		81'600.00		79'100.00
354.4231.3	Part locataires s/chauffage		6'000.00		6'000.00		5'460.25
354.4271.1	Location salles et mobilier		500.00		500.00		1'000.00
354.4271.2	Location places parc		18'000.00		18'000.00		16'640.00
354.4351	Rembours. tiers, casses, etc.						5'773.85

*** les comptes avec une astérisque comportent un commentaire dans les pages précédentes ***

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355	Salle polyvalente	194'200.00	99'100.00	190'700.00	90'700.00	307'990.99	191'183.40
355.3011	Conciergerie	80'800.00		80'100.00		79'153.05	
355.3012	Auxiliaires	3'200.00		3'200.00		960.55	
355.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	7'300.00		7'100.00		7'447.80	
355.3041	Caisse retraite CIP	12'800.00		12'700.00		12'472.20	
355.3051.1	Assurance accident	3'400.00		3'500.00		3'244.95	
355.3061	Frais divers et rembours. frais	1'400.00		1'400.00		1'247.00	
355.3113	Achat mobilier et équipements					5'142.35	
355.3121.1	Electricité	22'000.00		22'000.00		22'575.00	
355.3121.11	Electricité tennis	3'500.00		5'500.00		3'389.45	
355.3121.2	Chauffage	24'000.00		24'000.00		22'162.65	
355.3131	Achat fournitures pour nettoyage	10'000.00		10'000.00		8'636.05	
355.3141.1	Entretien s. poly.	8'900.00		10'200.00		7'473.44	
355.3141.3	Entretien s. poly. variable					46'419.15	
355.3181	Honoraires et frais divers	5'000.00					
355.3186	Assurances bâtiment et mobilier	10'300.00		10'300.00		10'264.55	
355.3312	Amortis. patrim. administratif					75'272.80	
355.3905	Imputation intérêts s/emprunt	1'600.00		700.00		2'130.00	
355.4271.2	Location grande salle, foyer, cuisine		12'000.00		12'000.00		17'229.00
355.4271.3	Location salles scolaires		78'700.00		78'700.00		78'721.00
355.4351	Fact.diverses à tiers, casses,etc.						7'500.00
355.4659	Production solaire Salle Poly		8'400.00				12'460.60
355.4803	Prélèvem. s/fonds réserve bâtiment						75'272.80
356	Immeuble Ch. Neuf 7	7'100.00	71'560.00	7'100.00	71'560.00	13'086.35	67'933.30
356.3121	Electricité, chauffage	5'500.00		5'500.00		5'641.70	
356.3141	Entretien	500.00		500.00		912.70	
356.3141.1	Entretien frais variables					5'255.55	
356.3181	Honoraires et frais divers					21.60	
356.3186	Assurances bâtiment et mobilier	1'100.00		1'100.00		1'254.80	
356.4231	Location appartements et studio		64'560.00		64'560.00		60'810.00
356.4231.1	Part des locataires s/chauffage		7'000.00		7'000.00		7'034.40
356.4351	Participations et rbts de tiers						88.90
357	Locaux de Voirie et buvette foot	5'400.00		5'400.00		31'441.20	
357.3121	Electricité	3'500.00		3'500.00		4'054.35	
357.3131	Achat fournitures pr nettoyages	500.00		500.00			
357.3141.1	Entretien variable des locaux					25'919.85	
357.3186.1	Assurances bâtiment-mobilier	1'400.00		1'400.00		1'467.00	
358	Collège Les Ecureuils (parc.La Fin)	149'140.00	293'700.00	586'600.00	689'100.00	77'272.40	215'890.20
358.3011	Conciergerie	36'060.00		32'700.00		16'153.80	
358.3012	Auxiliaires nettoyage coll. Ecureuil	7'500.00		3'000.00		1'400.00	
358.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	3'180.00		2'900.00		1'501.50	
358.3041	Caisse retraite CIP	5'200.00		5'200.00		2'529.00	
358.3051.1	Assurance accident	1'600.00		1'800.00		656.30	
358.3061	Remboursements de frais	1'000.00		1'700.00		717.00	
358.3113	Achat mobilier et équipements			800.00		404.90	
358.3121.1	Electricité	7'500.00		7'500.00		3'593.70	
358.3121.2	Chauffage	10'000.00		9'000.00		9'241.05	
358.3131	Achat fournitures pr nettoyage	4'000.00		4'000.00		1'729.40	
358.3141	Entretien bat. et entourage	6'000.00		4'900.00		2'981.05	
358.3141.1	Entretien frais variables					6'493.70	
358.3181	Honor. et prestations de service					2'450.15	
358.3186	Assurances bâtiment et mobilier	3'800.00		3'800.00		4'010.85	
358.3312	Amortis. patrim. administratif	55'000.00		89'100.00			
358.3321	Amortissement suppl. patr.administratif			400'000.00			
358.3905	Imputation intérêts s/emprunt	8'300.00		20'200.00		23'410.00	
358.4271.1	Location salle UAPE Ecureuil Malin		37'800.00		37'800.00		12'500.00
358.4271.2	Location salle rythmique		3'600.00				3'015.00
358.4271.3	Locations salles scolaires		251'300.00		251'300.00		199'375.00
358.4351	Facturat. à tiers, casses, etc.		1'000.00				1'000.20
358.4809	Prélèvements s/fonds de réserve				400'000.00		
359	Villas et studio	8'900.00	59'800.00	8'900.00	59'800.00	14'647.15	59'077.55
359.3121.1	Elect.-chauffage villa Clos Devant 9-11	4'200.00		4'200.00		4'019.60	
359.3121.2	Chauffage villa Clos Devant 7	2'000.00		2'000.00		2'177.90	
359.3141.1	Entretien villas et studio	1'600.00		1'600.00		1'651.85	
359.3141.2	Entretien frais variables					2'894.55	
359.3181	Honoraires					2'862.75	
359.3186	Assurances bâtiment et mobilier	1'100.00		1'100.00		1'040.50	
359.4231.1	Locations villas et studio		52'800.00		52'800.00		52'250.00
359.4231.3	Part locat. s/déc.chauf.et frais div.		7'000.00		7'000.00		6'827.55
360	Cibleries et cabane des cadets	900.00		900.00		1'119.75	
360.3121	Electricité cabane cadets	800.00		800.00		807.45	
360.3141.1	Entretien cabane des cadets					236.90	
360.3186	Assurances bâtiment et mobilier	100.00		100.00		75.40	

*** les comptes avec une astérisque comportent un commentaire dans les pages précédentes ***

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
361	Bâtiment En Farabosse (Volière)	300.00		300.00		296.40	
361.3186	Assurance bâtiment	300.00		300.00		296.40	
362	Collège intercom. 2/3 Etoy - 1/3 Buchillon	102'400.00	63'400.00	108'200.00	63'400.00	93'765.35	70'412.50
362.3141	Particip. frais d'entretien du collège intercom.	85'500.00		88'400.00		64'435.35	
362.3312	Amortis. patrim. Administratif ***	15'400.00		15'400.00		22'100.00	
362.3905	Imputation intérêts s/emprunt	1'500.00		4'400.00		7'230.00	
362.4271	Location salles scolaires		36'400.00		36'400.00		43'348.50
362.4271.1	Location UAPE Buchillon		27'000.00		27'000.00		27'064.00
363	Collèges Les Communaux I & II	401'100.00	852'000.00	426'000.00	852'000.00	690'987.83	942'599.90
363.3011	Conciergerie	134'500.00		136'200.00		133'276.65	
363.3012	Auxiliaires nettoyage coll. Communaux	12'700.00		6'000.00		6'174.00	
363.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	12'100.00		12'100.00		12'386.75	
363.3041	Caisse retraite CIP	20'700.00		20'500.00		20'324.40	
363.3051.1	Assurance accident	5'600.00		5'600.00		5'539.10	
363.3061	Rembt frais, nett. linges	2'500.00		2'500.00		4'417.45	
363.3113	Achat mobilier et équipement					6'952.95	
363.3121.1	Electricité lumière + chauf.pompe à chaleur	18'000.00		23'000.00		17'644.60	
363.3131	Achat produits de nettoyage	16'000.00		16'000.00		15'533.05	
363.3141	Entretien du bâtiment et entourage	34'500.00		33'000.00		30'425.28	
363.3141.1	Entretien frais variables					30'210.60	
363.3181	Honor. et prestations de services					2'450.20	
363.3186	Assurances bâtiment et mobilier	15'000.00		15'000.00		14'773.90	
363.3312	Amortis. patrim. administratif	118'000.00		121'000.00		133'000.00	
363.3321	Amortissement supplémentaire du patr.administratif					200'000.00	
363.3905	Imputation intérêts s/emprunt	11'500.00		35'100.00		57'878.90	
363.4271.1	Location classes		852'000.00		852'000.00		851'936.00
363.4351	Facturation à des tiers						90'663.90
4	TRAVAUX	2'098'173.00	1'105'800.00	2'219'200.00	1'301'300.00	2'422'688.96	1'158'002.41
42	SERVICE DE L'URBANISME,POLICE DESCONSTRUCTIONS	79'100.00	34'000.00	70'100.00	44'000.00	48'899.60	24'186.10
42.3101	Frais administratifs, enquêtes PC, etc.	5'000.00		5'000.00		3'806.55	
42.3181.1	Honor. urbaniste-conseil ***	15'000.00		5'000.00			
42.3181.2	Honoraires bur. techn. examens dossiers construct. + citernes	40'000.00		40'000.00		32'531.05	
42.3181.5	Honoraire et conseiller juridique	8'000.00		8'000.00		2'154.00	
42.3181.8	Divers, extraits plans cadastre RF, etc	5'000.00		6'000.00		4'308.00	
42.3526	Part Assoc. Littoral Parc	6'100.00		6'100.00		6'100.00	
42.4311	Emoluments taxes permis constr., permis hab. + utilis.		30'000.00		40'000.00		18'932.10
42.4311.1	Emoluments s/procédés réclame		4'000.00		4'000.00		5'254.00
43	SERVICE DES ROUTES	724'773.00	11'800.00	659'900.00	11'100.00	1'133'931.68	16'873.80
430	Entretien des routes	637'273.00	1'000.00	556'400.00	1'000.00	1'094'922.97	11'399.80
430.3011	Part sur salaires	109'300.00		108'000.00		144'184.20	
430.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	9'800.00		9'700.00		13'332.85	
430.3041	Caisse retraite CIP	16'700.00		16'500.00		21'751.50	
430.3051.1	Assurance accident	6'000.00		9'000.00		5'646.30	
430.3061.1	Frais déplac. et tél.	1'600.00				1'600.00	
430.3065	Rembt frais d'habillement			3'500.00		2'585.40	
430.3113	Achat matériel et équipement rtes	16'000.00		16'000.00		10'952.07	
430.3121	Electricité éclairage public	40'000.00		41'000.00		39'699.50	
430.3141.1	Entretien, achat et transports matériau ***	285'000.00		180'000.00		620'698.20	
430.3141.2	Entret. lignes blanches et achats signaux	20'000.00		20'000.00		12'388.85	
430.3141.3	Eclairage public : entretien et achats	40'000.00		40'000.00		30'198.75	
430.3141.5	Entretien allées et ronds points	25'000.00		25'000.00		35'930.05	
430.3181.1	Déblaiement neige	5'000.00		5'000.00		4'308.85	
430.3181.2	Noms des rues et numéros	500.00		500.00			
430.3181.3	Honoraires et prestat. services	12'000.00		12'000.00		59'916.45	
430.3311	Amortissement obligatoire part.administratif ***	47'773.00		62'400.00		62'400.00	
430.3901	Imputation interne					16'700.00	
430.3905	Imputation intérêts s/emprunt	2'600.00		7'800.00		12'630.00	
430.4351	Facturation à des tiers		1'000.00		1'000.00		11'399.80
431	Véhicules, machines, équip. service Voirie	87'500.00	10'800.00	103'500.00	10'100.00	39'008.71	5'474.00
431.3113	Achat machines, véhicules et équip. ***	50'000.00		65'000.00		2'266.15	
431.3154	Entretien équipement et matériel					227.50	
431.3155	Entretien véhicules (global) ***	15'000.00		17'000.00			
431.3155.1	Entretien balayeuse communale					3'516.85	
431.3155.2	Entretien Reform					4'659.30	
431.3155.3	Entretien Dacia Dokker					468.45	
431.3155.4	Entretien Bieffebi Ferrari					2'915.10	
431.3155.5	Entretien J. Deere					870.00	
431.3155.6	Entretien Dacia Logan					575.10	
431.3155.8	Entretien tondeuses, machines, div.					1'921.95	

*** les comptes avec une astérisque comportent un commentaire dans les pages précédentes ***

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
431.3156.1	Essence véhicules voirie	4'500.00		4'500.00		3'097.36	
431.3156.2	Diesel stock voirie	7'000.00		7'000.00		8'736.30	
431.3186	Assurances RC, Casco, Taxes véhicules	11'000.00		10'000.00		9'754.65	
431.4271	Location Minibus Ford		800.00		100.00		1'154.00
431.4521	Part prestat. balayage Com.Buchillon + Lavigny		10'000.00		10'000.00		4'320.00
44	PARCS, PLACE SPORTS, CIMETIERE	139'200.00	28'000.00	161'100.00	28'000.00	100'530.81	27'290.00
44.3011	Part sur salaires	11'600.00		11'600.00		4'524.60	
44.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	1'000.00		1'000.00		453.10	
44.3041	Caisse pension	1'800.00		1'800.00		692.00	
44.3051.1	Caisse nationale accid.	500.00		400.00		378.85	
44.3111	Achat matériel, création équipements	28'000.00		50'000.00		31'034.50	
44.3121	Electricité prises extérieurs div. places	100.00		100.00		14.00	
44.3141.1	Entretien des parcs et places d'agrément	53'000.00		53'000.00		22'268.85	
44.3141.2	Entretien place de sport et terrain de football	31'200.00		31'200.00		33'014.96	
44.3141.3	Entretien du cimetière	12'000.00		12'000.00		8'149.95	
44.4351	Location places de parc		28'000.00		28'000.00		27'290.00
45	GESTION DES DECHETS	452'100.00	340'000.00	445'100.00	335'200.00	370'325.52	320'651.16
450	FRAIS EXPLOITATION DECHETTERIE	93'200.00	93'200.00	89'100.00	89'100.00	63'619.85	63'619.85
450.3011	Traitement personnel communal	42'400.00		42'000.00		21'754.00	
450.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	3'800.00		3'800.00		2'118.85	
450.3041	Caisse retraite CIP	6'500.00		6'500.00		3'223.90	
450.3051.1	Assurance accident	1'900.00		2'000.00		853.35	
450.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers ***	13'000.00		13'000.00		13'475.75	
450.3113	Achat équipement et matériel	10'000.00		10'000.00		13'773.40	
450.3121.1	Electricité	1'600.00		800.00		1'514.80	
450.3141	Entretien de la déchetterie	10'000.00		10'000.00		6'353.55	
450.3181	Honoraires et prestations de service yc compost	4'000.00		1'000.00		552.25	
450.4901	Imputa. frais personnel déchets urbains et autres		67'600.00		67'300.00		41'425.85
450.4902	Imputation frais exploitation déchetterie		25'600.00		21'800.00		22'194.00
451	DECHETS URBAINS	315'080.00	246'600.00	312'590.00	246'100.00	266'145.82	256'851.31
451.3181.10	Enlèv. et élimin. déchets ménagers	110'000.00		121'000.00		103'476.58	
451.3181.12	Débarras vieux papier ***	34'200.00		24'600.00		24'672.80	
451.3181.2	Evacuation déchets organiques compostables	28'000.00		28'000.00		26'777.20	
451.3181.3	Elimination verre récupération	10'000.00		9'800.00		9'720.50	
451.3181.5	Eliminat. déchets encombrants	18'200.00		18'200.00		17'011.95	
451.3181.7	Evacuation du bois	18'000.00		18'000.00		15'527.22	
451.3181.8	Débarras fer et métaux	6'100.00		6'100.00		4'564.02	
451.3181.9	Collecte flaconnage	1'200.00		1'200.00		1'285.00	
451.3189	Frais pour information envers la population	4'500.00		4'500.00		4'357.50	
451.3301	Défalcations et remises taxes	1'000.00		1'000.00		1'495.20	
451.3901	Imputat. interne frais personnel déchetterie ***	60'840.00		60'570.00		37'283.25	
451.3902	Imputat. interne frais d'exploitation déchetterie ***	23'040.00		19'620.00		19'974.60	
451.4341	Taxe annuelle forfaitaire		120'000.00		118'000.00		121'591.50
451.4342	Ristourne au sac		111'000.00		111'000.00		112'263.75
451.4361.1	Ristourne s/ traitement du verre		13'000.00		13'000.00		12'345.95
451.4361.2	Ristourne s/traitement vieux papier ***				2'500.00		2'831.86
451.4361.3	Ristourne s/ferraille		1'000.00				1'006.45
451.4361.4	Ristourne appareils électroniques		600.00		600.00		778.85
451.4361.5	Ristourne PET		1'000.00		1'000.00		6'032.95
452	AUTRES DECHETS	43'820.00	200.00	43'410.00		40'559.85	180.00
452.3181.10	Enlèv. et trait. huiles, frigos, pneus	2'500.00		2'500.00		2'155.74	
452.3181.11	Trait. et transp. DSM déchets spéc.ménagers	5'500.00		5'000.00		6'101.65	
452.3181.12	Enlèv. déchets poubelles publiques	7'000.00		7'500.00		6'589.00	
452.3181.13	Enlèv. déchets organiques communaux	7'000.00		7'000.00		8'381.75	
452.3181.14	Evacuation déchets inertes	12'000.00		12'000.00		10'960.86	
452.3181.2	Trait. déchets carnés	500.00		500.00		8.85	
452.3901	Imputat. interne frais personnel autres déchets	6'760.00		6'730.00			
452.3902	Imputat. interne frais exploitation autres déchets	2'560.00		2'180.00		6'362.00	
452.4351.2	Facturation à des tiers débarras marchandises		200.00				180.00

*** les comptes avec une astérisque comportent un commentaire dans les pages précédentes ***

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	RESEAU EGOUTS ET EPURATION	692'000.00	692'000.00	883'000.00	883'000.00	769'001.35	769'001.35
46.3011	Part sur salaires	22'000.00		22'000.00		17'673.20	
46.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	2'000.00		2'000.00		1'695.65	
46.3041	Caisse retraite CIP	3'500.00		3'500.00		2'752.50	
46.3051.1	Assurance accident	1'000.00		1'000.00		944.35	
46.3121	Electricité stat.relev. Bellevue	1'000.00		1'000.00		653.65	
46.3141	Entretien canalis.et collecteurs ***	70'000.00		40'000.00		15'958.80	
46.3181	Honoraires et prestat.de service	50'000.00		50'000.00		20'733.25	
46.3311	Amortis.patrimoine administratif			6'500.00			
46.3329	Amortissement supp. patrim. admnistr.			186'500.00			
46.3521	Exploitation STEP,St-Prex ***	310'000.00		287'000.00		275'766.00	
46.3811	Attribution aux financements spéc.	177'300.00		228'300.00		370'688.25	
46.3901	Frais gestion égts-épurat.imput. internes	55'200.00		55'200.00		61'355.70	
46.3905	Imputat. intérêts s/emprunts					780.00	
46.4341	Taxes uniques de raccordement		150'000.00		150'000.00		213'521.20
46.4351.1	Taxe annuelle égouts		290'000.00		290'000.00		290'862.90
46.4351.2	Taxe annuelle épuration (s/M3 eau)		250'000.00		250'000.00		262'562.25
46.4361	Rembours.tiers et redevances diverses		2'000.00				2'055.00
46.4809	Prélèvements s/fonds réserve égouts - épuration				193'000.00		
47	COURS D'EAU	11'000.00					
47.3147	Entretien cours d'eau	11'000.00					
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'963'200.00	122'700.00	2'004'900.00	122'700.00	1'997'772.77	140'822.20
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'106'000.00		1'167'200.00		1'198'873.60	
51.3521.1	Participat. enseign. primaire Assagie ***	1'106'000.00		1'167'200.00		1'198'873.60	
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	585'600.00		569'000.00		552'178.30	
52.3521.1	Particip. enseign. secondaire Assagie ***	585'600.00		569'000.00		552'178.30	
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	5'000.00		5'000.00		3'791.75	
54.3521	Part à des charges de Communes	5'000.00		5'000.00		3'791.75	
55	ACTIVITES PARASCOLAIRES / CENTRE DES JEUNES	236'600.00	122'700.00	233'400.00	122'700.00	221'174.92	140'822.20
550	ACTIVITES PARASCOLAIRES / CENTRE DES JEUNES	236'600.00	122'700.00	233'400.00	122'700.00	221'174.92	140'822.20
550.3011	Traitements des animateurs	165'000.00		164'200.00		142'437.40	
550.3012	Auxiliaires					1'360.00	
550.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	14'700.00		14'200.00		13'294.33	
550.3041	Caisse retraite CIP	26'000.00		25'200.00		21'651.10	
550.3051.1	Caisse accident	2'400.00		1'300.00		1'949.40	
550.3061.1	Rembt frais déplac.et tél.	500.00		500.00		978.70	
550.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers					3'704.20	
550.3113.1	Achat équipements pr Centre des Jeunes	5'000.00		5'000.00		2'450.10	
550.3113.2	Achat équipement cantine 5-Gème	1'000.00		1'000.00		677.35	
550.3171.1	Frais d'animation Centre des Jeunes	22'000.00		22'000.00		32'672.34	
550.4359	Recettes ventes pdts et animations div.		12'000.00		12'000.00		26'665.50
550.4523	Partic. du Gpt forfait s/trait. Ctre Jeunes		110'700.00		110'700.00		110'700.00
550.4659	Participation de tiers						3'456.70
58	TEMPLES ET CULTES	30'000.00		30'300.00		21'754.20	
58.3011	Traitement organiste et nett. local s/la cure	7'500.00		7'500.00		3'546.00	
58.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***					86.80	
58.3051.1	Assurance accident					5.90	
58.3091	Autres charges			300.00		480.00	
58.3651.1	Partic. frais paroisse catholique	22'000.00		22'000.00		17'489.50	
58.3651.2	Partic.frais paroisse protestante	500.00		500.00		146.00	
6	POLICE ET SECURITE	659'300.00	11'000.00	659'800.00	10'700.00	656'057.42	10'539.59
60	SERVICE DE POLICE COMMUNAL	24'500.00	10'000.00	27'000.00	10'200.00	22'238.30	9'684.79
60.3111	Achat matériel	1'000.00		1'000.00			
60.3181	Frais divers					148.10	
60.3188	Prestat. surveillance Securitas	21'000.00		21'000.00		19'590.20	
60.3189	Prestat. ASP Assistant sécurité publique	2'500.00		5'000.00		2'500.00	
60.4312	Emoluments police				200.00		
60.4371	Amendes et sentences municipales		10'000.00		10'000.00		9'684.79
61	CORPS DE POLICE CANTONAL	452'200.00		452'000.00		466'437.00	
61.3511	Part aux charges cantonales ***	452'200.00		452'000.00		466'437.00	
63	POLICE SANITAIRE			500.00			
63.3524.1	Inspect. denrées aliment., laborat. canton.			500.00			
64	SERVICE DES INHUMATIONS	10'000.00	1'000.00	8'000.00	500.00	10'079.30	806.80
64.3181	Frais transports, honor.vérif.décès,etc.	10'000.00		8'000.00		10'079.30	
64.4351	Facturation à des tiers		1'000.00		500.00		806.80

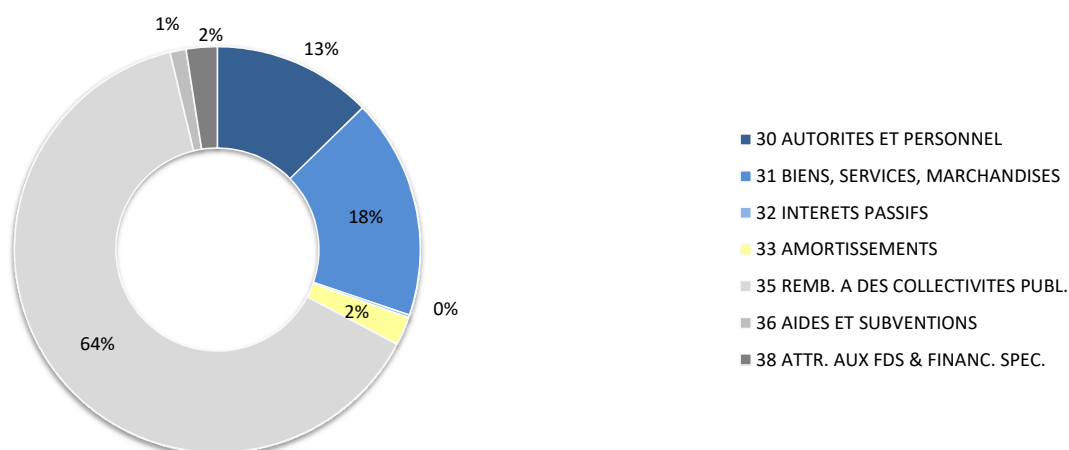
*** les comptes avec une astérisque comportent un commentaire dans les pages précédentes ***

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	112'000.00		109'000.00		100'369.62	
65.3521	Part d'Etoy au SIS MORGET ***	112'000.00		109'000.00		100'369.62	
66	PROTECTION CIVILE	60'600.00		63'300.00		56'933.20	48.00
66.3181.2	Frais divers			400.00			
66.3521.2	Redevance Office régional PC ***	60'600.00		62'900.00		56'933.20	
66.4651	Subsides divers						48.00
7	SECURITE SOCIALE	3'671'300.00		3'835'000.00		4'828'731.17	4'223.70
71	SERVICE SOCIAL ACCUEIL ENFANTS	711'700.00		798'500.00		790'567.17	4'223.70
71.3511.7	FAJE Fond. Accueil Jour Petite Enfance	15'000.00		15'000.00		14'525.00	
71.3511.71	Part Espace Prévention	4'500.00		4'500.00		4'357.50	
71.3524.1	Participation Entraide familiale	12'000.00		12'000.00		10'546.00	
71.3525	ARASMAC : part Agce ass. sociales + Revenu insertion	73'200.00		74'000.00		70'304.60	
71.3526	ARASMAC : part Etoy frais réseau AJEMA ***	525'000.00		611'000.00		618'010.00	
71.3652	Aide structure communale petite enfance	72'000.00		72'000.00		60'000.00	
71.3653	Dons sacs déchets familles enf.0-3 ans	9'000.00		9'000.00		11'185.72	
71.3663	Subvention aux parents pour l'ens. musique	1'000.00		1'000.00		1'638.35	
71.4522	Rbt ARASMA s/déc.année précéd.						4'223.70
72	PREVOYANCE SOCIALE	2'959'600.00		3'036'500.00		3'763'656.00	
72.3511.1	Participation à la cohésion sociale ***	2'959'600.00		3'036'500.00		3'763'656.00	
73	SANTE PUBLIQUE					274'508.00	
73.3651.1	Subvention Assoc. Entrée de Secours					6'972.00	
73.3651.2	Subventions AVASAD (Soins domicile)					267'536.00	
8	SERVICE DES EAUX	665'000.00	665'000.00	1'011'800.00	1'011'800.00	554'620.50	554'620.50
81	SERVICE DES EAUX	665'000.00	665'000.00	1'011'800.00	1'011'800.00	554'620.50	554'620.50
81.3011	Part salaires divers	48'400.00		48'200.00		43'632.40	
81.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	4'300.00		4'300.00		4'162.90	
81.3041	Caisse retraite CIP	7'700.00		7'700.00		6'872.85	
81.3051.1	Assurance accident	2'100.00		2'300.00		2'066.40	
81.3111.1	Achat compteurs et petit matériel	30'000.00		30'000.00		9'735.05	
81.3111.2	Pose nouv. BH + prises d'eau	20'000.00		20'000.00			
81.3111.3	Achat matériel irrigation	4'000.00		3'500.00		272.90	
81.3121	Electricité stations Vosette et Jotterand	28'000.00		28'000.00		26'991.40	
81.3121.1	Electricité Espérance irrigation	10'000.00		10'000.00		5'982.85	
81.3141.1	Entretien des fontaines	3'000.00		3'000.00		1'960.00	
81.3141.2	Entretien réseau,sources et stat.pompage ***	85'000.00		65'000.00		15'381.55	
81.3141.3	Entretien réseau irrigation	46'000.00		46'000.00		23'214.93	
81.3151	Réparations compteurs,etc.			3'000.00			
81.3181	Honoraires et prestations service	98'000.00		58'000.00		9'352.70	
81.3186	Assurances batiment et mobilier	200.00		200.00		205.75	
81.3311	Amortis. patrim. administratif			21'000.00			
81.3329	Amortissement supp. patrim. admnistr.			374'800.00			
81.3521	Frais exploitat. stat. Pontets (Etoy-Buchillon) ***	175'000.00		145'000.00		121'168.55	
81.3522	Frais exploit. réserv.Rippes (Etoy-Buchil.) ***	13'000.00		3'000.00		1'293.90	
81.3813	Attribution à la réserve	38'900.00		86'300.00		231'966.72	
81.3901	Frais gestion service eau imputat. interne	49'200.00		49'200.00		44'369.65	
81.3905	Imput. intérêts s/emprunts trav. serv. eau	2'200.00		3'300.00		5'990.00	
81.4341	Taxes uniques de raccordement		180'000.00		180'000.00		8'582.50
81.4351	Vente d'eau, y.c.location compteurs		360'000.00		360'000.00		400'745.85
81.4351.1	Vente d'eau irrigation		75'000.00		75'000.00		90'335.00
81.4361	Rembour. tiers et redevances diverses		50'000.00		1'000.00		54'800.15
81.4361.1	Rembt tiers et redev. diverses irrigation						157.00
81.4813	Prélèv s/fonds réserve au				395'800.00		

CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

	BUDGET 2021	BUDGET 2020	ECARTS 2021/2020		COMPTES 2019	ECARTS 2021/2019	
3 TOTAL DES CHARGES	15'766'033	16'953'850	-1'187'817	-7.01%	18'435'803	-2'669'770	-14.48%
30 AUTORITES ET PERSONNEL	1'972'710	1'903'950	68'760	3.61%	1'897'383	75'327	3.97%
AUTORITES ET COMMISSIONS	243'700	241'700	2'000	0.83%	260'526	-16'826	-6.46%
PERSONNEL ADMINISTR. & D'EXPL.	1'294'660	1'254'380	40'280	3.21%	1'218'641	76'019	6.24%
ASSURANCES SOCIALES	129'980	126'000	3'980	3.16%	132'165	-2'185	-1.65%
CAISSE PENSIONS ET PREVOYANCE	211'370	183'870	27'500	14.96%	181'218	30'152	16.64%
ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	42'000	45'000	-3'000	-6.67%	38'443	3'557	9.25%
INDEMNISATIONS,REMB. DE FRAIS	33'000	35'200	-2'200	-6.25%	33'367	-367	-1.10%
PERSONNEL INTERIMAIRE	13'000	13'000	0.00%	0.00%	17'180	-4'180	-24.33%
AUTRES CHARGES AUT. & PERSONN.	5'000	4'800	200	4.17%	15'843	-10'843	-68.44%
31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2'724'950	2'496'000	228'950	9.17%	2'481'104	243'846	9.83%
IMPRIMES, FOURNIT. BUREAU	49'900	42'100	7'800	18.53%	49'409	491	0.99%
ACHATS MOBILIER,MAT. MACHINES	301'200	318'800	-17'600	-5.52%	136'844	164'356	120.10%
ACHATS EAU, ENERGIE, COMBUST.	229'500	235'700	-6'200	-2.63%	217'002	12'498	5.76%
AUTRES FOURNITURES & MARCHAND.	41'400	42'400	-1'000	-2.36%	34'075	7'325	21.50%
ENTRETIEN IMMEUBLES, ROUTES	1'069'950	905'500	164'450	18.16%	1'172'011	-102'061	-8.71%
ENTRETIEN MOBILIER, INSTALL.	27'500	32'500	-5'000	-15.38%	27'304	196	0.72%
RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	91'800	55'300	36'500	66.00%	80'036	11'764	14.70%
HONORAIRES & PREST. SERVICES	854'000	794'100	59'900	7.54%	706'164	147'836	20.94%
IMPOTS, TAXES, COTIS., DIVERS	59'700	69'600	-9'900	-14.22%	58'259	1'441	2.47%
32 INTERETS PASSIFS	34'300	79'000	-44'700	-56.58%	115'803	-81'503	-70.38%
INTERETS DETTES A COURT TERME	2'000	2'000	0.00%	0.00%	17	1'983	11741.33%
INTERETS DETTES A LONG TERME	28'300	73'000	-44'700	-61.23%	111'359	-83'059	-74.59%
AUTRES INTERETS	4'000	4'000	0.00%	0.00%	4'427	-427	-9.64%
33 AMORTISSEMENTS	353'873	1'393'900	-1'040'027	-74.61%	700'751	-346'878	-49.50%
35 REMB. A DES COLLECTIVITES PUBL.	9'869'100	10'128'300	-259'200	-2.56%	11'145'812	-1'276'712	-11.45%
REMB. DE CHARGES CANTONALES	3'875'900	3'970'600	-94'700	-2.39%	4'641'463	-765'563	-16.49%
REMB. CHARGES AUTRES COMMUNES	5'993'200	6'157'700	-164'500	-2.67%	6'504'350	-511'150	-7.86%
36 AIDES ET SUBVENTIONS	199'000	201'600	-2'600	-1.29%	450'891	-251'891	-55.87%
AIDES, SUBS., INSTIT. PRIVEES	198'000	200'600	0.00%	0.00%	449'253	-251'253	-55.93%
AIDES INDIVIDUELLES	1'000	1'000	0.00%	0.00%	1'638	-638	
38 ATTR. AUX FDS & FINANC. SPEC.	386'200	484'600	-98'400	-20.31%	1'346'655	-960'455	-71.32%
39 IMPUTATIONS INTERNES	225'900	266'500	-40'600	-15.23%	297'404	-71'504	-24.04%

BUDGET 2021 - CHARGES PAR NATURE



CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

	BUDGET 2021	BUDGET 2020	ECARTS 2021/2020		COMPTES 2019	ECARTS 2021/2019	
4 TOTAL DES REVENUS	15'463'660	16'505'960	-1'042'300	-6.31%	18'485'993	-3'022'333	-16.35%
40 IMPOTS	9'922'000	10'112'800	-190'800	-1.89%	12'051'474	-2'129'474	-17.67%
IMPOTS S/REVENU & FORTUNE	7'250'000	7'295'800	-45'800	-0.63%	7'532'818	-282'818	-3.75%
IMPOTS S/BENEFICE & CAPITAL	1'065'000	1'240'000	-175'000	-14.11%	2'407'733	-1'342'733	-55.77%
IMPOTS FONCIER	1'190'000	1'160'000	30'000		1'173'373	16'627	1.42%
DROITS DE MUTATIONS	300'000	300'000			474'255	-174'255	-36.74%
IMPOTS S/SUCCESSIONS-DONATIONS	100'000	100'000			447'134	-347'134	-77.64%
IMPOTS & TAXES S/POSSESSION	7'000	7'000			7'825	-825	-10.54%
IMPOTS RECUPERES APRES DEFALC.	10'000	10'000			8'337	1'663	19.95%
41 PATENTES, CONCESSIONS	206'000	206'000		0.00%	205'308	692	0.34%
PATENTES	36'000	36'000			38'048	-2'048	-5.38%
CONCESSIONS	170'000	170'000		0.00%	167'260	2'740	1.64%
42 REVENUS DU PATRIMOINE	1'782'660	1'790'560	-7'900	-0.44%	1'788'386	-5'726	-0.32%
REVENUS CAPITAUX PART. FINANC.	105'000	117'200	-12'200		147'290	-42'290	-28.71%
REVENUS IMMEUBLES PATR. FINAN.	343'060	343'060		0.00%	338'104	4'956	1.47%
REVENUS IMMEUBLES PART. ADMIN.	1'334'600	1'330'300	4'300	0.32%	1'302'993	31'608	2.43%
43 TAXES, EMOLUMENTS, PROD. VTES	1'866'700	1'815'500	51'200	2.82%	1'969'784	-103'084	-5.23%
EMOLUMENTS	70'000	80'200	-10'200	-12.72%	63'585	6'415	10.09%
TAXES RACCORD. & D'UTILISATION	561'000	559'000	2'000	0.36%	455'959	105'041	23.04%
VENTES & PRESTATIONS SERVICE	1'052'100	1'049'200	2'900	0.28%	1'249'381	-197'281	-15.79%
REMBOURSEMENT DE TIERS	169'600	114'100	55'500	48.64%	184'966	-15'366	-8.31%
AMENDES	10'000	10'000			9'685	315	3.25%
AUTRES RECETTES	4'000	3'000	1'000	33.33%	6'208	-2'208	-35.56%
44 PARTS RECETTES CTLES SANS AFF.	150'800	150'000	800		126'087	24'713	19.60%
PARTS A RECETTES CANTONALES	150'800	150'000	800		126'087	24'713	19.60%
45 REMB. DE COLLECTIVITES PUBL.	1'301'200	1'175'800	125'400	10.67%	1'409'597	-108'397	-7.69%
PART. ET REMB. DU CANTON	294'200	177'100	117'100	66.12%	429'040	-134'840	-31.43%
PART. ET REMB. AUTRES COMMUNES	1'007'000	998'700	8'300	0.83%	980'558	26'442	2.70%
46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBV.	8'400		8'400		15'965	-7'565	-47.38%
48 PREL. S/FDS & FINANC. SPECIAUX		988'800	-988'800		621'988	-621'988	-100.00%
49 IMPUTATIONS INTERNES	225'900	266'500	-40'600	-15.23%	297'404	-71'504	-24.04%

0

BUDGET 2021 - REVENUS PAR NATURE

