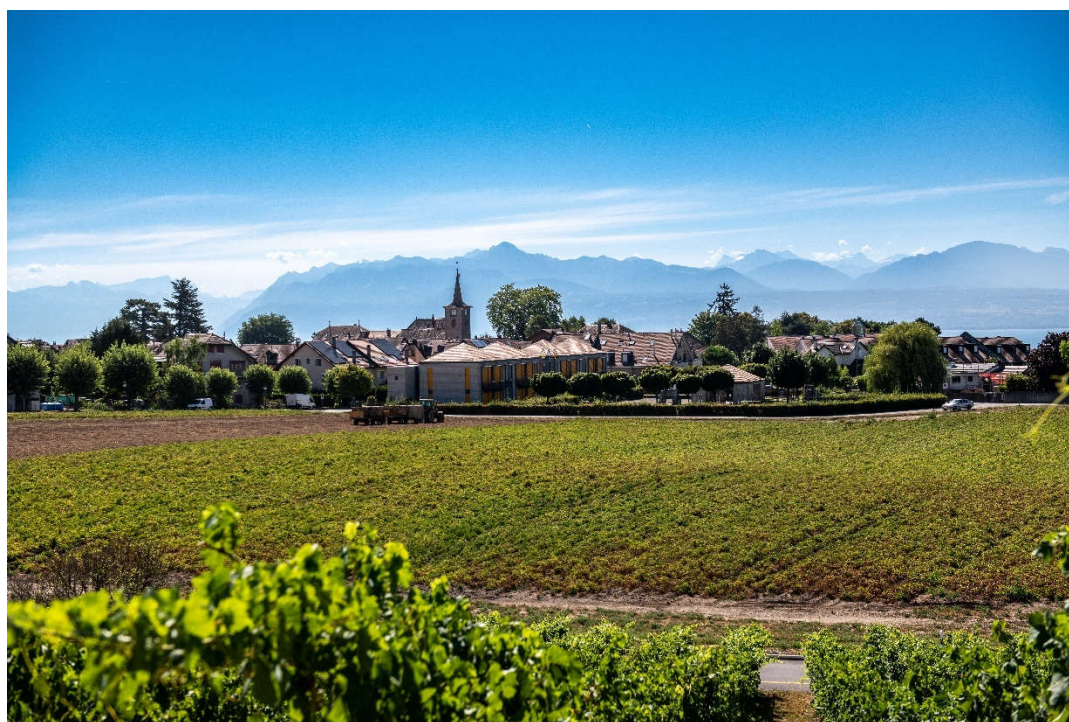




COMMUNE D'ÉTOY

BUDGET 2025



PREAVIS N° 07/2024

PREAVIS de la Municipalité au Conseil Communal No 07/2024

relatif au projet de budget 2025

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 2025. 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 2024.

MCH2 (Modèle comptable harmonisé 2) a été introduit dans tous les cantons et les communes suisses. Les communes vaudoises étant les dernières à l'introduire. Ce modèle est introduit pour améliorer la transparence, la comparabilité et la gestion des finances publiques en Suisse. Les principaux changements incluent l'introduction de nouvelles normes de présentation des états financiers.

L'année 2025 étant la dernière année avant l'introduction de MCH2 (Modèle comptable harmonisé 2), quelques changements sont opérés dans ce budget pour faciliter la lecture du budget 2026 qui sera complètement différent de ce que vous avez connu jusqu'ici.

1. ADMINISTRATION GENERALE

3011	TRAITEMENTS (SALAIRES)
3031	ASSURANCE SOCIALE AVS-AC
3041	CAISSE RETRAITE CIP
3051	ASSURANCE ACCIDENT
3052	ASSURANCE PERTE DE GAIN

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 règlement du personnel et des années de service (1 employé aura 10 ans de service en 2025). Une indexation de 1.3 % a été prévue conformément au règlement du personnel.

3032	ASSURANCE SOCIALE AF (NOUVEAU)
-------------	---------------------------------------

Les coûts de la caisse d'allocations familiales doivent être séparés dans MCH2. Un compte a été créé pour faciliter la comparaison lors de la bascule.

3041	CAISSE RETRAITE CIP
-------------	----------------------------

Les cotisations employeurs se montent à 18.50 % et les cotisations des employés se montent quant à elles à 10 % pour tout le personnel de plus de 22 ans.

10. AUTORITES

101.3001	JETONS DE PRESENCE, TRAIT. PRESIDENT + SECRETAIRE
101.3002	INDEMNITE DELEGUE COMMUNE DIVERS ASSOC

Le compte 101.3002 est regroupé dans le compte 101.3001.

102.3001	TRAITEMENTS FIXES DE LA MUNICIPALITE
102.3002	VACATIONS DE LA MUNICIPALITE
102.3043	CAISSE RETRAITE SWISSLIFE

Conformément au préavis No 6/2021 approuvé. Les vacations ont été réévalués en fonction des heures effectives de ces dernières années.

102.4361	REMBOURSEMENT DE TIERS INDEMN. ASSOCIATION INTERCOMMUNALE
-----------------	--

Les jetons de présence des Municipaux dans les différentes associations sont reversés à la commune.

11. ADMINISTRATION COMMUNALE

11.3011.2 TRAITEMENT INDEMNISATION COMMANDEMENT DE PAYER

Nous recevons 45.- de l'Office des poursuites par commandement de payer (CDP) pour la distribution aux débiteurs. Une part de ces revenus est reversé à l'employé qui a distribué le CDP. Le budget n'a pas été augmenté car il est en adéquation avec les revenus qui n'ont pas non plus été modifiés.

11.3061 REMBOURSEMENT FRAIS ET FORMATION CONTINUE

Le budget est constitué de CHF 500.- par année et par employé.

11.3111 ACHAT MOBILIER ET MATERIEL DE BUREAU

Changement du mobilier de la salle Municipalité

11.3181.9 DIVERS HONORAIRES

Ce compte comprend les honoraires de la personne chargée de rapporter sur les dossiers de naturalisation et des archivistes. Un complément a été budgété pour revoir les statuts du personnel et l'échelle de traitement.

11.3193 COTISATION ARCAM (Association de la région Cossonay-Aubonne-Morges)

La cotisation de CHF 9.80 par habitant est identique à l'année précédente.

11.3652 ACHAT ABONNEMENT CFF VENTE A LA POPULATION

11.4351 VENTE ET PRESTATIONS DE SERVICE

11.4359 VENTE CARTES CFF

Après quelques mois de vente de cartes journalières dégriffées Commune, le budget a été adapté en conséquence.

11.4311 EMOLUMENTS ADMINISTRATIF CONTRÔLE HABITANTS

Le renouvellement des permis C par internet a été reporté au 1^{er} janvier 2026.

11.4361.6 RISTOURNE TEXAID

La Municipalité a décidé d'affecter cette ristourne au fonds de développement durable en 2023. Nouveau compte 84.4361.

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 51'200.

11.4901.12 FRAIS GESTION EAU

Comme pour le budget 2024, l'imputation des frais administratifs sur le compte des eaux se calcule comme suit (12 % = 6 % temps de l'administratif + 6 % conduite des dossiers par les Municipaux) des comptes 81.4341, 81.4351 et 81.4351.1 et s'élèvent à CHF 61'800.

15. AFFAIRES CULTURELLES LOISIRS

15.3011 TRAITEMENTS PERSONNEL MEDIATHEQUE

15.3031 ASSURANCES SOCIALES AVS-AC

15.3041 CAISSE RETRAITE CIP

Engagement d'un auxiliaire pendant les mercredis de forte affluence. Il est prévu d'augmenter le taux d'activité de la ludothécaire responsable à 35 % pour qu'il soit plus en adéquation avec les besoins du poste.

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. Il s'agit de CHF 13'200 par année qui correspond au budget annuel de base et à l'achat d'environ 430 documents par année. Lors de la création de la bibliothèque en 2016, un budget réparti sur 10 ans avait été prévu pour compléter les collections. Ce budget complémentaire arrivera à son terme en 2025. La bibliothèque est désormais bien achalandée.

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.

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

180.3511.1 PART DEFICIT LIGNES TRANSPORTS

180.4527 PART COMMUNES DEFICIT LIGNE 722 ET 727

La contribution annuelle prévue par le Service de la Mobilité est de CHF 349'410 (2024 : CHF 368'860). En termes d'horaire, l'année 2025 prévoit le plus grand changement d'horaire depuis une vingtaine d'années. Afin de garantir la stabilité de l'horaire ferroviaire et de pouvoir réaliser un maximum de travaux en Suisse romande sans dégrader trop fréquemment l'horaire, des prestations supplémentaires sont nécessaires (prolongements, renforts, substitutions par bus) pour assurer les correspondances sur les trains CFF dans les deux sens des flux voyageurs. Toutefois, la bonne reprise de la fréquentation permettra de compenser une part non négligeable de cette surcharge financière.

Le montant total des courses pour la ligne 722 pour 2025 à charge des communes est de CHF 87'450 (réparti entre les communes de Buchillon, Lavigny, St-Livres et Etoy). La participation des autres communes correspond au compte 180.4527.

En 2025, une nouvelle ligne 10.727 assurera le trajet Yens – Lavigny – Etoy – Allaman – Aubonne – Lavigny. Comme pour la 10.722, une partie des prestations sera prise en charge par les communes. Le montant prévu pour 2025 concernant cette nouvelle ligne 10.727 est de CHF 227'331. La participation des autres communes sera comptabilisé dans le compte 180.4527. La moitié de ce financement devrait être pris en charge par l'ASSAGIE et le reste par les communes de la ligne.

181.4271 LOCATION MINIBUS

Anciennement compte 431.4271

19. INFORMATIQUE

19.3113 ACHAT MATERIEL INFORMATIQUE

En complément à l'entretien annuel de l'infrastructure, il est prévu de remplacer le système de vidéosurveillance des bâtiments scolaires des Communaux qui avait été mis en service en 2014(CHF 30'000). Cet équipement sera dimensionné pour supporter une extension sur la nouvelle salle multifonctions et sur d'autres sites sensibles ces prochaines années.

En complément, il est prévu un montant de CHF 68'000.- pour remplacer les 3 écrans d'informations situés en bordure des routes de Lavigny, de la Gare et de la Chenalette.

19.3113.1**ACHAT DE LOGICIELS**

En complément du renouvellement périodique et usuel des licences (Migration Windows serveur 2019 à 2025), une prestation complémentaire de CHF 28'000 est prévue pour le déploiement de nouvelles fonctions dans les logiciels métiers (Mise à jour programme salaires, intégration MCH2 et mise à jour GED).

Un montant est également prévu pour le remplacement du central téléphonique et la refonte du site internet.

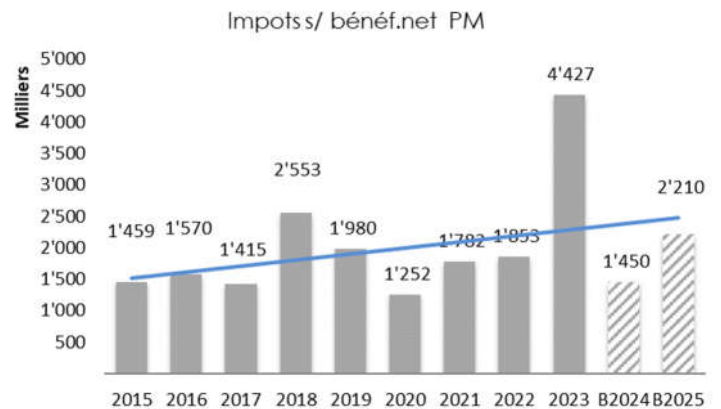
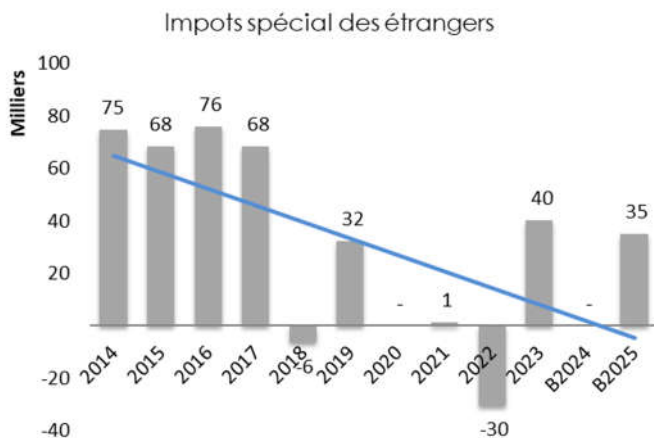
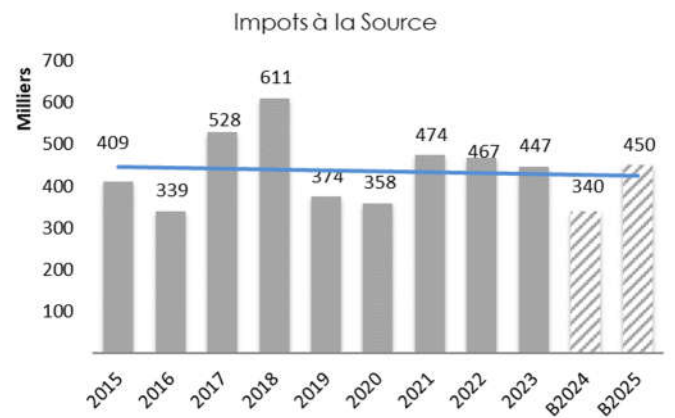
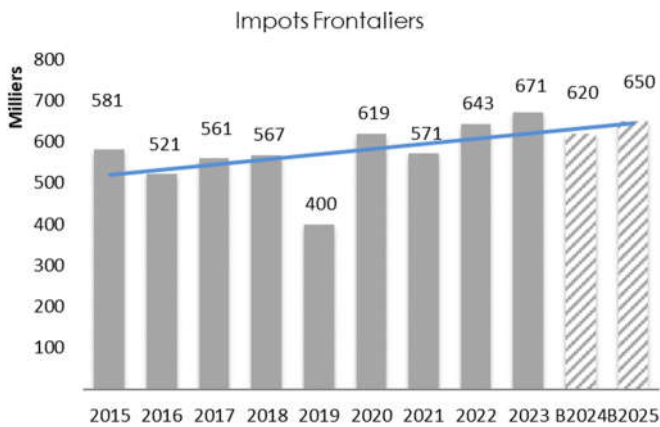
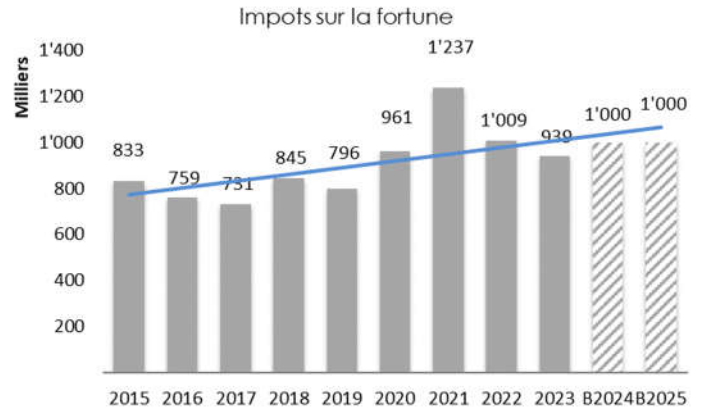
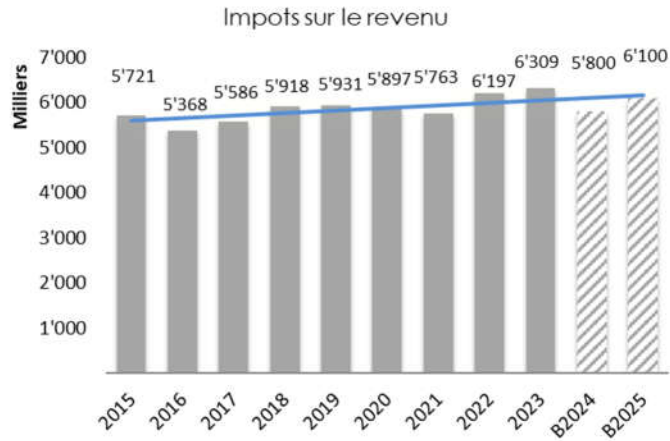
19.3181**MAINTENANCE LOGICIELS ET MATERIEL**

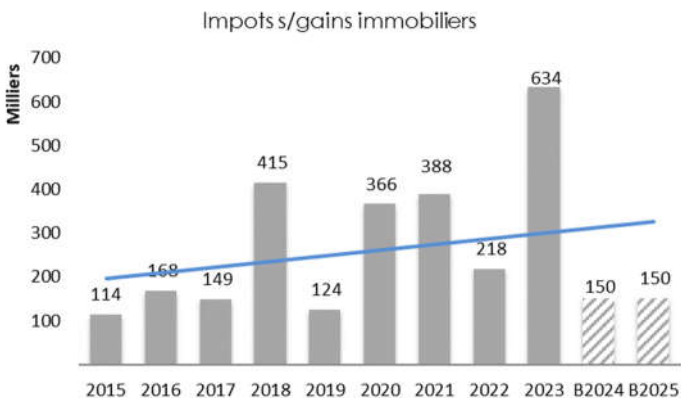
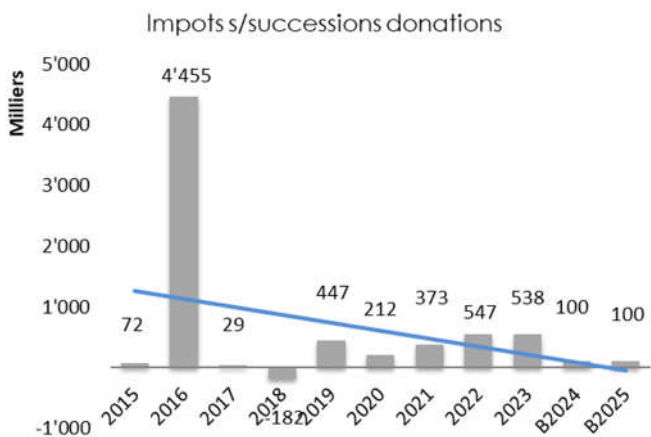
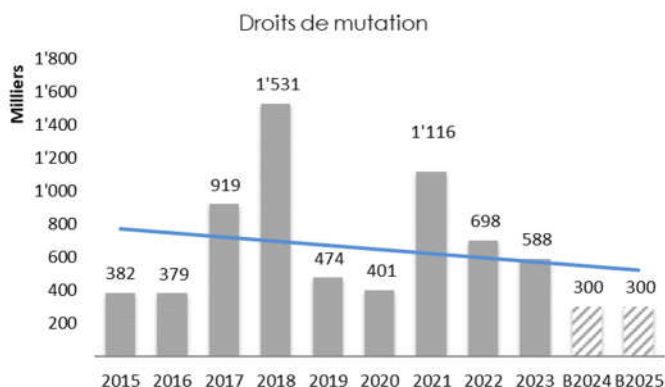
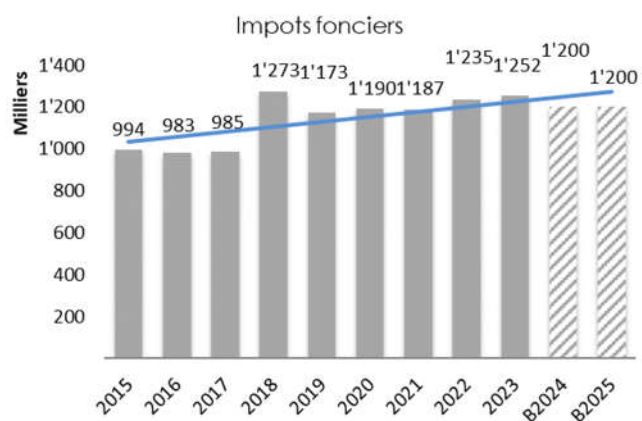
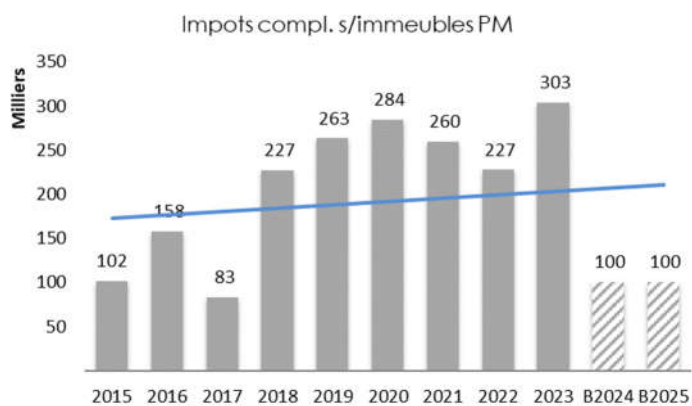
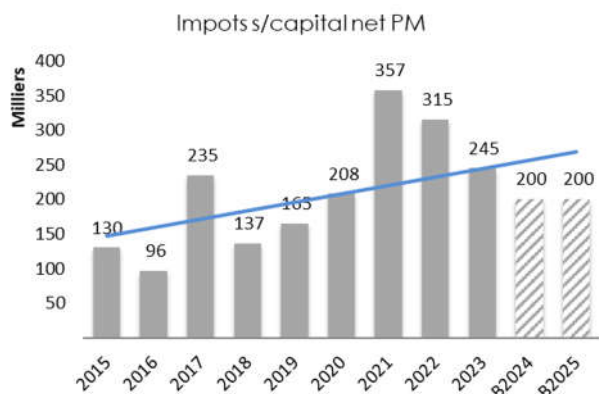
Les coûts récurrents de support et de maintenance des infrastructures informatiques et des logiciels restent stables par rapport aux années précédentes à l'exception d'une légère augmentation des heures de supports effectuées par Tebicom et d'un changement du modèle de financement du logiciel de virtualisation VMWare.

2. FINANCES ET IMPÔTS

21. IMPÔTS

Pour 2025, taux d'imposition à 60 %.





COMPARATIF BUDGET 2024/2025

IMPOTS	Charges	Revenus	Taux imposition
BUDGET 2024	182'200	11'608'600	60%
BUDGET 2025	203'200	12'694'000	60%
Différence	21'000	1'085'400	

21.4001
21.4002

IMPOTS SUR LE REVENU
IMPOTS SUR LA FORTUNE

Les impôts ont été estimés sur la base des impôts reçus à fin août 2024 et des résultats de 2023.

Le Canton de Vaud a prévu dans son budget une augmentation de 7.4 % de l'impôt sur les revenus et 7.8 % de l'impôt sur la fortune.

21.4011
21.4012

IMPOTS SUR BENEFICE NET PERSONNES MORALES
IMPOTS SUR LE CAPITAL NET PERSONNES MORALES

Comme pour les années précédentes, le budget pour les personnes morales est extrêmement difficile à estimer. Nous nous sommes basés sur les éléments dont nous disposons pour 2023 et les éléments que nous connaissons pour 2024 en restant prudents et réalistes. Nous avons eu contact avec les sociétés importantes pour nous aider dans la planification.

L'Etat prévoit une progression de 6 % de l'impôt sur le bénéfice et de 18.4 % de l'impôt sur le capital. Les deux sont liés car l'impôt sur le capital est prélevé que dans la mesure où son montant dépasse l'impôt sur le bénéfice.

21.4020

IMPOTS FONCIERS

Basé sur la facturation de 2024.

21.4514

COMPENSATION CONFEDERATION RFFA

Il s'agit du versement de 32.6 millions de compensation des pertes fiscales liées à l'entrée en vigueur de la RFFA. Les montants redistribués en 2025 au titre de la compensation sont calculés sur la base des rendements des impôts sur le bénéfice des personnes morales 2023. Ils constituent des acomptes et feront l'objet d'un décompte, en 2025, sur les chiffres effectifs 2025. Ces montants sont considérés comme du revenu pris en compte dans la péréquation.

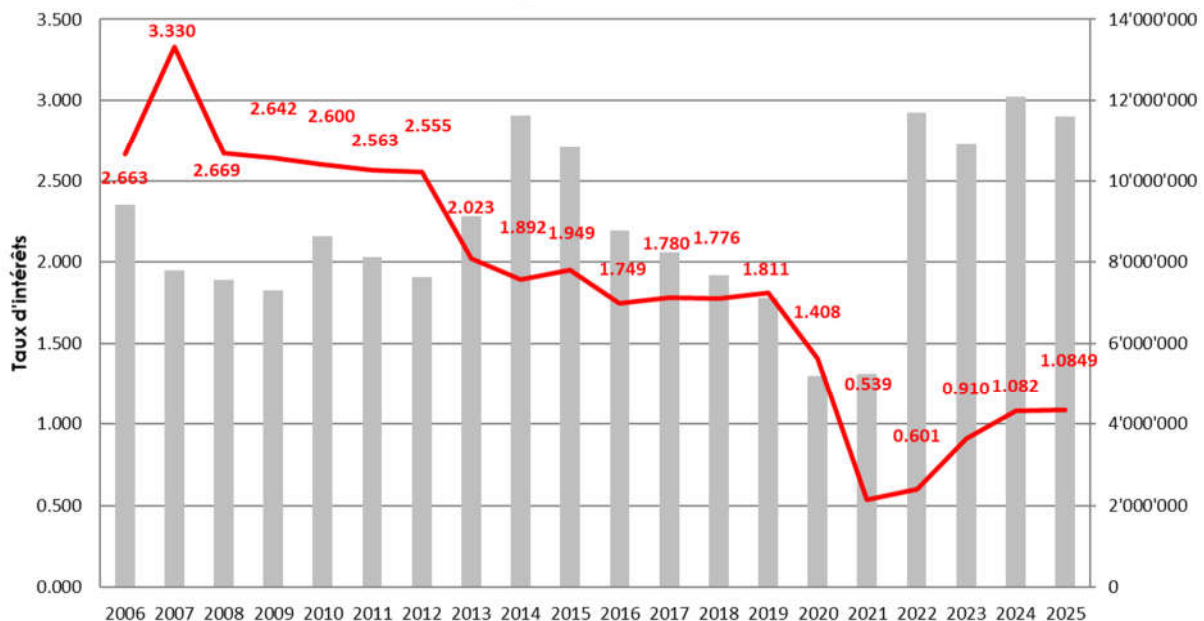
22. SERVICE FINANCIER

22.3221 INTERETS DES DETTES CONSOLIDEES

TABLEAU DES EMPRUNTS – BUDGET 2025

Date Emis.	Date Echéance	Compte No	Genre d'emprunt	Capital	Am.	Taux %	Intérêts annuels
03.04.20	03.04.2030	9221.38	Postfinance SA	3'600'000.00		0.22	
			Amortis. annuel 250'000 au 03.04.21	-250'000.00		0.22	
			Amortis. annuel 250'000 au 03.04.22	-250'000.00		0.22	
			Amortis. annuel 250'000 au 03.04.23	-250'000.00		0.22	
			Amortis. annuel 250'000 au 03.04.24	-250'000.00	3 ms	0.22	1'430.00
			Amortis. annuel 250'000 au 03.04.25	-250'000.00	9ms	0.22	3'880.00
			Total au 31.12.2024	2'350'000.00			
31.03.14	28.03.2024	9221.37	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			
			Amortis. Annuel 10 % 31.03.22	-300'000.00			
			Amortis. Annuel 10 % 31.03.23	-300'000.00			
			Amortis. Annuel 10 % 31.03.24	-300'000.00			
			Total au 31.12.2024	0.00	3ms	1.50	0.00
17.03.22	16.03.2037	9221.81	Groupe Mutuel	4'000'000.00		0.91	36'400.00
14.04.22	15.04.2030	9221.39	Postfinance	4'000'000.00			
			Amortis. Annuel 250'000 au 15.05.23	-250'000.00			
			Amortis. Annuel 250'000 au 15.05.24	-250'000.00			
			Amortis. Annuel 250'000 au 15.05.25	-250'000.00	4.5 ms	1.35	17'720.00
			Total au 31.12.2024	3'250'000.00	7.5 ms	1.35	27'420.00
13.10.23	13.10.2026		Swissquote	2'000'000.00		1.95	39'000.00
						TM %	
			TOTAL	11'600'000.00		1.0849%	125'850.00

Evolution des taux d'intérêts et des emprunts et prévisions



PEREQUATION

- 22.3511.1 NPIV PEREQUATION DES RESSOURCES PRINCIPALE**
- 22.3511.3 NPIV PEREQUATION CHARGES PARTICULIERES DES VILLES**
- 22.4511.2 NPIV REDISTRIBUTION PEREQUATION**

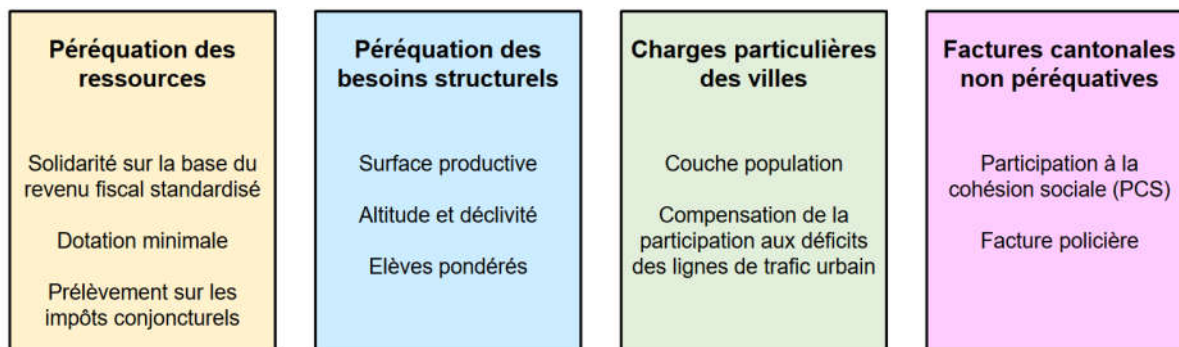
En août 2020, un premier accord portant sur un rééquilibrage financier à hauteur de CHF 150 millions par an en faveur des communes, a été conclu entre l'Etat et l'Union des communes vaudoises (UCV). La progression du rééquilibrage prévue par ce premier accord a ensuite été accélérée, dès 2021 déjà, avec l'injection par l'Etat de CHF 125 millions supplémentaires répartis sur 5 ans.

Suite à ce premier accord, les discussions avec les faïtières ont repris en vue d'une refonte du système de péréquation, ce dernier étant trop complexe et engendrant d'importants effets de bord plaçant de plus en plus de communes dans une situation financière difficile. Dans le même temps, l'initiative populaire SOS Communes, qui demande la reprise par l'Etat de l'entier des dépenses sociales en contrepartie d'une bascule de quinze points d'impôt en faveur de ce dernier, a abouti au mois de juin 2021. Au mois de septembre 2022, le Conseil d'Etat a annoncé son intention d'élaborer, en étroite collaboration avec l'UCV et l'AdCV, un contre-projet à l'initiative SOS Communes traitant à la fois de la problématique du financement de la participation à la cohésion sociale (PCS) et de celle de la péréquation intercommunale.

Le 30 mars 2023, le Conseil d'Etat, l'UCV et l'AdCV ont paraphé un accord institutionnel qui jette les bases de la nouvelle péréquation intercommunale vaudoise (NPIV). L'accord prévoit également l'accélération et le renforcement du rééquilibrage financier en faveur des communes qui avait été instauré par l'accord

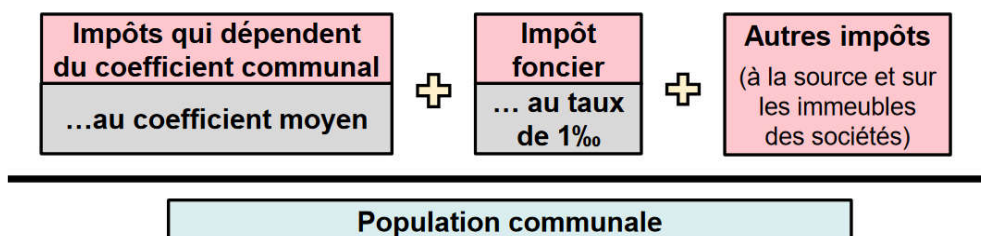
de 2020 entre l'Etat et l'UCV et une nette diminution de la participation des communes aux augmentations des dépenses sociales, dès 2026. Un contre-projet à l'initiative SOS Communes a été adopté par le Grand Conseil le 4 juin 2024. Le comité SOS Communes ayant depuis retiré son initiative, les nouvelles bases légales entreront en vigueur le 1er janvier 2025.

La nouvelle NPIV comprend 4 volets



Péréquation des ressources

Les calculs ne se font plus en fonction du point d'impôt mais en fonction du revenu fiscal standardisé (RFS). Ce RFS correspond aux revenus fiscaux que chaque commune serait en mesure de générer avec une charge fiscale identique dans tout le canton.



Les calculs seront les suivants :

- Les communes au-dessous de la moyenne sur la base du revenu fiscal standardisé sont compensées à hauteur de 80 % de leur écart.
- Les communes au-dessus de la moyenne participent à hauteur de 80 % de leur excédent.

La NPIV comprend également une dotation minimale pour les communes qui n'atteignent pas 90 % de la capacité financière moyenne. Cette aide est financée par l'Etat.

Les prélèvements pour les impôts conjoncturels qui ne font pas partie du revenu fiscal standardisé sont maintenus sans changement si ce n'est qu'ils ne sont plus utilisés pour le financement de la participation à la cohésion sociale.

N° OFS : 5636

Population : 3'000

Péréquation des ressources (*solidarité principale*)

Cette commune a un revenu fiscal standardisé par habitant de CHF 4'211.9

Le revenu fiscal standardisé par habitant moyen est de CHF 3'287.9

Revenu fiscal standardisé (RFS)
Recettes fiscales que la commune générerait en appliquant le coefficient d'imposition moyen pondéré et un taux standard d'impôt foncier de 1%

L'écart est de CHF 924.1

80%

Du moment que le revenu fiscal standardisé de la commune est supérieur à la moyenne, celle-ci participe au financement de la péréquation des ressources, avec un montant par habitant de CHF

739.3

En montant absolu, cela représente CHF **2'217'778**

Péréquation des ressources (*dotation minimale*)

Avant péréquation des ressources, le revenu fiscal standardisé par habitant de cette commune exprimé en pourcent du revenu fiscal standardisé par habitant moyen était de 128.1%

Après péréquation des ressources, ce pourcentage est descendu à 105.6%

Du moment que le pourcentage après péréquation des ressources est supérieur à 90%, cette commune ne reçoit pas de compensation complémentaire au titre de la dotation minimale

0

Péréquation des ressources (*Prélèvements conjoncturels*)

La commune doit verser à la péréquation 50% de son impôt sur les successions et donation, de son impôt sur les gains immobiliers et de ses droits de mutation, ce qui correspond à CHF **275'000**

La commune doit verser à la péréquation 30% de son impôt sur les frontaliers, ce qui correspond à CHF **195'000**

Les prélèvements sur les impôts conjoncturels de l'ensemble des communes sont réparties entre elles en francs par habitant. Cette commune a donc droit à un montant de CHF **-571'550**

Au net, cette commune est bénéficiaire de ce mécanisme pour CHF **-101'550**

Péréquation des besoins structurels

Le principe est de compenser les communes avec des surcharges liées à des facteurs sur lesquels elles n'ont aucune prise. 3 facteurs ont été retenus

- La surface productive (surfaces d'habitat et d'infrastructures, surfaces agricoles et boisées à 120 % de la médiane)
- L'altitude et déclivité (habitants dont le domicile principal est sis à 730m d'altitude ou plus et avec un territoire en pente de plus de 35 %)
- Élèves pondérés (élèves selon les enclassement de l'Etat de Vaud)

Péréquation des besoins structurels (surface productive)

Cette commune a une surface productive (en hectares) de	490.0
Si elle avait une surface productive par habitant égale à 120% de la médiane cantonale, elle aurait une surface productive de	2'352.9
L'écart entre sa surface productive et 120% de la médiane est de	1'862.9
La surface productive de la commune étant inférieure à 120% de la médiane, celle-ci ne reçoit pas de compensation de ce mécanisme de la péréquation	0

Péréquation des besoins structurels (population en altitude)

La part du territoire de cette commune avec une déclivité de 35% ou plus est de	2.7%
Cette commune a droit à une compensation par personne résidant en altitude égale à CHF 584 multipliés par la part susmentionnée, c'est-à-dire de CHF	15.8

Personne résidant en altitude
Personne domiciliée dans la commune dont le lieu de résidence principale est sis à une altitude de 730m ou plus

Le nombre de personnes résidant en altitude de la commune est de	0
La commune n'ayant pas d'habitants qui résident en altitude, elle ne reçoit pas de compensation de ce mécanisme de la péréquation	0

Péréquation des besoins structurels (élèves pondérés)

Cette commune compte le nombre suivant d'élèves	311
Le nombre d'élèves domiciliés à plus de 2,5 km de leur école (distance effective par chemins et/ou routes) est en revanche de	120
Le nombre d'élèves pondéré de la commune est de	329.0
Si elle avait un nombre d'élèves pondéré par habitant égale à 120% de la moyenne cantonale, elle aurait le nombre d'élèves pondérés suivant	410.4
L'écart entre ses élèves pondérés et 120% de la moyenne est de	-81.4
Le nombre d'élèves pondéré de la commune étant inférieur à 120% de la moyenne, celle-ci ne reçoit pas de compensation de ce mécanisme de la péréquation	0

22.3511.3 NPIV PEREQUATION CHARGES PARTICULIERS DES VILLES

Charges particulières des villes

Les montants alloués relatifs à la couche de population ont été adaptés. Un volet pour les lignes de trafic urbain a été ajouté. Il n'y a pas de prise en compte des transports régionaux dans ce volet.

Charges particulières des villes (*couche population*)

	<u>Nombre</u>	<u>Montant p/hab</u>	<u>Total</u>
Population entre 0 et 1'000	1'000	-133	-132'789
Population entre 1'001 et 3'000	2'000	-372	-743'620
Population entre 3'001 et 12'000	0	-664	0
Population entre 12'001 et 15'000	0	-1'062	0
Population entre 15'001 et 30'000	0	-1'115	0
Population entre 30'001 et 45'000	0	-1'169	0
Population au-delà de 45'000	0	-1'222	0
Totaux	3'000	-	-876'409

Les montants versés par la couche population sont financés par l'ensemble des communes avec une répartition en francs par habitant. La contribution de cette commune est de CHF

1'774'998

La contribution nette de la commune est donc de CHF

898'588

Charges particulières des villes (*déficits des lignes de trafic urbain*)

La participation de cette commune au financement des déficits des lignes de trafic urbain, comme définies dans la LMTP, est de CHF

0

Du moment que sa participation est de 0, elle ne reçoit pas de compensation de la part de ce volet de la péréquation

0

Les montants versés par cette compensation sont financés par l'ensemble des communes avec une répartition en francs par habitant. La contribution de cette commune est de CHF

349'944

La contribution nette de la commune est donc de CHF

349'944

Factures cantonales non péréquatives

Elles se composent de la facture policière (compte 61.3511) et de la participation à la cohésion sociale (compte 72.3511.1).

- 22.3809** **ATTRIBUTION FONDS DE RESERVE PERTE SUR DEBITEURS (DUCROIRE)**
22.4809 **PRELEVEMENT FONDS DE RESERVE PERTE SUR DEBITEURS (DUCROIRE)**
Ce compte a été budgeté puisqu'il se base sur le total des débiteurs au moment du boucllement. Toutefois, pour des questions de lecture lors du boucllement des comptes, un budget identique a été mis en charges et en revenus.
- 22.4410** **REDISTRIBUTION S/TAXE CO2 PAR CAISSE AVS**
La Municipalité a décidé en date du 2 octobre d'affecter cette taxe au développement durable.
- 22.4511** **REMBOURSEMENT ETAT DE VAUD DEPENSES THEMATIQUES**
Avec l'entrée en vigueur de la NPIV (nouvelle péréquation intercommunale vaudoise) en 2025, il n'est plus possible de recevoir un remboursement pour les dépenses thématiques.
- 22.4909** **PRELEVEMENTS S/FONDS DE RESERVE**
En prévision de MCH2, les intérêts ne sont plus répartis dans les différents dicastères pour faciliter la comparaison avec l'exercice 2026.

3. DOMAINES ET BÂTIMENTS

30 DOMAINES ET BATIMENTS

- 30.3113** **ACHAT MOBILIER ET EQUIPEMENT GLOBAL**
30.3141 **ENTRETIEN DES BATIMENTS GLOBAL**
Ces comptes doivent être éliminés avec MCH2. Par conséquent, pour faciliter la comparaison les budgets d'entretien et d'achat ont été mis directement dans les bâtiments concernés comme lors de la clôture des comptes.

31 TERRAINS

- 31.3141** **ENTRETIEN DES TERRAINS**
Les jardins communaux de Pra-Riondet ont besoin d'une remise à neuf. Ce projet permettra de fournir à chaque jardin un robinet, un accès facilité ainsi qu'une clôture pour délimiter chaque jardin.
- 31.4231** **REVENUS DES TERRAINS**
31.4231.1 **REVENUS DES JARDINS COMMUNAUX**
31.4231.2 **REVENUS EMPLACEMENT PANNEAUX AFFICHAGE**
Pour faciliter la lecture lors du passage en MCH2, le compte 31.4231 a été divisé.
- 31.4355** **VENTE DE VINS**
Compris dans le compte apport des vignes cpte 31.4351.

32 FORETS

32.3171 MARTELAGE

Le budget du martelage est compris dans le compte 11.3171 réception et manifestation.

32.4809 PRELEVEMENTS S/ FONDS DE RESERVE

Dissolution de la réserve forestière qui ne peut plus subsister avec MCH2.

35 BATIMENTS

351 AUBERGE

351.3141.2 ENTRETIEN AUBERGE CHARGES VARIABLES

Ce budget a été basé sur l'historique des coûts pour ce bâtiment.

352 ANCIENNE ECOLE

352.3141.1 ENTRETIEN BATIMENT FRAIS VARIABLES

Ce budget a été basé sur l'historique des coûts pour ce bâtiment.

354 MAISON DE COMMUNE

354.3141.1 ENTRETIEN BATIMENT FRAIS VARIABLES

Les luminaires du parking de la maison de commune doivent être changés, les graffitis du 2^e sous-sol du parking seront effacés et une porte automatique sera ajouté pour éviter le vandalisme et les déchets.

355 SALLE POLYVALENTE

355.3141.3 ENTRETIEN SALLE POLYVALENTE VARIABLES

Le parquet du foyer a besoin d'être rénové. Des travaux sont nécessaires dans les douches pour éviter des foyers de légionellose. La sonorisation a besoin d'être changée.

355.3181 HONORAIRES ET FRAIS DIVERS

355.3181.1 FRAIS DIVERS (BOXUP)

Séparation de ce compte pour faciliter la comparaison lors du passage à MCH2.

357 LOCAUX VOIRIE ET BUVETTE DU FOOT

- 357.3181 HONORAIRES ET FRAIS DIVERS**
Le local de la voirie et la buvette du foot nécessitent des travaux.
Une étude est prévue pour ce bâtiment.

360 CIBLERIES ET CABANE DES CADETS

- 360.3141.1 ENTRETIEN DES CABANES DES CADETS**
Les travaux sur la toiture n'ont pas été effectués en 2024 par conséquent le budget est reporté.

362 COLLEGE INTERCOMMUNAL

- 362.3141 PARTICIPATION FRAIS ENTRETIEN DU COLLEGE INTERCOMMUNAL**
La toiture du chemin couvert du collège intercommunal doit être changé.

365 SALLE MULTIFONCTIONS

- 365.3011 CONCIERGERIE**
365.3031 ASSURANCES SOCIALES AVS-AC
365.3041 CAISSE RETRAITE CIP
365.3051.1 ASSURANCE ACCIDENT
365.3052 ASSURANCE PERTE DE GAIN MALADIE
Engagement d'un 0.5 ETP supplémentaire.
- 365.3111 ACHAT MATERIEL ET EQUIPEMENT**
Achat de penderie pour les salles à l'étage et achat d'appareils complémentaires pour la cuisine.
- 365.3312 AMORTISSEMENT PATRIMOINE ADMINISTRATIF**
Amortissement supplémentaire de la salle multifonction et des aménagements extérieurs des communaux. L'amortissement prévu en 2024 ne pourra pas être effectué, toutes les factures n'étaient pas arrivées en 2023.
- 365.4809 PRELEVEMENT S/FONDS DE RESERVE**
Prélèvement selon les préavis et prélèvement complémentaire pour vider la provision pour travaux futurs qui n'a plus lieu d'être avec MCH2.

4. TRAVAUX

41 SERVICE TECHNIQUE

41.3181.1 GEOINFORMATIONS – PORTAIL CARTOGRAPHIQUE

Report car la mise en forme des données et la publication dans GeoCommune n'a pas été effectué en 2024.

41.3181.2 PLAN ENERGIE ET CLIMAT COMMUNAL (PECC)

Ce poste comprend les frais de gestion auprès du bureau d'étude mais également des études pour préparer des projets d'applications des fiches du PECC.

41.3181.3 MOBILITE

Il est prévu des études pour préparer les projets liés à la mobilité (compléments interface Gare, chemin des Gymnasiens, Au fil de l'Aubonne, la Sente des Ecureuils, etc).

41.4516 SUBVENTION DU CANTON

Subvention cantonale en lien avec les études ci-dessus.

430 ENTRETIEN DES ROUTES

430.3011 SALAIRES

Prévu 0.5 ETP supplémentaire réparti entre les routes, les parcs et la déchetterie.

430.3121 ELECTRICITE ECLAIRAGE PUBLIC

430.3141.3 ECLAIRAGE PUBLIC : ENTRETIEN ET ACHATS

Ce poste a été déplacé dans le nouveau compte 820 éclairage public.

430.3141.1 ENTRETIEN, ACHAT ET TRANSPORTS MATERIAUX

En complément à l'entretien annuel des routes, la Municipalité a prévu une rénovation partielle du chemin du Roti sur environ un tiers de sa longueur en collaboration avec l'Espérance, ainsi que la réfection de quelques chemins agricoles.

430.3141.2 ENTRET. LIGNES BLANCHES ET ACHAT SIGNAUX

En complément à l'entretien annuel de la signalisation, la Municipalité a prévu une mise aux normes d'une partie des panneaux indicateurs et des marquages de route.

430.3141.5 ENTRETIEN ALLEES ET RONDS-POINTS

En complément à l'entretien annuel des allées et des ronds-points, la Municipalité a prévu des plantations le long de la route de la Gare.

431 VEHICULES, MACHINES, EQUIPEMENT SERVICE VOIRIE

431.3113 ACHAT MACHINES, VEHICULES ET EQUIPEMENT

En complément au renouvellement annuel de l'outillage, la Municipalité a prévu l'achat d'un chargeur compact articulé pour un montant de 78'000.- plus environ 37'000.- d'accessoires.

Cet équipement permettra de manipuler en toute sécurité les lourdes charges comme les containers de déchets verts et les bigbags de la déchetterie en respectant les directives SUVA et de reprendre en charge quelques activités d'entretien routier comme le broyage en bordure de route et la manipulation des déchets de gravier suite aux orages.

431.3155 ENTRETIEN VEHICULES (GLOBAL)

Les travaux de rénovation de la balayeuse ont été reportés et seront effectués en 2025.

44 PARC, PLACE SPORTS, CIMETIERE

44.3011 SALAIRES

Prévu 0.5 ETP supplémentaire réparti entre les routes, les parcs et la déchetterie.

44.3141.1 ENTRETIEN DES PARCS ET PLACES D'AGREMENT

Entretien du revêtement du sol de la place de jeux des Ecureuils et de l'engazonnement aux alentours.

44.3141.2 ENTRETIEN PLACE DE SPORT ET TERRAIN FOOTBALL

Report du changement d'éclairage autour du terrain de football et entretien du terrain de basket aux Ecureuils.

450 FRAIS D'EXPLOITATION DE LA DECHETTERIE

450 FRAIS D'EXPLOITATION DE LA DECHETTERIE

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 81'900 (c.450.4901) et sont réparties de la manière suivante :

- 90% soit CHF 73'710 dans le service lié aux déchets urbains : 451.3901
- 10% soit CHF 8'190 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 27'200 (c.450.4902) et sont réparties de la manière suivante :

- 90% soit CHF 24'480 dans le service lié aux déchets urbains : 451.3902
- 10% soit CHF 2'720 dans le service lié aux autres déchets : 452.3902

46. RESEAU EGOUTS ET EPURATION

46.3141 ENTRETIEN CANALIS. ET COLLECTEURS

Il a été identifié cette année de très gros problèmes sur le collecteur situé sur la route de l'Industrie avec des manchons de réparation qui se décollent. Ces manchons avaient été posés au début des années 90. Des travaux d'urgence ont été entrepris et un chemisage sur 320 mètres sera posé en début d'année. Ces travaux devisés à 90'000.- seront répartis dans les comptes 2024 et 2025.

46.3521 EXPLOITATION STEP, ST-PREX

Ce montant comprend notre participation à la STEP de St-Prex et à la taxe fédérale sur les eaux usées. Cette taxe fédérale 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 de subventionner les nouvelles installations de traitement des micropolluants à hauteur de 75 %. Le prélèvement de cette taxe a débuté en 2016 et prendra fin au plus tard fin 2040.

Pour rappel, l'étude pour une STEP régionale « Région Aubonne » avait démarré en 2013 avec objectif de remplacer les 9 STEP actuelles d'Allaman, Aubonne, Gimel, Perroy, Rolle, Saubraz, St-George, St-Prex et Villars-sous-Yens. Dans cette optique, les travaux d'entretien de la STEP de St-Prex avaient été réduits au strict nécessaire depuis 2014. Mais depuis 2019, nous avons été contraints de remplacer et rénover plusieurs éléments stratégiques lorsque cela devient absolument nécessaire.

Budgétairement, 100'000.- (33% à charge d'Etoy) sont prévus chaque année pour de tels travaux.

Pour information, des panneaux solaires ont été installée en 2024 sur le toit de la STEP, ce qui permet de prévoir une réduction des frais électriques 2025.

Une nouvelle participation de la Commune d'Etoy de CHF 15'000 est également prévue en 2025 pour financer la poursuite des études de préparation du projet de la STEP régionale « Région Aubonne ».

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 2025	1'105'700	664'600
BUDGET 2024	1'045'300	652'000
Différence = + ou - Charges	60'400	12'600

La participation d'Etoy aux frais pour les secteurs de l'enseignement primaire et secondaire représente CHF 1'770'300 (CHF 1'697'300 - budget 2024).

Nombres d'élèves : enseignement primaire : 183 (194 budget 2024),
enseignement secondaire : 110 (121 budget 2024),
Total des élèves : 293 (budget 2024 : 315 élèves).

6. POLICE

61 CORPS DE POLICE CANTONALE

61.3511

PART AUX CHARGES CANTONALES

Le critère de capacité financière a été supprimé. Les éléments péréquatifs ayant été réglés précédemment.

Facture policière

Le montant total de la facture policière est de CHF	74'269'768
35% de la facture correspond au socle sécuritaire commun. Il est pris en charge par l'ensemble des communes. En francs par habitant, le montant de ce socle commun est de CHF	30.7
65% de la facture est répartie exclusivement entre les communes délégatrices. Sa répartition se fait à 50% selon la population et à 50% selon la population pondérée. Pour une délégatrice de la taille de cette commune, la participation par habitant est de CHF	133.8
Avec sa population de 3'000 habitants, cette commune participe au financement de la facture policière pour un total de CHF	493'427

65 DEFENSE CONTRE L'INCENDIE

65.3521 PART D'ETUY AU SIS MORGET

Le budget 2025 du SIS MORGET prévoit une charge pour Etoy d'environ CHF 108'000 (CHF 112'000 pour 2024). Après l'aménagement de ces dernières années des nouveaux locaux et l'acquisition des nouveaux matériels ou équipements, le budget est stable.

66 PROTECTION CIVILE

66.3521.2 REDEVANCE OFFICE RÉGIONAL PC

La contribution par habitant a été budgétisée à CHF 20.99/habitant (2024 : CHF 20.92), soit environ CHF 62'600. Le budget est caractérisé par les principaux facteurs suivants : mise aux normes du matériel électrique, coût en lien avec le passage en MCH2 et remplacement du véhicule de piquet.

7 SECURITE SOCIALE

71.3526 ARASMAC PART D'ETUY AU FRAIS DU RÉSEAU AJEMA

Financement de la structure :

- Participation de la FAJE : 30 % 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.

Au moment du bouclage de ce budget, nous n'avons pas reçu les éléments nous permettant de prévoir les heures facturables ni les tarifs pour 2025.

72. PREVOYANCE SOCIALE

72.3511.1 PARTICIPATION À LA COHESION SOCIALE (ANC. FACT. SOCIALE)
Le critère de capacité financière a été supprimé. Les éléments péréquatifs ayant été réglés précédemment.

Participation à la cohésion sociale (PCS)

Après les effets du rééquilibrage financier en faveur des communes,
le montant total de la PCS à charge des communes est de CHF 821'311'499

En francs par habitant, le montant de la PCS est de CHF 970

Avec sa population de 3'000 habitants, cette commune participe donc
au financement de la PCS pour un total de CHF **2'911'134**

8 SERVICES INDUSTRIELS

81. SERVICE DES EAUX

81.3111.1 ACHAT COMPTEURS ET PETITS MATERIELS

Depuis 2010, tous les compteurs d'eau de la Commune d'Etoy ont été équipés d'un module radio permettant de relever leurs index de façon automatisée par une infrastructure mobile. Un projet pilote est en cours pour remplacer ces modules radio par une nouvelle génération permettant de suivre la consommation horaire du réseau de distribution. Avec cette évolution technologique, nous espérons améliorer la surveillance du réseau et détecter plus facilement des fuites.

Un déploiement partiel en test a été effectué sur 2023-2024 et sera complété les années suivantes.

81.3141.2 ENTRETIEN RESEAU, SOURCES ET STAT. DE POMPAGE

Pour donner suite au contrôle périodique des infrastructures du réseau d'eau potable (tous les 10 ans) de l'office de la consommation de l'Etat de Vaud (OFCO), des travaux complémentaires d'entretien doivent être effectués sur nos sources pour isoler les plans d'eau. Une partie de ces travaux est en cours de réalisation dans la source de la Vossettaz et seront complétés en 2025. Des demandes d'offres sont en cours pour la source Jotterand. Un montant de 64'000.- est prévu à cet effet.

Suite à une récente fuite sur la conduite d'eau potable sur le chemin de la Brotte, un montant de 140'000.- a été prévu pour remplacer l'entier de cette conduite installée en 1982 qui est en très mauvais état.

- 81.3311 AMORTISSEMENT PATRIMOINE ADMINISTRATIF**
- Amortissement bouclage Courta Rama
 - Amortissement extension protection incendie Communaux

- 81.3521 FRAIS EXPLOITATION STATION PONTETS**
- Des travaux de rénovation suivants sont prévus sur le site de Chanivaz :
- Rénovation de l'installation électrique du puits PC3 et remplacement du compteur par un débitmètre,
 - Améliorer les statistiques de gestion de l'eau potable avec l'intégration horaire des relevés de consommation du réseau de distribution et asservissement des pompes des puits 4 et 5 sur les débits de l'Aubonne.

82. ENERGIE (nouveau chapitre)

820 ECLAIRAGE PUBLIC

- 820.3123 ELECTRICITE ECLAIRAGE PUBLIC**
Compte qui remplace le compte 430.3121.

- 820.3141 ENTRETIEN ECLAIRAGE PUBLIC**
Compte qui remplace le compte 430.3141.3

84. DEVELOPPEMENT DURABLE

- 84.3809 ATTRIBUTION FONDS DEVELOPPEMENT DURABLE**

- 84.4110 CONCESSION SEFA**
Les charges et les revenus en lien avec le préavis No 06/2019 sont regroupés dans ce compte.

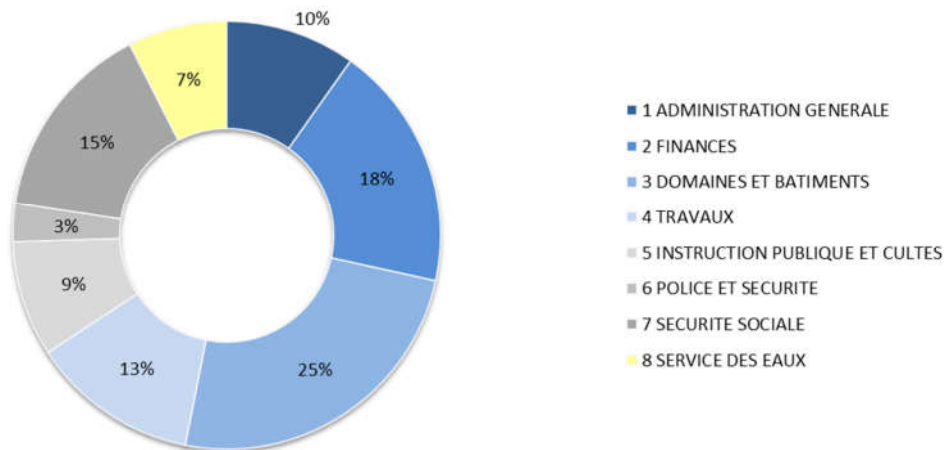
- 84.4410 REDISTRIBUTIONS TAXE CO2 PAR LA CAISSE AVS**
Il a été décidé en séance du 2 octobre de Municipalité que cette taxe serait affectée au fonds de développement durable.

RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS

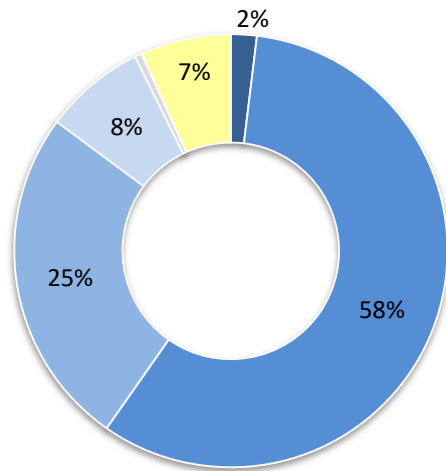
BUDGET 2025	CHARGES	REVENUS
1 ADMINISTRATION GENERALE	2'363'331	452'740
2 FINANCES	4'462'800	13'618'250
3 DOMAINES ET BATIMENTS	5'924'980	5'987'460
4 TRAVAUX	3'037'250	1'781'300
5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'098'040	122'700
6 POLICE ET SECURITE	700'600	11'000
7 SECURITE SOCIALE	3'625'800	
8 SERVICE DES EAUX	1'797'424	1'583'524
TOTALISATION	24'010'225	23'556'974
Résultat		453'251

REPARTITION DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE

BUDGET 2025 - CHARGES



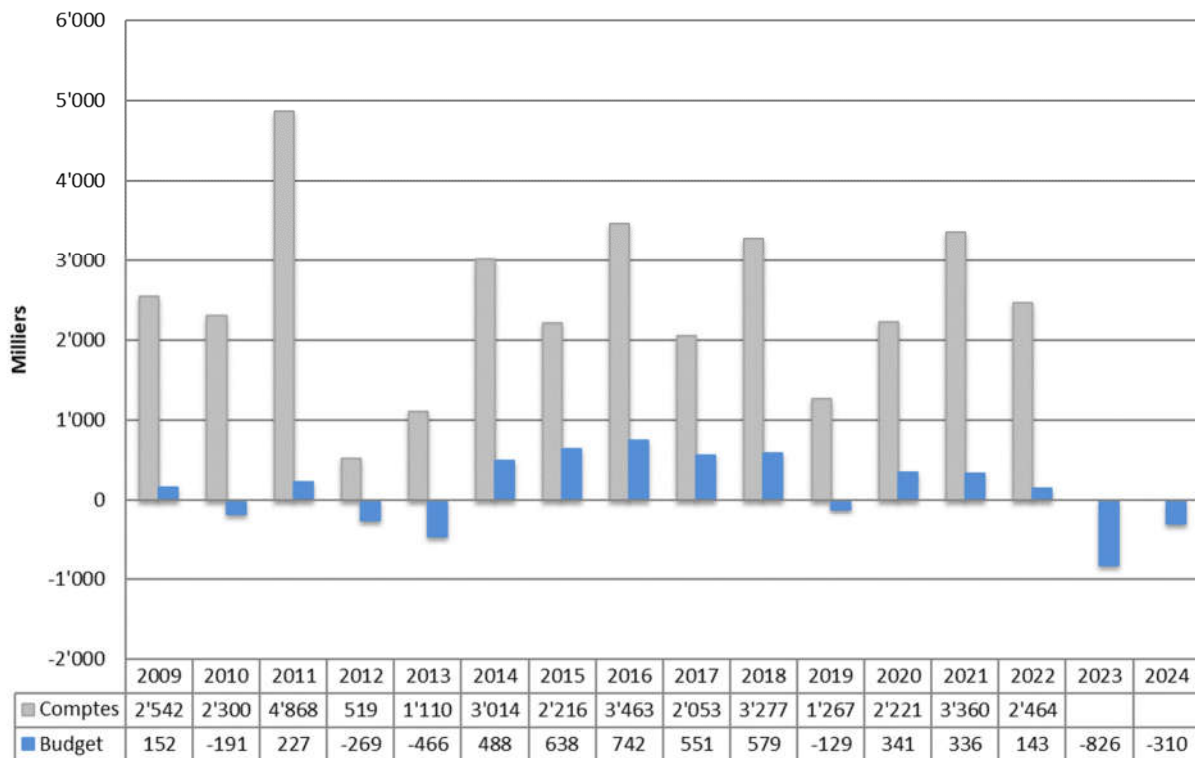
BUDGET 2025 - REVENUS



- 1 ADMINISTRATION GENERALE
- 2 FINANCES
- 3 DOMAINES ET BATIMENTS
- 4 TRAVAUX
- 5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES
- 6 POLICE ET SECURITE

MARGE AUTOFINANCEMENT en milliers de francs

COMPARATIF COMPTES ET BUDGET DE LA MARGE D'AUTOFINANCEMENT



CONCLUSIONS

Avant les amortissements et attributions obligatoires, les charges représentent CHF 18'209'101 et les recettes CHF 17'252'050.00. La marge d'autofinancement prévisionnelle est de CHF -957'051.00, soit une marge négative.

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

AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES

c. 430.3311	Routes	CHF	16'800.00
c. 31.3312	Domaines	CHF	20'900.00
c. 358.3311	Ecureuils	CHF	13'000.00
c. 365.3312	Salle multifonction	CHF	421'000.00
c. 46.3311	Egouts	CHF	18'580.00
c. 81.3311	Eau	CHF	8'400.00

AMORTISSEMENTS SUR-OBLIGATOIRES

c. 365.3321	Salle multifonction	CHF	3'709'000.00
c.46.3321	Egouts	CHF	538'820.00
c. 81.3321	Eau	CHF	242'524.00

ATTRIBUTION FONDS DE RESERVE

c. 22.3809	Provision pour pertes s/débiteur	CHF	660'000.00
c. 84.3809	Fonds de développement durable	CHF	133'000.00
c. 46.3811	Réserves égouts	CHF	19'100.00

PRELEVEMENT FONDS DE RESERVE

c. 81.4813	Réserves eau	CHF	808'524.00
c. 22.4809	Provision pour pertes s/débiteur	CHF	660'000.00
c. 431.4801	Fonds machine	CHF	139'000.00
c. 32.4809	Fonds travaux forestiers	CHF	10'000.00
c.365.4809	Provision pour travaux futurs	CHF	4'130'000.00
c. 46.4809	Réserve égouts	CHF	557'400.00

Après ces opérations, les charges se chiffrent à CHF 24'010'225.00 et les recettes se chiffrent à CHF 23'556'974.00. Le résultat final se traduit par un excédent de charges de **CHF 453'251.00**.

Notre budget a été établi avec une grande prudence, même si notre marge d'autofinancement est négative et que l'excédent de charges semble important. Il faut toutefois relativiser, car cela est dû principalement au fait que nous avons intégré d'importants travaux d'entretien de notre patrimoine.

Ce budget subit le changement de méthode pour la prévision des coûts des bâtiments. Lorsque nous mettions toutes les charges de bâtiment dans le même compte cela permettait de répartir le risque entre tous. En mettant un budget pour chaque, nous sommes obligés pour éviter les mauvaises surprises de mettre une petite réserve sur chaque bâtiment. Nous estimons le surplus entre CHF 100'000 et CH 150'000.

La NPIV qui entre en vigueur pour ce budget amène un peu plus de clarté. En effet, lorsque la commune reçoit 1'000'000 de revenus fiscaux non conjoncturels de plus le 80 % repartira directement dans le pot commun. Quant à la cohésion sociale, celle-ci est répartie en francs par habitants et ne supporte plus de charges péréquatives.

Cette nouvelle péréquation apporte des éclaircissements, mais cela n'empêche pas que nos revenus sont directement impactés et que notre participation à la péréquation intercommunale ainsi qu'à la cohésion sociale continue à peser sur notre budget, malgré les contributions supplémentaires de l'Etat.

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° 07/2024
ouï le rapport de la Commission des Finances
considérant que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

D E C I D E

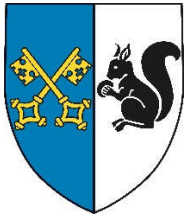
- 1.- d'adopter le projet de Budget 2025 de la Commune d'Ettoy présentant un excédent de charges de **CHF 453'251** après amortissements obligatoires et supplémentaires de même qu'après attributions et prélèvements aux réserves.

Ainsi adopté en séance de Municipalité le 14 octobre 2024

AU NOM DE LA MUNICIPALITE
Le Syndic La Secrétaire

J.M. Fernandez S. Ruchet

Plan des investissements 2025-2030									
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Total		
Patrimoine financier - Investissement I	100000	50000	0	300000	0	0	450'000		
Immeuble Clos-Devant				300'000			300'000		
Chauffage à distance		50'000					50'000		
Part sociale société Littoral Lac (réseau énergétique basse température)	100'000						100'000		
Patrimoine administratif	2'150'000	2'500'001	1'750'000	1'300'000	650'000	600'000	8'950'001		
Aménagement infrastructures Communales (Energie) Investissement III							0		
Boucle thermique Communales - Investissement III	100'000						100'000		
Etude nouveau PaCom Investissement III	50'000						50'000		
Rénovation bureaux admin. Investissement III	500'000	1'000'000					1'500'000		
Routes- aménagements interface de la Gare	500'000	300'000					800'000		
Eclairage public rénovation systèmes intelligent LED Investissement III		50'000		50'000			150'000		
Toit de l'Eglise - Investissement III						200'000	200'000		
Routes - rénovations et aménagements mobilité douce Investissement III			400'000		400'000		800'000		
Rénovation Auberge Investissement III	1'000'000	1'000'000	500'000				2'500'000		
Remplacement applications informatique "Commune" Investissement III			100'000	100'000			200'000		
Routes - rénovations entrée de village route Lavigny			500'000	500'000			1'000'000		
Terrains de beach-volley Investissement III						200'000	200'000		
Achat terrains Investissement III			250'000		250'000		500'000		
Aménagement bâtiment voirie Investissement III				500'000			500'000		
Projet géothermie moyenne profondeur Investissement III		1							1
Projet énergétique Investissement III		150'000		150'000		150'000	450'000		
Compte affecté - Investissement IV	450'000	750'000	500'000	0	300'000	0	2'000'000		
Aménagement des Communales (eau - égouts)							0		
Installation de traitement des micropolluants eau potable	200000	500'000	300'000				1'000'000		
Part sociale société STEP régionale	150000		150000				300'000		
Remplacement conduite assainissement	100'000	150'000			150'000		400'000		
Rempl. conduite aux âgées de + de 50ans en 2016 changement partiel des pompes		100'000	50'000		150'000		300'000		
	2'700'000	3'300'001	2'250'000	1'600'000	950'000	600'000	11'400'001		



COMMUNE D'ETOY

BUDGET 2025

DETAILS COMPTES

*** Les comptes surlignés en bleu comportent un commentaire dans les pages précédentes ***

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	2'363'331.00	452'740.00	2'068'090.00	267'150.00	1'948'674.64	334'782.23
10	AUTORITES	333'550.00	12'300.00	306'550.00	10'000.00	361'210.70	15'250.60
101	Conseil communal	29'750.00		29'250.00		24'108.95	
101.3001	Jet.présences, trait. président + secrétaire	24'200.00		24'000.00		18'880.00	
101.3002	Indemnité délégué commune divers assoc.			200.00		90.00	
101.3031	Assurances sociales AVS-AC	400.00		500.00		366.20	
101.3032	Assurances sociales AF	100.00					
101.3051.1	Assurance accident	50.00		50.00		8.05	
101.3061	Rembt frais président et secrétaire	500.00		500.00		500.00	
101.3091	Autres charges du conseil	500.00		500.00		400.00	
101.3101	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		500.00			
101.3171	Réceptions conseil communal	3'500.00		3'000.00		3'864.70	
102	Municipalité	303'800.00	12'300.00	277'300.00	10'000.00	337'101.75	15'250.60
102.3001	Traitements fixes de la Municipalité	120'000.00		120'000.00		120'200.60	
102.3002	Vacations de la Municipalité	120'000.00		100'000.00		156'261.70	
102.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	16'000.00		16'000.00		20'078.15	
102.3032	Assurances sociales AF	6'300.00					
102.3043	Caisse retraite Swisslife	20'000.00		20'000.00		19'960.15	
102.3051.1	Assurance accident	3'800.00		3'700.00		3'887.20	
102.3052	Assurance perte de gain maladie	2'400.00		2'300.00		2'438.25	
102.3061	Remboursement de frais	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
102.3091	Cours divers et autres charges					479.95	
102.3171	Partic. div.réceptions et frais repas	2'800.00		2'800.00		1'295.75	
102.4361	Rembours. de tiers, indemn. Association intercommunale		12'300.00		10'000.00		15'250.60
11		863'100.00	186'000.00	815'900.00	191'550.00	810'995.50	225'296.80
11.3011.1	Trait.personnel administratif	481'000.00		469'700.00		453'562.05	
11.3011.2	Trait. indem. livrais. cmdts payer	3'500.00		3'500.00		3'520.00	
11.3011.7	Trait.employ.temporaires administ.	10'000.00		10'000.00			
11.3031	Assurances sociales AVS-AC	30'600.00		40'300.00		42'298.80	
11.3032	Assurances sociales AF	12'600.00					
11.3041	Caisse retraite CIP	72'900.00		70'800.00		68'696.80	
11.3051.1	Assurances accident + complémentaire	6'800.00		6'700.00		6'402.15	
11.3051.3	Assurances RC, choses	4'000.00		4'000.00		3'885.00	
11.3052	Assurance perte de gain maladie	4'300.00		4'000.00		3'977.05	
11.3061	Rembt frais et formation continue	14'500.00		14'000.00		3'341.15	
11.3091	Autres charges	4'500.00		4'500.00		1'926.45	
11.3101	Imprimés et fournitures de bureau	12'000.00		12'000.00		14'443.68	
11.3111	Achat mobilier et mat. bureau	20'000.00		4'000.00		5'664.55	
11.3151	Entretien mach. bureau	1'000.00		1'000.00			
11.3171	Réception et manifestations	42'500.00		47'000.00		56'759.50	
11.3181.1	Frais de port, achat timbres	10'000.00		10'000.00		10'064.90	
11.3181.5	Petit Journal Etierruz	10'000.00		10'000.00		11'009.70	
11.3181.6	Honoraires fiduciaire	7'000.00		7'000.00		6'927.25	
11.3181.8	Frais contentieux et O.P.	3'000.00		3'000.00		3'611.15	
11.3181.9	Divers honoraires	29'000.00		14'000.00		16'618.12	
11.3191	Cotisations diverses	13'000.00		13'000.00		12'262.15	
11.3193	Cotisation ARCAM	29'400.00		29'400.00		28'792.40	
11.3511.1	Part à des charges cantonales	26'000.00		26'000.00		22'502.65	
11.3651.2	Divers dons	7'000.00		7'000.00		6'730.00	
11.3652	Achat abt CFF vente à population	8'500.00		5'000.00		28'000.00	
11.4311	Emoluments admin. contr. habit. et permis établ.		36'000.00		36'000.00		33'570.40
11.4351	Vente et prestations de service		1'500.00		550.00		1'279.60
11.4359	Vente cartes CFF		8'500.00		5'000.00		21'760.00
11.4361	Rembours. de tiers APG, assurances,						1'425.00
11.4361.6	Ristourne Texaid				2'000.00		
11.4391	Emoluments de naturalisation		3'000.00		2'000.00		3'200.00
11.4511	Participat. et remb. collectivités diverses		19'000.00		19'000.00		21'717.00
11.4901.10	Frais gestion égts-épur.		51'200.00		55'200.00		51'900.00
11.4901.12	Frais gestion eau		61'800.00		61'800.00		85'500.00
11.4909.1	Imputation frais gestion Develop. Durable		5'000.00		10'000.00		4'944.80

*** Les comptes surlignés en bleu comportent un commentaire dans les pages précédentes ***

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	AFFAIRES CULTURELLES ET LOISIRS	200'400.00	7'000.00	179'280.00	3'000.00	139'274.23	7'112.45
15.3011	Traitements pers. médiathèque	29'800.00		18'000.00		16'684.95	
15.3011.1	Indemnités auxiliaires	5'500.00		4'000.00		4'000.00	
15.3031	Assurances sociales AVS-AC	2'000.00		1'000.00		1'559.05	
15.3032	Assurances sociales AF	800.00					
15.3041	Caisse retraite CIP	5'000.00		2'500.00		2'451.50	
15.3051.1	Assurance accident	400.00		230.00		233.30	
15.3052	Assurance perte de gain maladie	300.00		150.00		147.40	
15.3061	Rembt frais et formation continue	500.00		500.00		186.75	
15.3080	Personnel facturé par des tiers	48'000.00		48'000.00		43'404.70	
15.3101	Frais bureau et administration médiathèque	1'200.00		1'000.00		1'317.00	
15.3101.1	Imprimés et fournitures à refacturer			500.00			
15.3102	Achat livres	16'700.00		18'200.00		18'196.72	
15.3103	Achat jeux	5'000.00		5'000.00		4'379.56	
15.3109	Frais équipement livres et réparation	2'200.00		2'200.00		362.65	
15.3171	Animations	8'500.00		3'500.00		4'254.15	
15.3651.1	Subside divers stés locales	35'000.00		35'000.00		10'080.00	
15.3651.3	Subside Fondation pr l'enseignement musique	28'500.00		28'500.00		27'939.50	
15.3651.4	Subvention manifestations culturelles	11'000.00		11'000.00		4'077.00	
15.4392	Cotisations abonnés médiathèque		7'000.00		3'000.00		7'112.45
16	TOURISME	9'000.00		9'000.00		8'823.00	
16.3193	Cotisation ass. touristique régionale	9'000.00		9'000.00		8'823.00	
18	TRANSPORTS PUBLICS	722'281.00	247'440.00	525'360.00	62'600.00	506'777.25	87'122.38
180	TRANSPORTS PUBLICS	664'281.00	236'440.00	470'360.00	45'600.00	457'170.50	62'964.00
180.3511.1	Part déficit ligne transport	664'281.00		470'360.00		457'170.50	
180.4527	Part communes déficit ligne 722 et 727		236'440.00		45'600.00		62'964.00
181	Mobilité	58'000.00	11'000.00	55'000.00	17'000.00	49'606.75	24'158.38
181.3155	Entretien minibus	1'000.00					
181.3181	Location services Mobility et PickeBike	57'000.00		55'000.00		49'606.75	
181.4271	Location minibus		1'000.00		1'000.00		
181.4359	Remboursement usage Mobility		10'000.00		16'000.00		11'710.03
181.4909	Deficit pris en charge par Développement durable						12'448.35
19	INFORMATIQUE	235'000.00		232'000.00		121'593.96	
19.3113	Achat matériel informatique	85'000.00		85'000.00		43'758.36	
19.3113.1	Achat logiciels	67'000.00		66'000.00		3'069.45	
19.3181	Maintenance logiciels et matériel	66'000.00		66'000.00		63'167.00	
19.3181.1	Frais de télécommunication	17'000.00		15'000.00		11'599.15	
2	FINANCES	4'462'800.00	13'618'250.00	4'328'100.00	13'283'800.00	5'628'902.47	19'245'626.77
21	IMPOTS	203'200.00	12'844'000.00	182'200.00	11'608'600.00	286'189.82	16'958'910.12
21.3181	Frais de perception impots	80'000.00		80'000.00		80'081.50	
21.3191.2	Impots et taxes payés canton ou communes	200.00		200.00		209.60	
21.3290	Intérêts rémunérateurs	3'000.00		2'000.00		2'797.97	
21.3301	Défalcations et remises impots	120'000.00		100'000.00		203'100.75	
21.4001	Impots sur le revenu		6'100'000.00		5'800'000.00		6'309'461.26
21.4002	Impots sur la fortune		1'000'000.00		1'000'000.00		938'611.99
21.4003.1	Impots Frontaliers		650'000.00		620'000.00		670'981.55
21.4003.2	Impots à la Source		450'000.00		340'000.00		446'627.81
21.4004	Impots spécial des étrangers		35'000.00				40'281.10
21.4011	Impots s/ bénéf.net pers. morales		2'210'000.00		1'450'000.00		4'426'543.25
21.4012	Impots s/capital net pers. morales		200'000.00		200'000.00		244'917.20
21.4013	Impots complém. s/immeubles pers. morales		100'000.00		100'000.00		303'477.45
21.4020	Impots fonciers		1'200'000.00		1'200'000.00		1'252'057.40
21.4040	Droits de mutation		300'000.00		300'000.00		587'618.45
21.4050	Impots s/successions et donations		100'000.00		100'000.00		538'231.60
21.4061	Impots sur les chiens		9'000.00		9'000.00		9'875.00
21.4090	Impôts récupérés après défalcations		10'000.00		10'000.00		4'829.98
21.4109	Patentes div.,restaurants,etc.		40'000.00		40'000.00		38'462.40
21.4221	Intérêts retard s/contribuables		65'000.00		65'000.00		72'454.17
21.4411.1	Imp. s/gains immobiliers		150'000.00		150'000.00		634'036.30
21.4514	Compensation Confédération RFFA		225'000.00		224'600.00		440'443.21

*** Les comptes surlignés en bleu comportent un commentaire dans les pages précédentes ***

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	SERVICE FINANCIER	4'259'600.00	774'250.00	4'145'900.00	1'675'200.00	5'342'712.65	2'286'716.65
22.3181.1	Commissions et frais bancaires	4'000.00		3'500.00		4'226.63	
22.3181.2	Frais pmt c.crédit Jeronimo	400.00		400.00		411.27	
22.3191	Taxes payées	1'000.00		1'000.00		325.00	
22.3211	Intérêts des dettes à court terme	2'000.00		2'000.00			
22.3221	Intérêts des dettes consolidées	125'800.00		131'000.00		108'636.75	
22.3301	Défalcations et remises diverses	100.00		1'000.00		95.00	
22.3511.1	NPIV péréquation des ressources principale	2'217'800.00					
22.3511.3	NPIV péréquation charges particulières des villes	1'248'500.00					
22.3521	Fds péréquation part charges communes			3'340'000.00		4'570'018.00	
22.3809	Attribut. fonds réserve provision du croire	660'000.00		667'000.00		659'000.00	
22.4221.1	Revenus c.courant et placements à terme		200.00		200.00		4'799.25
22.4221.2	Intérêts des divers débiteurs		2'500.00		2'000.00		2'558.45
22.4222	Dividendes diverses actions		10'000.00		10'000.00		25'000.00
22.4410	Redistribution s/t.CO2 par Cais. AVS						915.20
22.4511	Rbt Etat Vaud dépenses thématiques						640'800.00
22.4511.2	NPIV redistribution péréquation		101'550.00				
22.4521	Fds péréquation rembt aux Communes				865'000.00		836'289.00
22.4522	Fds péréquat. rembt s/déc. fin. année préc.						15'718.00
22.4809	Prélèvements s/fonds de réserve		660'000.00		667'000.00		652'000.00
22.4909	Imputation intérêts s/emprunts				131'000.00		108'636.75
3	DOMAINES ET BATIMENTS	5'924'980.00	5'987'460.00	4'074'770.00	4'376'060.00	2'105'663.87	1'695'400.10
30	DOMAINES ET BATIMENTS			312'000.00			
30.3113	Achat mobilier et équipement global			75'000.00			
30.3141	Entretien des bâtiments global			237'000.00			
31	TERRAINS	112'000.00	24'100.00	16'050.00	23'500.00	17'844.75	20'830.00
31.3131	Achat de vins	7'000.00		7'000.00		6'795.00	
31.3141	Entretien des terrains	78'000.00		3'000.00		2'489.75	
31.3181	Culture des vignes, V.T.,	6'000.00		6'000.00		5'690.00	
31.3185	Honoraires et frais divers	100.00		50.00		110.00	
31.3312	Amortis. patrim. administratif	20'900.00					
31.3905	Imputation intérêts s/emprunt					2'760.00	
31.4231	Revenus des terrains		12'600.00		19'300.00		14'072.00
31.4231.1	Revenus jardins communaux		2'400.00				
31.4231.2	Revenus empl. panneau affichage		5'400.00				
31.4351	Apport vignes		3'700.00		3'500.00		6'115.00
31.4355	Vente vins de la Commune				200.00		643.00
31.4356	Facturat. à des tiers				500.00		
32	FORETS	32'450.00	21'500.00	61'950.00	44'700.00	51'636.10	29'632.90
32.3121	Electricité	1'050.00		1'050.00		591.55	
32.3131	Achat plants, engrais, etc.	2'000.00		2'000.00		1'882.50	
32.3141.2	Entretien cabane	500.00		1'000.00		341.00	
32.3141.3	Entretien cabane frais variables	1'000.00				345.25	
32.3171	Martelage			1'000.00		1'050.05	
32.3181	Honor. et prestat. de service	27'500.00		56'500.00		47'044.05	
32.3186	Assurances batiment et mobilier	400.00		400.00		381.70	
32.4271	Location cabane		7'500.00		7'500.00		7'145.00
32.4351	Vente bois et fact. diverses		4'000.00		5'200.00		4'909.70
32.4361	Remboursement de tiers						200.00
32.4518	Part. canton agricul.-écon.publique				32'000.00		17'378.20
32.4809	Prélèvements s/fonds de réserve		10'000.00				
35	BATIMENTS	5'780'530.00	5'941'860.00	3'684'770.00	4'307'860.00	2'036'183.02	1'644'937.20
351	Auberge communale	14'600.00	72'300.00	4'550.00	72'300.00	72'085.86	72'300.00
351.3141.1	Entretien Auberge	1'200.00		1'150.00		1'318.30	
351.3141.2	Entretien Auberge frais variables	10'000.00				7'264.86	
351.3181	Honoraires					60'096.60	
351.3186	Assurances batiment et mobilier	3'400.00		3'400.00		3'406.10	
351.4231.1	Location Auberge		72'300.00		72'300.00		72'300.00

*** Les comptes surlignés en bleu comportent un commentaire dans les pages précédentes ***

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352	Ancienne école	47'250.00	2'500.00	44'830.00	2'500.00	46'148.43	2'970.00
352.3011	Conciergerie	21'200.00		20'800.00		20'905.50	
352.3031	Assurances sociales AVS-AC	1'400.00		1'860.00		1'953.50	
352.3032	Assurances sociales AF	600.00					
352.3041	Caisse retraite CIP	3'300.00		3'200.00		3'098.80	
352.3051.1	Caisse nationale accid.	500.00		600.00		671.90	
352.3052	Assurance perte de gain maladie	200.00		200.00		179.40	
352.3061	Remboursements de frais	800.00		800.00		923.80	
352.3121.1	Electricité	2'600.00		2'520.00		2'631.55	
352.3121.2	Chauffage	7'000.00		9'800.00		6'877.00	
352.3131	Achat fournitures nettoyage	600.00		1'000.00		544.95	
352.3141	Entretien bâtiment	1'850.00		1'850.00		1'356.35	
352.3141.1	Entretien bâtiment frais variables	5'000.00				4'833.48	
352.3186	Assurances bâtiment et mobilier	2'200.00		2'200.00		2'172.20	
352.4271	Locat. carnetzet , salles et matériel		2'500.00		2'500.00		2'970.00
353	Eglise	26'200.00		20'040.00		16'962.63	
353.3011	Conciergerie	4'600.00		4'500.00		4'754.90	
353.3031	Assurances sociales AVS-AC	300.00		400.00		415.50	
353.3032	Assurances sociales AF	150.00					
353.3041	Caisse retraite CIP	700.00		700.00		688.80	
353.3051.1	Assurance accident	100.00		150.00		145.95	
353.3052	Assurance perte de gain maladie	100.00		100.00		39.60	
353.3061.1	Rembt frais déplac. et tél.					45.00	
353.3121	Electricité	800.00		9'190.00		6'495.65	
353.3121.2	Chauffage	5'800.00					
353.3131	Achat fournitures nettoyage	400.00		400.00			
353.3141	Entretien bâtiment + entourage	1'250.00		600.00		967.80	
353.3141.1	Entretien bâtiment frais variables	10'000.00				1'483.33	
353.3181	Honoraires			2'000.00			
353.3186	Assurances bâtiment et mobilier	2'000.00		2'000.00		1'926.10	
354	Maison de commune	190'750.00	120'700.00	129'500.00	120'700.00	203'223.74	119'004.95
354.3011	Conciergerie	36'200.00		35'500.00		36'041.65	
354.3031	Assurances sociales AVS-AC	2'400.00		3'200.00		3'367.80	
354.3032	Assurances sociales AF	1'000.00					
354.3041	Caisse retraite CIP	5'600.00		5'500.00		5'360.35	
354.3051.1	Assurance accident	900.00		1'000.00		1'159.55	
354.3052	Assurance perte de gain maladie	300.00		300.00		308.10	
354.3061	Remboursements de frais			1'500.00		1'443.00	
354.3113	Achat mobilier et équipements	2'000.00				4'944.40	
354.3121.1	Electricité	19'000.00		22'000.00		18'818.85	
354.3121.2	Chauffage	22'000.00		23'650.00		20'007.85	
354.3131	Achat fournitures pour nettoyage	5'000.00		5'000.00		4'989.70	
354.3141	Entretien bat. et entourage	18'450.00		18'950.00		16'040.14	
354.3141.1	Entretien bâtiment charges variables	70'000.00				51'961.25	
354.3181	Honoraires et frais divers			5'000.00		30'927.00	
354.3186	Assurances bâtiment et mobilier	7'900.00		7'900.00		7'854.10	
354.4231.1	Location appartement		14'400.00		14'400.00		14'400.00
354.4231.2	Locations commerces		81'600.00		81'600.00		80'250.00
354.4231.3	Part locataires s/chauffage		6'500.00		6'500.00		6'949.95
354.4271.1	Location salles et mobilier		200.00		200.00		600.00
354.4271.2	Location places parc		18'000.00		18'000.00		16'805.00
355	Salle polyvalente	286'600.00	27'500.00	139'500.00	23'500.00	236'722.36	83'207.25
355.3011	Conciergerie	57'700.00		49'800.00		63'329.40	
355.3012	Auxiliaires (nettoyage centre des jeunes)	2'000.00		1'200.00		1'215.00	
355.3031	Assurances sociales AVS-AC	4'000.00		4'500.00		5'916.60	
355.3032	Assurances sociales AF	1'500.00					
355.3041	Caisse retraite CIP	8'900.00		7'700.00		9'821.25	
355.3051.1	Assurance accident	1'400.00		1'400.00		2'037.95	
355.3052	Assurance perte de gain maladie	500.00		400.00		549.80	
355.3061	Frais divers et rembours. frais	1'100.00		1'400.00		1'060.00	
355.3065	Rembt frais d'habillement	500.00				530.20	
355.3113	Achat mobilier et équipements	5'000.00				3'750.05	
355.3121.2	Chauffage	33'500.00		33'500.00		28'733.70	
355.3131	Achat fournitures pour nettoyage	10'000.00		10'000.00		8'505.00	
355.3141.1	Entretien s. poly.	13'000.00		11'300.00		13'816.88	

*** Les comptes surlignés en bleu comportent un commentaire dans les pages précédentes ***

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355.3141.3	Entretien s. poly. variable	129'200.00				70'065.73	
355.3181	Honoraires	3'500.00		7'500.00		16'549.80	
355.3181.1	Frais divers (Boxup)	4'000.00					
355.3186	Assurances batiment et mobilier	10'800.00		10'800.00		10'841.00	
355.4271.2	Location grande salle, foyer, cuisine		20'000.00		16'000.00		17'947.80
355.4271.3	Location salles scolaires						54'801.00
355.4351	Fact.diverses à tiers, casses,etc.		7'500.00		7'500.00		10'458.45
356	Immeuble Ch. Neuf 7	8'800.00	73'660.00	9'040.00	73'660.00	8'479.65	70'598.35
356.3121	Electricité	1'000.00		7'440.00		5'101.55	
356.3121.2	Chauffage	4'000.00					
356.3141	Entretien	500.00		500.00		518.45	
356.3141.1	Entretien frais variables	2'000.00				1'221.25	
356.3181	Honoraires et frais divers					325.00	
356.3186	Assurances batiment et mobilier	1'300.00		1'100.00		1'313.40	
356.4231	Location appartements et studio		64'560.00		64'560.00		64'560.00
356.4231.1	Part des locataires s/chauffage		9'100.00		9'100.00		5'573.60
356.4351	Participations et rbts de tiers						464.75
357	Locaux de Voirie et buvette foot	52'700.00		3'700.00		7'782.67	
357.3131	Achat fournitures pr nettoyages	500.00		500.00		233.42	
357.3141	Entretien des locaux	500.00		500.00		417.00	
357.3141.1	Entretien variable des locaux	40'000.00		500.00		4'995.40	
357.3181	Honoraires et frais divers	10'000.00					
357.3186.1	Assurances batiment-mobilier	1'700.00		2'200.00		2'136.85	
358	Collège Les Ecurieuls (parc.La Fin)	109'550.00	211'000.00	120'300.00	211'000.00	476'861.02	213'337.20
358.3011	Conciergerie	36'200.00		35'500.00		36'041.65	
358.3012	Auxiliaires nettoyage coll. Ecuireuil	3'500.00		3'000.00		1'880.55	
358.3031	Assurances sociales AVS-AC	2'400.00		3'200.00		3'366.55	
358.3032	Assurances sociales AF	1'000.00					
358.3041	Caisse retraite CIP	5'600.00		5'500.00		5'359.80	
358.3051.1	Assurance accident	800.00		1'000.00		1'167.50	
358.3052	Assurance perte de gain maladie	300.00		300.00		308.10	
358.3061	Remboursements de frais	2'100.00		1'000.00		1'534.00	
358.3065	Rembt frais d'habillement					700.20	
358.3113	Achat mobilier et équipements	5'000.00				1'649.15	
358.3121.1	Electricité	6'000.00		6'000.00		5'806.15	
358.3121.2	Chauffage	9'500.00		9'800.00		6'112.95	
358.3131	Achat fournitures pr nettoyage	4'000.00		4'000.00		2'719.55	
358.3141	Entretien bat. et entourage	5'150.00		5'600.00		4'965.74	
358.3141.1	Entretien frais variables	10'000.00				4'262.68	
358.3186	Assurances batiment et mobilier	5'000.00		5'000.00		4'956.45	
358.3312	Amortis. patrim. administratif	13'000.00		35'800.00		42'100.00	
358.3321	Amortissement suppl. patr.administratif					350'000.00	
358.3905	Imputation intérêts s/emprunt			4'600.00		3'930.00	
358.4271.1	Location salle UAPE Ecuireuil Malin		37'800.00		37'800.00		37'800.00
358.4271.2	Location salle rythmique		5'000.00		5'000.00		7'260.00
358.4271.3	Locations salles scolaires		167'200.00		167'200.00		167'177.00
358.4351	Facturat. à tiers, casses, etc.		1'000.00		1'000.00		1'100.20
359	Villas et studio	15'600.00	60'500.00	10'440.00	60'500.00	13'225.80	61'992.30
359.3121	Electricité	800.00					
359.3121.1	Chauffage villa Clos Devant 9-11	4'200.00		4'940.00		4'407.40	
359.3121.2	Chauffage villa Clos Devant 7	2'800.00		2'800.00		2'415.65	
359.3141.1	Entretien villas et studio	1'700.00		1'600.00		1'701.90	
359.3141.2	Entretien frais variables	5'000.00				3'548.20	
359.3186	Assurances batiment et mobilier	1'100.00		1'100.00		1'152.65	
359.4231.1	Locations villas et studio		54'000.00		54'000.00		54'000.00
359.4231.3	Part locat. s/déc.chauf.et frais div.		6'500.00		6'500.00		7'992.30
360	Cibleries et cabane des cadets			6'350.00		15'703.55	10'445.85
360.3121	Electricité cabane cadets	1'000.00		1'250.00		769.80	
360.3141	Entretien des cibleries					14'851.50	
360.3141.1	Entretien cabane des cadets	10'000.00		5'000.00			
360.3186	Assurances bâtiment et mobilier	100.00		100.00		82.25	
360.4356	Particip. tiers s/travaux						10'445.85
361	Bâtiment En Farbosse (Volière)	300.00		300.00		290.00	

*** Les comptes surlignés en bleu comportent un commentaire dans les pages précédentes ***

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
361.3186	Assurance bâtiment	300.00		300.00		290.00	
362	Collège intercom. 2/3 Etoy - 1/3 Buchillon	150'800.00	66'400.00	102'100.00	66'400.00	420'975.75	64'368.65
362.3141	Particip. frais d'entretien du collège intercom.	150'800.00		84'200.00		90'065.75	
362.3312	Amortis. patrim. administratif			15'400.00		15'400.00	
362.3321	Amortissement suppl. patr.administratif					313'370.00	
362.3905	Imputation intérêts s/emprunt			2'500.00		2'140.00	
362.4271	Location salles scolaires		36'400.00		36'400.00		36'416.65
362.4271.1	Location UAPE Buchillon		30'000.00		30'000.00		27'952.00
363	Collèges Les Communaux I & II	332'680.00	852'000.00	265'020.00	852'000.00	329'119.76	853'296.65
363.3011	Conciergerie	153'000.00		146'900.00		145'627.80	
363.3012	Auxiliaires nettoyage coll. Communaux	9'000.00		6'000.00		9'363.55	
363.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	10'160.00		13'100.00		14'283.00	
363.3032	Assurances sociales AF	4'000.00					
363.3041	Caisse retraite CIP	23'000.00		22'300.00		22'060.85	
363.3051.1	Assurance accident	3'500.00		4'300.00		4'837.25	
363.3052	Assurance perte de gain maladie	1'400.00		1'300.00		1'310.10	
363.3061	Rembt frais, nett. linges	2'620.00		2'620.00		4'130.00	
363.3065	Rembt frais d'habillement					1'363.00	
363.3113	Achat mobilier et équipement	10'000.00				23'373.44	
363.3121.1	Electricité lumière + chauff.pompe à chaleur					2'637.45	
363.3131	Achat produits de nettoyage	16'000.00		16'000.00		17'980.18	
363.3141	Entretien du bâtiment et entourage	37'500.00		37'000.00		37'679.33	
363.3141.1	Entretien frais variables	47'000.00				28'482.66	
363.3181	Honor. et prestations de services	500.00				440.00	
363.3186	Assurances bâtiment et mobilier	15'000.00		15'500.00		15'551.15	
363.4271.1	Location classes		852'000.00		852'000.00		851'937.00
363.4351	Facturation à des tiers						1'359.65
365	Salle multi-fonctions	4'533'600.00	4'455'300.00	2'829'100.00	2'825'300.00	188'601.80	93'416.00
365.3011	Conciergerie	139'800.00		102'200.00		46'043.20	
365.3031	Assurances sociales AVS-AC	9'000.00		9'100.00		4'301.55	
365.3032	Assurances sociales AF	3'700.00					
365.3041	Caisse retraite CIP	18'600.00		15'000.00		6'440.80	
365.3051.1	Assurance accident	3'200.00		3'000.00		1'489.80	
365.3052	Assurance perte de gain maladie	1'200.00		900.00		416.95	
365.3061	Rembt frais et formation continue	2'500.00		900.00		627.35	
365.3065	Rembt frais d'habillement					348.90	
365.3111	Achat matériel et équipements	79'300.00				27'524.46	
365.3131	Achat produits nettoyage	25'000.00		25'000.00		8'958.99	
365.3141	Entretien des bâtiments	60'000.00		40'000.00			
365.3141.1	Entretien des bâtiments variables	20'000.00				840.10	
365.3186	Assurances bâtiment et mobilier	41'300.00		20'000.00		502.95	
365.3312	Amortis. patrim. administratif	421'000.00		2'500'000.00			
365.3321	Amortissement supplémentaire du patr. administratif	3'709'000.00					
365.3905	Imputation intérêts s/emprunt			113'000.00		91'106.75	
365.4271.1	Location salles pour le scolaire		224'500.00		224'500.00		74'844.00
365.4271.2	Autres locations		30'000.00		30'000.00		6'760.00
365.4271.4	Location cantine scolaire		70'800.00		70'800.00		11'812.00
365.4809	Prélèvements s/fonds de réserve		4'130'000.00		2'500'000.00		

*** Les comptes surlignés en bleu comportent un commentaire dans les pages précédentes ***

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	3'037'250.00	1'781'300.00	2'463'200.00	1'255'700.00	4'109'824.73	1'142'314.33
41	SERVICE TECHNIQUE	96'000.00	5'000.00	121'000.00	10'000.00		
41.3181.1	Géoinformations - portail cartographique	25'000.00		25'000.00			
41.3181.2	Plan Energie et Climat Communal	36'000.00		61'000.00			
41.3181.3	Mobilité	35'000.00		35'000.00			
41.4516	Subvention du canton		5'000.00		10'000.00		
42	SERVICE DE L'URBANISME,POLICE DESCONSTRUCTIONS	86'000.00	34'000.00	86'000.00	34'000.00	46'630.62	77'437.50
42.3101	Frais administratifs,enquêtes PC,etc.	5'000.00		5'000.00		4'890.20	
42.3181.1	Honor. urbaniste-conseil					985.45	
42.3181.2	Honoraires bur. techn. examens dossiers construct. + citernes	40'000.00		40'000.00		19'869.92	
42.3181.3	Revision plan et règlement des zones	5'000.00		5'000.00		743.15	
42.3181.5	Honoraire et conseiller juridique	20'000.00		20'000.00		9'241.65	
42.3181.8	Divers, extraits plans cadastre RF,etc	6'000.00		6'000.00		4'800.25	
42.3526	Part Assoc. Littoral Parc	10'000.00		10'000.00		6'100.00	
42.4311	Emoluments taxes permis constr., permis hab. + utilis.		30'000.00		30'000.00		72'647.00
42.4311.1	Emoluments s/procédés réclame		4'000.00		4'000.00		4'790.50
43	SERVICE DES ROUTES	922'200.00	145'000.00	692'500.00	6'000.00	2'783'634.58	7'363.85
430	Entretien des routes	725'200.00	1'000.00	571'000.00	1'000.00	2'625'885.55	2'980.35
430.3011	Part sur salaires	136'800.00		120'100.00		117'477.10	
430.3031	Assurances sociales AVS-AC	9'100.00		10'700.00		11'084.35	
430.3032	Assurances sociales AF	3'600.00					
430.3041	Caisse retraite CIP	20'200.00		18'000.00		17'674.80	
430.3051.1	Assurance accident	3'500.00		3'500.00		3'856.10	
430.3052	Assurance perte de gain maladie	1'200.00		1'100.00		1'038.00	
430.3061.1	Frais déplac. et tél.	2'000.00		2'000.00		2'564.40	
430.3065	Rembt frais d'habillement	15'500.00		14'500.00		3'681.70	
430.3113	Achat matériel et équipement rtes	16'000.00		16'000.00		24'466.50	
430.3121	Electricité éclairage public					60'580.20	
430.3141.1	Entretien,achat et transports matériaux	340'000.00		230'000.00		1'777'833.10	
430.3141.2	Entret. lignes blanches et achats signaux	40'000.00		60'000.00		8'087.90	
430.3141.3	Eclairage public : entretien et achats					52'932.95	
430.3141.5	Entretien allées et ronds points	75'000.00		25'000.00		21'215.30	
430.3181.1	Déblaiement neige	5'000.00		5'000.00		3'797.55	
430.3181.2	Noms des rues et numéros	500.00		500.00			
430.3181.3	Honoraires et prestat. services	40'000.00		40'000.00		114'923.00	
430.3311	Amortissement obligatoire du part.administratif	16'800.00		20'400.00		41'400.00	
430.3321	Amortissement suppl. du patr.administratif					359'412.60	
430.3905	Imputation intérêts s/emprunt			4'200.00		3'860.00	
430.4351	Facturation à des tiers		1'000.00		1'000.00		2'980.35
431	Véhicules, machines, équip. service Voirie	197'000.00	144'000.00	121'500.00	5'000.00	157'749.03	4'383.50
431.3113	Achat machines,véhicules et équip.	139'000.00		69'000.00		111'008.05	
431.3155	Entretien véhicules (global)	20'000.00		15'000.00			
431.3155.1	Entretien balayeuse communale	15'000.00		15'000.00		5'144.70	
431.3155.2	Entretien Reform					6'700.65	
431.3155.3	Entretien Dacia					2'012.25	
431.3155.5	Entretien J. Deere					1'478.45	
431.3155.6	Entretien Dacia Logan					578.45	
431.3155.7	Entretien Minibus					2'012.70	
431.3155.8	Entretien tondeuses, machines, div.					4'628.25	
431.3156.1	Essence/Diesel véhicules voirie	12'000.00		4'500.00		4'400.93	
431.3156.2	Diesel stock voirie (NE PLUS UTILISER)			7'000.00		7'368.80	
431.3186	Assurances RC, Casco, Taxes véhicules	11'000.00		11'000.00		12'415.80	
431.4271	Location Minibus Ford						1'323.50
431.4521	Part prestat. balayage Com.Buchillon + Lavigny		5'000.00		5'000.00		3'060.00
431.4801	Prélèvem. s/fonds réserve machines		139'000.00				
44	PARCS,PLACE SPORTS,CIMETIERE	228'050.00	28'000.00	352'500.00	142'000.00	170'931.20	27'060.00
44.3011	Part sur salaires	27'000.00		12'700.00		12'457.90	
44.3031	Assurances sociales AVS-AC	1'800.00		1'200.00		1'179.60	
44.3032	Assurances sociales AF	700.00					
44.3041	Caisse pension	3'500.00		2'000.00		1'898.55	
44.3051.1	Caisse nationale accid.	700.00		400.00		410.65	

*** Les comptes surlignés en bleu comportent un commentaire dans les pages précédentes ***

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44.3052	Assurance perte de gain maladie	250.00		100.00		110.05	
44.3111	Achat matériel, création équipements	23'000.00		50'000.00		50'835.20	
44.3121	Electricité prises extérieurs div. places	100.00		100.00		121.50	
44.3134	Achat arbres	20'000.00		42'000.00			
44.3141.1	Entretien des parcs et places d'agrément	75'700.00		53'000.00		57'822.25	
44.3141.2	Entretien place de sport et terrain de football	55'300.00		57'000.00		33'303.70	
44.3141.3	Entretien du cimetière	20'000.00		20'000.00		12'791.80	
44.3313	Amortis.places jeux			114'000.00			
44.4351	Location places de parc		28'000.00		28'000.00		27'060.00
44.4809	Prélèvements s/fonds de réserve				114'000.00		
45	GESTION DES DECHETS	484'600.00	369'900.00	500'200.00	373'700.00	421'715.18	343'539.83
450	FRAIS EXPLOITATION DECHETTERIE	109'100.00	109'100.00	116'900.00	116'900.00	86'765.47	86'765.47
450.3011	Traitement personnel communal	54'000.00		45'900.00		45'247.10	
450.3031	Assurances sociales AVS-AC	3'600.00		4'100.00		4'283.00	
450.3032	Assurances sociales AF	1'400.00					
450.3041	Caisse retraite CIP	8'000.00		7'000.00		6'881.80	
450.3051.1	Assurance accident	1'400.00		1'400.00		1'490.60	
450.3052	Assurance perte de gain maladie	500.00		400.00		399.95	
450.3061.1	Rembt frais déplac. et tél.					240.00	
450.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers	13'000.00		13'000.00		12'342.85	
450.3113	Achat équipement et matériel	10'000.00		27'500.00		9'038.35	
450.3121.1	Electricité	1'200.00		1'600.00		825.25	
450.3141	Entretien de la déchetterie	10'000.00		10'000.00		1'404.85	
450.3181	Honoraires et prestations de service	5'400.00		6'000.00		4'611.72	
450.3181.1	Achat compost	600.00					
450.4901	Imputation frais personnel à déchets urbains et autres		81'900.00		71'800.00		70'885.30
450.4902	Imputation frais exploitation déchetterie		27'200.00		45'100.00		15'880.17
451	DECHETS URBAINS	333'590.00	260'600.00	340'610.00	256'600.00	301'172.29	256'644.71
451.3181.10	Enlèv. et élimin. déchets ménagers	110'000.00		110'000.00		101'713.09	
451.3181.12	Débarras vieux papier/cartons	36'400.00		36'400.00		34'835.18	
451.3181.13	Enlèvement Tetras	400.00		400.00		379.95	
451.3181.2	Evacuation déchets organiques compostables	28'000.00		28'000.00		31'336.95	
451.3181.3	Elimination verre récupération	10'000.00		10'000.00		9'000.52	
451.3181.5	Eliminat. déchets encombrants	19'000.00		19'000.00		17'271.63	
451.3181.7	Evacuation du bois	18'000.00		18'000.00		14'951.54	
451.3181.8	Débarras fer et métaux	6'000.00		6'000.00		4'731.48	
451.3181.9	Collecte flaconnage	2'100.00		2'100.00		2'241.35	
451.3189	Frais pour information envers la population	4'500.00		4'500.00		4'411.50	
451.3301	Défalcations et remises taxes	1'000.00		1'000.00		2'210.20	
451.3901	Imputation interne frais personnel déchets	73'710.00		64'620.00		63'796.75	
451.3902	Imputat. interne frais exploitation déchets	24'480.00		40'590.00		14'292.15	
451.4090	Taxe déchets récup. après défalcations						55.70
451.4341	Taxe annuelle forfaitaire		120'000.00		120'000.00		122'037.10
451.4342	Ristourne au sac		115'000.00		111'000.00		116'339.25
451.4351	Facturations débarras marchandises						238.75
451.4361.1	Ristourne s/ traitement du verre		14'000.00		14'000.00		14'412.85
451.4361.2	Ristourne s/traitement vieux papier		9'000.00		9'000.00		
451.4361.3	Ristourne s/ferraille		1'000.00		1'000.00		1'312.01
451.4361.4	Ristourne appareils électroniques		600.00		600.00		546.35
451.4361.5	Ristourne PET		1'000.00		1'000.00		1'702.70
452	AUTRES DECHETS	41'910.00	200.00	42'690.00	200.00	33'777.42	129.65
452.3181.10	Enlèv. et trait. huiles, frigos, pneus	2'000.00		2'000.00		1'090.61	
452.3181.11	Trait. et transp. DSM déchets spéc.ménagers	5'500.00		5'500.00		5'352.72	
452.3181.12	Enlèv. déchets poubelles publiques	7'000.00		7'000.00		5'440.19	
452.3181.13	Enlèv. déchets organiques communaux	7'000.00		7'000.00		5'979.38	
452.3181.14	Evacuation déchets inertes	9'000.00		9'000.00		6'960.71	
452.3181.2	Trait. déchets carnés	500.00		500.00		277.24	
452.3901	Imputation interne frais personnel déchets	8'190.00		7'180.00		7'088.55	
452.3902	Imputat. interne frais exploitation déchets	2'720.00		4'510.00		1'588.02	
452.4351.2	Facturation à des tiers débarras marchandises		200.00		200.00		129.65

*** Les comptes surlignés en bleu comportent un commentaire dans les pages précédentes ***

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	RESEAU EGOUTS ET EPURATION	1'199'400.00	1'199'400.00	690'000.00	690'000.00	686'913.15	686'913.15
46.3011	Part sur salaires	23'900.00		23'400.00		23'130.20	
46.3031	Assurances sociales AVS-AC	1'600.00		2'100.00		2'206.00	
46.3032	Assurances sociales AF	600.00					
46.3041	Caisse retraite CIP	3'700.00		3'700.00		3'600.95	
46.3051.1	Assurance accident	700.00		700.00		767.95	
46.3052	Assurance perte de gain maladie	200.00		200.00		204.35	
46.3121	Electricité stat.relev. Bellevue	1'000.00		1'100.00		1'302.30	
46.3141	Entretien canalis.et collecteurs	125'000.00		115'000.00		37'825.85	
46.3181	Honoraires et prestat.de service	55'000.00		55'000.00		4'819.50	
46.3311	Amortis.patrimoine administratif	18'580.00					
46.3321	Amortissement supplémentaire du patr.administratif	538'820.00					
46.3521	Exploitation STEP,St-Prex	360'000.00		350'381.00		368'116.00	
46.3811	Attribution aux financements spéc.	19'100.00		82'219.00		188'860.05	
46.3901	Frais gestion égts-épurat. interne	51'200.00		55'200.00		51'900.00	
46.3905	Imputat. intérêts s/emprunts			1'000.00		4'180.00	
46.4341	Taxes uniques de raccordement		100'000.00		150'000.00		86'961.10
46.4351.1	Taxe annuelle égouts		290'000.00		290'000.00		320'813.70
46.4351.2	Taxe annuelle épuration (s/M3 eau)		250'000.00		250'000.00		277'083.35
46.4361	Rembours.tiers et redevances diverses		2'000.00				2'055.00
46.4809	Prélèvements s/fonds réserve égouts - épuration		557'400.00				
47	COURS D'EAU	21'000.00		21'000.00			
47.3147	Entretien cours d'eau	21'000.00		21'000.00			
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'098'040.00	122'700.00	2'012'040.00	122'700.00	1'867'396.48	138'075.30
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'105'700.00		1'045'300.00		962'238.05	
51.3171	Frais de réceptions et divers					112.10	
51.3521.1	Participat. enseign. primaire Assagie	1'105'700.00		1'045'300.00		962'125.95	
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	664'600.00		652'000.00		603'887.55	
52.3521.1	Particip. enseign. secondaire Assagie	664'600.00		652'000.00		603'887.55	
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	5'000.00		5'000.00		3'895.80	
54.3521	Part à des charges de Communes	5'000.00		5'000.00		3'895.80	
55	ACTIVITES PARASCOLAIRES / CENTRE DES JEUNES	292'740.00	122'700.00	279'740.00	122'700.00	292'197.33	137'900.30
550	ACTIVITES PARASCOLAIRES / CENTRE DES JEUNES	292'740.00	122'700.00	279'740.00	122'700.00	292'197.33	137'900.30
550.3011	Traitements des animateurs	186'000.00		183'000.00		192'656.40	
550.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	12'400.00		16'400.00		17'914.15	
550.3032	Assurances sociales AF	4'900.00					
550.3041	Caisse retraite CIP	29'000.00		28'400.00		28'603.40	
550.3051.1	Caisse accident	2'600.00		2'600.00		2'706.65	
550.3052	Assurance perte de gain maladie	1'600.00		1'600.00		1'680.80	
550.3061.1	Rembt frais déplac.et tél.	4'140.00		1'640.00		1'216.20	
550.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers	18'000.00		18'000.00		16'836.00	
550.3113.1	Achat équipements pr Centre des Jeunes	8'000.00		5'000.00		7'150.28	
550.3113.2	Achat équipement cantine 5-6ème	1'000.00		1'000.00		1'070.00	
550.3171.1	Frais d'animation Centre des Jeunes	25'000.00		22'000.00		22'238.45	
550.3191	Cotisations et abts revues Ctre Jeunes	100.00		100.00		125.00	
550.4359	Recettes ventes pdts et animations div.		12'000.00		12'000.00		16'102.20
550.4523	Partic. ASSAGIE au Ctre Jeunes		110'700.00		110'700.00		110'700.00
550.4659	Participation de tiers						11'098.10
58	TEMPLES ET CULTES	30'000.00		30'000.00		5'177.75	175.00
58.3011	Traitement organiste et nett. local s/la cure	7'500.00		7'500.00		2'102.40	
58.3051.1	Assurance accident					4.35	
58.3091	Autres charges					480.00	
58.3651.1	Partic. frais paroisse catholique	22'000.00		22'000.00		2'591.00	
58.3651.2	Partic.frais paroisse protestante	500.00		500.00			
58.4359	Remboursement frais						175.00

*** Les comptes surlignés en bleu comportent un commentaire dans les pages précédentes ***

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE ET SECURITE	700'600.00	11'000.00	684'700.00	11'000.00	729'749.61	10'195.30
60	SERVICE DE POLICE COMMUNAL	26'500.00	10'000.00	24'500.00	10'000.00	26'781.05	9'828.60
60.3111	Achat matériel	1'000.00		1'000.00			
60.3181	Frais divers	2'000.00				1'858.60	
60.3188	Prestat. surveillance Securitas	21'000.00		21'000.00		21'814.20	
60.3189	Prestat. ASP Assistant sécurité publique	2'500.00		2'500.00		3'108.25	
60.4312	Emoluments police						1'758.60
60.4371	Amendes et sentences municipales		10'000.00		10'000.00		8'070.00
61	CORPS DE POLICE CANTONAL	493'400.00		476'000.00		533'135.00	
61.3511	Part aux charges cantonales	493'400.00		476'000.00		533'135.00	
63	POLICE SANITAIRE	100.00				100.00	
63.3524.1	Inspect. denrées aliment., laborat. canton.	100.00				100.00	
64	SERVICE DES INHUMATIONS	10'000.00	1'000.00	10'000.00	1'000.00	7'285.15	318.70
64.3181	Frais honoraires vérif.décès	5'000.00		10'000.00		7'285.15	
64.3181.1	Frais convois funéraires	5'000.00					
64.4351	Facturation à des tiers		1'000.00		1'000.00		318.70
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	108'000.00		112'000.00		103'646.31	
65.3521	Part d'Etoy au SIS MORGET	108'000.00		112'000.00		103'646.31	
66	PROTECTION CIVILE	62'600.00		62'200.00		58'802.10	48.00
66.3521.2	Redevance Office régional PC	62'600.00		62'200.00		58'802.10	
66.4651	Subsides divers						48.00
7	SECURITE SOCIALE	3'625'800.00		3'646'900.00		5'950'922.81	
71	SERVICE SOCIAL ACCUEIL ENFANTS	714'800.00		730'900.00		544'153.21	
71.3511.7	FAJE Fond. Accueil Jour Petite Enfance	15'000.00		15'000.00		14'705.00	
71.3511.71	Part Espace Prévention	4'500.00		4'500.00		4'411.50	
71.3524.1	Participation Entraide familiale	12'000.00		12'000.00		9'769.00	
71.3525	ARASMAC: part Agce ass. sociales + Revenu insertion	3'300.00					
71.3526	ARASMAC : part Etoy frais réseau AJEMA	600'000.00		614'100.00		432'234.00	
71.3652	Aide structure communale petite enfance	72'000.00		72'000.00		72'000.00	
71.3653	Dons sacs déchets familles enf.0-3 ans	7'000.00		9'000.00		5'592.86	
71.3663	Subvention aux parents pour l'ens. musique	1'000.00		1'000.00			
72	PREVOYANCE SOCIALE	2'911'000.00		2'916'000.00		5'406'769.60	
72.3511.1	Participation à la cohésion sociale	2'911'000.00		2'916'000.00		5'404'007.00	
72.3511.99	Solde s/fact. sociale année précéd.					2'762.60	
8	SERVICES INDUSTRIELS	1'797'424.00	1'583'524.00	1'308'800.00	1'104'800.00	1'037'859.30	989'312.25
81	SERVICE DES EAUX	1'373'524.00	1'373'524.00	909'300.00	909'300.00	831'899.10	831'899.10
81.3011	Part salaires divers	52'500.00		51'500.00		50'843.75	
81.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	3'500.00		4'600.00		4'852.10	
81.3032	Assurances sociales AF	1'400.00					
81.3041	Caisse retraite CIP	8'200.00		8'000.00		7'914.35	
81.3051.1	Assurance accident	1'400.00		1'500.00		1'689.60	
81.3052	Assurance perte de gain maladie	500.00		500.00		450.20	
81.3061.2	Frais formation continue					100.00	
81.3111.1	Achat compteurs et petit matériel	110'000.00		110'000.00		20'797.95	
81.3111.2	Pose nouv. BH + prises d'eau	20'000.00		20'000.00		5'015.00	
81.3111.3	Achat matériel irrigation	6'000.00		6'000.00		2'186.50	
81.3121	Electricité stations Vosette et Jotterand	73'000.00		53'000.00		42'418.05	
81.3121.1	Electricité Espérance irrigation	19'000.00		10'500.00		18'206.50	
81.3141.1	Entretien des fontaines	3'000.00		3'000.00		1'672.10	
81.3141.2	Entretien réseau,sources et stat.pompage	269'000.00		114'000.00		22'025.15	
81.3141.3	Entretien réseau irrigation	54'000.00		54'000.00		32'329.70	
81.3181	Honoraires réseau communal	50'000.00		55'000.00		28'789.65	
81.3181.1	Honoraires irrigation					2'260.00	
81.3186	Assurances batiment et mobilier	300.00		200.00		221.85	
81.3311	Amortis. patrim. administratif	8'400.00					
81.3321	Amortissement supplémentairedu patr.administratif	242'524.00					
81.3521	Frais exploitat. stat. Pontets (Etoy-Buchillon)	132'000.00		105'000.00		24'350.78	

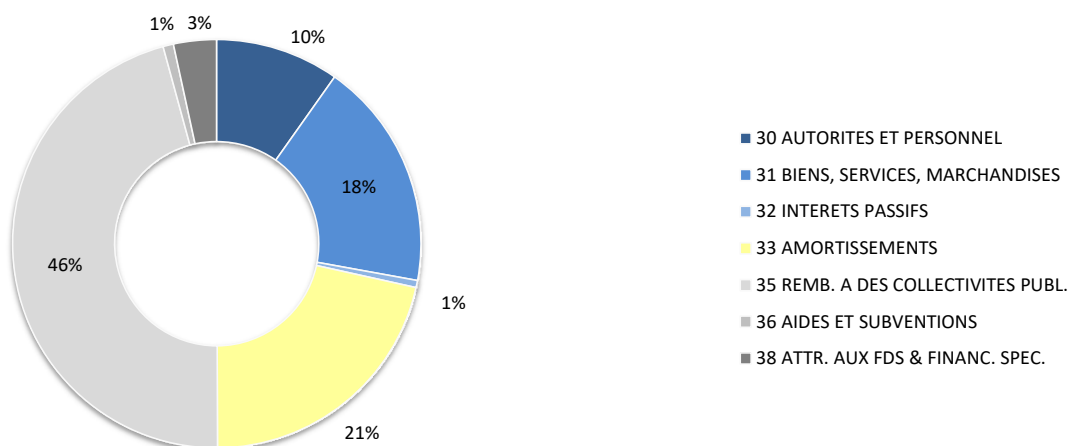
*** Les comptes surlignés en bleu comportent un commentaire dans les pages précédentes ***

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
81.3521.1	Frais energie stat. Pontets (Etoy-Buchillon)	235'000.00		235'000.00		216'659.55	
81.3522	Frais exploit. réserv.Rippes (Etoy-Buchil.)	22'000.00		10'000.00		1'126.10	
81.3813	Attribution à la réserve					261'830.22	
81.3901	Frais gestion égts-épurat. interne	61'800.00		61'800.00		85'500.00	
81.3905	Imput. intérêts s/emprunts trav. serv. eau			5'700.00		660.00	
81.4341	Taxes uniques de raccordement		80'000.00		80'000.00		82'054.55
81.4351	Vente d'eau, y.c.location compteurs réseau communal		360'000.00		360'000.00		397'951.05
81.4351.1	Vente d'eau irrigation		75'000.00		75'000.00		232'451.85
81.4361	Rembour. tiers et redevances diverses		50'000.00		50'000.00		119'441.65
81.4813	Prélèv s/fonds réserve au		808'524.00		344'300.00		
82	ENERGIE					48'547.05	
821	REGROUPEMENT CONSOMMATION PROPRE (RCP)					48'547.05	
820	ECLAIRAGE PUBLIC	131'000.00		131'000.00			
820.3123	Electricité éclairage public	63'000.00		63'000.00			
820.3141	Entretien éclairage public	60'000.00		60'000.00			
820.3181	Honoraires et prestations services	8'000.00		8'000.00			
821	REGROUPEMENT CONSOMMATION PROPRE (RCP)	154'900.00	72'000.00	132'500.00	59'500.00		
821.3114	Achat équipement RCP Communaux	8'400.00		6'000.00			
821.3123	Achat électricité RCP Communaux	115'500.00		115'500.00		48'547.05	
821.3141	Entretien RCP Communaux	2'000.00		2'000.00			
821.3181	Honoraires et prestations de services	29'000.00		9'000.00			
821.4351	Vente électrique au réseau		72'000.00		59'500.00		
84	DEVELOPPEMENT DURABLE	138'000.00	138'000.00	136'000.00	136'000.00	157'413.15	157'413.15
84.3181.1	Frais bancaires					31.20	
84.3656	Subvention énergie bâtiment					64'758.80	
84.3657	Subvention Mobilité					18'373.80	
84.3809	Attribut. fds développement durable	133'000.00		126'000.00		56'856.20	
84.3909	Imputation déficit Mobilty					12'448.35	
84.3909.1	Imputation frais gestion	5'000.00		10'000.00		4'944.80	
84.4110	Concession SEFA		135'000.00		135'000.00		152'638.10
84.4361	Rétrocession Texaid		2'000.00				4'775.05
84.4410	Redistribution s/t.CO2 par Cais. AVS		1'000.00		1'000.00		

CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

	BUDGET 2025	BUDGET 2024	ECARTS 2025/2024		COMPTES 2023	ECARTS 2025/2023	
3 TOTAL DES CHARGES	24'010'225	20'586'600	3'423'625	16.63%	23'378'994	631'231	2.70%
30 AUTORITES ET PERSONNEL	2'330'370	2'139'400	190'970	8.93%	2'095'571	234'799	11.20%
AUTORITES ET COMMISSIONS	264'200	244'200	20'000	8.19%	295'432	-31'232	-10.57%
PERSONNEL ADMINISTR. & D'EXPL.	1'480'700	1'354'700	126'000	9.30%	1'286'885	193'815	15.06%
ASSURANCES SOCIALES	155'010	132'260	22'750	17.20%	139'426	15'584	11.18%
CAISSE PENSIONS ET PREVOYANCE	236'200	220'300	15'900	7.22%	210'513	25'687	12.20%
ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	51'000	50'080	920	1.84%	50'410	590	1.17%
INDEMNISATIONS,REMB. DE FRAIS	59'260	53'860	5'400	10.03%	37'036	22'224	60.01%
PERSONNEL INTERIMAIRE	79'000	79'000		0.00%	72'584	6'416	8.84%
AUTRES CHARGES AUT. & PERSONN.	5'000	5'000		0.00%	3'286	1'714	52.14%
31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	4'306'450	3'619'340	687'110	18.98%	4'283'048	23'402	0.55%
IMPRIMES, FOURNIT. BUREAU	42'600	44'400	-1'800	-4.05%	43'590	-990	-2.27%
ACHATS MOBILIER,MAT. MACHINES	615'700	541'500	74'200	13.70%	345'302	270'398	78.31%
ACHATS EAU, ENERGIE, COMBUST.	393'850	378'740	15'110	3.99%	283'408	110'442	38.97%
AUTRES FOURNITURES & MARCHAND.	90'500	112'900	-22'400	-19.84%	52'609	37'891	72.02%
ENTRETIEN IMMEUBLES, ROUTES	1'879'600	1'273'750	605'850	47.56%	2'425'079	-545'479	-22.49%
ENTRETIEN MOBILIER, INSTALL.	49'000	42'500	6'500	15.29%	34'325	14'675	42.75%
RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	82'300	79'300	3'000	3.78%	89'575	-7'275	-8.12%
HONORAIRES & PREST. SERVICES	1'100'200	1'093'550	6'650	0.61%	958'624	141'576	14.77%
IMPOTS, TAXES, COTIS., DIVERS	52'700	52'700		0.00%	50'537	2'163	4.28%
32 INTERETS PASSIFS	130'800	135'000	-4'200	-3.11%	111'436	19'364	17.38%
INTERETS DETTES A COURT TERME	2'000	2'000		0.00%		2'000	0.00%
INTERETS DETTES A LONG TERME	125'800	131'000	-5'200	-3.97%	108'637	17'163	15.80%
AUTRES INTERETS	3'000	2'000	1'000	50.00%	2'798	202	7.22%
33 AMORTISSEMENTS	5'110'124	2'787'600	2'322'524	83.32%	1'327'089	3'783'035	285.06%
AMORT. PATRIMOINE FINANCIER	121'100	102'000			205'406	-84'306	
AMORT. PATRIMOINE ADMINISTR.	498'680	2'685'600			98'900	399'780	
AMORT. SUPPLEMENTAIRES	4'490'344				1'022'783	3'467'561	
35 REMB. A DES COLLECTIVITES PUBL.	10'900'781	10'464'141	436'640	4.17%	13'804'966	-2'904'185	-21.04%
REMB. DE CHARGES CANTONALES	7'580'481	3'907'860	3'672'621	93.98%	6'438'694	1'141'787	17.73%
REMB. CHARGES AUTRES COMMUNES	3'320'300	6'556'281	-3'235'981	-49.36%	7'366'272	-4'045'972	-54.93%
36 AIDES ET SUBVENTIONS	192'500	191'000	1'500	0.79%	240'143	-47'643	-19.84%
38 ATTR. AUX FDS & FINANC. SPEC.	812'100	875'219	-63'119	-7.21%	1'166'546	-354'446	-30.38%
39 IMPUTATIONS INTERNES	227'100	374'900	-147'800	-39.42%	350'195	-123'095	-35.15%

BUDGET 2025 - CHARGES PAR NATURE



CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

	BUDGET 2025	BUDGET 2024	ECARTS 2025/2024		COMPTES 2023	ECARTS 2025/2023	
4 TOTAL DES REVENUS	23'556'974	20'421'210	3'135'764	15.36%	23'555'706	1'268	0.01%
40 IMPOTS	12'364'000	11'129'000	1'235'000	11.10%	15'773'570	-3'409'570	-21.62%
IMPOTS S/REVENU & FORTUNE	8'235'000	7'760'000	475'000	6.12%	8'405'964	-170'964	-2.03%
IMPOTS S/BENEFICE & CAPITAL	2'510'000	1'750'000	760'000	43.43%	4'974'938	-2'464'938	-49.55%
IMPOTS FONCIER	1'200'000	1'200'000			1'252'057	-52'057	-4.16%
DROITS DE MUTATIONS	300'000	300'000			587'618	-287'618	-48.95%
IMPOTS S/SUCCESSIONS-DONATIONS	100'000	100'000			538'232	-438'232	-81.42%
IMPOTS & TAXES S/POSSESSION	9'000	9'000			9'875	-875	-8.86%
IMPOTS RECUPERES APRES DEFALC.	10'000	10'000			4'886	5'114	104.67%
41 PATENTES, CONCESSIONS	175'000	175'000		0.00%	191'100	-16'100	-8.42%
PATENTES	40'000	40'000			38'462	1'538	4.00%
CONCESSIONS	135'000	135'000		0.00%	152'638	-17'638	-11.56%
42 REVENUS DU PATRIMOINE	1'909'960	1'904'360	5'600	0.29%	1'748'461	161'499	9.24%
REVENUS CAPITAUX PART. FINAN.	77'700	77'200	500		104'812	-27'112	-25.87%
REVENUS IMMEUBLES PATR. FINAN.	329'360	328'260	1'100	0.34%	320'098	9'262	2.89%
REVENUS IMMEUBLES PART. ADMIN.	1'502'900	1'498'900	4'000	0.27%	1'323'551	179'349	13.55%
43 TAXES, EMOLUMENTS, PROD. VTES	1'722'300	1'749'750	-27'450	-1.57%	2'045'213	-322'913	-15.79%
EMOLUMENTS	70'000	70'000		0.00%	112'767	-42'767	-37.93%
TAXES RACCORD. & D'UTILISATION	415'000	461'000	-46'000	-9.98%	407'392	7'608	1.87%
VENTES & PRESTATIONS SERVICE	1'125'400	1'116'150	9'250	0.83%	1'345'551	-220'151	-16.36%
REMBOURSEMENT DE TIERS	91'900	87'600	4'300	4.91%	161'121	-69'221	-42.96%
AMENDES	10'000	10'000			8'070	1'930	23.92%
AUTRES RECETTES	10'000	5'000	5'000	100.00%	10'312	-312	-3.03%
44 PARTS RECETTES CTLES SANS AFF.	151'000	151'000			634'952	-483'952	-76.22%
PARTS A RECETTES CANTONALES	151'000	151'000			634'952	-483'952	-76.22%
45 REMB. DE COLLECTIVITES PUBL.	702'690	1'311'900	-609'210	-46.44%	2'149'069	-1'446'379	-67.30%
PART. ET REMB. DU CANTON	350'550	285'600	64'950	22.74%	1'120'338	-769'788	-68.71%
PART. ET REMB. AUTRES COMMUNES	352'140	1'026'300	-674'160	-65.69%	1'028'731	-676'591	-65.77%
46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBV.					11'146	-11'146	-100.00%
48 PREL. S/FDS & FINANC. SPECIAUX	6'304'924	3'625'300	2'679'624	73.91%	652'000	5'652'924	867.01%
49 IMPUTATIONS INTERNES	227'100	374'900	-147'800	-39.42%	350'195	-123'095	-35.15%

BUDGET 2025 - REVENUS PAR NATURE

