



COMMUNE D'ÉTOY

BUDGET 2024



PREAVIS N° 08/2023

PREAVIS de la Municipalité au Conseil Communal No 08/2023

relatif au projet de budget 2024

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 2024. 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 2023.

1. ADMINISTRATION GENERALE

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

Pour que les divers dicastères touchés par des charges salariales reflètent les dépenses réelles, les natures : 3011 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 2024). Une indexation de 1.5 % a été prévue conformément au règlement du personnel.

3041 CAISSE RETRAITE CIP
Lors de l'Assemblée annuelle, les délégués à la caisse ont décidé de baisser les cotisations employeurs de 0.5 % au 1er janvier 2024 pour passer à 18.50 % de cotisation employeur. Les employés cotisent quant à eux à 10 %.

10. AUTORITES

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.

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

11.3011.1 TRAITEMENT PERSONNEL ADMINISTRATIF

Augmentation de 5 % du poste de réceptionniste et collaboratrice au contrôle des habitants.

11.3011.2 TRAITEMENT INDEMNISATION LIVRAISON 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.

11.3101 IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU

Les factures ne sont plus imprimées sur du papier pré-imprimé mais sur des pages blanches A4 standard depuis l'introduction du QR.

11.3171 RECEPTION ET MANIFESTATION

Ce budget comprend notamment l'organisation de la réception des nouveaux citoyens, la sortie du personnel, la journée forestière, l'inauguration de la salle multifonction et une manifestation participative prévue dans le PECC.

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**

Le système de vente actuel est remplacé par une carte journalière dégriffée Commune, disponible sur le site des CFF. La Commune vendra les billets dans la limite des contingents. 5 % de commissions du prix du billets seront rétrocédés à la Commune.

11.4311 **EMOLUMENTS ADMINISTRATIF CONTRÔLE HABITANTS ET PERMIS**

Une baisse des émoluments est possible car le canton de Vaud a décidé d'introduire un renouvellement des permis C par internet. Toutefois, nous ne connaissons pas encore les incidences sur les émoluments et le volume des demandes de ce service.

11.4351 **VENTE ET PRESTATIONS SERVICES**

Ce poste comprend une estimation de la commission versée par les CFF.

11.4901.10 **FRAIS GESTION EGOUTS-EPURATION**

Les frais sont calculés en pourcentage (8 % = 4 % temps de l'administratif + 4 % conduite des dossiers par les Municipaux) des comptes 46.4341, 46.4351.1 et 46.4351.2 et s'élèvent à CHF 55'200.

11.4901.12 **FRAIS GESTION EAU**

Comme pour le budget 2023, 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-AF**

15.3041 **CAISSE RETRAITE CIP**

15.3080 **PERSONNEL FACTURE PAR DES TIERS**

Engagement d'un auxiliaire pendant les mercredis de forte affluence.

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 de CHF 5'000 arrivera à son terme en 2025.

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

La contribution annuelle prévue par le Service de la Mobilité est de CHF 368'860 (2023 : CHF 339'500). Les charges des transports publics augmentent principalement à cause de l'inflation sur les principales dépenses (prix du carburant, salaire en fonction de l'IPC et taux d'intérêts en augmentation). De plus la Confédération a décidé des coupes budgétaires qui réduise de 7.8 % les moyens alloués aux subventions du TRV (Trafic Régional Vaudois)

Le montant total des courses pour la ligne 722 pour 2024 à charge des communes est de CHF 101'500 (réparti entre les communes de Buchillon, Lavigny, St-Livres et Etoy). La participation des autres communes correspond au compte 180.4527.

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 des travaux de câblage informatique à l'Administration (10'000.-).

Il est également prévu de remplacer le système de vidéosurveillance des bâtiments scolaires des Communaux qui avait été mis en service en 2016 (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 35'000.- pour un remplacement partiel des 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, une prestation complémentaire est prévue pour le déploiement de nouvelles fonctions dans les logiciels métiers (CHF 28'000).

Un montant est également prévu pour l'acquisition d'un logiciel de réservation des salles communales.

Une formation sécuritaire pour les utilisateurs a également été prévue.

19.3181

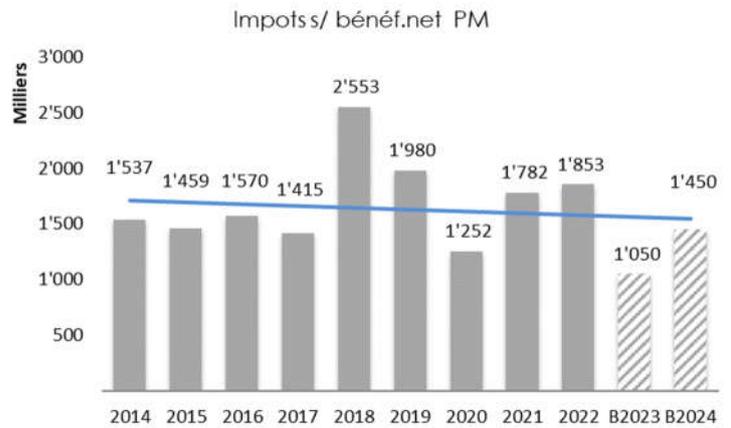
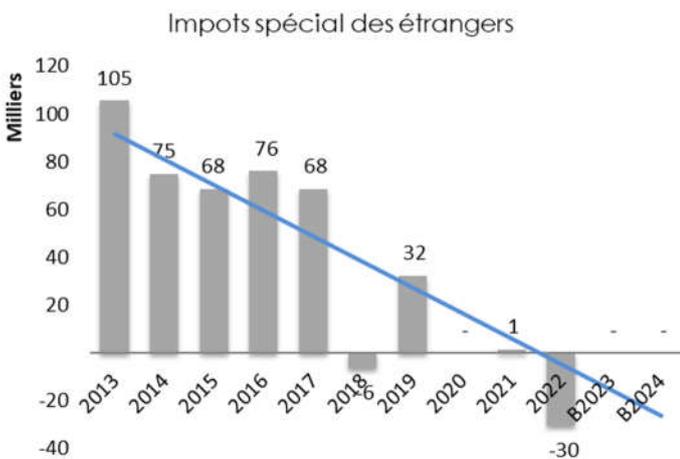
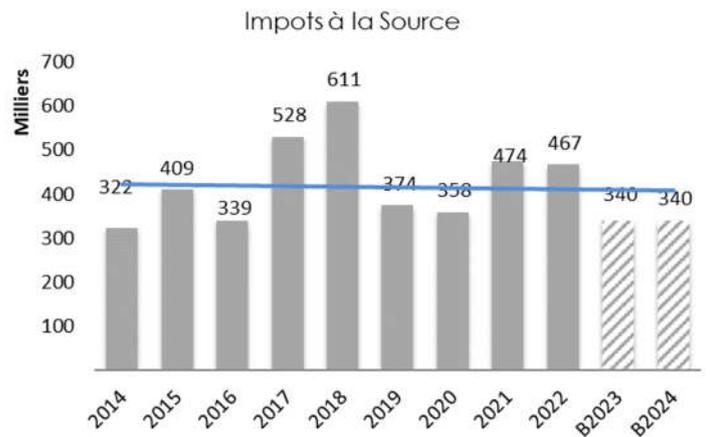
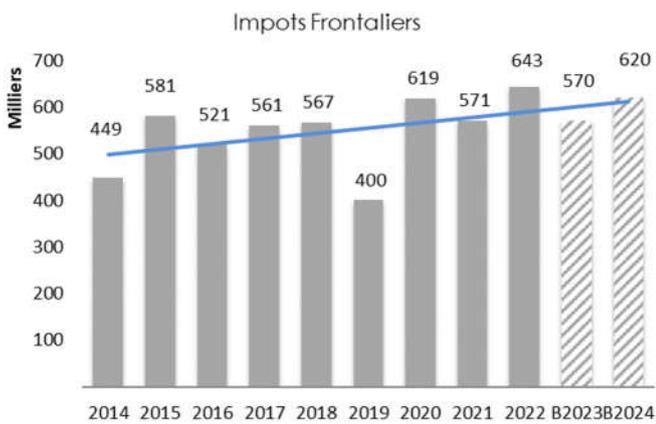
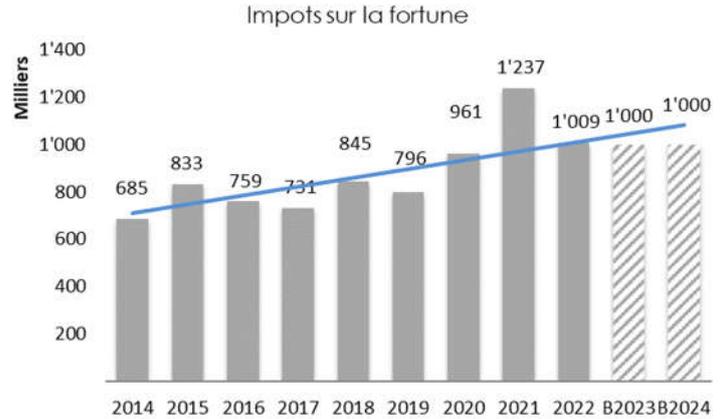
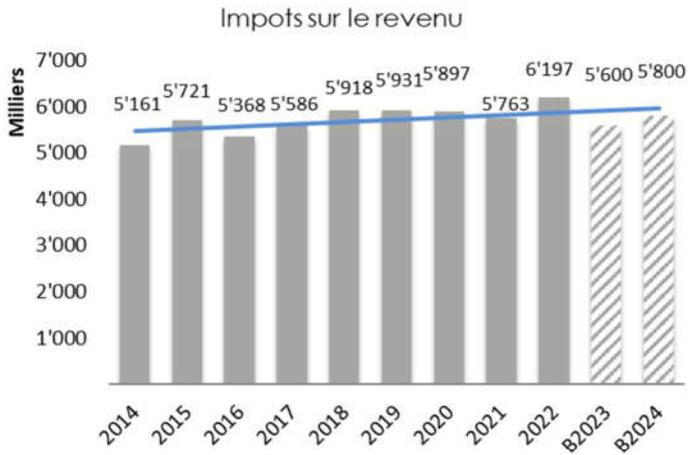
MAINTENANCE LOGICIELS ET MATERIEL

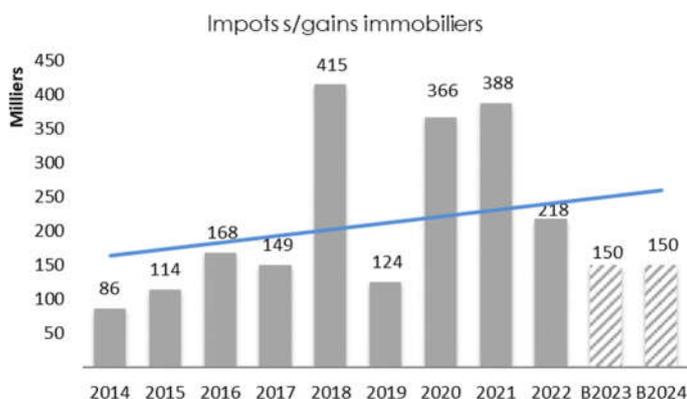
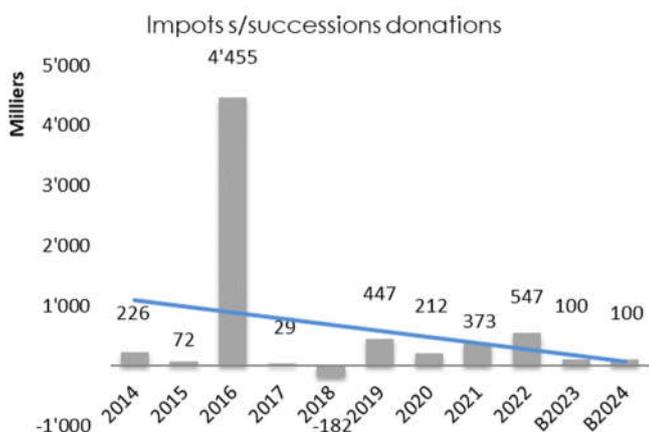
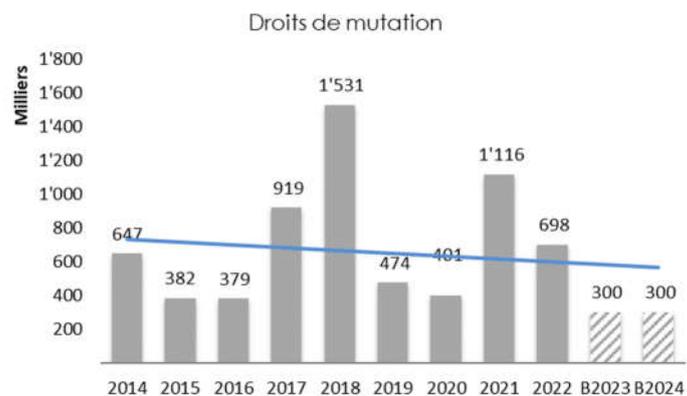
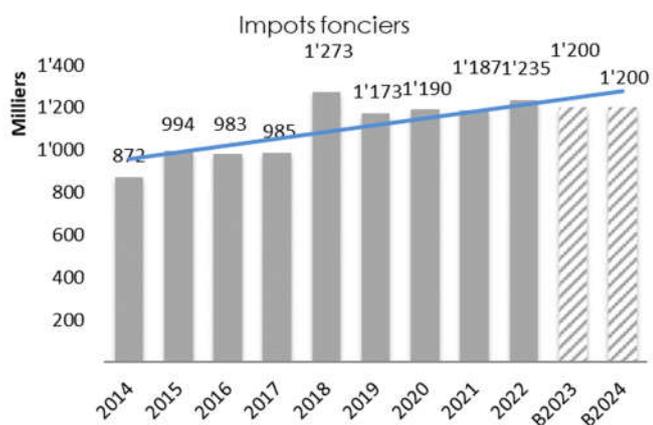
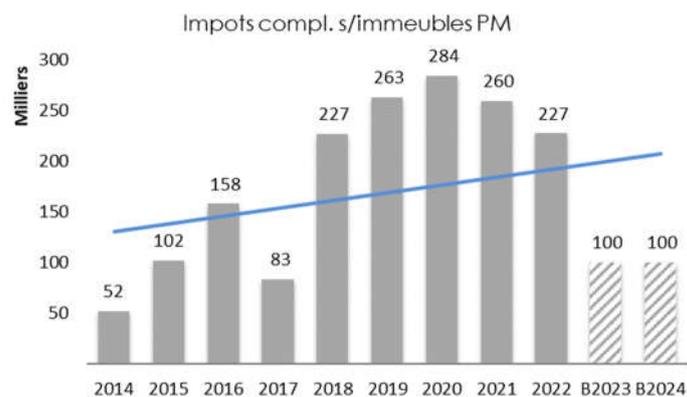
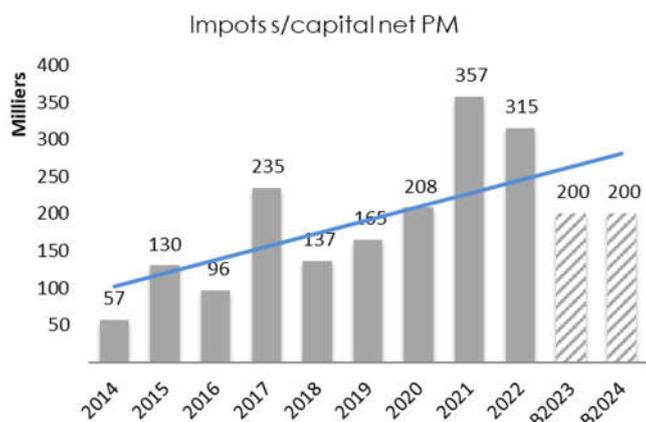
Les coûts récurrents de support et de maintenance des infrastructures informatiques et des logiciels restent stables par rapport aux années précédentes.

2. FINANCES ET IMPÔTS

21. IMPÔTS

Pour 2024, taux d'imposition à 60 %.





COMPARATIF BUDGET 2023/2024

IMPOTS	Charges	Revenus	Taux imposition
BUDGET 2023	184'000	10'963'000	60%
BUDGET 2024	182'200	11'608'600	60%
Différence	-1'800	645'600	

21.4001 IMPOTS SUR LE REVENU

21.4002 IMPOTS SUR LA FORTUNE

L'Etat de Vaud a prévu une diminution de 3.5 % de l'impôt cantonal sur les revenus sans incidence sur le calcul de l'impôt communal. Les impôts communaux ne devraient pas être impactés. Sans cette baisse, l'Etat prévoyait une progression de 4.6 % de l'impôt sur le revenu et une progression de 3.3 % de l'impôt de la fortune. Une augmentation de l'impôt sur les revenus à CHF 5'800'000 a été budgétée au vu des derniers résultats et des situations intermédiaires de 2023.

21.4003.1 IMPOTS SUR LES FRONTALIERS

Il semblerait que l'effet yoyo de ces dernières années se soit stabilisé.

21.4011 IMPOTS SUR BENEFICE PERSONNES MORALES

21.4012 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 2022 et les éléments que nous connaissons pour 2023 en restant prudents et réalistes. L'Etat prévoit une progression de 25.4 % de l'impôt sur le bénéfice et de 0 % 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 2023.

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 2024 au titre de la compensation sont calculés sur la base des rendements des impôts sur le bénéfice des personnes morales 2022. Ils constituent des acomptes et feront l'objet d'un décompte, en 2024, sur les chiffres effectifs 2024. Ces montants sont considérés comme du revenu pris en compte dans la péréquation (compris dans le calcul de la valeur du point d'impôts).

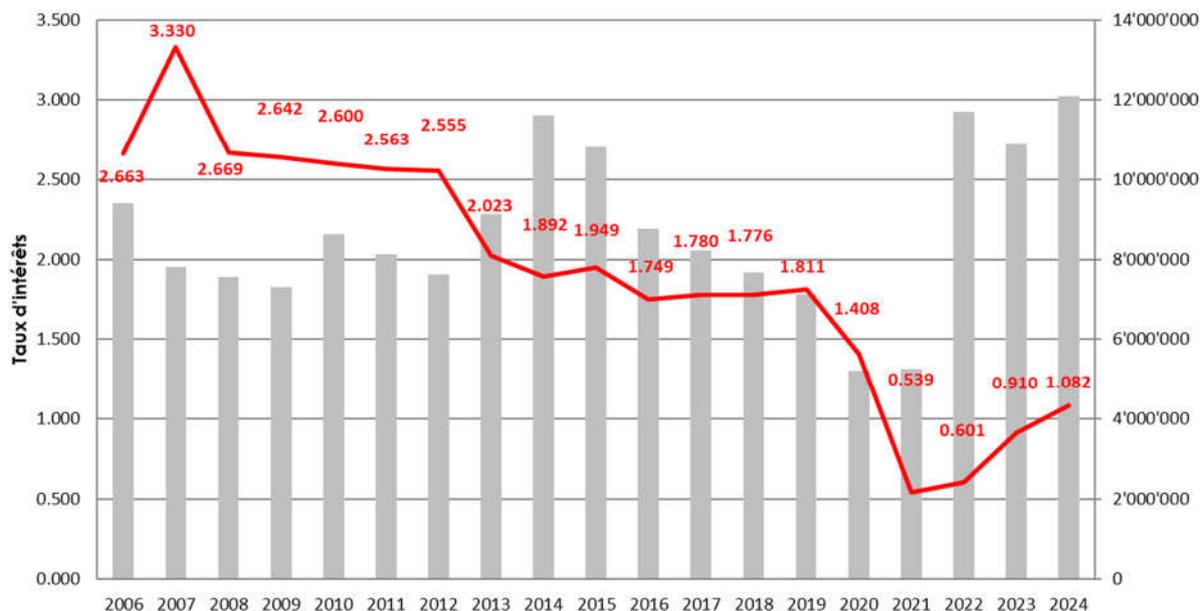
22. SERVICE FINANCIER

22.3221 INTERETS DES DETTES CONSOLIDEES

TABLEAU DES EMPRUNTS – BUDGET 2024

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	3 ms	0.22	1'570.00
			Amortis. annuel 250'000 au 03.04.24	-250'000.00	9ms	0.22	4'290.00
			Total au 31.12.2024	2'600'000.00			
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	3ms	1.50	1'125.00
			Total au 31.12.2024	0.00	9 ms	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	4.5 ms	1.35	18'980.00
			Total au 31.12.2024	3'500'000.00	7.5 ms	1.35	29'530.00
13.10.23	13.10.2026		Swissquote	2'000'000.00		1.95	39'000.00
						TM %	
			TOTAL	12'100'000.00		1.0818%	
							130'895.00

Evolution des taux d'intérêts et des emprunts et prévisions



PEREQUATION

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

	Budget 2024	Budget 2023	Effectif 2022
Alimentation fonds péréquation	3'340'000	3'102'000	3'638'958
./. Retour fonds péréquation	-865'000	-821'936	-830'245
./. Dépenses thématiques		-993'600	-
Alimentation net fonds péréquation	2'475'000	1'286'464	2'808'713
Valeur point impôts	170'410	160'583	153'133

CALCULATION DU SYSTEME DE PEREQUATION

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

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

Pour Etoy :

1 à 1000 hab.	1'000 hab.	131.162	131'162
1001 hab à 3'000 hab.	2'000 hab.	367.2535	734'507
Total couche population Cpte 22.4521			865'669

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

Pour Etoy :

Valeur du point d'impôt par hab. prévisionnelle est de **55.66** et la moyenne cantonale à 47.88. Par conséquent, aucune aide n'est attribuée.

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

Le remboursement ne peut dépasser les :

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

Pour Etoy :

Calcul de la valeur du point d'impôts

4001	Impôt sur le revenu PP	5'800'000
4002	Impôt sur la fortune PP	1'000'000
4011	Impôt sur le bénéfice PM	1'450'000
4012	Impôt sur le capital PM	200'000
4004	Impôt sur la dépense (anc. Spécial étranger)	0
4003.2	Impôt à la source	340'000
4013	Impôt complémentaire sur immeubles PM	100'000
4013 (a)	./ Remboursement impôt complémentaire sur immeubles PM	
4020	Impôt foncier	1'200'000
4090	Impôt récupéré après défalcation	10'000
21.451	Compensation Confédération RFFA	224'600
	Sous-total	10'324'600
3301	Pertes sur débiteurs (défalcatons/remises) uniquement sur les impôts ci-dessus	-100'000
3191.2	Imputation forfaitaire (petit partie du compte)	0
	Total	10'224'600
	divisé par 60 pts = point d'impôt	170'410
	divisé par 3000 = point d'impôt par habitants	56.80

Pour Etoy :

La valeur du point d'impôt selon le budget 2024 est de **CHF 170'410**. 8 points d'impôts pour les routes et les transports équivalent à CHF 1'363'280. Les dépenses sur les routes prévues au budget 2024 ne dépassent pas 8 points d'impôts.

Nos dépenses pour les forêts ne dépassent pas 1 point.

MECANISME DE PLAFONNEMENT :

Plafonnement de l'effort : définition d'un seuil maximum d'effort péréquatif pour toutes les communes : aucune commune ne peut payer plus de l'équivalent de 48 points communaux exclusions des recettes conjoncturelles lors du calcul du plafond de l'effort.

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

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

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

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

Pour Etoy :

Le taux prévu pour 2024 pour l'alimentation de ce fonds est de **19.60 pts** (19.32 pts budget 2023) d'impôts soit CHF 3'340'036 arrondi à **CHF 3'340'000**.

22.4410

REDISTRIBUTION S/TAXE CO2 PAR CAISSE AVS

La Municipalité a décidé dans sa séance du 2 octobre d'affecter cette taxe au développement durable.

22.3809

ATTRIBUTION FONDS DE RESERVE PERTE SUR DEBITEURS (DUCROIRE)

22.4809

PRELEVEMENT FONDS DE RESERVE PERTE SUR DEBITEURS (DUCROIRE)

Ce compte correspond à 5 % des débiteurs au moment du bouclage. Toutefois, pour des questions de lecture, un budget identique a été mis en charges et en revenus.

22.4909

IMPUTATION INTERETS S/EMPRUNTS

Les intérêts ont été ventilés en fonction des préavis ouverts. Ces intérêts se retrouvent dans les routes (430), collèges les Communaux (363), collège de Buchillon (362), collège des Ecuveils (358), salle multifonctions (365), le service des égouts (46) et le service des eaux (81). Les intérêts des futurs investissements n'ont pas été ventilés.

3. DOMAINES ET BÂTIMENTS

xx.3121 **ELECTRICITE**
Une augmentation de 4 % a été annoncée par la SEFA et 3 % par la Romande Energie.

xx.3121.1 **CHAUFFAGE**
Une augmentation de 7.5 % a été appliquée sur les budgets de chauffage au gaz pour l'année 2024.

30 DOMAINES ET BATIMENTS

30.3113 **ACHAT MOBILIER ET EQUIPEMENT GLOBAL**
30.3141 **ENTRETIEN DES BATIMENTS GLOBAL**
Dans les natures « 3113 » et « 3141 » du chapitre DOMAINES ET BATIMENTS, seules les charges fixes (contrats d'entretien chauffage, ascenseur, etc.) ont été imputées dans les divers comptes. Deux comptes ont été créés au budget afin de prévoir les charges variables. Ces dernières seront ensuite ventilées dans les comptes.

Dans le compte 30.3113, il comprend le budget de base annuel et un pont pour le nettoyage de la salle multifonction.

Dans le compte 30.3141, il est prévu le remplacement de 6 capteurs solaires aux Communaux et une optimisation de l'espace dans le bâtiment de la voirie.

30.3121 **ELECTRICITE ZONE COMMUNAUX**
Un poste Energie 82 a été créé pour l'éclairage public et le RCP des Communaux. Ce poste est par conséquent remplacé par le compte 821.3123

32 FORETS

32.3181 **HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES**
32.4518 **PARTICIPATION CANTONALE**
Le budget forestier prévoit des mesures pour la biodiversité (ilot de sénescence, biotopes humides, arbres habitats). Ce projet est entièrement subventionné par le Canton (cpte 32.4518).

355 SALLE POLYVALENTE

355.3011 **CONCIERGERIE**
355.3031 **ASSURANCES SOCIALES AVS-AC-AF**
355.3041 **CAISSE RETRAITE CIP**
355.3051.1 **ASSURANCE ACCIDENT**
355.3052 **ASSURANCE PERTE DE GAIN**
Reste 0.55 ETP à la salle polyvalente. 0.4 ETP sont affecté à la salle multifonction.

355.3012 **AUXILIAIRES(Nettoyage centre des jeunes)**
Nettoyage du Centre des jeunes par des jeunes.

355.4271.3 **LOCATION SALLES SCOLAIRES**
La salle polyvalente n'est plus utilisée pour les cours de gymnastique par les écoles.

358 COLLEGE LES ECUREUILS

358.3312 **AMORTISSEMENT PATRIMOINE ADMINISTRATIF**
Baisse des amortissements à la suite de l'amortissement extraordinaire effectué lors du bouclage des comptes de 2022.

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 2023 par conséquent le budget est reporté.

362 COLLEGE INTERCOMMUNAL

362.4271.1 **LOCATION UAPE BUCHILLON**
Augmentation du nombre de places d'accueil à l'UAPE les Matelots de Buchillon.

363 COLLEGES LES COMMUNAUX I & II

363.3312 **AMORTIS. PATRIM. ADMINISTRATIF**
Les Communaux ont été complètement amortis en 2022.

365 SALLE MULTIFONCTIONS

365.3011	CONCIERGERIE
365.3031	ASSURANCES SOCIALES AVS-AC-AF
365.3041	CAISSE RETRAITE CIP
365.3051.1	ASSURANCE ACCIDENT
365.3052	ASSURANCE PERTE DE GAIN

Salaires pour l'année complète pour 1.4 ETP

4. TRAVAUX

41 SERVICE TECHNIQUE (Nouveau chapitre)

Ce poste a été créé pour regrouper les différentes études et services pluridisciplinaires nécessaires dans les années à venir.

- 41.3181.1** **GEOINFORMATIONS – PORTAIL CARTOGRAPHIQUE**
Gestion de GeoCommune, mise en forme des données et publication
- 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.

42 SERVICE URBANISME, POLICE DES CONSTRUCTIONS

- 42.3526** **PART ASSOCIATION LITTORAL PARC**
Augmentation des cotisations des communes pour permettre de réaliser le plan de mobilité de site. Une nouvelle répartition a également été votée qui comprend une contribution socle de CHF 5'000 pour chaque commune et le solde comme précédemment en fonction de la superficie dans l'aire d'activité.

430 ENTRETIEN DES ROUTES

430.3141.1 ENTRETIEN, ACHAT ET TRANSPORTS MATERIAUX

En complément à l'entretien annuel des routes, la Municipalité a prévu les poses de tapis finaux et autres finitions en lien avec les importants travaux routiers de 2023, 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 rénovation importante du marquage des places de stationnement et autres finitions en lien avec les importants travaux routiers de 2023.

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.

430.3181.3 HONORAIRES ET PRESTATIONS SERVICES

Études pour préparer des devis d'aménagements pour la mobilité douce et adapter les arrêts de bus aux normes de sécurité et d'accès. L'objectif de ces études seront de valider les projets d'aménagement avec le Canton et de définir un plan de financement.

430.3311 AMORTISSEMENT OBLIGATOIRE DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF

L'achat du Reform sera totalement amorti en 2023.

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'une machine de désherbage à l'eau chaude également utilisable comme nettoyeur à haute pression pour les fontaines et murs de soutènement. Pour information, nous louons depuis 2018 celle de la commune de St-Prex qui est nettement moins performante que les machines de nouvelle génération.

431.3155 ENTRETIEN VEHICULES (GLOBAL)

Les travaux de rénovation de la balayeuse ont été reporté et seront effectués en 2024.

44 PARC, PLACE SPORTS, CIMETIERE

44.3111 ACHAT MATERIEL, CREATION EQUIPEMENTS

Des voiles d'ombrage sur la place de jeux des Ecureuils ont été posés en 2023. Les abris du terrain de foot ont prévus d'être changés.

44.3134 ACHAT ARBRES

Création d'un compte pour la pose d'arbres sur le territoire communal notamment autour de la salle multifonction.

450 FRAIS D'EXPLOITATION DE LA DECHETTERIE

450.xx 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 71'800 (c.450.4901) et sont réparties de la manière suivante :

- o 90% soit CHF 64'620 dans le service lié aux déchets urbains : 451.3901
- o 10% soit CHF 7'180 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 45'100 (c.450.4902) et sont réparties de la manière suivante :

- o 90% soit CHF 40'590 dans le service lié aux déchets urbains : 451.3902
- o 10% soit CHF 4'510 dans le service lié aux autres déchets : 452.3902

450.3113 ACHAT EQUIPEMENTS ET MATERIEL

Achat de poubelles Requin pour la zone des Communaux.

46 RESEAU EGOUTS ET EPURATION

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 comme le dégrilleur, la torchère, un pont-racleur, remplacement du couplage chaleur-force (CCF) et une rénovation des installations de filtrage de l'air pour lutter contre les odeurs. Pour 2024, la charge financière complémentaire pour financer ces travaux représente CHF 75'000 pour Etoy,

Une étude a commencé et va se poursuivre en début d'année pour adapter les procédures de traitements des eaux usées à d'éventuelles coupures du réseau d'alimentation électrique.

Une nouvelle participation de la Commune d'Etoy de CHF 15'000, prévue en 2023, a été reportée pour 2024 pour financer la poursuite des études de préparation du projet de la STEP régionale « Région Aubonne ».

47 COURS D'EAU

47.3147 ENTRETIEN COURS D'EAU

Une rénovation des digues boisées du ruisseau « En Bellevue » est nécessaire pour garantir un écoulement régulier des eaux de ruissellements vers l'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 2024	1'045'300	652'000
BUDGET 2023	999'700	658'100
Différence = + ou - Charges	45'600	-6'100

La participation d'Etoy aux frais pour les secteurs de l'enseignement primaire et secondaire représente CHF 1'697'300 (CHF 1'657'800 - budget 2023).

Nombres d'élèves : enseignement primaire : 194 (199 budget 2023),
enseignement secondaire : 121 (131 budget 2023),
Total des élèves : 315 (budget 2023 : 330 élèves).

6. POLICE

61 CORPS DE POLICE CANTONALE

61.3511 PART AUX CHARGES CANTONALES

La gestion de la police est assurée par la POLCANT et refacturée par l'Etat de Vaud. Les coûts des policiers cantonaux affectés à la mission générale de police qui dépassent le financement par les communes délégatrices à raison de 2 points d'impôts sont supportés par l'ensemble des communes et répartis entre elles dans le cadre de la péréquation, en points d'impôt. La part prévue pour Etoy s'élève à CHF 476'000 pour 2024 (CHF 455'000 en 2023).

65 DEFENSE CONTRE L'INCENDIE

65.3521 PART D'ETOY AU SIS MORGET

Le budget 2024 du SIS MORGET prévoit une charge pour Etoy d'environ CHF 112'000 (CHF 116'000 pour 2023). Cette baisse est due principalement à une adaptation du montant des soldes et indemnités sur la base de l'effectif actuel des sapeurs-pompiers et des montants effectivement payés ces dernières années

66 PROTECTION CIVILE

66.3521.2 REDEVANCE OFFICE RÉGIONAL PC

La contribution par habitant a été budgétisée à CHF 20.92/habitant (2023 : CHF 20.99), soit environ CHF 62'200. Cette baisse est à une réorganisation administrative (départ titulaire ; sous-traitance comptabilité).

7 SECURITE SOCIALE

71.3526 ARASMAC PART D'ETOY AUX FRAIS 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.

La participation aux coûts pour l'année 2024 pour la Commune d'Etoy a été estimée à CHF 709'350 par l'ARASMAC. Toutefois, une augmentation du cout horaire nous paraissait étrange (coût horaire préscolaire qui passe de CHF 4.80 à CHF 8.46) et lors de l'assemblée, l'ARASMAC nous a informé qu'un nouveau tableau corrigé nous

parviendrait. Un nouveau tableau nous est parvenu qui informe que seul le 80 % du coût horaire nous sera facturé. Cette explication ne nous convainc pas par conséquent nous avons choisi de prendre un coût horaire à CHF 5.30 qui correspond à une moyenne des coûts les plus élevés de ces 5 dernières années.

Un comparatif des heures de septembre 2023 et 2024 uniquement pour Etoy est présenté ci-après à titre informatif :

	Accueil familial Pré et parascolaire (AFJ)	Coût horaire estimé AFJ	Accueil collectif préscolaire	Coût horaire estimé préscolaire	Accueil collectif parascolaire	Coût horaire estimé collectif
prév. 2023	22'388	4.70	21'708	4.80	48'097	4.65
prév. 2024	16'256	5.26	30'132	5.30	57'433	4.83
variation	-6'132	0.56	8'424	0.50	9'336	0.18

72. PREVOYANCE SOCIALE

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

DIMINUTION DE LA PARTICIPATION À LA COHÉSION SOCIALE

En août 2020, l'UCV et le Conseil d'Etat ont signé un accord permettant notamment de réduire la participation des communes à la cohésion sociale (anciennement appelée facture sociale) jusqu'en 2026-28. Pour l'année 2024, le protocole prévoit un rééquilibrage de 80 millions pour la cohésion sociale. De plus lors du bouclage 2021, une allocation supplémentaire de 25 millions a été décidée, soit 105 millions au total.

	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
Cohésion sociale	2'916'000	2'739'500	3'806'470
Valeur point impôts	170'410	160'583	189'458

La cohésion sociale comprend les domaines suivants :

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

FINANCEMENT DE LA COHÉSION SOCIALE

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

- o Une première couche est constituée par un prélèvement sur les recettes conjoncturelles communales (droits de mutation et gains

immobiliers, impôt sur les successions, impôt sur les frontaliers).
Le prélèvement est de :

- ◇ 50 % du produit des droits de mutation, gains immobiliers, successions
- ◇ 30 % du produit de l'impôt sur les frontaliers.

Pour Etoy

50 % sur les recettes conjoncturelles	CHF 275'000
30 % sur les impôts frontaliers	CHF 186'000
Soit un total de	CHF 461'000

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

L'écrêtage est le suivant :

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

Pour Etoy

Moyenne cantonale points d'impôt/habitants : 47.88

Moyenne points d'impôt par habitants Etoy : 56.80

Soit 118,62 % de la moyenne cantonale ce qui correspond à 8.92 points au-dessus de la moyenne.

20 % de 8.92 points = 1.784 points qui correspond à la partie écrêtée

Ecrêtage de la seconde couche : 1.784 * nombre d'habitants 3'000 * taux imposition 60 = env. **CHF 321'120**

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

Pour Etoy

Le taux prévu par l'Etat en 2024 est de **12.52** (12.73 au budget 2022) multiplié par un point d'impôts correspond à CHF 170'410 qui totalise **CHF 2'133'533**. Auxquels s'ajoutent les 1ère et deuxième couches, notre participation arrondie se monte alors à CHF 2'915'653 arrondi à **CHF 2'916'000**.

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 a été réalisé en 2023 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 sera effectué sur 2024 et complété les années suivantes.

81.3141.2 ENTRETIEN RESEAU, SOURCES, 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 (54'000.-). Ces travaux compléteront ceux qui étaient initialement prévus dans la source de la Vosettaz pour ventiler les locaux.

81.3521 FRAIS EXPLOITATION STATION PONTETS (ETOY-BUCHILLON)

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 pompages des puits 4 et 5 sur les débits de l'Aubonne,
- Rénover une des 4 pompes de refoulement dans le réseau.

81.3521.1 FRAIS ENERGIE STATION PONTETS (ETOY-BUCHILLON)

Séparation des coûts de l'énergie liée à la station des Pontets. Prise en charge depuis 2022 de fortes augmentations sur les fournitures d'électricité.

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

821 REGROUPEMENT CONSOMMATION PROPRE (RCP) (nouveau chapitre)

821.3114 ACHAT EQUIPEMENT RCP COMMUNAUX

821.3123 ACHAT ELECTRICITE RCP

821.3141 ENTRETIEN RCP

821.3181 HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES

821.4351 VENTE ELECTRIQUE AU RESEAU

Création de nouveaux comptes pour permettre la gestion du nouveau RCP des Communaux. Dès que les sous-compteurs seront installés, nous serons en mesure de répartir ces charges dans les différents bâtiments et dans les autres prestations fournies.

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.

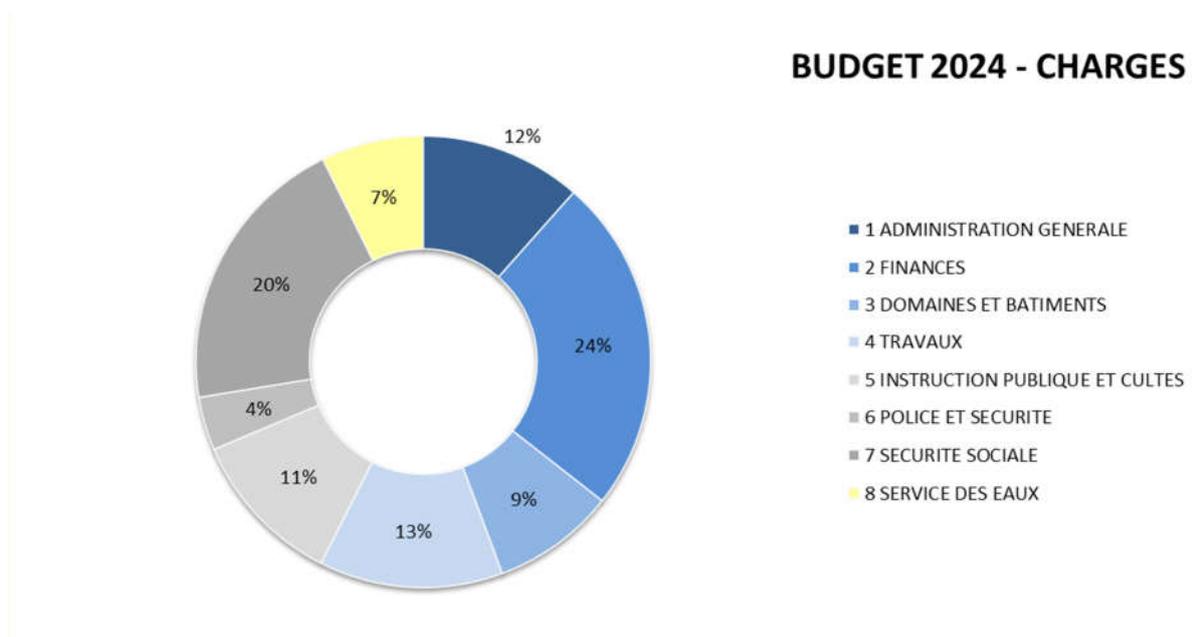
84.4410 REDISTRIBUTIONS TAXE CO2 PAR LA CAISSE AVS

Il a été décidé en séance du 2 octobre de Municipalité que cette taxe serait affectée au fonds de développement durable.

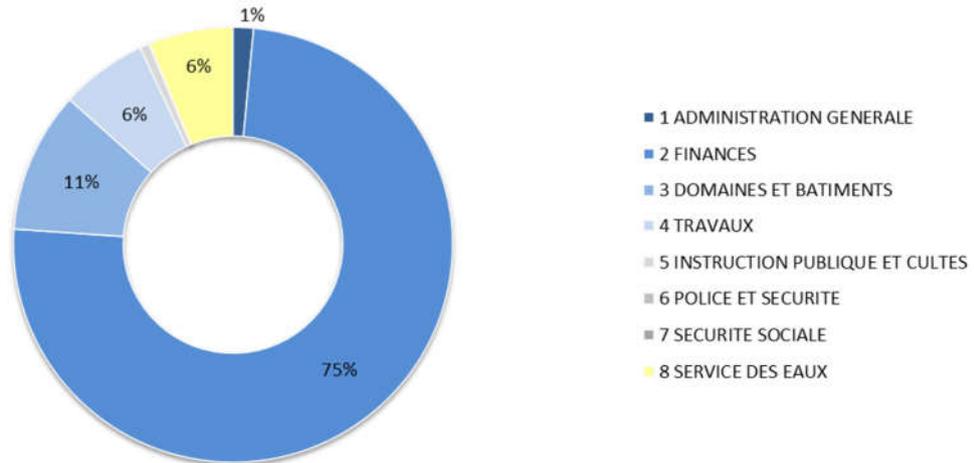
RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS

BUDGET 2024	CHARGES	REVENUS
1 ADMINISTRATION GENERALE	2'068'090	267'150
2 FINANCES	4'328'100	13'283'800
3 DOMAINES ET BATIMENTS	1'574'770	1'876'060
4 TRAVAUX	2'349'200	1'141'700
5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'012'040	122'700
6 POLICE ET SECURITE	684'700	11'000
7 SECURITE SOCIALE	3'646'900	
8 SERVICE DES EAUX	1'308'800	1'104'800
TOTALISATION	17'962'600	17'807'210
Résultat		165'390

REPARTITION DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE

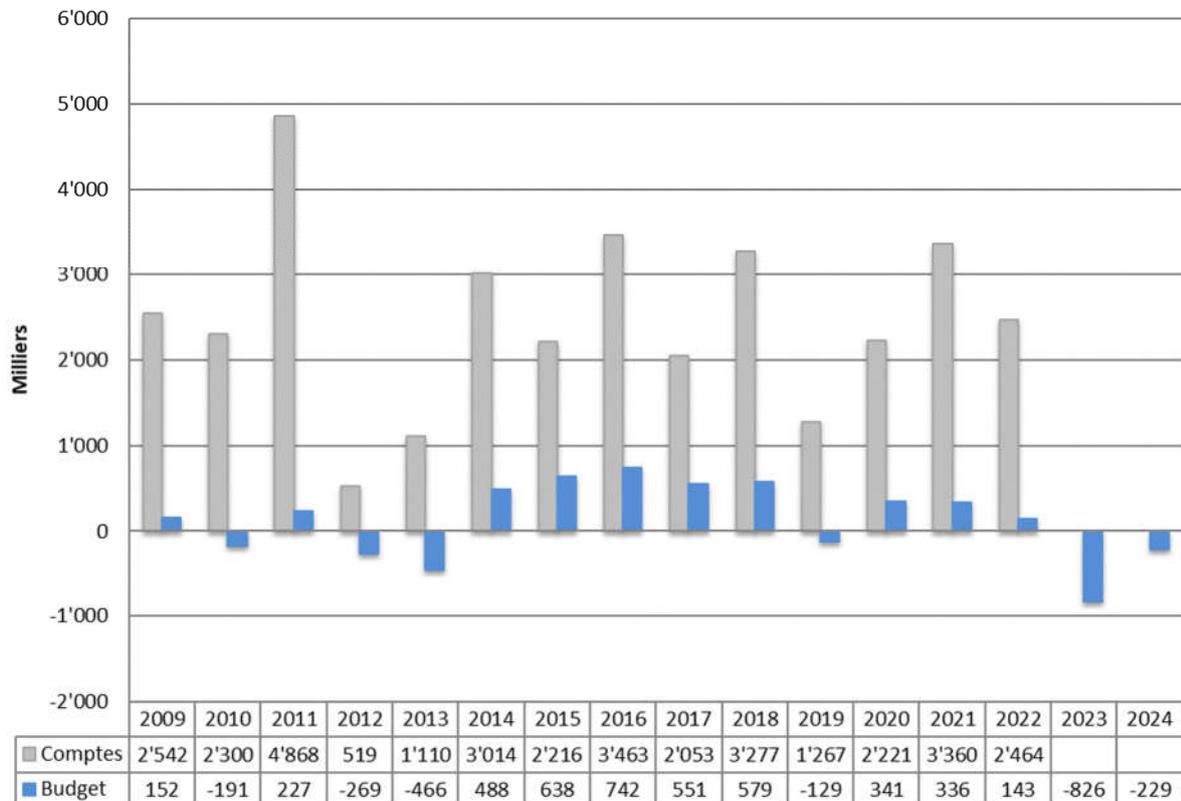


BUDGET 2024 - REVENUS



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 17'025'781.00 et les recettes CHF 16'795'910.00. La marge d'autofinancement prévisionnelle est de CHF -229'871.00, soit une marge négative.

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

AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES

c. 430.3311 Routes	CHF	20'400.00
c. 358.3311 Ecureuils	CHF	35'800.00
c. 362.3311 Collège intercommunal	CHF	15'400.00

ATTRIBUTION FONDS DE RESERVE

c. 22.3809 Provision pour pertes s/débiteur	CHF	667'000.00
c. 23.3801 Fonds de développement durable	CHF	126'000.00
c. 46.3811 Réserves égouts	CHF	82'219.00

PRELEVEMENT FONDS DE RESERVE

c. 81.4813 Réserves eau	CHF	-344'300.00
c. 22.4809 Provision pour pertes s/débiteur	CHF	-667'000.00

Après ces opérations, les charges se chiffrent à CHF 17'972'600.00 et les recettes se chiffrent à CHF 17'807'210.00. Le résultat final se traduit par un excédent de charges de **CHF 165'390.00**.

Dans le contexte inflationniste qui prévaut actuellement en Suisse et dans le monde en général, nous avons élaboré un budget 2024 prudent mais en gardant à l'esprit les investissements nécessaires pour le bon fonctionnement de notre Commune et continuer notre engagement en faveur du développement durable.

Notre marge d'auto-financement est négative mais dans une marge tout à fait acceptable. Nous continuons à avoir des finances saines et cela est très important pour pouvoir continuer à offrir des bons services à notre population.

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° 08/2023
ouï le rapport de la Commission des Finances
considérant que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

DECIDE

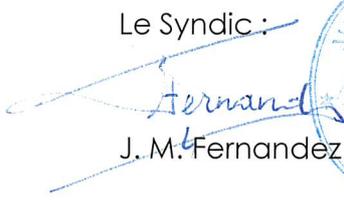
- 1.- d'adopter le projet de Budget 2024 de la Commune d'Etoy présentant un excédent de charges de **CHF 165'390.00** après amortissements obligatoires et supplémentaires de même qu'après attributions et prélèvements aux réserves.

Ainsi adopté en séance de Municipalité le 30 octobre 2023

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

La Secrétaire :


J. M. Fernandez


S. Ruchet



Plan des investissements 2024-2028									
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Total	
Patrimoine financier - Investissement I	0	100000	50000	0	300000	0	0	450'000	
Immeuble Clos-Devant			50'000		300'000			300'000	
Chauffage à distance		100'000						50'000	
Part sociale société Littoral Lac (réseau énergétique basse température)								100'000	
Patrimoine administratif	2'550'000	2'700'000	350'001	1'000'000	850'000	300'000	1'050'000	8'800'001	
Salle de gymnastique triple - Investissement II								0	
Aménagement infrastructures Communaux (Energie) Investissement III	100'000							100'000	
Boucle thermique Communaux - Investissement III	200'000							200'000	
Etude nouveau PaCom Investissement III	1'000'000	500'000						1'500'000	
Rénovation bureaux admin. Investissement III	500'000	300'000						800'000	
Routes- aménagements interface de la Gare		50'000		50'000		50'000		150'000	
Eclairage public rénovation systèmes intelligent LED Investissement III				200'000				200'000	
Toit de l'Eglise - Investissement III			200'000		200'000			600'000	
Routes - rénovations et aménagements mobilité douce Investissement III	500'000	1'500'000						2'000'000	
Rénovation Auberge Investissement III	100'000	100'000						200'000	
Remplacement applications informatique "Commune" Investissement III				500'000	500'000			1'000'000	
Routes - rénovations entrée de village route Lavigny							200'000	200'000	
Terrains de beach-volley Investissement III		250'000		250'000		250'000		750'000	
Achat terrains Investissement III							500'000	500'000	
Aménagement bâtiment voirie Investissement III			1					1	
Projet géothermie moyenne profondeur Investissement III	150'000		150'000		150'000		150'000	600'000	
Projet énergétique Investissement III	550'000	250'000	700'000	500'000	150'000	150'000	150'000	2'450'000	
Compte affecté - Investissement IV								0	
Aménagement des Communaux (eau - égouts)			500'000	500'000				1'000'000	
Installation de traitement des micropolluants eau potable	150'000		150'000					300'000	
Part sociale société STEP régionale	100'000	150'000				150'000		400'000	
Remplacement conduite assainissement	300'000	100'000	50'000		150'000		150'000	750'000	
Rempl. conduite aux âgées de + de 50 ans en 2016 changement partiel des pompes	3'100'000	3'050'000	1'100'001	1'500'000	1'300'000	450'000	1'200'000	11'700'001	



COMMUNE D'ÉTOY

BUDGET 2024

DETAILS COMPTES

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

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	2'068'090.00	267'150.00	2'090'280.00	305'100.00	1'791'652.11	322'751.45
10	AUTORITES	306'550.00	10'000.00	326'500.00	10'000.00	342'385.75	5'063.35
101	Conseil communal	29'250.00		29'200.00		27'013.75	
101.3001	Jet.présences, trait. président + secrétaire	24'000.00		24'000.00		23'122.50	
101.3002	Indemnité délégué commune divers assoc.	200.00		200.00		90.00	
101.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	500.00		400.00		424.10	
101.3051.1	Assurance accident	50.00		100.00		11.00	
101.3061	Rembt frais président et secrétaire	500.00		500.00		200.00	
101.3091	Autres charges du conseil	500.00		500.00		368.00	
101.3101	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		500.00			
101.3171	Réceptions conseil communal	3'000.00		3'000.00		2'798.15	
102	Municipalité	277'300.00	10'000.00	297'300.00	10'000.00	315'372.00	5'063.35
102.3001	Traitements fixes de la Municipalité ***	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
102.3002	Vacations de la Municipalité ***	100'000.00		100'000.00		135'949.05	
102.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	16'000.00		19'000.00		19'805.75	
102.3043	Caisse retraite Swisslife ***	20'000.00		36'000.00		19'480.50	
102.3051.1	Assurance accident	3'700.00		3'000.00		3'623.70	
102.3052	Assurance perte de gain maladie	2'300.00		4'000.00		2'256.50	
102.3061	Remboursement de frais	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
102.3091	Cours divers et autres charges					716.30	
102.3171	Partic. div.réceptions et frais repas	2'800.00		2'800.00		1'039.60	
102.4361	Rembours. de tiers, indemn. Ass. Intercommunale ***		10'000.00		10'000.00		5'063.35
11	Administration générale	815'900.00	191'550.00	846'800.00	212'300.00	756'382.39	223'559.10
11.3011.1	Trait.personnel administratif ***	469'700.00		462'400.00		429'945.80	
11.3011.2	Trait. indem. livrais. cmdts payer ***	3'500.00		3'500.00		4'640.00	
11.3011.7	Trait.employ.temporaires administ.	10'000.00		10'000.00			
11.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	40'300.00		39'500.00		39'205.10	
11.3041	Caisse retraite CIP ***	70'800.00		71'000.00		63'867.35	
11.3051.1	Assurances accident + complémentaire ***	6'700.00		6'500.00		6'101.75	
11.3051.3	Assurances RC, choses	4'000.00		4'000.00		3'664.50	
11.3052	Assurance perte de gain maladie ***	4'000.00		4'000.00		3'795.80	
11.3061	Rembt frais et formation continue ***	14'000.00		12'500.00		8'977.25	
11.3091	Autres charges	4'500.00		4'500.00		3'664.50	
11.3101	Imprimés et fournitures de bureau ***	12'000.00		16'000.00		9'195.00	
11.3111	Achat mobilier et mat. bureau	4'000.00		4'000.00		299.55	
11.3151	Entretien mach. bureau	1'000.00		1'000.00		373.80	
11.3171	Réception et manifestations ***	47'000.00		60'500.00		35'487.25	
11.3181.1	Frais de port, achat timbres	10'000.00		10'000.00		10'861.90	
11.3181.5	Petit Journal Etierrez	10'000.00		10'000.00		4'270.00	
11.3181.6	Honoraires fiduciaire	7'000.00		7'000.00		6'785.10	
11.3181.8	Frais contentieux et O.P.	3'000.00		3'000.00		4'700.30	
11.3181.9	Divers honoraires	14'000.00		14'000.00		30'223.08	
11.3191	Cotisations diverses	13'000.00		13'000.00		11'613.61	
11.3193	Cotisation ARCAM ***	29'400.00		29'400.00		24'219.40	
11.3511.1	Part à des charges cantonales	26'000.00		26'000.00		20'603.85	
11.3651.2	Divers dons	7'000.00		7'000.00		5'887.50	
11.3652	Achat abt CFF vente à population ***	5'000.00		28'000.00		28'000.00	
11.4311	Emoluments admin. contr. habit. et permis établ. ***		36'000.00		36'000.00		38'194.10
11.4351	Vente et prestations de service ***		550.00		300.00		1'641.85
11.4359	Vente cartes CFF ***		5'000.00		24'000.00		20'560.00
11.4361	Rembours. de tiers APG, assurances,						689.35
11.4361.6	Ristourne Texaid		2'000.00		2'000.00		800.80
11.4391	Emoluments de naturalisation		2'000.00		2'000.00		3'200.00
11.4511	Participat. et remb. collectivités diverses		19'000.00		19'000.00		17'685.00
11.4901.10	Frais gestion égts-épur. ***		55'200.00		55'200.00		49'790.00
11.4901.12	Frais gestion eau ***		61'800.00		73'800.00		80'876.00
11.4909.1	Imputation frais gestion Develop. Durable		10'000.00				10'122.00

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

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	AFFAIRES CULTURELLES ET LOISIRS	179'280.00	3'000.00	175'580.00	3'000.00	121'362.17	2'260.20
15.3011	Traitements pers. Médiathèque ***	18'000.00		16'300.00		15'590.25	
15.3011.1	Indemnités auxiliaires	4'000.00		4'000.00			
15.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	1'000.00		1'000.00		1'457.85	
15.3041	Caisse retraite CIP ***	2'500.00		2'500.00		2'290.15	
15.3051.1	Assurance accident ***	230.00		230.00		221.00	
15.3052	Assurance perte de gain maladie	150.00		150.00		137.80	
15.3061	Rembt frais et formation continue	500.00				902.40	
15.3080	Personnel facturé par des tiers ***	48'000.00		46'000.00		34'136.55	
15.3101	Frais bureau et administration médiathèque	1'000.00		1'000.00		788.70	
15.3101.1	Imprimés et fournitures à refacturer	500.00		1'000.00			
15.3102	Achat livres ***	18'200.00		18'200.00		17'743.17	
15.3103	Achat jeux	5'000.00		5'000.00			
15.3109	Frais équipement livres et réparation	2'200.00		2'200.00		320.30	
15.3171	Animations	3'500.00		3'500.00		3'596.00	
15.3651.1	Subside divers stés locales	35'000.00		35'000.00		9'880.00	
15.3651.3	Subside Fondation pr l'enseignement musique ***	28'500.00		28'500.00		27'721.00	
15.3651.4	Subvention manifestations culturelles	11'000.00		11'000.00		6'577.00	
15.4392	Cotisations abonnés médiathèque		3'000.00		3'000.00		2'260.20
16	TOURISME	9'000.00		9'000.00		8'754.00	
16.3193	Cotisation ass. touristique régionale ***	9'000.00		9'000.00		8'754.00	
18	TRANSPORTS PUBLICS	525'360.00	62'600.00	532'400.00	79'800.00	464'988.35	91'868.80
180	TRANSPORTS PUBLICS	470'360.00	45'600.00	479'400.00	63'800.00		
180.3511.1	Part déficit ligne transport ***	470'360.00		479'400.00		421'795.30	
180.4527	Part communes déficit ligne 722 ***		45'600.00		63'800.00		60'883.00
181	Mobilité	55'000.00	17'000.00	53'000.00	16'000.00	43'193.05	30'985.80
181.3181	Location services Mobility et PickeBike	55'000.00		53'000.00		43'193.05	
181.4271	Location minibus ***		1'000.00				
181.4359	Remboursement usage Mobility		16'000.00		16'000.00		11'052.52
181.4909	Déficit pris en charge par Développement durable						19'933.28
19	INFORMATIQUE	232'000.00		200'000.00		97'779.45	
19.3113	Achat matériel informatique ***	85'000.00		52'000.00		10'330.75	
19.3113.1	Achat logiciels ***	66'000.00		67'000.00		16'556.20	
19.3181	Maintenance logiciels et matériel ***	66'000.00		66'000.00		58'011.50	
19.3181.1	Frais de télécommunication	15'000.00		15'000.00		12'881.00	
2	FINANCES	4'328'100.00	13'283'800.00	4'060'100.00	13'557'700.00	5'016'848.68	15'385'507.38
21	IMPOTS ***	182'200.00	11'608'600.00	184'000.00	10'963'000.00	231'711.69	13'742'331.88
21.3181	Frais de perception impôts	80'000.00		80'000.00		77'292.76	
21.3191.2	Impôts et taxes payés canton ou communes	200.00				152.50	
21.3290	Intérêts rémunérateurs	2'000.00		4'000.00		1'003.45	
21.3301	Défalcations et remises impôts	100'000.00		100'000.00		153'262.98	
21.4001	Impôts sur le revenu ***		5'800'000.00		5'600'000.00		6'196'935.91
21.4002	Impôts sur la fortune ***		1'000'000.00		1'000'000.00		1'008'985.86
21.4003.1	Impôts Frontaliers ***		620'000.00		570'000.00		642'974.15
21.4003.2	Impôts à la Source		340'000.00		340'000.00		466'665.45
21.4004	Impôts spécial des étrangers						-30'375.35
21.4011	Impôts s/ bénéf.net pers. Morales ***		1'450'000.00		1'050'000.00		1'852'769.00
21.4012	Impôts s/capital net pers. Morales ***		200'000.00		200'000.00		314'671.60
21.4013	Impôts complém. s/immeubles pers. morales		100'000.00		100'000.00		227'402.65
21.4020	Impôts fonciers ***		1'200'000.00		1'200'000.00		1'234'985.15
21.4040	Droits de mutation		300'000.00		300'000.00		698'026.15
21.4050	Impôts s/successions et donations		100'000.00		100'000.00		546'951.90
21.4061	Impôts sur les chiens		9'000.00		7'000.00		9'075.00
21.4090	Impôts récupérés après défalcations		10'000.00		10'000.00		27'425.27
21.4109	Patentes div.,restaurants,etc.		40'000.00		36'000.00		40'010.65
21.4221	Intérêts retard s/contribuables		65'000.00		65'000.00		60'909.12
21.4411.1	Imp. s/gains immobiliers		150'000.00		150'000.00		218'410.70
21.4514	Compensation Confédération RFFA ***		224'600.00		235'000.00		226'508.67

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

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	SERVICE FINANCIER	4'145'900.00	1'675'200.00	3'876'100.00	2'594'700.00	4'385'136.99	1'643'175.50
22.3181.1	Commissions et frais bancaires	3'500.00		3'500.00		8'462.72	
22.3181.2	Frais pmt c.crédit Jeronimo	400.00		400.00		453.87	
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 ***	131'000.00		99'200.00		84'157.40	
22.3301	Défalcations et remises diverses	1'000.00		1'000.00		780.00	
22.3521	Fds péréquation part charges communes ***	3'340'000.00		3'102'000.00		3'638'958.00	
22.3809	Attribut. Fonds réserve du croire ***	667'000.00		667'000.00		652'000.00	
22.4090	Récupérat. créances après défalcations						56.75
22.4221.1	Revenus c.courant et placements à terme		200.00		200.00		2'240.06
22.4221.2	Intérêts des divers débiteurs		2'000.00		2'000.00		3'687.74
22.4222	Dividendes diverses actions		10'000.00		10'000.00		25'000.00
22.4410	Redistribution s/t.CO2 par Cais. AVS ***				800.00		1'197.55
22.4511	Rbt Etat Vaud dépenses thématiques ***				993'600.00		
22.4521	Fds péréquation rembt aux Communes ***		865'000.00		821'900.00		830'245.00
22.4522	Fds péréquat. rembt s/déc. fin. année préc.						29'591.00
22.4809	Prélèvements s/fonds de réserve ***		667'000.00		667'000.00		667'000.00
22.4909	Imputation intérêts s/emprunts ***		131'000.00		99'200.00		84'157.40
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NONVENTILES					400'000.00	
23.3801	Attribution de réserves et de renouvellement					400'000.00	
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'574'770.00	1'876'060.00	1'605'680.00	1'680'515.00	2'616'158.35	1'617'341.50
30	DOMAINES ET BATIMENTS	312'000.00		345'500.00			
30.3113	Achat mobilier et équipement global ***	75'000.00		57'000.00			
30.3121	Electricité zone Communaux ***			61'500.00			
30.3141	Entretien des bâtiments global ***	237'000.00		227'000.00			
31	TERRAINS	16'050.00	23'500.00	15'050.00	20'000.00	16'022.20	22'061.85
31.3131	Achat de vins	7'000.00		6'000.00		9'257.00	
31.3141	Entretien des terrains	3'000.00		3'000.00		621.20	
31.3181	Culture des vignes,V.T.,	6'000.00		6'000.00		5'224.00	
31.3185	Honoraires et frais divers	50.00		50.00		50.00	
31.3905	Imputation intérêts s/emprunt					870.00	
31.4231	Revenus des terrains et locations toches		19'300.00		15'800.00		14'672.00
31.4351	Apport vignes		3'500.00		3'500.00		5'081.85
31.4355	Vente vins de la Commune		200.00		200.00		858.00
31.4356	Facturat. à des tiers		500.00		500.00		1'450.00
32	FORETS	61'950.00	44'700.00	34'350.00	11'200.00	34'791.95	33'649.40
32.3111	Achat machines et matériel					88.30	
32.3121	Electricité-chauffage ***	1'050.00		1'050.00		611.80	
32.3131	Achat plants, engrais,etc.	2'000.00		2'000.00		641.00	
32.3141.2	Entretien cabane	1'000.00		1'000.00		319.00	
32.3141.3	Entretien cabane frais variables					95.20	
32.3171	Martelage	1'000.00		1'000.00		918.60	
32.3181	Honor. et prestat. de service ***	56'500.00		29'000.00		31'799.90	
32.3186	Assurances batiment et mobilier	400.00		300.00		318.15	
32.4271	Location cabane		7'500.00		6'000.00		7'675.00
32.4351	Vente bois et fact. diverses		5'200.00		5'200.00		9'628.55
32.4361	Remboursement de tiers						200.00
32.4518	Part. canton agricul.-écon.publique ***		32'000.00				16'145.85

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

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	BATIMENTS	1'184'770.00	1'807'860.00	1'210'780.00	1'649'315.00	2'565'344.20	1'561'630.25
351	Auberge communale	4'550.00	72'300.00	4'150.00	72'300.00	17'972.13	72'300.00
351.3141.1	Entretien Auberge	1'150.00		1'150.00		1'093.94	
351.3141.2	Entretien Auberge frais variables					14'065.79	
351.3186	Assurances batiment et mobilier	3'400.00		3'000.00		2'812.40	
351.4231.1	Location Auberge		72'300.00		72'300.00		72'300.00
352	Ancienne école	44'830.00	2'500.00	44'510.00	2'500.00	43'705.80	2'370.00
352.3011	Conciergerie ***	20'800.00		20'400.00		19'523.50	
352.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	1'860.00		1'860.00		1'824.70	
352.3041	Caisse retraite CIP ***	3'200.00		3'200.00		2'887.85	
352.3051.1	Caisse nationale accid. ***	600.00		600.00		620.60	
352.3052	Assurance perte de gain maladie ***	200.00		200.00		172.30	
352.3061	Remboursements de frais	800.00		800.00		805.00	
352.3121.1	Electricité ***	2'520.00		2'400.00		1'832.30	
352.3121.2	Chauffage ***	9'800.00		9'100.00		6'299.65	
352.3131	Achat fournitures nettoyage	1'000.00		1'000.00		955.40	
352.3141	Entretien batiment	1'850.00		1'850.00		1'981.25	
352.3141.1	Entretien bâtiment frais variables					4'966.75	
352.3186	Assurances batiment et mobilier	2'200.00		3'100.00		1'836.50	
352.4271	Locat. carnotzet , salles et matériel		2'500.00		2'500.00		2'370.00
353	Eglise	20'040.00		18'900.00		15'720.45	
353.3011	Conciergerie ***	4'500.00		4'500.00		4'845.80	
353.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	400.00		400.00		404.00	
353.3041	Caisse retraite CIP ***	700.00		700.00		649.30	
353.3051.1	Assurance accident ***	150.00		150.00		142.35	
353.3052	Assurance perte de gain maladie ***	100.00		100.00		38.30	
353.3061.1	Rembt frais déplac. et tél.					45.00	
353.3121	Electricité, chauffage ***	9'190.00		8'550.00		5'306.65	
353.3131	Achat fournitures nettoyage	400.00		400.00		368.10	
353.3141	Entretien batiment + entourage	600.00		600.00		366.20	
353.3141.1	Entretien bâtiment frais variables					1'912.95	
353.3181	Honoraires	2'000.00		2'000.00			
353.3186	Assurances batiment et mobilier	2'000.00		1'500.00		1'641.80	
354	Maison de commune	129'500.00	120'700.00	147'070.00	120'500.00	209'338.37	118'528.00
354.3011	Conciergerie ***	35'500.00		35'000.00		33'565.35	
354.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	3'200.00		3'000.00		3'138.30	
354.3041	Caisse retraite CIP ***	5'500.00		5'600.00		5'009.40	
354.3051.1	Assurance accident ***	1'000.00		1'000.00		1'066.60	
354.3052	Assurance perte de gain maladie ***	300.00		300.00		296.50	
354.3061	Remboursements de frais	1'500.00		1'500.00		1'691.00	
354.3113	Achat mobilier et équipements					2'491.85	
354.3121.1	Electricité ***	22'000.00		21'000.00		14'150.10	
354.3121.2	Chauffage ***	23'650.00		22'000.00		19'202.00	
354.3131	Achat fournitures pour nettoyage	5'000.00		1'500.00		4'640.05	
354.3141	Entretien bat. et entourage	18'950.00		18'970.00		18'738.67	
354.3141.1	Entretien bâtiment charges variables					86'127.95	
354.3181	Honoraires et frais divers	5'000.00		27'000.00		12'602.00	
354.3186	Assurances batiment et mobilier	7'900.00		8'800.00		6'618.60	
354.3905	Imputation intérêts s/emprunt			1'400.00			
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		81'600.00
354.4231.3	Part locataires s/chauffage		6'500.00		6'500.00		4'858.00
354.4271.1	Location salles et mobilier		200.00				600.00
354.4271.2	Location places parc		18'000.00		18'000.00		17'070.00
355	Salle polyvalente	139'500.00	23'500.00	162'000.00	69'400.00	200'627.94	107'004.40
355.3011	Conciergerie ***	49'800.00		70'200.00		82'171.05	
355.3012	Auxiliaires (nettoyage centre des jeunes) ***	1'200.00					
355.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	4'500.00		6'300.00		7'683.20	
355.3041	Caisse retraite CIP ***	7'700.00		11'200.00		12'338.90	
355.3051.1	Assurance accident ***	1'400.00		2'000.00		2'610.50	
355.3052	Assurance perte de gain maladie ***	400.00		600.00		726.20	
355.3061	Frais divers et rembours. frais	1'400.00		1'400.00		900.00	
355.3065	Rembt frais d'habillement					108.10	
355.3113	Achat mobilier et équipements					4'237.11	
355.3121.1	Electricité ***					18'733.60	
355.3121.11	Electricité tennis ***					2'829.85	
355.3121.2	Chauffage ***	33'500.00		31'200.00		19'460.80	
355.3131	Achat fournitures pour nettoyage	10'000.00		10'000.00		9'330.10	

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

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355.3141.1	Entretien s. poly.	11'300.00		11'300.00		6'725.74	
355.3141.3	Entretien s. poly. variable					19'886.24	
355.3181	Honoraires et frais divers	7'500.00		7'500.00		3'913.10	
355.3186	Assurances bâtiment et mobilier	10'800.00		10'300.00		8'973.45	
355.4271.2	Location grande salle, foyer, cuisine		16'000.00		16'000.00		11'670.00
355.4271.3	Location salles scolaires ***				45'900.00		78'721.00
355.4351	Fact.diverses à tiers, casses, etc.		7'500.00		7'500.00		9'262.30
355.4659	Production solaire Salle Poly						7'351.10
356	Immeuble Ch. Neuf 7	9'040.00	73'660.00	8'900.00	73'660.00	7'248.10	70'559.75
356.3121	Electricité, chauffage ***	7'440.00		7'300.00		4'847.05	
356.3141	Entretien	500.00		500.00		800.05	
356.3141.1	Entretien frais variables					480.50	
356.3186	Assurances bâtiment et mobilier	1'100.00		1'100.00		1'120.50	
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		5'999.75
357	Locaux de Voirie et buvette foot	3'700.00		2'600.00		10'149.77	
357.3121	Electricité					5'249.15	
357.3131	Achat fournitures pr nettoyages	500.00		500.00			
357.3141	Entretien des locaux	500.00		500.00		417.00	
357.3141.1	Entretien variable des locaux	500.00				2'734.00	
357.3186.1	Assurances bâtiment-mobilier	2'200.00		1'600.00		1'749.62	
358	Collège Les Ecureuils (parc.La Fin)	120'300.00	211'000.00	149'650.00	211'000.00	562'814.95	213'762.20
358.3011	Conciergerie ***	35'500.00		35'000.00		33'565.30	
358.3012	Auxiliaires nettoyage coll. Ecureuil	3'000.00		3'000.00		2'684.40	
358.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	3'200.00		3'200.00		3'259.60	
358.3041	Caisse retraite CIP ***	5'500.00		5'600.00		5'009.35	
358.3051.1	Assurance accident ***	1'000.00		1'000.00		1'116.35	
358.3052	Assurance perte de gain maladie ***	300.00		300.00		297.00	
358.3061	Remboursements de frais	1'000.00		1'000.00		1'491.00	
358.3113	Achat mobilier et équipements					408.05	
358.3121.1	Electricité ***	6'000.00		7'500.00		3'625.25	
358.3121.2	Chauffage ***	9'800.00		9'100.00		8'774.95	
358.3131	Achat fournitures pr nettoyage	4'000.00		4'000.00		5'370.25	
358.3141	Entretien bat. et entourage	5'600.00		5'650.00		4'858.49	
358.3141.1	Entretien frais variables					18'209.51	
358.3186	Assurances bâtiment et mobilier	5'000.00		3'800.00		4'175.45	
358.3312	Amortis. patrim. Administratif ***	35'800.00		59'600.00		63'100.00	
358.3321	Amortissement suppl. patr.administratif					400'000.00	
358.3905	Imputation intérêts s/emprunt	4'600.00		10'900.00		6'870.00	
358.4271.1	Location salle UAPE Ecureuil Malin		37'800.00		37'800.00		37'800.00
358.4271.2	Location salle rythmique		5'000.00		5'000.00		7'695.00
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		1'090.20
359	Villas et studio	10'440.00	60'500.00	10'200.00	60'500.00	15'125.50	61'688.25
359.3121.1	Elect.-chauffage villa Clos Devant 9-11 ***	4'940.00		4'900.00		3'331.10	
359.3121.2	Chauffage villa Clos Devant 7 ***	2'800.00		2'600.00		2'448.50	
359.3141.1	Entretien villas et studio	1'600.00		1'600.00		1'090.85	
359.3141.2	Entretien frais variables					7'271.90	
359.3186	Assurances bâtiment et mobilier	1'100.00		1'100.00		983.15	
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		7'688.25
360	Cibleries et cabane des cadets	6'350.00		14'100.00		782.65	
360.3121	Electricité cabane cadets ***	1'250.00		1'200.00		717.80	
360.3141	Entretien des cibleries			7'800.00			
360.3141.1	Entretien cabane des cadets ***	5'000.00		5'000.00			
360.3186	Assurances bâtiment et mobilier	100.00		100.00		64.85	
361	Bâtiment En Farabosse (Volière)	300.00		300.00		406.85	
361.3141	Entretien du bâtiment et entourage					175.55	
361.3186	Assurance bâtiment	300.00		300.00		231.30	
362	Collège intercom. 2/3 Etoy - 1/3 Buchillon	102'100.00	66'400.00	98'400.00	63'400.00	98'875.95	63'480.65
362.3141	Particip. frais d'entretien du collège intercom.	84'200.00		79'500.00		81'255.95	
362.3312	Amortis. patrim. administratif	15'400.00		15'400.00		15'400.00	
362.3905	Imputation intérêts s/emprunt	2'500.00		3'500.00		2'220.00	
362.4271	Location salles scolaires		36'400.00		36'400.00		36'416.65
362.4271.1	Location UAPE Buchillon ***		30'000.00		27'000.00		27'064.00

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

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
363	Collèges Les Communaux I & II	265'020.00	852'000.00	317'000.00	852'000.00	1'321'948.34	851'937.00
363.3011	Conciergerie ***	146'900.00		144'800.00		138'083.35	
363.3012	Auxiliaires nettoyage coll. Communaux ***	6'000.00		6'000.00		4'990.25	
363.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	13'100.00		13'000.00		13'018.75	
363.3041	Caisse retraite CIP ***	22'300.00		22'600.00		20'189.40	
363.3051.1	Assurance accident ***	4'300.00		4'300.00		4'449.00	
363.3052	Assurance perte de gain maladie	1'300.00		1'300.00		1'227.25	
363.3061	Rembt frais, nett. linges	2'620.00		2'500.00		4'275.00	
363.3065	Rembt frais d'habillement					139.90	
363.3113	Achat mobilier et équipement					13'823.15	
363.3121.1	Electricité lumière + chauff.pompe à chaleur ***					16'851.60	
363.3131	Achat produits de nettoyage	16'000.00		16'000.00		7'235.45	
363.3141	Entretien du bâtiment et entourage	37'000.00		38'500.00		36'738.18	
363.3141.1	Entretien frais variables					33'452.94	
363.3181	Honor. et prestations de services					740.00	
363.3186	Assurances bâtiment et mobilier	15'500.00		14'000.00		13'066.65	
363.3312	Amortis. patrim. Administratif ***			43'800.00		45'780.00	
363.3321	Amortissement supplémentaire					961'387.47	
363.3905	Imputation intérêts s/emprunt			10'200.00		6'500.00	
363.4271.1	Location classes		852'000.00		852'000.00		851'937.00
365	Salle multi-fonctions	329'100.00	325'300.00	233'000.00	124'055.00	60'627.40	
365.3011	Conciergerie ***	102'200.00		46'150.00			
365.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	9'100.00		4'100.00			
365.3041	Caisse retraite CIP ***	15'000.00		7'200.00			
365.3051.1	Assurance accident ***	3'000.00		1'300.00			
365.3052	Assurance perte de gain maladie ***	900.00		450.00			
365.3061	Rembt frais et formation continue	900.00					
365.3111	Achat matériel et équipements			26'200.00			
365.3131	Achat produits nettoyage	25'000.00		25'000.00			
365.3141	Entretien des bâtiments	40'000.00		40'000.00			
365.3186	Assurances bâtiment et mobilier	20'000.00		20'000.00			
365.3905	Imputation intérêts s/emprunt	113'000.00		62'600.00		60'627.40	
365.4271.1	Location salles pour le scolaire		224'500.00		93'555.00		
365.4271.2	Autres locations		30'000.00		1'000.00		
365.4271.4	Location cantine scolaire		70'800.00		29'500.00		

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	2'349'200.00	1'141'700.00	3'997'200.00	1'120'300.00	1'885'811.92	1'056'560.62
41	SERVICE TECHNIQUE	121'000.00	10'000.00				
41.3181.1	Géoinformations - portail cartographique ***	25'000.00					
41.3181.2	Plan Energie et Climat Communal ***	61'000.00					
41.3181.3	Mobilité ***	35'000.00					
41.4516	Subvention du canton ***		10'000.00				
42	SERVICE DE L'URBANISME,POLICE DESCONSTRUCTIONS	86'000.00	34'000.00	65'100.00	34'000.00	71'509.09	42'061.05
42.3101	Frais administratifs,enquêtes PC,etc.	5'000.00		5'000.00		8'470.70	
42.3181.2	Honoraires bur. techn. examens dossiers construct. + citernes	40'000.00		40'000.00		20'172.19	
42.3181.3	Revision plan et règlement des zones	5'000.00				19'555.75	
42.3181.5	Honoraire et conseiller juridique	20'000.00		8'000.00		12'008.55	
42.3181.8	Divers, extraits plans cadastre RF,etc	6'000.00		6'000.00		5'201.90	
42.3526	Part Assoc. Littoral Parc ***	10'000.00		6'100.00		6'100.00	
42.4311	Emoluments taxes permis constr., permis hab. + utilis.		30'000.00		30'000.00		38'003.55
42.4311.1	Emoluments s/procédés réclame		4'000.00		4'000.00		4'057.50
43	SERVICE DES ROUTES	692'500.00	6'000.00	2'540'000.00	1'800.00	691'283.58	14'933.65
430	Entretien des routes	571'000.00	1'000.00	2'392'500.00	1'000.00	567'428.69	10'064.65
430.3011	Part sur salaires ***	120'100.00		117'600.00		112'104.95	
430.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	10'700.00		10'500.00		10'588.95	
430.3041	Caisse retraite CIP ***	18'000.00		18'300.00		16'215.00	
430.3051.1	Assurance accident ***	3'500.00		3'500.00		4'068.20	
430.3052	Assurance perte de gain maladie ***	1'100.00		1'000.00		986.50	
430.3061.1	Frais déplac. et tél.	2'000.00		2'000.00		2'084.40	
430.3061.2	Frais formation continue					74.80	
430.3065	Rembt frais d'habillement	14'500.00		14'500.00		875.20	
430.3113	Achat matériel et équipement rtes	16'000.00		46'000.00		19'080.49	
430.3121	Electricité éclairage public ***			60'000.00		43'028.70	
430.3141.1	Entretien,achat et transports matériau ***	230'000.00		1'920'000.00		200'216.94	
430.3141.2	Entret. lignes blanches et achats signaux ***	60'000.00		20'000.00		3'390.59	
430.3141.3	Eclairage public : entretien et achats ***			60'000.00		17'599.67	
430.3141.5	Entretien allées et ronds points	25'000.00		25'000.00		14'992.95	
430.3181.1	Déblaiement neige	5'000.00		5'000.00		4'664.75	
430.3181.2	Noms des rues et numéros	500.00		500.00			
430.3181.3	Honoraires et prestat. Services ***	40'000.00		42'000.00		72'326.60	
430.3311	Amortissement obligatoire du part.administratif ***	20'400.00		41'400.00		41'400.00	
430.3905	Imputation intérêts s/emprunt	4'200.00		5'200.00		3'730.00	
430.4351	Facturation à des tiers		1'000.00		1'000.00		10'064.65
431	Véhicules, machines, équip. service Voirie	121'500.00	5'000.00	147'500.00	800.00	123'854.89	4'869.00
431.3113	Achat machines,véhicules et équip. ***	69'000.00		95'000.00		81'362.00	
431.3155	Entretien véhicules (global) ***	15'000.00		15'000.00			
431.3155.1	Entretien balayeuse communale	15'000.00		15'000.00		3'457.70	
431.3155.2	Entretien Reform					3'882.50	
431.3155.3	Entretien Dacia					1'978.05	
431.3155.5	Entretien J. Deere					1'895.00	
431.3155.6	Entretien Dacia Logan					2'678.50	
431.3155.7	Entretien Minibus					12.35	
431.3155.8	Entretien tondeuses, machines, div.					2'921.30	
431.3156.1	Essence véhicules voirie	4'500.00		4'500.00		4'795.54	
431.3156.2	Diesel stock voirie	7'000.00		7'000.00		8'766.45	
431.3186	Assurances RC, Casco, Taxes véhicules	11'000.00		11'000.00		12'105.50	
431.4271	Location Minibus Ford				800.00		1'269.00
431.4521	Part prestat. balayage Com.Buchillon + Lavigny		5'000.00				3'600.00
44	PARCS,PLACE SPORTS,CIMETIERE	238'500.00	28'000.00	229'300.00	38'000.00	106'735.41	27'325.00
44.3011	Part sur salaires ***	12'700.00		12'500.00		12'076.75	
44.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	1'200.00		1'200.00		1'151.35	
44.3041	Caisse pension ***	2'000.00		2'000.00		1'755.70	
44.3051.1	Caisse nationale accid. ***	400.00		400.00		442.75	
44.3052	Assurance perte de gain maladie ***	100.00		100.00		105.90	
44.3111	Achat matériel, création équipements ***	50'000.00		83'000.00			
44.3121	Electricité prises extérieurs div. Places ***	100.00		100.00		18.75	
44.3134	Achat arbres ***	42'000.00					
44.3141.1	Entretien des parcs et places d'agrément	53'000.00		53'000.00		53'628.14	
44.3141.2	Entretien place de sport et terrain de football	57'000.00		57'000.00		21'743.05	
44.3141.3	Entretien du cimetière	20'000.00		20'000.00		15'813.02	
44.4351	Location places de parc		28'000.00		28'000.00		27'325.00
44.4658	Participations de tiers				10'000.00		

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	GESTION DES DECHETS	500'200.00	373'700.00	466'800.00	354'500.00	387'997.79	343'954.87
450	FRAIS EXPLOITATION DECHETTERIE ***	116'900.00	116'900.00	98'900.00	98'900.00	76'101.23	76'101.23
450.3011	Traitement personnel communal ***	45'900.00		45'300.00		43'686.10	
450.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	4'100.00		4'000.00		4'154.85	
450.3041	Caisse retraite CIP ***	7'000.00		7'100.00		6'351.60	
450.3051.1	Assurance accident ***	1'400.00		1'400.00		1'596.80	
450.3052	Assurance perte de gain maladie ***	400.00		400.00		381.60	
450.3061.1	Rembt frais déplac. et tél.			100.00		120.00	
450.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers	13'000.00		13'000.00		12'740.00	
450.3113	Achat équipement et matériel ***	27'500.00		10'000.00			
450.3121.1	Electricité ***	1'600.00		1'600.00		654.50	
450.3141	Entretien de la déchetterie	10'000.00		10'000.00		2.00	
450.3181	Honoraires et prestations de service yc compost	6'000.00		6'000.00		6'413.78	
450.4901	Imputa. frais personnel à déchets urbains et autres		71'800.00		71'300.00		69'030.95
450.4902	Imputation frais exploitation déchetterie		45'100.00		27'600.00		7'070.28
451	DECHETS URBAINS	340'610.00	256'600.00	324'010.00	255'600.00	277'735.27	267'649.39
451.3181.10	Enlèv. et élimin. déchets ménagers	110'000.00		110'000.00		114'436.12	
451.3181.12	Débarras vieux papier/cartons	36'400.00		36'400.00		18'160.89	
451.3181.13	Enlèvement Tetras	400.00				50.01	
451.3181.2	Evacuation déchets organiques compostables	28'000.00		28'000.00		24'837.33	
451.3181.3	Elimination verre récupération	10'000.00		10'000.00		10'596.15	
451.3181.5	Eliminat. déchets encombrants	19'000.00		19'000.00		17'421.95	
451.3181.7	Evacuation du bois	18'000.00		18'000.00		13'685.34	
451.3181.8	Débarras fer et métaux	6'000.00		6'000.00		2'865.27	
451.3181.9	Collecte flaconnage	2'100.00		2'100.00		1'890.20	
451.3189	Frais pour information envers la population	4'500.00		4'500.00		4'376.98	
451.3301	Défalcations et remises taxes	1'000.00		1'000.00		923.90	
451.3901	Imputat. interne frais personnel déchetterie	64'620.00		64'170.00		62'127.85	
451.3902	Imputat. interne frais d'exploitations déchetterie	40'590.00		24'840.00		6'363.28	
451.4341	Taxe annuelle forfaitaire		120'000.00		120'000.00		121'385.65
451.4342	Ristourne au sac		111'000.00		111'000.00		120'093.65
451.4361.1	Ristourne s/ traitement du verre		14'000.00		13'000.00		13'753.60
451.4361.2	Ristourne s/traitement vieux papier		9'000.00		9'000.00		8'597.30
451.4361.3	Ristourne s/ferraille		1'000.00		1'000.00		1'734.45
451.4361.4	Ristourne appareils électroniques		600.00		600.00		730.14
451.4361.5	Ristourne PET		1'000.00		1'000.00		1'354.60
452	AUTRES DECHETS	42'690.00	200.00	43'890.00		34'161.29	204.25
452.3181.10	Enlèv. et trait. huiles, frigos, pneus	2'000.00		2'000.00		2'046.54	
452.3181.11	Trait. et transp. DSM déchets spéc.ménagers	5'500.00		5'500.00		5'475.11	
452.3181.12	Enlèv. déchets poubelles publiques	7'000.00		7'000.00		4'666.11	
452.3181.13	Enlèv. déchets organiques communaux	7'000.00		7'000.00		5'236.40	
452.3181.14	Evacuation déchets inertes	9'000.00		12'000.00		8'893.85	
452.3181.2	Trait. déchets carnés	500.00		500.00		233.18	
452.3901	Imputat. interne frais personnel autres déchets	7'180.00		7'130.00		6'903.10	
452.3902	Imputat. interne frais exploitation autres déchets	4'510.00		2'760.00		707.00	
452.4351.2	Facturation à des tiers débarras marchandises		200.00				105.00
452.4351.3	Facturation trait. déchets carnés						99.25
46	RESEAU EGOUTS ET EPURATION	690'000.00	690'000.00	692'000.00	692'000.00	628'286.05	628'286.05
46.3011	Part sur salaires ***	23'400.00		23'200.00		23'018.95	
46.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	2'100.00		2'000.00		2'225.50	
46.3041	Caisse retraite CIP ***	3'700.00		3'700.00		3'375.00	
46.3051.1	Assurance accident	700.00		700.00		854.10	
46.3052	Assurance perte de gain maladie	200.00		200.00		197.60	
46.3121	Electricité stat.relev. Bellevue ***	1'100.00		1'000.00		742.25	
46.3141	Entretien canalis.et collecteurs	115'000.00		70'000.00		46'637.15	
46.3181	Honoraires et prestat.de service	55'000.00		50'000.00		10'717.15	
46.3521	Exploitation STEP,St-Prex ***	350'381.00		388'000.00		280'099.00	
46.3811	Attribution aux financements spéc.	82'219.00		97'000.00		207'939.35	
46.3901	Frais gestion égts-épurat.imput. internes	55'200.00		55'200.00		49'790.00	
46.3905	Imputat. intérêts s/emprunts	1'000.00		1'000.00		2'690.00	
46.4341	Taxes uniques de raccordement		150'000.00		150'000.00		31'840.75
46.4351.1	Taxe annuelle égouts		290'000.00		290'000.00		311'413.05
46.4351.2	Taxe annuelle épuration (s/M3 eau)		250'000.00		250'000.00		279'088.65
46.4361	Rembours.tiers et redevances diverses				2'000.00		5'943.60
47	COURS D'EAU	21'000.00		4'000.00			
47.3147	Entretien cours d'eau ***	21'000.00		4'000.00			

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'012'040.00	122'700.00	1'965'600.00	122'700.00	1'875'353.30	133'198.10
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'045'300.00		999'700.00		983'138.25	
51.3521.1	Participat. enseign. primaire Assagie ***	1'045'300.00		999'700.00		983'138.25	
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	652'000.00		658'100.00		612'051.75	
52.3521.1	Particip. enseign. secondaire Assagie ***	652'000.00		658'100.00		612'051.75	
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	5'000.00		5'000.00		4'343.10	
54.3521	Part à des charges de Communes	5'000.00		5'000.00		4'343.10	
55	ACTIVITES PARASCOLAIRES / CENTRE DES JEUNES	279'740.00	122'700.00	272'800.00	122'700.00	251'433.95	133'198.10
550	ACTIVITES PARASCOLAIRES / CENTRE DES JEUNES	279'740.00	122'700.00	272'800.00	122'700.00	251'433.95	133'198.10
550.3011	Traitements des animateurs ***	183'000.00		177'400.00		166'755.50	
550.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	16'400.00		15'900.00		15'592.25	
550.3041	Caisse retraite CIP ***	28'400.00		28'300.00		24'868.05	
550.3051.1	Caisse accident ***	2'600.00		2'500.00		2'367.75	
550.3052	Assurance perte de gain maladie	1'600.00		1'600.00		1'473.50	
550.3061.1	Rembt frais déplac.et tél.	1'640.00		1'000.00		502.20	
550.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers	18'000.00		18'000.00		3'538.50	
550.3113.1	Achat équipements pr Centre des Jeunes	5'000.00		5'000.00		3'999.40	
550.3113.2	Achat équipement cantine 5-6ème	1'000.00		1'000.00		1'446.65	
550.3171.1	Frais d'animation Centre des Jeunes	22'000.00		22'000.00		30'730.15	
550.3191	Cotisations et abts revues Ctre Jeunes	100.00		100.00		160.00	
550.4359	Recettes ventes pdts et animations div.		12'000.00		12'000.00		21'370.10
550.4523	Partic. ASSAGIE au Ctre Jeunes		110'700.00		110'700.00		110'700.00
550.4659	Participation de tiers						1'128.00
58	TEMPLES ET CULTES	30'000.00		30'000.00		24'386.25	
58.3011	Traitement organiste et nett. local s/la cure	7'500.00		7'500.00		2'051.95	
58.3051.1	Assurance accident					7.35	
58.3052	Assurance perte de gain maladie					9.30	
58.3091	Autres charges					480.00	
58.3651.1	Partic. frais paroisse catholique	22'000.00		22'000.00		21'520.00	
58.3651.2	Partic.frais paroisse protestante	500.00		500.00		317.65	
6	POLICE ET SECURITE	684'700.00	11'000.00	668'000.00	11'000.00	685'923.49	11'337.20
60	SERVICE DE POLICE COMMUNAL	24'500.00	10'000.00	24'500.00	10'000.00	26'360.15	10'505.55
60.3111	Achat matériel	1'000.00		1'000.00			
60.3181	Frais divers					2'364.75	
60.3188	Prestat. surveillance Securitas	21'000.00		21'000.00		20'975.40	
60.3189	Prestat. ASP Assistant sécurité publique	2'500.00		2'500.00		3'020.00	
60.4371	Amendes et sentences municipales		10'000.00		10'000.00		10'505.55
61	CORPS DE POLICE CANTONAL	476'000.00		455'000.00		486'115.00	
61.3511	Part aux charges cantonales ***	476'000.00		455'000.00		486'115.00	
63	POLICE SANITAIRE					100.00	
63.3524.1	Inspect. denrées aliment., laborat. canton.					100.00	
64	SERVICE DES INHUMATIONS	10'000.00	1'000.00	10'000.00	1'000.00	8'717.45	783.65
64.3181	Frais transports, honor.verif.décès,etc.	10'000.00		10'000.00		8'717.45	
64.4351	Facturation à des tiers		1'000.00		1'000.00		783.65
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	112'000.00		116'000.00		105'296.14	
65.3521	Part d'Etoy au SIS MORGET ***	112'000.00		116'000.00		105'296.14	
66	PROTECTION CIVILE	62'200.00		62'500.00		59'334.75	48.00
66.3521.2	Redevance Office régional PC ***	62'200.00		62'500.00		59'334.75	
66.4651	Subsides divers						48.00

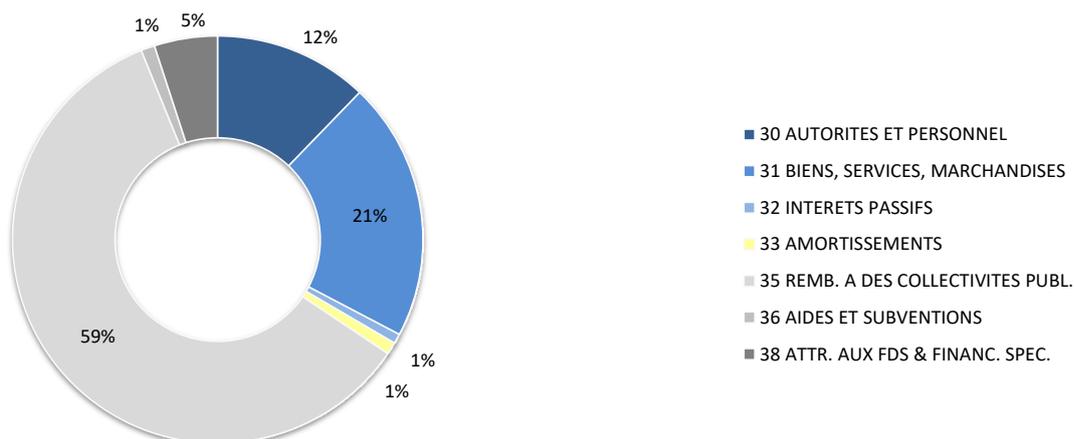
*** Les comptes avec une astérisque comportent un commentaire dans les pages précédentes ***

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	3'646'900.00		3'358'300.00		4'513'805.32	5'324.25
71	SERVICE SOCIAL ACCUEIL ENFANTS	730'900.00		618'800.00		704'650.72	5'324.25
71.3511.7	FAJE Fond. Accueil Jour Petite Enfance	15'000.00		15'000.00		14'590.00	
71.3511.71	Part Espace Prévention	4'500.00		4'500.00		4'385.50	
71.3524.1	Participation Entraide familiale	12'000.00		12'000.00		10'608.65	
71.3525	ARASMAC: part Agce ass. sociales + Revenu insertion	3'300.00		3'300.00		1'890.85	
71.3526	ARASMAC : part Etoy frais réseau AJEMA ***	614'100.00		502'000.00		589'990.00	
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	9'000.00		9'000.00		11'185.72	
71.3663	Subvention aux parents pour l'ens. musique	1'000.00		1'000.00			
71.4522	Rbt ARASMAC s/déc.année précéd.						5'324.25
72	PREVOYANCE SOCIALE	2'916'000.00		2'739'500.00		3'809'154.60	
72.3511.1	Participation à la cohésion sociale ***	2'916'000.00		2'739'500.00		3'806'470.00	
72.3511.99	Solde s/fact. sociale année précéd.					2'684.60	
8	SERVICES INDUSTRIELS	1'308'800.00	1'104'800.00	1'070'600.00	1'070'600.00	978'258.05	978'258.05
81	SERVICE DES EAUX	909'300.00	909'300.00	935'600.00	935'600.00	745'719.12	745'719.12
81.3011	Part salaires divers ***	51'500.00		51'000.00		50'662.20	
81.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	4'600.00		4'600.00		4'901.80	
81.3041	Caisse retraite CIP ***	8'000.00		8'200.00		7'421.90	
81.3051.1	Assurance accident ***	1'500.00		1'500.00		1'881.65	
81.3052	Assurance perte de gain maladie ***	500.00		500.00		433.60	
81.3061.2	Frais formation continue					80.00	
81.3111.1	Achat compteurs et petit matériel ***	110'000.00		75'000.00		10'432.15	
81.3111.2	Pose nouv. BH + prises d'eau	20'000.00		20'000.00		15'092.48	
81.3111.3	Achat matériel irrigation	6'000.00		4'000.00		2'174.50	
81.3121	Electricité stations Vosette et Jotterand ***	53'000.00		50'400.00		31'176.25	
81.3121.1	Electricité Espérance irrigation ***	10'500.00		10'000.00		11'413.25	
81.3141.1	Entretien des fontaines	3'000.00		3'000.00		1'326.20	
81.3141.2	Entretien réseau, sources et stat.pompage ***	114'000.00		130'000.00		33'187.85	
81.3141.3	Entretien réseau irrigation	54'000.00		58'000.00		29'221.70	
81.3181	Honoraires réseau communal	55'000.00		68'000.00		13'808.65	
81.3186	Assurances bâtiment et mobilier	200.00		200.00		174.93	
81.3521	Frais exploitat. stat. Pontets (Etoy-Buchillon) ***	105'000.00		90'000.00		56'602.80	
81.3521.1	Frais energie stat. Pontets (Etoy-Buchillon) ***	235'000.00		250'000.00		114'292.95	
81.3522	Frais exploit. réserv.Rippes (Etoy-Buchil.)	10'000.00		33'000.00		7'330.15	
81.3813	Attribution à la réserve					272'578.11	
81.3901	Frais gestion service eau imputat. interne	61'800.00		73'800.00		80'876.00	
81.3905	Imput. intérêts s/emprunts trav. serv. eau	5'700.00		4'400.00		650.00	
81.4341	Taxes uniques de raccordement		80'000.00		180'000.00		31'967.70
81.4351	Vente d'eau, y.c.location compteurs réseau communal		360'000.00		360'000.00		409'348.25
81.4351.1	Vente d'eau irrigation		75'000.00		75'000.00		232'652.40
81.4361	Rembour. tiers et redevances diverses		50'000.00		50'000.00		71'750.77
81.4813	Prélèv s/fonds réserve au		344'300.00		270'600.00		
82	ENERGIE	263'500.00	59'500.00				
820	ECLAIRAGE PUBLIC ***	131'000.00					
820.3123	Electricité éclairage public ***	63'000.00					
820.3141	Entretien éclairage public ***	60'000.00					
820.3181	Honoraires et prestations services	8'000.00					
821	REGROUPEMENT CONSOMMATION PROPRE (RCP) ***	132'500.00	59'500.00				
821.3114	Achat équipement RCP Communaux ***	6'000.00					
821.3123	Achat électricité RCP Communaux ***	115'500.00					
821.3141	Entretien RCP Communaux ***	2'000.00					
821.3181	Honoraires et prestations de services ***	9'000.00					
821.4351	Vente électrique au réseau ***		59'500.00				
84	DEVELOPPEMENT DURABLE	136'000.00	136'000.00	135'000.00	135'000.00	232'538.93	232'538.93
84.3181.1	Frais bancaires					34.00	
84.3656	Subvention énergie bâtiment					186'360.65	
84.3657	Subvention Mobilité					16'089.00	
84.3809	Attribut. fds développement durable ***	126'000.00		135'000.00			
84.3909	Imputation déficit Mobilty					19'933.28	
84.3909.1	Imputation frais gestion	10'000.00				10'122.00	
84.4110	Concession SEFA ***		135'000.00		135'000.00		157'861.40
84.4410	Redistribution s/t.CO2 par Cais. AVS ***		1'000.00				
84.4809	Prélevements fonds de développement durable						74'677.53

CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

	BUDGET 2024	BUDGET 2023	ECARTS 2024/2023		COMPTES 2022	ECARTS 2023/2022	
3 TOTAL DES CHARGES	17'972'600	18'815'760	-843'160	-4.48%	19'363'811	-1'391'211	-7.18%
30 AUTORITES ET PERSONNEL	2'139'400	2'084'790	54'610	2.62%	1'918'466	220'934	11.52%
AUTORITES ET COMMISSIONS	244'200	244'200		0.00%	279'162	-34'962	-12.52%
PERSONNEL ADMINISTR. & D'EXPL.	1'354'700	1'295'750	58'950	4.55%	1'179'961	174'739	14.81%
ASSURANCES SOCIALES	132'260	129'960	2'300	1.77%	128'836	3'424	2.66%
CAISSE PENSIONS ET PREVOYANCE	220'300	233'200	-12'900	-5.53%	191'709	28'591	14.91%
ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	50'080	49'380	700	1.42%	47'382	2'698	5.69%
INDEMNISATIONS,REMB. DE FRAIS	53'860	50'300	3'560	7.08%	35'771	18'089	50.57%
PERSONNEL INTERIMAIRE	79'000	77'000	2'000	2.60%	50'415	28'585	56.70%
AUTRES CHARGES AUT. & PERSONN.	5'000	5'000		0.00%	5'229	-229	-4.38%
31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	3'619'340	4'976'370	-1'357'030	-27.27%	2'212'334	1'407'006	63.60%
IMPRIMES, FOURNIT. BUREAU	44'400	48'900	-4'500	-9.20%	36'518	7'882	21.58%
ACHATS MOBILIER,MAT. MACHINES	541'500	546'200	-4'700	-0.86%	181'823	359'677	197.82%
ACHATS EAU, ENERGIE, COMBUST.	378'740	312'500	66'240	21.20%	221'306	157'434	71.14%
AUTRES FOURNITURES & MARCHAND.	112'900	66'400	46'500	70.03%	37'797	75'103	198.70%
ENTRETIEN IMMEUBLES, ROUTES	1'273'750	2'873'920	-1'600'170	-55.68%	782'145	491'605	62.85%
ENTRETIEN MOBILIER, INSTALL.	42'500	42'500		0.00%	30'761	11'739	38.16%
RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	79'300	92'800	-13'500	-14.55%	74'570	4'730	6.34%
HONORAIRES & PREST. SERVICES	1'093'550	940'650	152'900	16.25%	802'189	291'361	36.32%
IMPOTS, TAXES, COTIS., DIVERS	52'700	52'500	200	0.38%	45'225	7'475	16.53%
32 INTERETS PASSIFS	135'000	105'200	29'800	28.33%	85'161	49'839	58.52%
INTERETS DETTES A COURT TERME	2'000	2'000		0.00%		2'000	#DIV/0!
INTERETS DETTES A LONG TERME	131'000	99'200	31'800	32.06%	84'157	46'843	55.66%
AUTRES INTERETS	2'000	4'000	-2'000	-50.00%	1'003	997	99.40%
33 AMORTISSEMENTS	173'600	262'200	-88'600	-33.79%	1'682'034	-1'508'434	-89.68%
35 REMB. A DES COLLECTIVITES PUBL.	10'464'141	9'947'100	517'041	5.20%	11'226'780	-762'639	-6.79%
REMB. DE CHARGES CANTONALES	3'907'860	3'719'400	188'460	5.07%	4'756'644	-848'784	-17.84%
REMB. CHARGES AUTRES COMMUNES	6'556'281	6'227'700	328'581	5.28%	6'470'136	86'145	1.33%
36 AIDES ET SUBVENTIONS	191'000	214'000	-23'000	-10.75%	385'539	-194'539	-50.46%
AIDES, SUBS., INSTIT. PRIVEES	190'000	213'000		0.00%	385'539	-195'539	-50.72%
AIDES INDIVIDUELLES	1'000	1'000		0.00%		1'000	
38 ATTR. AUX FDS & FINANC. SPEC.	875'219	899'000	-23'781	-2.65%	1'532'517	-657'298	-42.89%
39 IMPUTATIONS INTERNES	374'900	327'100	47'800	14.61%	320'980	53'920	16.80%

BUDGET 2024 - CHARGES PAR NATURE



CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

	BUDGET 2024	BUDGET 2023	ECARTS 2024/2023		COMPTES 2022	ECARTS 2023/2022	
4 TOTAL DES REVENUS	17'807'210	17'867'915	-60'705	-0.34%	19'510'279	-1'703'069	-8.73%
40 IMPOTS	11'129'000	10'477'000	652'000	6.22%	13'196'548	-2'067'548	-15.67%
IMPOTS S/REVENU & FORTUNE	7'760'000	7'510'000	250'000	3.33%	8'285'186	-525'186	-6.34%
IMPOTS S/BENEFICE & CAPITAL	1'750'000	1'350'000	400'000	29.63%	2'394'843	-644'843	-26.93%
IMPOTS FONCIER	1'200'000	1'200'000			1'234'985	-34'985	-2.83%
DROITS DE MUTATIONS	300'000	300'000			698'026	-398'026	-57.02%
IMPOTS S/SUCCESSIONS-DONATIONS	100'000	100'000			546'952	-446'952	-81.72%
IMPOTS & TAXES S/POSSESSION	9'000	7'000	2'000		9'075	-75	-0.83%
IMPOTS RECUPERES APRES DEFALC.	10'000	10'000			27'482	-17'482	-63.61%
41 PATENTES, CONCESSIONS	175'000	171'000	4'000	2.34%	197'872	-22'872	-11.56%
PATENTES	40'000	36'000	4'000		40'011	-11	-0.03%
CONCESSIONS	135'000	135'000		0.00%	157'861	-22'861	-14.48%
42 REVENUS DU PATRIMOINE	1'904'360	1'740'615	163'745	9.41%	1'659'380	244'980	14.76%
REVENUS CAPITAUX PART. FINAN.	77'200	77'200			91'837	-14'637	-15.94%
REVENUS IMMEUBLES PATR. FINAN.	328'260	324'760	3'500	1.08%	320'078	8'182	2.56%
REVENUS IMMEUBLES PART. ADMIN.	1'498'900	1'338'655	160'245	11.97%	1'247'465	251'435	20.16%
43 TAXES, EMOLUMENTS, PROD. VTES	1'749'750	1'809'800	-60'050	-3.32%	1'865'002	-115'252	-6.18%
EMOLUMENTS	70'000	70'000		0.00%	80'255	-10'255	-12.78%
TAXES RACCORD. & D'UTILISATION	461'000	561'000	-100'000	-17.83%	305'288	155'712	51.00%
VENTES & PRESTATIONS SERVICE	1'116'150	1'075'200	40'950	3.81%	1'352'875	-236'725	-17.50%
REMBOURSEMENT DE TIERS	87'600	88'600	-1'000	-1.13%	110'618	-23'018	-20.81%
AMENDES	10'000	10'000			10'506	-506	-4.82%
AUTRES RECETTES	5'000	5'000		0.00%	5'460	-460	-8.42%
44 PARTS RECETTES CTLES SANS AFF.	151'000	150'800	200		219'608	-68'608	-31.24%
PARTS A RECETTES CANTONALES	151'000	150'800	200		219'608	-68'608	-31.24%
45 REMB. DE COLLECTIVITES PUBL.	1'311'900	2'244'000	-932'100	-41.54%	1'300'683	11'217	0.86%
PART. ET REMB. DU CANTON	285'600	1'247'600	-962'000	-77.11%	260'340	25'260	9.70%
PART. ET REMB. AUTRES COMMUNES	1'026'300	996'400	29'900	3.00%	1'040'343	-14'043	-1.35%
46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBV.		10'000	-10'000		8'527	-8'527	-100.00%
48 PREL. S/FDS & FINANC. SPECIAUX	1'011'300	937'600	73'700		741'678	269'622	36.35%
49 IMPUTATIONS INTERNES	374'900	327'100	47'800	14.61%	320'980	53'920	16.80%

BUDGET 2024 - REVENUS PAR NATURE

