



COMMUNE D'ETOY

# BUDGET 2023



**PREAVIS N° 04/2022**

# **PREAVIS de la Municipalité au Conseil Communal No 04/2022**

## **relatif au projet de budget 2023**

---

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 2023. 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**

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

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 2023). Une indexation de 3.5 % a été prévue conformément au règlement du personnel.

## 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. ASSAGIE-ARASMAC ET AUTRES**

Les jetons de présence des Municipaux dans les différentes associations sont reversés à la commune. M. Schlaeppli a été élu au CODIR de l'ORPC.

## 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. L'année 2021 comprenait un nombre important CDP.

**11.3061            REMBOURSEMENT FRAIS ET FORMATION CONTINUE**

Notre préposée terminera sa formation en 2022. Le budget est constitué de CHF 500.- par année et par employé.

**11.3171            RECEPTION ET MANIFESTATION**

Ce budget comprend notamment l'organisation du 1<sup>er</sup> août et la fête au village.

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

L'assemblée générale de l'association a décidé d'augmenter les cotisations à 9.80 par habitant contre 8.30 pour permettre de poursuivre les projets déjà en cours.

**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 2022, 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 73'800.

## 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**

**15.4361            REMBOURSEMENT ETAT DE VAUD**

Les contrats du personnel de la partie bibliothèque ont été repris par l'Etat de Vaud. Le Canton nous fait parvenir une facture pour la part communale compte 15.3080.

Augmentation de 10 % de la part communale pour permettre des animations avec nos deux bibliothécaires.

**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.

**15.3103            ACHAT JEUX**

Nouveau compte. Intégration de la partie ludothèque dans le budget communal.

**15.3651.1        SUBSIDES DIVERS SOCIETES LOCALES**

Le Tennis Club d'Etoy et la Municipalité ont préparé un projet de remplacement de l'éclairage sportif des courts de tennis par des équipements LED. L'économie d'énergie annuelle a été estimée à 5'000 kWh. Il a été convenu que la Commune participe à la moitié de ces coûts, déduction faite des subventions. Le reste du compte concerne les subsides habituels.

**15.3651.2        SUBVENTION LUDOTHEQUE**

La subvention ne sera plus versée, puisque l'entier des charges et revenus de la ludothèque est intégré au budget communal.

**15.3651.3        SUBSIDE FONDATION POUR L'ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE**

Le subside de CHF 9.50 par habitant est identique à l'année précédente et atteint le plafond fixé.

**15.4392            COTISATION DES ABONNES**

La partie ludothèque a été intégrée.

## 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 (remplace le 18.3511.1)

La contribution annuelle prévue par le Service de la Mobilité est de CHF 339'500 (2022 : CHF 325'800). Les transports publics pâtissent encore d'une baisse de recettes, faisant suite aux conséquences structurelles de la pandémie de COVID-19 sur les habitudes de fréquentation et consommation des usagers des transports publics. Les prévisions, à ce jour, tablent encore sur une diminution du niveau de recettes, de près de 5% par rapport au niveau effectif de l'année 2019

Le montant total des courses pour 2023 à charge des communes est de CHF 139'900 (réparti entre les communes de Buchillon, Lavigny, St-Livres et Etoy). La participation des autres communes correspond au compte 180.4527 (qui remplace le 18.4527).

## 19. INFORMATIQUE

### 19.3113 ACHAT MATERIEL INFORMATIQUE

Commencée sur les exercices comptables depuis 2016, la rénovation de l'infrastructure informatique de la Commune va se poursuivre sur 2023. Sont notamment prévus : une rénovation partielle du réseau de l'Administration et le remplacement du plus ancien serveur communal (19'000).

Il est également prévu de remplacer le système de vidéosurveillance des bâtiments scolaires des Communales qui avait été mis en service en 2014 (CHF 20'000). Cet équipement sera dimensionné pour supporter une extension sur la nouvelle salle multifonctions et sur d'autres sites sensibles ces prochaines années.

D'autre part, le Canton de Vaud a décidé d'introduire le bulletin de vote unique qui s'appliquera aux élections au système majoritaire et aux votations. Il permettra un traitement automatisé des dépouillements à l'aide d'un scanner spécial permettant de lire les bulletins et d'imprimer un numéro de contrôle sur chaque bulletin. Les bulletins litigieux seront mis en évidence par le logiciel et devront être vérifiés et corrigés par le bureau électoral.

La solution proposée par le Canton (CHF 8'000) comprend le scanner, le logiciel, une formation, une maintenance et un service de piquet les jours de votations/élections. Les communes sont encouragées à effectuer la transition vers le bulletin unique pour les élections fédérales du 22 octobre 2023, mais toutes les communes devront l'avoir faite en 2026 au plus tard.

#### **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 24'000).

La refonte du site internet a été reportée, car le cahier des charges doit être associé à celui qui est destiné à évaluer le remplacement des applications métier de la Commune (CHF 10'000). Nous envisageons également de quitter le guichet cartographique GeoCommunes sur lequel nous sommes présents depuis 2014 pour rejoindre celui de la région CartoJuraLéman. Un budget de CHF 20'000 a été prévu pour cette opération.

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.

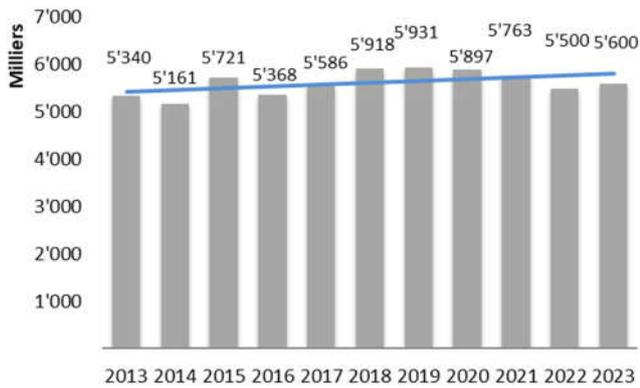
La seule augmentation concerne un changement de formule de nos licences Microsoft.

## 2. FINANCES ET IMPÔTS

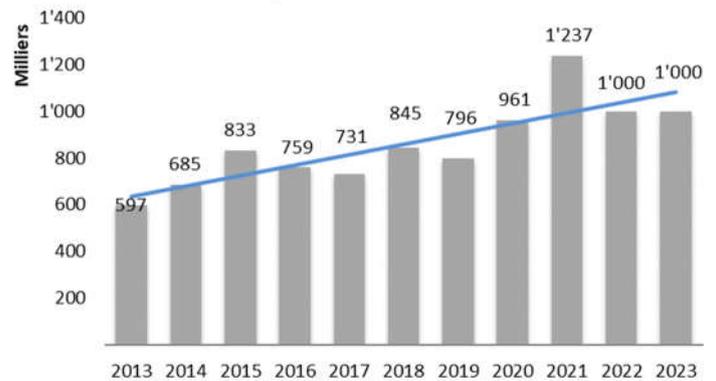
### 21. IMPÔTS

Pour 2023, taux d'imposition à 60 %.

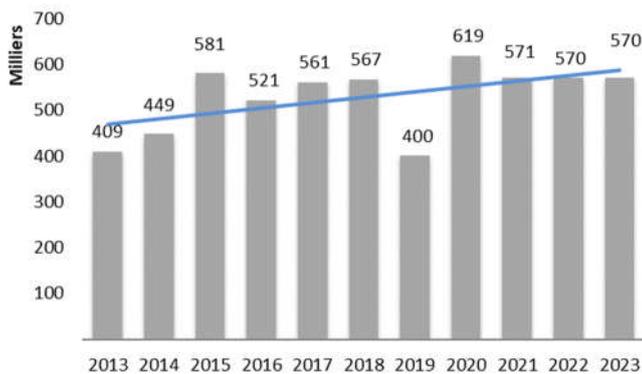
Impôts sur le revenu



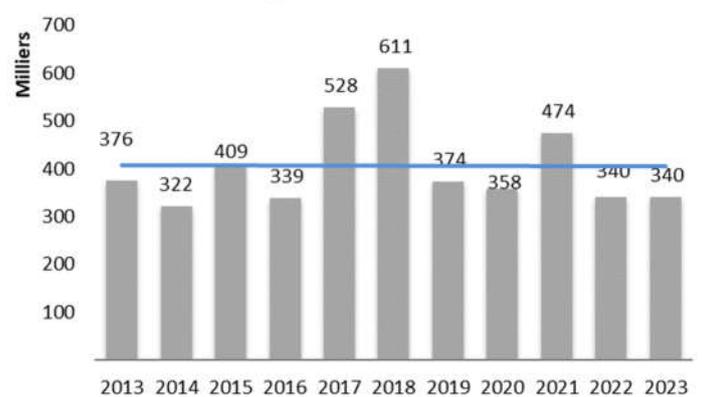
Impôts sur la fortune



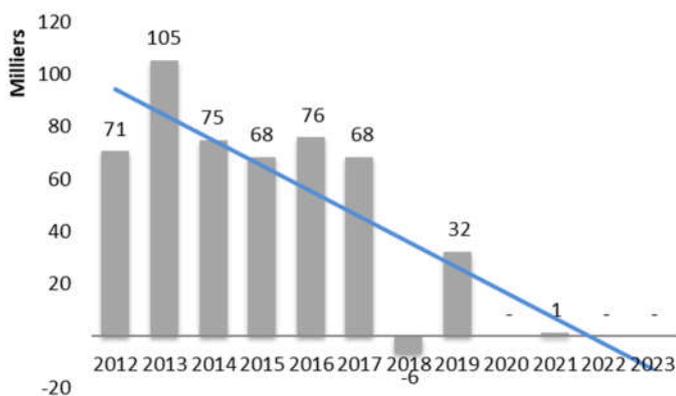
Impôts Frontaliers



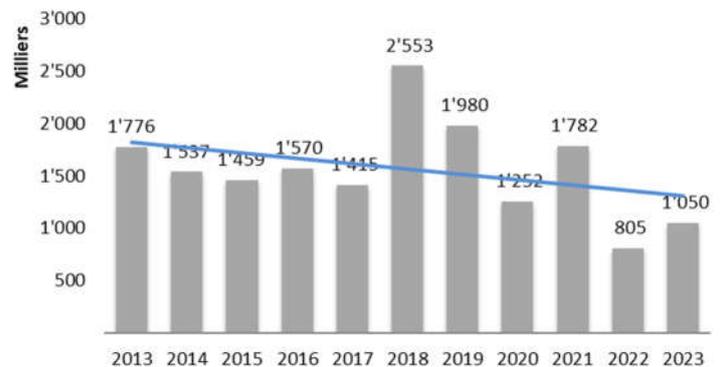
Impôts à la Source

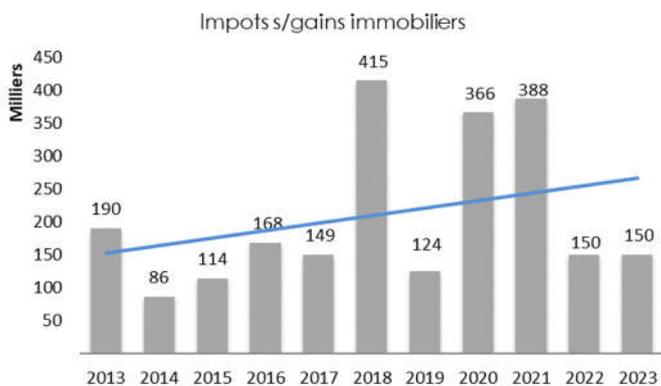
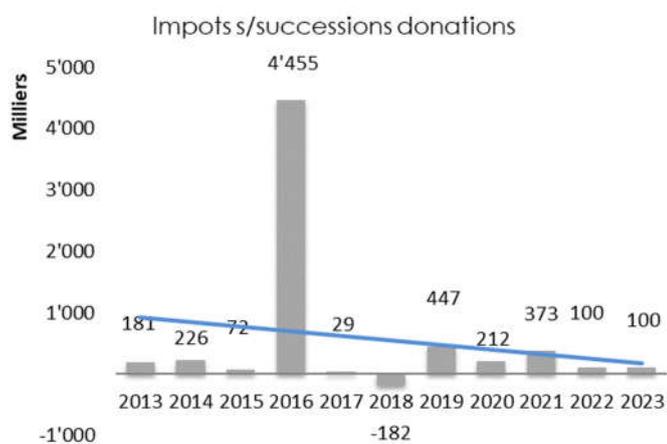
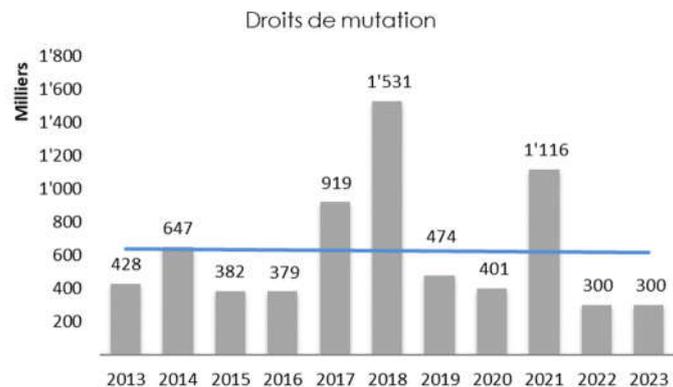
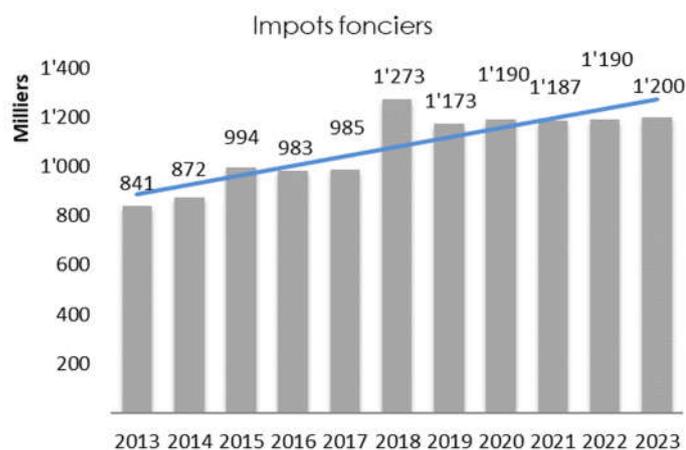
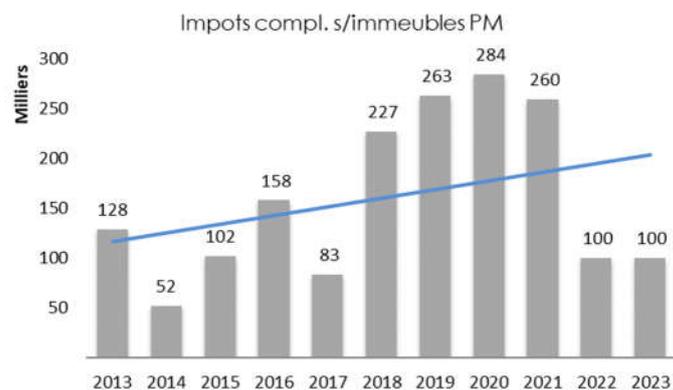
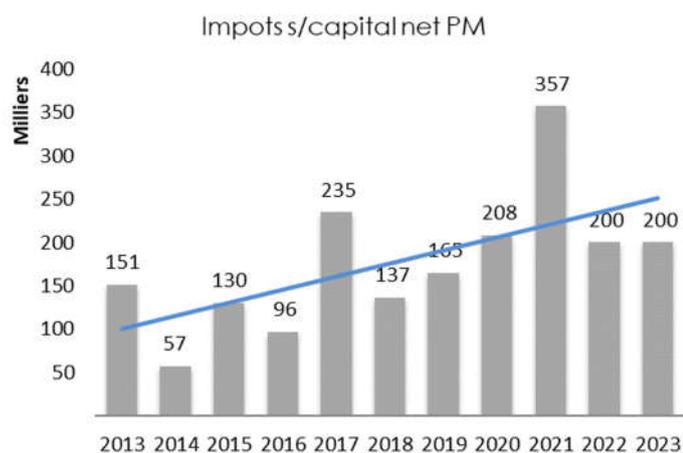


Impôts spécial des étrangers



Impôts s/ bénéf.net PM





## COMPARATIF BUDGET 2022/2023

IMPOTS	Charges	Revenus	Taux imposition
BUDGET 2022	184'000	10'516'000	60%
BUDGET 2023	184'000	10'963'000	60%
<b>Différence</b>	<b>0</b>	<b>447'000</b>	

**21.4001 IMPOTS SUR LE REVENU**  
**21.4002 IMPOTS SUR LA FORTUNE**

L'Etat de Vaud a prévu une augmentation des déductions pour les primes LAMal et frais de garde pour 2023. Malgré ces déductions supplémentaires, une progression de l'impôt sur le revenu de 1 % a été prévu au budget de l'Etat. Nous avons retenu la même progression. L'Etat de Vaud a prévu une augmentation de 9.4 % de l'impôt sur la fortune. Compte tenu du fait que l'Etat a décidé une diminution de l'estimation du mobilier et de la volatilité du secteur boursier, nous avons opté pour le statu quo.

**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 2021 et les éléments que nous connaissons pour 2022 en restant prudents. L'Etat de Vaud a prévu une augmentation de 16.4 % de l'impôt sur les bénéfices et 2.7 % de l'impôt sur le capital. Ces chiffres ne nous paraissent pas réalistes à l'échelle d'Etoy avec les successions de crises que nous traversons.

**21.4020 IMPOTS FONCIERS**

Basé sur la facturation de 2022.

**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 2023 au titre de la compensation sont calculés sur la base des rendements des impôts sur le bénéfice des personnes morales 2021. Ils constituent des acomptes et feront l'objet d'un décompte, en 2024, sur les chiffres effectifs 2023. Ces montants sont considérés comme du revenu pris en compte dans la péréquation (compris dans le calcul de la valeur du point d'impôts).

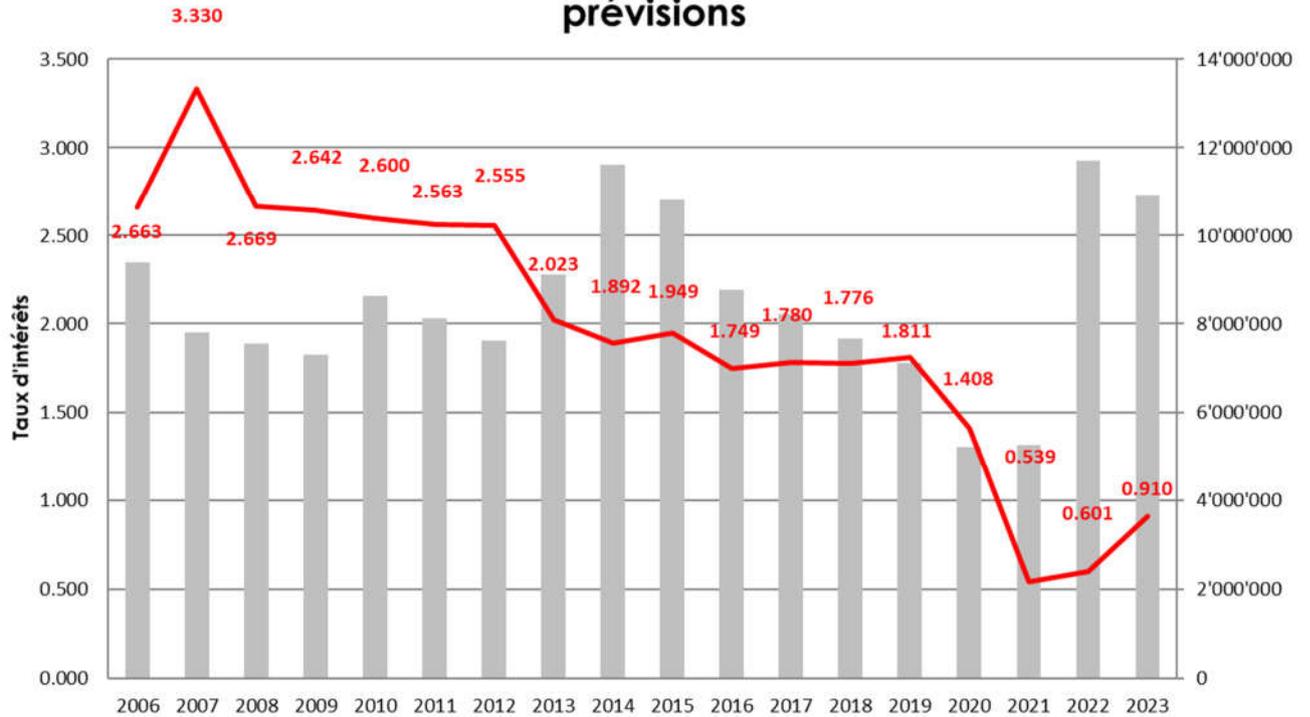
## 22. SERVICE FINANCIER

### 22.3221 INTERETS DES DETTES CONSOLIDEES

#### TABLEAU DES EMPRUNTS – BUDGET 2023

Date Emis.	Date Echéance	Compte No	Genre d'emprunt	Capital	Am.	Taux %	Intérêts annuels
03.04.20	03.04.2030	9221.38	<b>Postfinance SA</b>	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	3 ms	0.22	1'710.00
			Amortis. annuel 250'000 au 03.04.23	-250'000.00	9ms	0.22	4'700.00
			Total au 31.12.2023	2'850'000.00			
31.03.14	28.03.2024	9221.37	<b>Postfinance SA</b>	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	3ms	1.50	1'125.00
			Total au 31.12.2023	300'000.00	9 ms	1.50	3'375.00
17.03.22	16.03.2037	9221.81	<b>Groupe Mutuel</b>	4'000'000.00		0.91	36'400.00
14.04.22	15.04.2030	9221.39	<b>Postfinance</b>	4'000'000.00	4.5 ms	1.35	20'250.00
			Amortis. Annuel 250'000 au 15.05.23	-250'000.00	7.5 ms	1.35	31'640.00
			Total au 31.12.2023	3'750'000.00			
			<b>TOTAL</b>	<b>10'900'000.00</b>		TM % 0.9101%	<b>99'200.00</b>

## 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 2023	Budget 2022	Effectif 2021
Alimentation fonds péréquation	3'102'000	2'933'000	3'519'115
./. Retour fonds péréquation	-821'936	-818'000	-794'698
./. Dépenses thématiques	-993'600	-	-
<b>Alimentation net fonds péréquation</b>	<b>1'286'464</b>	<b>2'115'000</b>	<b>2'724'417</b>
<b>Valeur point impôts</b>	<b>160'583</b>	<b>153'133</b>	<b>187'063</b>

### 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 1'000 hab.	1000 hab.	129.02	129'020
1001 à 3000 hab.	2000 hab.	361.27	692'916
Total couche population Cpte 22.4521			821'936

- 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 **55.03** et la moyenne cantonale à 47.90. Par conséquent, aucune aide n'est attribuée.

- 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	5'600'000
4002	Impôt sur la fortune PP	1'000'000
4011	Impôt sur le bénéfice PM	1'050'000
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	235'000
	<b>Sous-total</b>	<b>9'735'000</b>
3301	Pertes sur débiteurs (défalcatons/remises) uniquement sur les impôts ci	-100'000
3191.2	Imputation forfaitaire (petit partie du compte)	0
	<b>Total</b>	<b>9'635'000</b>
	divisé par 60 pts = point d'impôt	160'583
	divisé par 2918 = point d'impôt par habitants	55.03

#### Pour Etoy :

La valeur du point d'impôt selon le budget 2023 est de **CHF 160'583**. 8 points d'impôts pour les routes et les transports équivalent à CHF 1'284'664. Les dépenses sur les routes prévues au budget 2023 se montent à CHF 2'664'664. Par conséquent, elles dépassent de CHF 1'380'000 ce qui donne droit à des dépenses thématiques. Ces dépenses ont été estimée à un taux de 72 % **soit CHF 993'600**. Le remboursement ne peut excéder 75 % et 4.5 points du pot commun.

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 2023 pour l'alimentation de ce fonds est de **19.32 pts** (19.15 pts budget 2022) d'impôts soit CHF 3'102'082 arrondi à **CHF 3'102'000**.

**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.

**22.4222**

#### **DIVIDENDES DES DIVERSES ACTIONS**

Les dividendes de la SEFA composent quasiment l'entier du compte et ceux-ci devraient subir une baisse importante due à la crise énergétique.

**22.4909**

#### **IMPUTATION INTERETS S/EMPRUNTS**

Les intérêts ont été ventilés en fonction des préavis ouverts. Ces intérêts se retrouvent dans les routes (430), collèges les Communaux (363), collège de Buchillon (362), maison de commune (354), salle polyvalente (355), collège des Ecureuils (358), 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

3121

#### **ELECTRICITE**

Une augmentation de 50 % a été appliquée sur les budgets d'électricité pour l'année 2023.

3121.1

#### **CHAUFFAGE**

Une augmentation de 30 % a été appliquée sur les budgets de chauffage au gaz pour l'année 2023.

### 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 30.3141, il est prévu le remplacement de deux tableaux interactifs au Communaux, des éventuels travaux suite à l'étude pour l'éclairage de la salle polyvalente et une optimisation de l'espace dans le bâtiment de la voirie.

Dans le compte 30.3113, il s'agit du budget de base annuel.

30.3121

#### **ELECTRICITE ZONE COMMUNAUX**

Ce poste a été augmenté de 50 % en raison de la crise énergétique. Une facture nous sera envoyée par la SEFA pour les bâtiments de la zone des Communaux soit les collèges, la salle polyvalente, la salle multifonctions et les locaux de la voirie. Elles seront ventilées lors du bouclage par imputation interne dans les bâtiments concernés.

### 354 MAISON DE COMMUNE

354.3181

#### **HONORAIRES**

Appel d'offres pour la transformation des locaux de l'administration.

## **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**

Transfert de 0.4 ETP de la salle polyvalente à la salle multifonctions.

- 355.4271.3**    **LOCATION SALLES SCOLAIRES**

Transfert des locations scolaires au 31 juillet à la salle multifonctions.

## **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 2021.

- 358.4271.3**    **LOCATIONS SALLES SCOLAIRES**

Les locations sont calculées sur plusieurs critères dont l'amortissement. Le collège a été construit, il y a 30 ans et par conséquent, nous n'avons plus d'amortissement lié à la construction du collège. En revanche, la rénovation de 2020 a été prise en compte et un amortissement qui a été calculé sur 30 ans pour ces travaux.

## **360 CIBLERIES ET CABANE DES CADETS**

- 360.3141**      **ENTRETIEN DES CIBLERIES**

Vidange des récupérateurs de balles.

- 360.3141.1**    **ENTRETIEN DES CABANES DES CADETS**

Les travaux sur la toiture n'ont pas été effectués en 2022 par conséquent le budget est reporté.

## **363 COLLEGES LES COMMUNAUX I & II**

- 363.3312**      **AMORTIS. PATRIM. ADMINISTRATIF**

Réadaptation des amortissements obligatoires à la suite des amortissements supplémentaires effectués en 2021.

## **365 SALLE MULTIFONCTIONS (dès août 2023)**

<b>365.3011</b>	<b>CONCIERGERIE</b>
<b>365.3031</b>	<b>ASSURANCES SOCIALES AVS-AC-AF</b>
<b>365.3041</b>	<b>CAISSE RETRAITE CIP</b>
<b>365.3051.1</b>	<b>ASSURANCE ACCIDENT</b>
<b>365.3052</b>	<b>ASSURANCE PERTE DE GAIN</b> Transfert de 0.4 ETP de la salle polyvalente à la salle multifonctions et engagement d'1 ETP supplémentaire.
<b>365.3111</b>	<b>ACHAT MATERIEL ET EQUIPEMENTS</b> Achat de vaisselle pour 300 couverts
<b>365.3131</b>	<b>ACHAT PRODUITS NETTOYAGES</b> Achat des produits de nettoyage et du stock (y compris poubelles).
<b>365.3141</b>	<b>ENTRETIEN DES BATIMENTS</b> Contrats basés sur le budget des Communaux I et II.
<b>365.4271.1</b>	<b>LOCATION SALLES</b>
<b>365.4271.4</b>	<b>LOCATION CANTINE</b> Location calculée depuis la rentrée d'août.

## **4. TRAVAUX**

### **430 ENTRETIEN DES ROUTES**

<b>430.3141.1</b>	<b>ENTRETIEN, ACHAT ET TRANSPORTS MATERIAUX</b> En complément à l'entretien annuel des routes, la Municipalité a prévu d'importants travaux sur les routes à réaliser sur 2023 : <ul style="list-style-type: none"><li>• Rénovation du coffre et du revêtement de la route d'Allaman entre le rondpoint de la route Suisse et le carrefour de la route de l'Industrie (CHF 250'000),</li><li>• Rénovation partielle du coffre et du revêtement de la route de l'Industrie entre le carrefour de la route de l'Industrie et l'entrée Hornbach (CHF 200'000),</li><li>• Pose de bordures et réaménagement de la route du Jura et du Chemin des Ecoliers pour homologuer le 30km/h dans ce secteur (CHF 190'000),</li><li>• Pose de bordures et aménagement de places d'évitement sur le chemin du Pressoir (CHF 100'000),</li><li>• Aménagements du chemin des Poiriers de la route de la Gare jusqu'au parking de la salle multifonctions (CHF 230'000). La pose du tapis final sera probablement effectuée en 2024,</li><li>• Aménagement de deux rétrécissements de la chaussée avec passage piéton et réfection de l'enrobé sur le chemin des Communaux entre la salle polyvalente et la Voirie (CHF 80'000).</li></ul>
-------------------	--

- La pose du tapis final sera probablement effectuée en 2024,
- Gravillonnage des chemins du Tennis, des Communaux et des Poiriers jusqu'à la voirie et au parking de la salle multifonctions (CHF 95'000),
  - Rénovation Chemin "Keller" depuis le chemin de la Romanèche jusqu'au chemin de la Pique avec réparation de la conduite d'évacuation des eaux claires sur une centaine de mètres (CHF 150'000),
  - Gravillonnage des chemins « de l'Epine » et des Châtaigniers (CHF 105'000),
  - Aménagement de la circulation des bus dans le secteur Sud de la Gare avec arrêts normalisés LHAND (CHF 180'000),
  - Rénovation de la bordure Nord du chemin Neuf entre l'arrêt de bus et le chemin du Jura (CHF 60'000),
  - Aménagement d'un arrêt de bus normalisé avec rétrécissement de la chaussée à la Chenalette (CHF 90'000),
  - Rénovation du chemin "En Bézières" depuis le chemin des Pylônes à la route de Villars (CHF 110'000),
  - Nouvelle opération de pontage des fissures le long des trottoirs pour lutter contre les mauvaises herbes (CHF 30'000). Une opération similaire a été effectuée à satisfaction en 2021 au centre du village entre Les Communaux et le début de la route de Villars,
  - Participation d'Etoy à l'aménagement d'une voie cyclable sur la gare d'Allaman.

#### **430.3141.3 ECLAIRAGE PUBLIC : ENTRETIEN ET ACHATS**

Remplacement des candélabres de la route de la Plantay qui montrent des signes de faiblesses mécaniques et installation de raccordements électriques séparés de l'éclairage public sur une partie des candélabres destinés à éclairer les passages piétons.

#### **430.3181.3 HONORAIRES ET PRESTATIONS SERVICES**

Étude pour prolonger les aménagements de mobilité douce sur la route Suisse entre le rondpoint de la route d'Allaman et le carrefour du Coulet (route Suisse, route d'Aubonne). L'objectif de cette étude est de valider un concept avec le Canton et de définir un plan de financement de ces aménagements.

## **431 VEHICULES, MACHINES, EQUIPEMENT SERVICE VOIRIE**

### **431.3113 ACHAT MACHINES, VEHICULES ET EQUIPEMENT**

Pour donner suite à la consultation du Conseil Communal du 20 juin dernier sur les options de remplacement du pickup rouge de la Voirie, acheté en 2011, la Municipalité a prévu un montant de 75'000.- pour son remplacement par un véhicule léger électrique avec pont basculant. Le choix final sera influencé par l'adéquation des offres aux besoins, des expériences faites par des Communes avec les constructeurs concernés et par les délais de livraisons proposés.

### **431.3155 ENTRETIEN VEHICULES (GLOBAL)**

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

En complément, une opération de rénovation de la balayeuse acquise en 2012 sera effectuée en début d'année, car nous avons subis depuis une année de nombreuses pannes liées aux systèmes hydrauliques du véhicule.

## **44 PARC, PLACE SPORTS, CIMETIERE**

### **44.3111 ACHAT MATERIEL, CREATION EQUIPEMENTS**

#### **44.4658 PARTICIPATION DE TIERS**

Une voile d'ombrage a été prévu pour abriter la place de jeux des Ecureuils. Une subvention a été demandée pour la mise en place de cette toile (compte 44.4658).

### **44.3141.2 ENTRETIEN PLACE DE SPORT ET TERRAIN DE FOOTBALL**

Remplacement partiel de l'éclairage des terrains de football par un éclairage moins énergivore.

## **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 71'300 (c.450.4901) et sont réparties de la manière suivante :

- 90% soit CHF 64'170 dans le service lié aux déchets urbains : 451.3901
- 10% soit CHF 7'130 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 27'600 (c.450.4902) et sont réparties de la manière suivante :

- o 90% soit CHF 24'840 dans le service lié aux déchets urbains : 451.3902
- o 10% soit CHF 2'760 dans le service lié aux autres déchets : 452.3902

#### **451.4361.2 RISTOURNE VIEUX PAPIER/CARTONS**

Augmentation de la ristourne depuis le tri du papier et du carton séparé.

## **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 2023, ces travaux exceptionnels représentent pour Etoy une charge complémentaire CHF 75'000.

De plus, comme pour d'autres postes l'électricité de la STEP subira une augmentation importante pour 2023. 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 est également prévue en 2023 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	<b>PARTICIPATION ENSEIGNEMENT PRIMAIRE ASSAGIE</b>		
52.3521.1	<b>PARTICIPATION ENSEIGNEMENT SECONDAIRE ASSAGIE</b>		
		Enseignement primaire	Enseignement secondaire
	BUDGET 2023	999'700	658'100
	BUDGET 2022	1'102'200	587'000
	<b>Différence = + ou - Charges</b>	<b>-102'500</b>	<b>71'100</b>

La participation d'Etoy aux frais pour les secteurs de l'enseignement primaire et secondaire représente CHF 1'657'800 (CHF 1'689'200 - budget 2022).

Nombres d'élèves : enseignement primaire : 199 (220 budget 2022),  
enseignement secondaire : 131 (117 budget 2022),  
Total des élèves : 330 (budget 2022 : 337 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 455'000 pour 2023 (CHF 453'000 en 2022).

### 65 DEFENSE CONTRE L'INCENDIE

**65.3521 PART D'ETOY AU SIS MORGET**  
Le budget 2023 du SIS MORGET prévoit une charge pour Etoy d'environ CHF 116'000 (CHF 117'000 pour 2022). Ce budget comprend l'aménagement d'un nouveau DAP à Yens.

### 66 PROTECTION CIVILE

**66.3521.2 REDEVANCE OFFICE RÉGIONAL PC**  
La contribution par habitant a été budgétisée à CHF 20.99/habitant (2022 : CHF 21.70), soit environ CHF 62'500.

## 7 SECURITE SOCIALE

71.3525

### ARASMAC PART AGENCE ASS. SOCIALES + REVENU INSERTION

Le Canton de Vaud a repris la majorité du financement des agences d'assurances sociales. Il ne reste à la charge des communes que les tâches spécifiques et l'administration générale.

71.3526

### ARASMAC PART D'ETOY AU RÉSEAU AJEMA

Financement de la structure :

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

La participation aux coûts pour l'année 2023 pour la Commune d'Etoy est estimée à CHF 502'000.

Un comparatif des heures de septembre 2022 et 2023 uniquement pour Etoy est présenté ci-après à titre informatif :

	Accueil familial Pré et parascolaire	Accueil collectif préscolaire	Accueil collectif parascolaire
prév. 2022	22'459	29'430	51'482
prév. 2023	22'388	21'708	48'097
<b>variation</b>	<b>-71</b>	<b>-7'722</b>	<b>-3'385</b>

Le coût du déficit horaire estimé est de :

- ◇ Accueil familial de jour CHF 4.70 (CHF 4.67 en 2022)
- ◇ Accueil collectif préscolaire CHF 4.80 (CHF 5.07 en 2022)
- ◇ Accueil collectif parascolaire CHF 4.65 (CHF 5.19 en 2022)

## 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 2023, le protocole prévoit un rééquilibrage de 70 millions pour la cohésion sociale. De plus lors du bouclage, une allocation supplémentaire de 25 millions a été décidée.

	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
Cohésion sociale	2'739'500	2'861'000	4'044'827
Valeur point impôts	160'583	153'133	187'063

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 171'000
<b>Soit un total de</b>	<b>CHF 446'000</b>

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

L'écrêtage est le suivant :

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

**Pour Etoy**

Moyenne cantonale points d'impôt/habitants : 47.90

Moyenne points d'impôt par habitants Etoy : 55.03

Soit 114,89 % de la moyenne cantonale ce qui correspond à 7.13 points au-dessus de la moyenne.

20 % de 7.13 points = 1.426 points qui correspond à la partie écrêtée

Ecrêtage de la seconde couche : 1.426 \* nombre d'habitants 2918 \* taux imposition 60 = env. **CHF 249'664**

- ◇ 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 2023 est de **12.73** (14.62 au budget 2022) multiplié par un point d'impôts correspond à CHF 160'582 qui totalise **CHF 2'044'200**. Auxquels s'ajoutent les 1ère et deuxième couches, notre participation arrondie se monte alors à CHF 2'739'864 arrondi à **CHF 2'739'500**.

## 81. SERVICE DES EAUX

### 81.3111.1 ACHAT COMPTEURS 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 sera effectué sur 2023 et complété les années suivantes.

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

Amélioration de la protection hygiénique de la source Vosettaz par l'installation d'une porte étanche sur la tête de puits et d'un système de ventilation des locaux. Travaux qui n'ont pas pu être effectués ces dernières années.

**81.3521 FRAIS EXPLOITATION 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,
- Rénover une des 4 pompes de refoulement dans le réseau.

**81.3521.1 FRAIS ENERGIE PONTETS (NOUVEAU)**

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.

## **84. DEVELOPPEMENT DURABLE**

**84.3809 ATTRIBUTION FONDS DEVELOPPEMENT DURABLE**

**84.4110 CONCESSION SEFA**

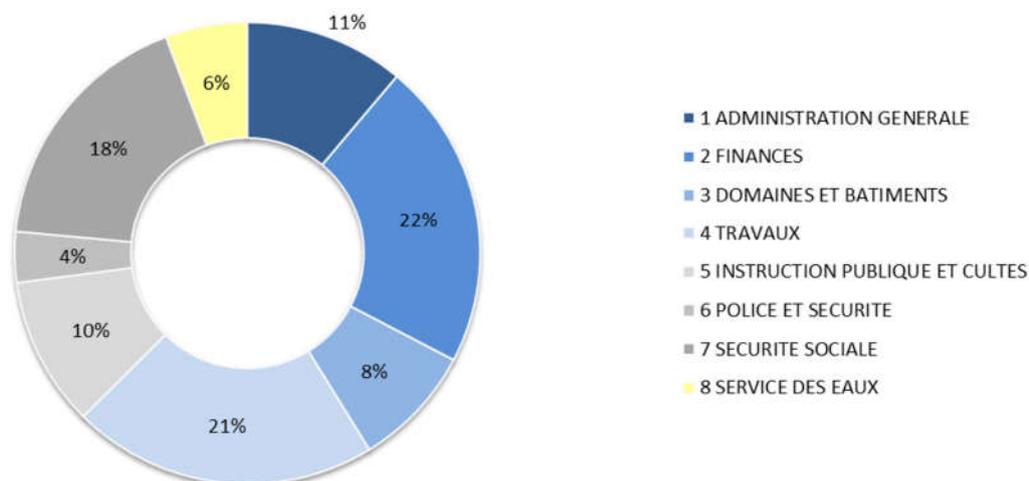
Ces comptes remplacent les comptes 21.4110 et 23.3801. Un nouveau chapitre a été créé pour regrouper les charges et les revenus en lien avec le préavis No 06/2019.

## RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS

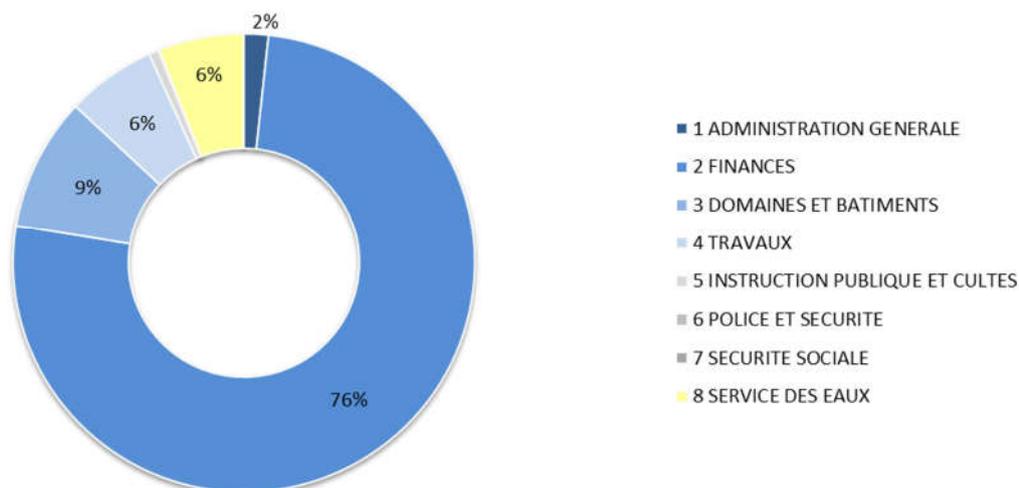
BUDGET 2023	CHARGES	REVENUS
1 ADMINISTRATION GENERALE	2'090'280	305'100
2 FINANCES	4'060'100	13'557'700
3 DOMAINES ET BATIMENTS	1'605'680	1'680'515
4 TRAVAUX	3'997'200	1'120'300
5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'965'600	122'700
6 POLICE ET SECURITE	668'000	11'000
7 SECURITE SOCIALE	3'358'300	
8 SERVICE DES EAUX	1'070'600	1'070'600
TOTALISATION	18'815'760	17'867'915
Résultat		947'845

## REPARTITION DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE

### BUDGET 2023 - CHARGES

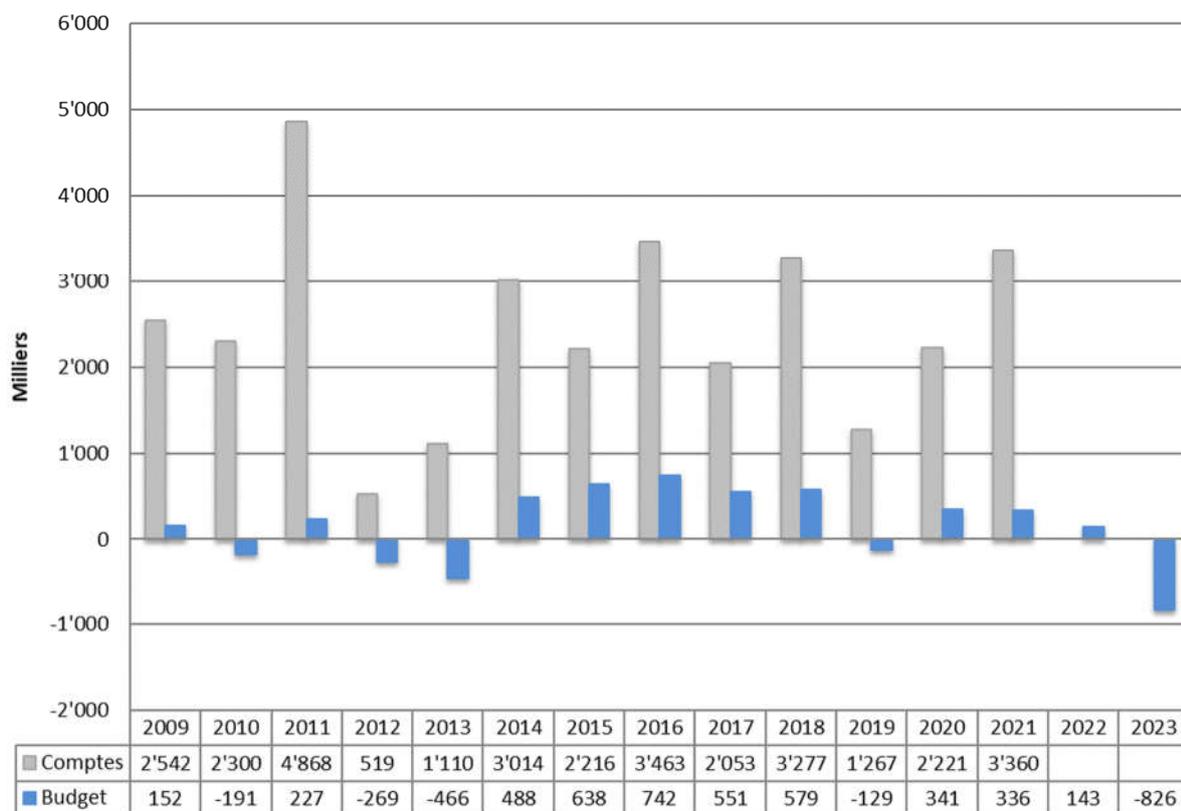


## BUDGET 2023 - REVENUS



## 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 17'756'560.00 et les recettes CHF 16'930'315.00. La marge d'autofinancement prévisionnelle est de CHF -826'245.00, soit une marge négative.

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

### AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES

c. 362.3312 Collège intercommunal Buchillon	CHF	15'400.00
c. 358.3312 Ecureuils	CHF	59'600.00
c. 430.3311 Routes	CHF	41'400.00
c. 81. 3311 Service des eaux	CHF	43'800.00

### ATTRIBUTION FONDS DE RESERVE

c. 22.3809 Provision pour pertes s/débiteur	CHF	667'000.00
c. 23.3801 Fonds de développement durable	CHF	135'000.00
c. 46.3811 Réserves égouts	CHF	97'000.00

### PRELEVEMENT FONDS DE RESERVE

c. 81.3813 Réserves eau	CHF	-270'600.00
c. 22.4809 Provision pour pertes s/débiteur	CHF	-667'000.00

Après ces opérations, les charges se chiffrent à CHF 18'815'760.00 et les recettes se chiffrent à CHF 17'867'915.00. Le résultat final se traduit par un excédent de charges de **CHF 947'845.00**.

La situation de l'économie mondiale qui se traduit par la hausse des taux d'intérêt, une montée de l'inflation et des coûts de l'énergie sont autant d'incertitudes dans ce temps de rédaction du présent budget.

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 routiers.

Nous poursuivons dans notre vision d'améliorer la qualité de vie de toutes et tous, par nos actions en faveur du développement durable, de la mobilité et de la transition énergétique. Nos finances sont saines et nous pouvons rester optimiste pour l'avenir.

On dit que le vent chasse les nuages et ceux liés à la situation économique actuelle le seront également.

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° 04/2022  
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 2023 de la Commune d'Etoy présentant un excédent de charges de **CHF 947'845.00** après amortissements obligatoires et supplémentaires de même qu'après attributions et prélèvements aux réserves.

---

Ainsi adopté en séance de Municipalité le 10 octobre 2022

AU NOM DE LA MUNICIPALITE  
Le Syndic                      La Secrétaire

J.M. Fernandez              S. Ruchet

Plan des investissements 2022-2027							
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Total
<b>Patrimoine financier - Investissement I</b>	-	-	-	100'000	300'000	7'000'000	7'400'000
Immeuble Clos-Devant					300'000	7'000'000	7'300'000
Part sociale société Littoral Lac (réseau énergétique basse température)				100'000			100'000
<b>Patrimoine administratif</b>	<b>6'450'000</b>	<b>3'600'000</b>	<b>700'000</b>	<b>650'000</b>	<b>50'001</b>	<b>300'000</b>	<b>11'750'001</b>
Salle de gymnastique triple - Investissement II	6'000'000	2'200'000					2'200'000
Toit de l'Eglise - Investissement III		200'000					200'000
Rénovation Auberge Investissement III	50'000	200'000	50'000	50'000			300'000
Aménagement infrastructures Communaux (Energie) Investissement III	300'000	150'000					150'000
Aménagement bâtiment voirie Investissement III							0
Rénovation bureaux admin. Investissement III		300'000					300'000
Remplacement applications informatique "Commune" Investissement III		100'000	100'000				200'000
Routes - rénovations et aménagements mobilité douce Investissement III			200'000	300'000	50'000		550'000
Eclairage public rénovation systèmes intelligents LED Investissement III		100'000	150'000	50'000		50'000	350'000
Terrains de beach-volley Investissement III			200'000				200'000
Etude nouveau PGA Investissement III	100'000	100'000					100'000
Achat terrains Investissement III		250'000		250'000		250'000	750'000
Projet géothermie moyenne profondeur Investissement III					1		1
<b>Compte affecté - Investissement IV</b>	<b>350'000</b>	<b>350'000</b>	<b>650'000</b>	<b>250'000</b>	<b>700'000</b>	<b>500'000</b>	<b>2'800'000</b>
Aménagement des Communaux (eau - égouts)	350'000						0
Rempl. conduite aux agées de + de 50 ans en 2016 changement partiel des pompes		200'000	300'000	100'000	50'000		650'000
Installation de traitement des micropolluants eau potable			100'000		500'000	500'000	1'100'000
Part sociale société STEP régionale			150'000		150'000		300'000
Remplacement conduite assainissement		150'000	100'000	150'000			400'000
	<b>6'800'000</b>	<b>3'950'000</b>	<b>1'350'000</b>	<b>1'000'000</b>	<b>1'050'001</b>	<b>7'800'000</b>	<b>15'150'001</b>



COMMUNE D'ÉTOY

# **BUDGET 2023**

# **DETAILS COMPTES**

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

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>2'090'280.00</b>	<b>305'100.00</b>	<b>1'905'650.00</b>	<b>282'300.00</b>	<b>1'707'986.60</b>	<b>276'382.35</b>
<b>10</b>	<b>AUTORITES</b>	<b>326'500.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>326'500.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>314'947.80</b>	<b>8'055.90</b>
<b>101</b>	<b>CONSEIL COMMUNAL</b>	<b>29'200.00</b>		<b>29'200.00</b>		<b>41'104.05</b>	
101.3001	Jet.présences, trait. président + secrétaire	24'000.00		24'000.00		23'949.95	
101.3002	Indemnité délégué commune divers assoc.	200.00		200.00		150.00	
101.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	400.00		400.00		678.25	
101.3051.1	Assurance accident	100.00		100.00		10.55	
101.3061	Rembt frais président et secrétaire	500.00		500.00		500.00	
101.3091	Autres charges du conseil	500.00		500.00		938.50	
101.3101	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		500.00		12'658.50	
101.3171	Réceptions conseil communal	3'000.00		3'000.00		2'218.30	
<b>102</b>	<b>MUNICIPALITE</b>	<b>297'300.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>297'300.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>273'843.75</b>	<b>8'055.90</b>
102.3001	Traitements fixes de la Municipalité ***	120'000.00		120'000.00		118'798.20	
102.3002	Vacations de la Municipalité ***	100'000.00		100'000.00		109'186.05	
102.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	19'000.00		19'000.00		18'080.35	
102.3043	Caisse retraite Swisslife ***	36'000.00		36'000.00		9'443.05	
102.3051.1	Assurance accident	3'000.00		3'000.00		3'315.85	
102.3052	Assurance perte de gain maladie	4'000.00		4'000.00		2'064.05	
102.3061	Remboursement de frais	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
102.3171	Partic. div.réceptions et frais repas	2'800.00		2'800.00		456.20	
102.4361	Rembours. de tiers, indemn.Assagie-Arasmac ***		10'000.00		8'500.00		8'055.90
<b>11</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>846'800.00</b>	<b>212'300.00</b>	<b>794'300.00</b>	<b>212'200.00</b>	<b>714'041.15</b>	<b>164'526.00</b>
11.3011.1	Trait.personnel administratif ***	462'400.00		438'500.00		386'639.65	
11.3011.2	Trait. indem. livrais. commandements payer ***	3'500.00		3'500.00		9'830.90	
11.3011.7	Trait.employ.temporaires administ.	10'000.00		10'000.00		22'024.65	
11.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	39'500.00		37'200.00		37'765.95	
11.3041	Caisse retraite CIP ***	71'000.00		68'000.00		61'061.70	
11.3051.1	Assurances accident + complémentaire ***	6'500.00		6'200.00		5'908.80	
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		3'612.85	
11.3061	Rembt frais et formation continue ***	12'500.00		14'500.00		794.60	
11.3091	Autres charges	4'500.00		4'500.00		6'362.45	
11.3101	Imprimés et fournitures de bureau	16'000.00		16'000.00		19'277.33	
11.3111	Achat mobilier et mat. bureau	4'000.00		4'000.00		2'715.47	
11.3151	Entretien mach. bureau	1'000.00		1'000.00		315.00	
11.3171	Réception et manifestations ***	60'500.00		41'000.00		14'532.52	
11.3181.1	Frais de port, achat timbres	10'000.00		10'000.00		11'475.10	
11.3181.5	Petit Journal Etierruz	10'000.00		10'000.00		7'355.00	
11.3181.6	Honoraires fiduciaire	7'000.00		7'000.00		6'752.80	
11.3181.8	Frais contentieux et O.P.	3'000.00		3'000.00		2'944.35	
11.3181.9	Divers honoraires	14'000.00		14'000.00		12'414.25	
11.3191	Cotisations diverses	13'000.00		12'000.00		19'359.78	
11.3193	Cotisation ARCAM ***	29'400.00		24'900.00		24'144.70	
11.3511.1	Part à des charges cantonales	26'000.00		26'000.00		21'913.80	
11.3651.2	Divers dons	7'000.00		7'000.00		5'175.00	
11.3652	Achat abt CFF vente à population	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
11.4311	Emoluments admin. contr. habit. et permis établ.		36'000.00		36'000.00		38'374.50
11.4351	Vente et prestations de service		300.00		200.00		565.35
11.4359	Vente cartes CFF		24'000.00		24'000.00		16'600.00
11.4361.6	Ristourne Texaid		2'000.00		2'000.00		
11.4391	Emoluments de naturalisation		2'000.00		2'000.00		6'050.00
11.4511	Participat. et remb. collectivités diverses		19'000.00		19'000.00		16'936.15
11.4901.10	Frais gestion égts-épur. ***		55'200.00		55'200.00		48'700.00
11.4901.12	Frais gestion eau ***		73'800.00		73'800.00		37'300.00

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>15</b>	<b>AFFAIRES CULTURELLES ET LOISIRS</b>	<b>175'580.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>142'750.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>158'914.95</b>	<b>33'550.80</b>
15.3011	Traitements pers. médiathèque/ludothèque ***	16'300.00		15'500.00		48'763.70	
15.3011.1	Indemnités auxiliaires bénévoles	4'000.00		4'000.00		3'000.00	
15.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	1'000.00		1'000.00		4'608.45	
15.3041	Caisse retraite CIP ***	2'500.00		2'400.00		7'511.80	
15.3051.1	Assurance accident ***	230.00		300.00		690.95	
15.3052	Assurance perte de gain maladie ***	150.00		150.00		431.25	
15.3080	Personnel facturé par des tiers ***	46'000.00		35'000.00		23'567.20	
15.3101	Frais bureau et administration médiathèque	1'000.00		500.00		1'225.50	
15.3101.1	Imprimés et fournitures à refacturer	1'000.00		1'000.00			
15.3102	Achat livres ***	18'200.00		18'200.00		17'829.85	
15.3103	Achat jeux ***	5'000.00					
15.3109	Frais équipement livres et réparation	2'200.00		2'200.00		300.00	
15.3171	Animations	3'500.00		3'000.00		2'670.75	
15.3651.1	Subside divers stés locales ***	35'000.00		15'000.00		13'180.00	
15.3651.2	Subvention ludothèque ***			5'000.00		5'000.00	
15.3651.3	Subside Fondation enseignement musique ***	28'500.00		28'500.00		27'635.50	
15.3651.4	Subvention manifestations culturelles	11'000.00		11'000.00		2'500.00	
15.4361	Rembours. Etat de Vaud ***						30'987.70
15.4392	Cotisations abonnés médiathèque ***		3'000.00		2'000.00		2'563.10
<b>16</b>	<b>TOURISME</b>	<b>9'000.00</b>		<b>9'000.00</b>		<b>8'727.00</b>	
16.3193	Cotisation ass. touristique régionale ***	9'000.00		9'000.00		8'727.00	
<b>18</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICS/MOBILITE</b>	<b>532'400.00</b>	<b>79'800.00</b>	<b>458'100.00</b>	<b>59'600.00</b>	<b>429'635.90</b>	<b>70'249.65</b>
18.3511.1	Part déficit lignes transport			458'100.00		416'732.25	
18.4527	Part communes déficit ligne car				59'600.00		57'346.00
<b>180</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICS</b>	<b>479'400.00</b>	<b>63'800.00</b>				
180.3511.1	Part déficit ligne transport ***	479'400.00					
180.4527	Part communes déficit ligne car ***		63'800.00				
<b>181</b>	<b>MOBILITE</b>	<b>53'000.00</b>	<b>16'000.00</b>			<b>12'903.65</b>	<b>12'903.65</b>
181.3121	Electricité					192.15	
181.3181	Location services (Mobility/Pickebike)	53'000.00				12'711.50	
181.4359	Remboursement usage tiers et propre		16'000.00				2'794.95
181.4361	Remboursement borne électrique Mobility						333.35
181.4909	Deficit pris en charge par Développement durable						9'775.35
<b>19</b>	<b>INFORMATIQUE</b>	<b>200'000.00</b>		<b>175'000.00</b>		<b>81'719.80</b>	
19.3113	Achat matériel informatique ***	52'000.00		34'000.00		13'109.75	
19.3113.1	Achat logiciels ***	67'000.00		52'000.00		2'261.70	
19.3181	Maintenance logiciels et matériel ***	66'000.00		74'000.00		53'052.25	
19.3181.1	Frais de télécommunication	15'000.00		15'000.00		13'296.10	
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>4'060'100.00</b>	<b>13'557'700.00</b>	<b>3'174'242.50</b>	<b>11'407'642.50</b>	<b>5'375'940.70</b>	<b>15'504'158.32</b>
<b>21</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>184'000.00</b>	<b>10'963'000.00</b>	<b>184'000.00</b>	<b>10'516'000.00</b>	<b>163'394.18</b>	<b>13'925'398.01</b>
21.3181	Frais de perception impots	80'000.00		80'000.00		79'583.57	
21.3290	Intérêts rémunérateurs	4'000.00		4'000.00		1'634.65	
21.3301	Défalcations et remises impots	100'000.00		100'000.00		82'175.96	
21.4001	Impots sur le revenu ***		5'600'000.00		5'500'000.00		5'762'726.30
21.4002	Impots sur la fortune ***		1'000'000.00		1'000'000.00		1'237'426.54
21.4003.1	Impots Frontaliers		570'000.00		570'000.00		570'633.05
21.4003.2	Impots à la Source		340'000.00		340'000.00		473'653.92
21.4004	Impots spécial des étrangers						1'173.25
21.4011	Impots s/ bénéf.net pers. Morales ***		1'050'000.00		805'000.00		1'782'065.45
21.4012	Impots s/capital net pers. Morales ***		200'000.00		200'000.00		357'017.00
21.4013	Impots complém. s/immeubles pers. morales		100'000.00		100'000.00		259'740.80
21.4020	Impots fonciers ***		1'200'000.00		1'190'000.00		1'187'161.35
21.4040	Droits de mutation		300'000.00		300'000.00		1'116'343.65
21.4050	Impots s/successions et donations		100'000.00		100'000.00		372'820.60
21.4061	Impots sur les chiens		7'000.00		7'000.00		8'325.00
21.4090	Impôts récupérés après défalcations		10'000.00		10'000.00		6'392.63
21.4109	Patentes div., restaurants, etc.		36'000.00		36'000.00		42'826.90
21.4221	Intérêts retard s/contribuables		65'000.00		65'000.00		116'725.20
21.4411.1	Imp. s/gains immobiliers		150'000.00		150'000.00		388'089.35
21.4514	Compensation Confédération RFFA ***		235'000.00		143'000.00		242'277.02

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>22</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>	<b>3'876'100.00</b>	<b>2'594'700.00</b>	<b>2'990'242.50</b>	<b>891'642.50</b>	<b>4'212'546.52</b>	<b>1'578'760.31</b>
22.3181.1	Commissions et frais bancaires	3'500.00		2'500.00		3'493.69	
22.3181.2	Frais pmt c.crédit Jeronimo	400.00		400.00		341.18	
22.3191	Taxes payées	1'000.00		1'000.00		460.00	
22.3211	Intérêts des dettes à court terme	2'000.00		2'000.00			
22.3221	Intérêts des dettes consolidées ***	99'200.00		50'842.50		22'136.65	
22.3301	Défalcations et remises diverses	1'000.00		500.00			
22.3521	Fds péréquation part charges communes ***	3'102'000.00		2'933'000.00		3'519'115.00	
22.3809	Attribut. financ. provis. Ducroire ***	667'000.00				667'000.00	
22.4090	Récupérat. créances après défalcations						897.95
22.4221.1	Revenus c.courant et placements à terme		200.00				3'227.81
22.4221.2	Intérêts des divers débiteurs		2'000.00		2'000.00		3'265.40
22.4222	Dividendes diverses actions ***		10'000.00		20'000.00		25'002.50
22.4410	Redistribution s/t.CO2 par Cais. AVS		800.00		800.00		
22.4511	Rbt Etat Vaud dépenses thématiques ***		993'600.00				
22.4521	Fds péréquation rembt aux Communes ***		821'900.00		818'000.00		794'698.00
22.4522	Fds péréquat. rembt s/déc. fin. année préc.						80'532.00
22.4809	Prélèvements s/fonds de réserve Ducroire ***		667'000.00				649'000.00
22.4909	Imputation intérêts s/emprunts ***		99'200.00		50'842.50		22'136.65
<b>23</b>	<b>AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES</b>					<b>1'000'000.00</b>	
23.3801	Attribution de réserves et de renouvellement					1'000'000.00	
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>1'605'680.00</b>	<b>1'680'515.00</b>	<b>1'447'562.50</b>	<b>1'630'160.00</b>	<b>2'628'459.38</b>	<b>1'784'513.01</b>
<b>30</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>345'500.00</b>		<b>348'000.00</b>	<b>41'000.00</b>		
30.3113	Achat mobilier et équipement global ***	57'000.00		57'000.00			
30.3121	Electricité zone Communaux ***	61'500.00		41'000.00			
30.3141	Entretien des bâtiments global ***	227'000.00		250'000.00			
30.4903	Imputation Electricité zone Communaux				41'000.00		
<b>31</b>	<b>TERRAINS</b>	<b>15'050.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>15'050.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>9'490.10</b>	<b>30'263.15</b>
31.3131	Achat de vins	6'000.00		6'000.00		1'933.00	
31.3141	Entretien des terrains	3'000.00		3'000.00		2'209.10	
31.3181	Culture des vignes,V.T.,	6'000.00		6'000.00		5'218.00	
31.3185	Honoraires et frais divers	50.00		50.00		50.00	
31.3905	Imputation intérêts s/emprunt					80.00	
31.4231	Revenus des terrains et locations toches		15'800.00		19'300.00		23'594.00
31.4351	Apport vignes		3'500.00		3'500.00		6'026.15
31.4355	Vente vins de la Commune		200.00		200.00		143.00
31.4356	Facturat. à des tiers		500.00		2'000.00		500.00
<b>32</b>	<b>FORETS</b>	<b>34'350.00</b>	<b>11'200.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>10'800.00</b>	<b>27'666.25</b>	<b>8'470.50</b>
32.3121	Electricité-chauffage ***	1'050.00		700.00		508.10	
32.3131	Achat plants, engrais,etc.	2'000.00		2'000.00			
32.3141.2	Entretien cabane	1'000.00		1'000.00		170.00	
32.3141.3	Entretien cabane frais variables					3'207.70	
32.3171	Martelage	1'000.00		1'000.00		785.90	
32.3181	Honor. et prestat. de service	29'000.00		29'000.00		22'567.75	
32.3186	Assurances batiment et mobilier	300.00		300.00		426.80	
32.4271	Location cabane		6'000.00		6'000.00		3'420.00
32.4351	Vente bois et fact. diverses		5'200.00		4'800.00		4'950.50
32.4361	Remboursement de tiers						100.00
<b>35</b>	<b>BATIMENTS</b>	<b>1'210'780.00</b>	<b>1'649'315.00</b>	<b>1'050'512.50</b>	<b>1'553'360.00</b>	<b>2'591'303.03</b>	<b>1'745'779.36</b>
<b>351</b>	<b>Auberge communale</b>	<b>4'150.00</b>	<b>72'300.00</b>	<b>3'600.00</b>	<b>72'300.00</b>	<b>30'179.60</b>	<b>48'200.00</b>
351.3141.1	Entretien Auberge	1'150.00		600.00		615.80	
351.3141.2	Entretien Auberge frais variables					26'655.90	
351.3186	Assurances batiment et mobilier	3'000.00		3'000.00		2'907.90	
351.4231.1	Location Auberge		72'300.00		72'300.00		48'200.00

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

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>352</b>	<b>Ancienne école</b>	<b>44'510.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>39'300.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>43'823.53</b>	<b>1'130.00</b>
352.3011	Conciergerie ***	20'400.00		19'300.00		19'708.15	
352.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	1'860.00		1'700.00		1'862.25	
352.3041	Caisse retraite CIP ***	3'200.00		3'000.00		2'964.00	
352.3051.1	Assurance accident ***	600.00		600.00		773.60	
352.3052	Assurance perte de gain maladie ***	200.00		200.00		168.40	
352.3061	Remboursements de frais	800.00				920.00	
352.3113	Achat mobilier et équipements					221.60	
352.3121.1	Electricité	2'400.00		1'600.00		1'749.45	
352.3121.2	Chauffage	9'100.00		7'000.00		6'077.85	
352.3131	Achat fournitures nettoyage	1'000.00		1'000.00		1'178.70	
352.3141	Entretien bâtiment	1'850.00		1'800.00		1'763.30	
352.3141.1	Entretien bâtiment frais variables					4'227.07	
352.3186	Assurances bâtiment et mobilier	3'100.00		3'100.00		2'209.16	
352.4271	Locat. carnotzet , salles et matériel		2'500.00		2'500.00		1'080.00
352.4351	Facturation à des tiers						50.00
<b>353</b>	<b>Eglise</b>	<b>18'900.00</b>		<b>16'520.00</b>		<b>24'461.64</b>	<b>100.00</b>
353.3011	Conciergerie ***	4'500.00		4'300.00		4'816.25	
353.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	400.00		400.00		399.80	
353.3041	Caisse retraite CIP ***	700.00		670.00		668.40	
353.3051.1	Assurance accident ***	150.00		150.00		175.00	
353.3052	Assurance perte de gain maladie ***	100.00		100.00		37.70	
353.3061.1	Rembt frais déplac. et tél.					60.50	
353.3121	Electricité, chauffage	8'550.00		6'500.00		5'904.20	
353.3131	Achat fournitures nettoyage	400.00		400.00		116.10	
353.3141	Entretien bâtiment + entourage	600.00		600.00		515.00	
353.3141.1	Entretien bâtiment frais variables					6'090.20	
353.3181	Honoraires	2'000.00		2'000.00		4'092.60	
353.3186	Assurances bâtiment et mobilier	1'500.00		1'400.00		1'585.89	
353.4271	Locations église						100.00
<b>354</b>	<b>Maison de commune</b>	<b>147'070.00</b>	<b>120'500.00</b>	<b>112'850.00</b>	<b>119'500.00</b>	<b>126'245.43</b>	<b>111'108.70</b>
354.3011	Conciergerie ***	35'000.00		33'200.00		34'125.30	
354.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	3'000.00		3'000.00		3'224.40	
354.3041	Caisse retraite CIP ***	5'600.00		5'200.00		5'153.90	
354.3051.1	Assurance accident ***	1'000.00		1'000.00		1'339.20	
354.3052	Assurance perte de gain maladie ***	300.00		300.00		290.50	
354.3061	Remboursements de frais	1'500.00				1'628.00	
354.3113	Achat mobilier et équipements					2'023.55	
354.3121.1	Electricité	21'000.00		14'000.00		12'329.15	
354.3121.2	Chauffage	22'000.00		17'000.00		17'483.45	
354.3131	Achat fournitures pour nettoyage	1'500.00		1'500.00		1'466.00	
354.3141	Entretien bat. et entourage	18'970.00		18'950.00		17'688.81	
354.3141.1	Entretien bâtiment charges variables					20'513.47	
354.3181	Honoraires et frais divers ***	27'000.00		10'000.00		1'906.50	
354.3186	Assurances bâtiment et mobilier	8'800.00		8'000.00		7'073.20	
354.3905	Imputation intérêts s/emprunt	1'400.00		700.00			
354.4231.1	Location appartement		14'400.00		14'400.00		20'400.00
354.4231.2	Locations commerces		81'600.00		81'600.00		66'165.00
354.4231.3	Part locataires s/chauffage		6'500.00		5'000.00		5'350.45
354.4271.1	Location salles et mobilier				500.00		600.00
354.4271.2	Location places parc		18'000.00		18'000.00		17'735.00
354.4351	Rembours. tiers, casses, etc.						858.25

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>355</b>	<b>Salle polyvalente</b>	<b>162'000.00</b>	<b>69'400.00</b>	<b>189'100.00</b>	<b>104'700.00</b>	<b>235'988.28</b>	<b>111'229.25</b>
355.3011	Conciergerie ***	70'200.00		81'900.00		80'467.40	
355.3012	Auxiliaires			3'200.00		67.50	
355.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	6'300.00		7'300.00		7'604.50	
355.3041	Caisse retraite CIP ***	11'200.00		13'000.00		12'700.30	
355.3051.1	Assurance accident ***	2'000.00		2'400.00		3'157.10	
355.3052	Assurance perte de gain maladie ***	600.00		700.00		711.10	
355.3061	Frais divers et rembours. frais	1'400.00		1'400.00		890.00	
355.3113	Achat mobilier et équipements					3'008.50	
355.3121.1	Electricité					18'794.90	
355.3121.11	Electricité tennis					2'707.45	
355.3121.2	Chauffage ***	31'200.00		24'000.00		21'338.95	
355.3131	Achat fournitures pour nettoyage	10'000.00		10'000.00		10'003.35	
355.3141.1	Entretien s. poly.	11'300.00		8'900.00		8'559.23	
355.3141.3	Entretien s. poly. variable					51'054.75	
355.3181	Honoraires et frais divers	7'500.00		7'000.00		5'518.00	
355.3186	Assurances batiment et mobilier	10'300.00		10'300.00		9'405.25	
355.3903	Imputation électricité zone Communaux			19'000.00			
355.4271.2	Location grande salle, foyer, cuisine		16'000.00		12'000.00		5'927.50
355.4271.3	Location salles scolaires ***		45'900.00		78'700.00		78'721.00
355.4351	Fact.diverses à tiers, casses,etc.		7'500.00		7'500.00		14'681.30
355.4659	Production solaire Salle Poly				6'500.00		11'899.45
<b>356</b>	<b>Immeuble Ch. Neuf 7</b>	<b>8'900.00</b>	<b>73'660.00</b>	<b>7'100.00</b>	<b>71'560.00</b>	<b>10'240.20</b>	<b>69'935.07</b>
356.3121	Electricité, chauffage ***	7'300.00		5'500.00		5'115.90	
356.3141	Entretien	500.00		500.00		403.85	
356.3141.1	Entretien frais variables					3'070.10	
356.3181	Honoraires et frais divers					484.95	
356.3186	Assurances batiment et mobilier	1'100.00		1'100.00		1'165.40	
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		7'000.00		5'375.07
<b>357</b>	<b>Locaux de Voirie et buvette foot</b>	<b>2'600.00</b>		<b>6'600.00</b>		<b>9'132.90</b>	
357.3121	Electricité					3'876.80	
357.3131	Achat fournitures pr nettoyages	500.00		500.00			
357.3141	Entretien des locaux	500.00		500.00			
357.3141.1	Entretien variable des locaux					3'717.30	
357.3186.1	Assurances batiment-mobilier	1'600.00		1'600.00		1'538.80	
357.3903	Imputation électricité zone Communaux			4'000.00			
<b>358</b>	<b>Collège Les Ecureuils (parc.La Fin)</b>	<b>149'650.00</b>	<b>211'000.00</b>	<b>162'100.00</b>	<b>209'600.00</b>	<b>571'891.92</b>	<b>382'504.70</b>
358.3011	Conciergerie ***	35'000.00		33'200.00		34'125.30	
358.3012	Auxiliaires nettoyage coll. Ecureuil	3'000.00		3'000.00		4'313.20	
358.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	3'200.00		3'000.00		3'557.45	
358.3041	Caisse retraite CIP ***	5'600.00		5'200.00		5'153.50	
358.3051.1	Assurance accident ***	1'000.00		1'000.00		1'466.60	
358.3052	Assurance perte de gain maladie ***	300.00		300.00		321.65	
358.3061	Remboursements de frais	1'000.00		1'000.00		1'727.00	
358.3113	Achat mobilier et équipements					941.63	
358.3121.1	Electricité ***	7'500.00		5'000.00		3'569.20	
358.3121.2	Chauffage ***	9'100.00		7'000.00		8'442.85	
358.3131	Achat fournitures pr nettoyage	4'000.00		4'000.00		4'371.80	
358.3141	Entretien bat. et entourage	5'650.00		5'400.00		5'025.64	
358.3141.1	Entretien frais variables					6'268.55	
358.3181	Honor. et prestations de service					2'121.80	
358.3186	Assurances batiment et mobilier	3'800.00		3'800.00		4'605.75	
358.3312	Amortis. patrim. Administratif ***	59'600.00		81'800.00		81'800.00	
358.3321	Amortissement suppl. patr.administratif					400'000.00	
358.3905	Imputation intérêts s/emprunt	10'900.00		8'400.00		4'080.00	
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		3'600.00		6'975.00
358.4271.3	Locations salles scolaires ***		167'200.00		167'200.00		321'757.00
358.4351	Facturat. à tiers, casses, etc.		1'000.00		1'000.00		15'972.70

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

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>359</b>	<b>Villas et studio</b>	<b>10'200.00</b>	<b>60'500.00</b>	<b>8'900.00</b>	<b>57'800.00</b>	<b>15'705.62</b>	<b>61'988.99</b>
359.3113	Achat mobilier et équipements					402.05	
359.3121.1	Elect.-chauffage villa Clos Devant 9-11	4'900.00		4'200.00		4'808.90	
359.3121.2	Chauffage villa Clos Devant 7	2'600.00		2'000.00		2'301.95	
359.3141.1	Entretien villas et studio	1'600.00		1'600.00		1'625.10	
359.3141.2	Entretien frais variables					5'563.22	
359.3186	Assurances batiment et mobilier	1'100.00		1'100.00		1'004.40	
359.4231.1	Locations villas et studio		54'000.00		52'800.00		54'000.00
359.4231.3	Part locat. s/déc.chauf.et frais div.		6'500.00		5'000.00		7'988.99
<b>360</b>	<b>Cibleries et cabane des cadets</b>	<b>14'100.00</b>		<b>10'900.00</b>		<b>769.50</b>	
360.3121	Electricité cabane cadets	1'200.00		800.00		701.60	
360.3141	Entretien des cibleries ***	7'800.00		5'000.00			
360.3141.1	Entretien cabane des cadets ***	5'000.00		5'000.00			
360.3186	Assurances bâtiment et mobilier	100.00		100.00		67.90	
<b>361</b>	<b>Bâtiment En Farabosse (Volière)</b>	<b>300.00</b>		<b>300.00</b>		<b>244.85</b>	
361.3186	Assurance bâtiment	300.00		300.00		244.85	
<b>362</b>	<b>Collège intercom. 2/3 Etoy - 1/3 Buchillon</b>	<b>98'400.00</b>	<b>63'400.00</b>	<b>97'800.00</b>	<b>63'400.00</b>	<b>86'006.55</b>	<b>63'480.65</b>
362.3141	Particip. frais d'entretien du collège intercom.	79'500.00		80'500.00		69'656.55	
362.3312	Amortis. patrim. administratif	15'400.00		15'400.00		15'400.00	
362.3905	Imputation intérêts s/emprunt	3'500.00		1'900.00		950.00	
362.4271	Location salles scolaires		36'400.00		36'400.00		36'416.65
362.4271.1	Location UAPE Buchillon		27'000.00		27'000.00		27'064.00
<b>363</b>	<b>Collèges Les Communaux I &amp; II</b>	<b>317'000.00</b>	<b>852'000.00</b>	<b>375'500.00</b>	<b>852'000.00</b>	<b>1'427'766.36</b>	<b>896'102.00</b>
363.3011	Conciergerie ***	144'800.00		136'600.00		134'474.60	
363.3012	Auxiliaires nettoyage coll. Communaux	6'000.00		6'000.00		21'532.60	
363.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	13'000.00		12'200.00		14'155.30	
363.3041	Caisse retraite CIP ***	22'600.00		21'000.00		20'625.50	
363.3051.1	Assurance accident ***	4'300.00		4'000.00		5'791.45	
363.3052	Assurance perte de gain maladie ***	1'300.00		1'200.00		1'308.05	
363.3061	Rembt frais, nett. linges	2'500.00		2'500.00		4'932.00	
363.3113	Achat mobilier et équipement					2'760.41	
363.3121.1	Electricité lumière + chauf.pompe à chaleur					18'930.00	
363.3131	Achat produits de nettoyage	16'000.00		16'000.00		11'937.30	
363.3141	Entretien du bâtiment et entourage	38'500.00		38'300.00		39'028.33	
363.3141.1	Entretien frais variables					28'093.27	
363.3186	Assurances batiment et mobilier	14'000.00		14'000.00		13'637.55	
363.3312	Amortis. patrim. Administratif ***	43'800.00		92'200.00		105'000.00	
363.3321	Amortissement supplémentaire					1'000'000.00	
363.3903	Imputation électricité zone Communaux			18'000.00			
363.3905	Imputation intérêts s/emprunt	10'200.00		13'500.00		5'560.00	
363.4271.1	Location classes		852'000.00		852'000.00		851'936.00
363.4351	Facturation à des tiers						44'166.00
<b>365</b>	<b>Salle multifonctions</b>	<b>233'000.00</b>	<b>124'055.00</b>	<b>19'942.50</b>			
365.3011	Conciergerie ***	46'150.00					
365.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	4'100.00					
365.3041	Caisse retraite CIP ***	7'200.00					
365.3051.1	Assurance accident ***	1'300.00					
365.3052	Assurance perte de gain maladie ***	450.00					
365.3111	Achat matériel et équipements ***	26'200.00					
365.3131	Achat produits nettoyage ***	25'000.00					
365.3141	Entretien des bâtiments ***	40'000.00					
365.3186	Assurances batiment et mobilier	20'000.00					
365.3905	Imputation intérêts s/emprunt	62'600.00		19'942.50		8'846.65	
365.4271.1	Location salles pour le scolaire ***		93'555.00				
365.4271.2	Autres locations		1'000.00				
365.4271.4	Location cantine scolaire ***		29'500.00				

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>3'997'200.00</b>	<b>1'120'300.00</b>	<b>2'162'060.00</b>	<b>1'111'480.00</b>	<b>1'749'331.74</b>	<b>1'040'831.22</b>
<b>42</b>	<b>SERVICE DE L'URBANISME,POLICE DESCONSTRUCTIONS</b>	<b>65'100.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>64'100.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>47'665.18</b>	<b>31'943.80</b>
42.3101	Frais administratifs,enquêtes PC,etc.	5'000.00		5'000.00		4'749.50	
42.3181.2	Honoraires bur. techn. examens dossiers construct. + citernes	40'000.00		40'000.00		24'189.13	
42.3181.5	Honoraire et conseiller juridique	8'000.00		8'000.00		6'569.50	
42.3181.8	Divers, extraits plans cadastre RF,etc	6'000.00		5'000.00		6'057.05	
42.3526	Part Assoc. Littoral Parc	6'100.00		6'100.00		6'100.00	
42.4311	Emoluments taxes permis constr., permis hab. + utilis.		30'000.00		30'000.00		27'821.80
42.4311.1	Emoluments s/procédés réclame		4'000.00		4'000.00		4'122.00
<b>43</b>	<b>SERVICE DES ROUTES</b>	<b>2'540'000.00</b>	<b>1'800.00</b>	<b>788'600.00</b>	<b>11'800.00</b>	<b>545'309.11</b>	<b>15'204.90</b>
<b>430</b>	<b>Entretien des routes</b>	<b>2'392'500.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>646'100.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>505'547.21</b>	<b>2'362.40</b>
430.3011	Part sur salaires	117'600.00		111'400.00		109'261.05	
430.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	10'500.00		10'000.00		10'383.70	
430.3041	Caisse retraite CIP	18'300.00		17'000.00		16'673.55	
430.3051.1	Assurance accident	3'500.00		3'600.00		4'475.05	
430.3052	Assurance perte de gain maladie	1'000.00		1'000.00		965.40	
430.3061.1	Frais déplac. et tél.	2'000.00		1'600.00		2'147.90	
430.3065	Rembt frais d'habillement	14'500.00		3'500.00		1'669.95	
430.3113	Achat matériel et équipement rtes	46'000.00		16'000.00		6'990.75	
430.3121	Electricité éclairage public	60'000.00		40'000.00		41'480.40	
430.3141.1	Entretien,achat et transports matériaux ***	1'920'000.00		295'000.00		184'334.05	
430.3141.2	Entret. lignes blanches et achats signaux	20'000.00		20'000.00		6'786.75	
430.3141.3	Eclairage public : entretien et achats ***	60'000.00		40'000.00		9'352.55	
430.3141.5	Entretien allées et ronds points	25'000.00		25'000.00		26'065.20	
430.3181.1	Déblaiement neige	5'000.00		5'000.00		7'349.35	
430.3181.2	Noms des rues et numéros	500.00		500.00		854.40	
430.3181.3	Honoraires et prestat. Services ***	42'000.00		12'000.00		27'484.11	
430.3311	Amortissement obligatoire du part.administratif	41'400.00		41'400.00		47'773.05	
430.3905	Imputation intérêts s/emprunt	5'200.00		3'100.00		1'500.00	
430.4351	Facturation à des tiers		1'000.00		1'000.00		2'362.40
<b>431</b>	<b>Véhicules, machines, équip. service Voirie</b>	<b>147'500.00</b>	<b>800.00</b>	<b>142'500.00</b>	<b>10'800.00</b>	<b>39'761.90</b>	<b>12'842.50</b>
431.3113	Achat machines,véhicules et équip. ***	95'000.00		105'000.00			
431.3155	Entretien véhicules (global) ***	15'000.00		15'000.00			
431.3155.1	Entretien balayeuse communale	15'000.00				5'586.10	
431.3155.2	Entretien Reform					2'107.35	
431.3155.3	Entretien Dacia					1'108.00	
431.3155.5	Entretien J. Deere					3'953.80	
431.3155.7	Entretien Fiat Ducato					836.15	
431.3155.8	Entretien tondeuses, machines, div.					4'901.15	
431.3156.1	Essence véhicules voirie	4'500.00		4'500.00		4'292.95	
431.3156.2	Diesel stock voirie	7'000.00		7'000.00		6'045.60	
431.3186	Assurances RC, Casco, Taxes véhicules	11'000.00		11'000.00		10'930.80	
431.4271	Location Minibus		800.00		800.00		552.50
431.4521	Part prestat. balayage Com.Buchillon + Lavigny				10'000.00		12'290.00
<b>44</b>	<b>PARCS,PLACE SPORTS,CIMETIERE</b>	<b>229'300.00</b>	<b>38'000.00</b>	<b>149'600.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>129'829.42</b>	<b>27'870.00</b>
44.3011	Part sur salaires	12'500.00		12'000.00		11'687.00	
44.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	1'200.00		1'100.00		1'115.90	
44.3041	Caisse pension	2'000.00		1'900.00		1'811.40	
44.3051.1	Caisse nationale accid.	400.00		400.00		481.35	
44.3052	Assurance perte de gain maladie	100.00		100.00		103.30	
44.3111	Achat matériel, création équipements ***	83'000.00		28'000.00		2'125.20	
44.3121	Electricité prises extérieurs div. places	100.00		100.00		4.95	
44.3141.1	Entretien des parcs et places d'agrément	53'000.00		53'000.00		50'680.15	
44.3141.2	Entretien place de sport et terrain de football ***	57'000.00		33'000.00		31'658.27	
44.3141.3	Entretien du cimetière	20'000.00		20'000.00		30'161.90	
44.4351	Location places de parc		28'000.00		28'000.00		27'870.00
44.4658	Participations de tiers ***		10'000.00				

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

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>45</b>	<b>GESTION DES DECHETS</b>	<b>466'800.00</b>	<b>354'500.00</b>	<b>461'760.00</b>	<b>345'680.00</b>	<b>411'233.33</b>	<b>351'479.42</b>
<b>450</b>	<b>FRAIS EXPLOITATION DECHETTERIE ***</b>	<b>98'900.00</b>	<b>98'900.00</b>	<b>96'380.00</b>	<b>96'380.00</b>	<b>83'348.20</b>	<b>83'348.20</b>
450.3011	Traitement personnel communal ***	45'300.00		43'500.00		42'352.70	
450.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	4'000.00		3'800.00		4'042.65	
450.3041	Caisse retraite CIP ***	7'100.00		6'600.00		6'548.40	
450.3051.1	Assurance accident ***	1'400.00		1'500.00		1'742.50	
450.3052	Assurance perte de gain maladie ***	400.00		380.00		374.50	
450.3061.1	Rembt frais déplac. et tél.	100.00				137.00	
450.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers	13'000.00		13'000.00		13'001.65	
450.3113	Achat équipement et matériel	10'000.00		10'000.00		90.00	
450.3121.1	Electricité	1'600.00		1'600.00		687.85	
450.3141	Entretien de la déchetterie	10'000.00		10'000.00		9'238.60	
450.3181	Honoraires et prestations de service yc compost	6'000.00		6'000.00		5'132.35	
450.4361	Rembours.de tiers APG,assurances,						4'735.40
450.4901	Imputa. frais personnel à déchets urbains et autres		71'300.00		68'780.00		63'464.00
450.4902	Imputation frais exploitation déchetterie		27'600.00		27'600.00		15'148.80
<b>451</b>	<b>DECHETS URBAINS</b>	<b>324'010.00</b>	<b>255'600.00</b>	<b>321'742.00</b>	<b>249'100.00</b>	<b>288'418.43</b>	<b>267'976.22</b>
451.3181.10	Enlèv. et élimin. déchets ménagers	110'000.00		110'000.00		101'194.46	
451.3181.12	Débarras vieux papier/cartons	36'400.00		36'400.00		34'620.05	
451.3181.2	Evacuation déchets organiques compostables	28'000.00		28'000.00		27'275.35	
451.3181.3	Elimination verre récupération	10'000.00		10'000.00		10'201.75	
451.3181.5	Eliminat. déchets encombrants	19'000.00		19'000.00		18'999.99	
451.3181.7	Evacuation du bois	18'000.00		18'000.00		15'992.56	
451.3181.8	Débarras fer et métaux	6'000.00		6'000.00		2'653.82	
451.3181.9	Collecte flaconnage	2'100.00		2'100.00		2'355.50	
451.3189	Frais pour information envers la population	4'500.00		4'500.00		4'363.45	
451.3301	Défalcations et remises taxes	1'000.00		1'000.00		10.00	
451.3901	Imputat. interne frais personnel déchetterie	64'170.00		61'902.00		57'117.60	
451.3902	Imputat. interne frais d'exploitations déchetterie	24'840.00		24'840.00		13'633.90	
451.4341	Taxe annuelle forfaitaire		120'000.00		120'000.00		121'952.70
451.4342	Ristourne au sac		111'000.00		111'000.00		116'945.40
451.4351	Facturations débarras marchandises						88.90
451.4361.1	Ristourne s/ traitement du verre		13'000.00		13'000.00		15'057.85
451.4361.2	Ristourne s/traitement vieux papier/cartons ***		9'000.00		2'500.00		9'064.30
451.4361.3	Ristourne s/ferraille		1'000.00		1'000.00		2'087.88
451.4361.4	Ristourne appareils électroniques		600.00		600.00		679.74
451.4361.5	Ristourne PET		1'000.00		1'000.00		2'099.45
<b>452</b>	<b>AUTRES DECHETS</b>	<b>43'890.00</b>		<b>43'638.00</b>	<b>200.00</b>	<b>39'466.70</b>	<b>155.00</b>
452.3181.10	Enlèv. et trait. huiles, frigos, pneus	2'000.00		2'000.00		2'287.41	
452.3181.11	Trait. et transp. DSM déchets spéc.ménagers	5'500.00		5'500.00		5'899.50	
452.3181.12	Enlèv. déchets poubelles publiques	7'000.00		7'000.00		7'413.44	
452.3181.13	Enlèv. déchets organiques communaux	7'000.00		7'000.00		7'635.15	
452.3181.14	Evacuation déchets inertes	12'000.00		12'000.00		8'329.80	
452.3181.2	Trait. déchets carnés	500.00		500.00		40.10	
452.3901	Imputat. interne frais personnel autres déchets	7'130.00		6'878.00		6'346.40	
452.3902	Imputat. interne frais exploitation autres déchets	2'760.00		2'760.00		1'514.90	
452.4351.2	Facturation à des tiers débarras marchandises				200.00		155.00
<b>46</b>	<b>RESEAU EGOUTS ET EPURATION</b>	<b>692'000.00</b>	<b>692'000.00</b>	<b>692'000.00</b>	<b>692'000.00</b>	<b>614'333.10</b>	<b>614'333.10</b>
46.3011	Part sur salaires ***	23'200.00		22'800.00		22'014.80	
46.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	2'000.00		2'000.00		2'124.70	
46.3041	Caisse retraite CIP ***	3'700.00		3'500.00		3'501.60	
46.3051.1	Assurance accident ***	700.00		1'000.00		916.00	
46.3052	Assurance perte de gain maladie ***	200.00		200.00		194.40	
46.3121	Electricité stat.relev. Bellevue	1'000.00		1'000.00		743.20	
46.3141	Entretien canalis.et collecteurs	70'000.00		100'000.00		32'677.05	
46.3181	Honoraires et prestat.de service	50'000.00		50'000.00		16'187.10	
46.3311	Amortis.patrimoine administratif					99'889.70	
46.3521	Exploitation STEP, St-Prex ***	388'000.00		360'000.00		260'901.00	
46.3811	Attribution aux financements spéc.	97'000.00		96'300.00		126'113.55	
46.3901	Frais gestion égts-épurat.imput. internes	55'200.00		55'200.00		48'700.00	
46.3905	Imputat. intérêts s/emprunts	1'000.00				370.00	
46.4341	Taxes uniques de raccordement		150'000.00		150'000.00		38'748.65
46.4351.1	Taxe annuelle égouts		290'000.00		290'000.00		318'723.05
46.4351.2	Taxe annuelle épuration (s/M3 eau)		250'000.00		250'000.00		251'269.60
46.4361	Rembours.tiers et redevances diverses		2'000.00		2'000.00		5'591.80

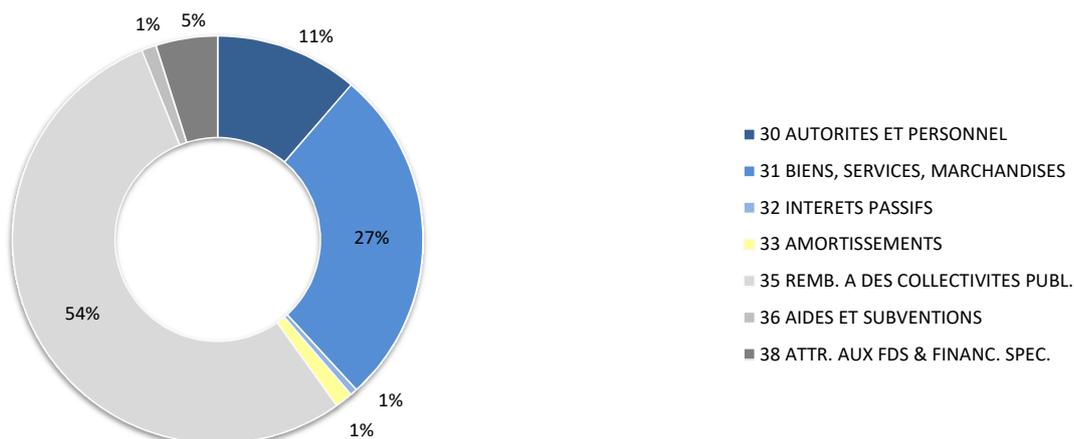
Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>47</b>	<b>COURS D'EAU</b>	<b>4'000.00</b>		<b>6'000.00</b>		<b>961.60</b>	
47.3147	Entretien cours d'eau	4'000.00		6'000.00		961.60	
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>1'965'600.00</b>	<b>122'700.00</b>	<b>1'964'200.00</b>	<b>122'700.00</b>	<b>1'944'874.76</b>	<b>123'347.25</b>
<b>51</b>	<b>ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b>	<b>999'700.00</b>		<b>1'102'200.00</b>		<b>1'085'084.90</b>	<b>750.00</b>
51.3521.1	Participat. enseign. primaire Assagie ***	999'700.00		1'102'200.00		1'085'084.90	
51.4361	Rembt de tiers et participation						750.00
<b>52</b>	<b>ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b>	<b>658'100.00</b>		<b>587'000.00</b>		<b>604'877.40</b>	
52.3521.1	Particip. enseign. secondaire Assagie ***	658'100.00		587'000.00		604'877.40	
<b>54</b>	<b>ORIENTATION PROFESSIONNELLE</b>	<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>4'354.45</b>	
54.3521	Part à des charges de Communes	5'000.00		5'000.00		4'354.45	
<b>55</b>	<b>ACTIVITES PARASCOLAIRES / CENTRE DES JEUNES</b>	<b>272'800.00</b>	<b>122'700.00</b>	<b>240'000.00</b>	<b>122'700.00</b>	<b>228'709.42</b>	<b>122'597.25</b>
<b>550</b>	<b>ACTIVITES PARASCOLAIRES / CENTRE DES JEUNES</b>	<b>272'800.00</b>	<b>122'700.00</b>	<b>240'000.00</b>	<b>122'700.00</b>	<b>228'709.42</b>	<b>122'597.25</b>
550.3011	Traitements des animateurs ***	177'400.00		160'300.00		158'818.50	
550.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	15'900.00		14'400.00		15'008.35	
550.3041	Caisse retraite CIP ***	28'300.00		25'000.00		24'578.65	
550.3051.1	Caisse accident ***	2'500.00		2'300.00		2'255.10	
550.3052	Assurance perte de gain maladie ***	1'600.00		1'400.00		1'403.75	
550.3061.1	Rembt frais déplac.et tél.	1'000.00		1'000.00		542.72	
550.3061.2	Frais formation continue					125.00	
550.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers	18'000.00		7'500.00			
550.3113.1	Achat équipements pr Centre des Jeunes	5'000.00		5'000.00		4'664.50	
550.3113.2	Achat équipement cantine 5-6ème	1'000.00		1'000.00		1'183.90	
550.3171.1	Frais d'animation Centre des Jeunes	22'000.00		22'000.00		20'128.95	
550.3191	Cotisations et abts revues Ctre Jeunes	100.00		100.00			
550.4359	Recettes ventes pdts et animations div.		12'000.00		12'000.00		9'647.25
550.4523	Partic. du Gpt forfait s/trait. Ctre Jeunes		110'700.00		110'700.00		110'700.00
550.4659	Participation de tiers						2'250.00
<b>58</b>	<b>TEMPLES ET CULTES</b>	<b>30'000.00</b>		<b>30'000.00</b>		<b>21'848.59</b>	
58.3011	Traitement organiste et nett. local s/la cure	7'500.00		7'500.00		2'376.95	
58.3051.1	Assurance accident					4.30	
58.3052	Assurance perte de gain maladie					15.50	
58.3651.1	Partic. frais paroisse catholique	22'000.00		22'000.00		18'829.00	
58.3651.2	Partic.frais paroisse protestante	500.00		500.00		622.84	
<b>6</b>	<b>POLICE ET SECURITE</b>	<b>668'000.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>667'500.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>669'150.00</b>	<b>13'805.90</b>
<b>60</b>	<b>SERVICE DE POLICE COMMUNAL</b>	<b>24'500.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>24'500.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>23'115.40</b>	<b>11'674.50</b>
60.3111	Achat matériel	1'000.00		1'000.00			
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		2'140.00	
60.4371	Amendes et sentences municipales		10'000.00		10'000.00		11'674.50
<b>61</b>	<b>CORPS DE POLICE CANTONAL</b>	<b>455'000.00</b>		<b>453'000.00</b>		<b>479'230.00</b>	
61.3511	Part aux charges cantonales ***	455'000.00		453'000.00		479'230.00	
<b>64</b>	<b>SERVICE DES INHUMATIONS</b>	<b>10'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>9'460.40</b>	<b>2'083.40</b>
64.3181	Frais transports, honor.verif.décès,etc.	10'000.00		10'000.00		9'460.40	
64.4351	Facturation à des tiers		1'000.00		1'000.00		2'083.40
<b>65</b>	<b>DEFENSE CONTRE L'INCENDIE</b>	<b>116'000.00</b>		<b>117'000.00</b>		<b>101'665.90</b>	
65.3521	Part d'Etoy au SIS MORGET ***	116'000.00		117'000.00		101'665.90	
<b>66</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	<b>62'500.00</b>		<b>63'000.00</b>		<b>55'678.30</b>	<b>48.00</b>
66.3521.2	Redevance Office régional PC ***	62'500.00		63'000.00		55'678.30	
66.4651	Subsides divers						48.00

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>3'358'300.00</b>		<b>3'567'800.00</b>		<b>4'532'085.26</b>	<b>2'916.00</b>
<b>71</b>	<b>SERVICE SOCIAL ACCUEIL ENFANTS</b>	<b>618'800.00</b>		<b>706'800.00</b>		<b>487'258.26</b>	
71.3511.7	FAJE Fond. Accueil Jour Petite Enfance	15'000.00		15'000.00		14'545.00	
71.3511.71	Part Espace Prévention	4'500.00		4'500.00		4'363.50	
71.3524.1	Participation Entraide familiale	12'000.00		12'000.00		11'077.00	
71.3525	ARASMAC: part Agce ass. sociales + Revenu insertion ***	3'300.00		3'300.00		68'940.50	
71.3526	ARASMAC : part Etoy frais réseau AJEMA ***	502'000.00		590'000.00		310'510.80	
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		5'592.86	
71.3663	Subvention aux parents pour l'ens. musique	1'000.00		1'000.00		228.60	
<b>72</b>	<b>COHESION SOCIALE</b>	<b>2'739'500.00</b>		<b>2'861'000.00</b>		<b>4'044'827.00</b>	<b>2'916.00</b>
72.3511.1	Participation à la cohésion sociale ***	2'739'500.00		2'861'000.00		4'044'827.00	
72.4514	Rbt canton s/déc. final fact. sociale						2'916.00
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>1'070'600.00</b>	<b>1'070'600.00</b>	<b>925'574.00</b>	<b>925'574.00</b>	<b>816'320.10</b>	<b>816'320.10</b>
<b>81</b>	<b>SERVICE DES EAUX</b>	<b>935'600.00</b>	<b>935'600.00</b>	<b>775'574.00</b>	<b>775'574.00</b>	<b>640'704.35</b>	<b>640'704.35</b>
81.3011	Part salaires divers ***	51'000.00		50'100.00		48'425.10	
81.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	4'600.00		4'450.00		4'677.30	
81.3041	Caisse retraite CIP ***	8'200.00		7'700.00		7'702.10	
81.3051.1	Assurance accident ***	1'500.00		1'600.00		2'016.55	
81.3052	Assurance perte de gain maladie ***	500.00		500.00		428.70	
81.3111.1	Achat compteurs et petit matériel ***	75'000.00		30'000.00		4'070.50	
81.3111.2	Pose nouv. BH + prises d'eau	20'000.00		20'000.00		1'340.00	
81.3111.3	Achat matériel irrigation	4'000.00		4'000.00		3'131.75	
81.3121	Electricité stations Vosette et Jotterand	50'400.00		28'000.00		28'637.40	
81.3121.1	Electricité Espérance irrigation	10'000.00		10'000.00		4'413.40	
81.3141.1	Entretien des fontaines	3'000.00		3'000.00		2'485.55	
81.3141.2	Entretien réseau,sources et stat.pompage ***	130'000.00		45'000.00		49'234.40	
81.3141.3	Entretien réseau irrigation	58'000.00		58'000.00		26'548.15	
81.3181	Honoraires réseau communal	68'000.00		58'000.00		25'590.95	
81.3186	Assurances bâtiment et mobilier	200.00		200.00		247.20	
81.3311	Amortis. patrim. administratif			98'924.00		321'441.55	
81.3521	Frais exploitat. stat. Pontets (Etoy-Buchillon) ***	90'000.00		246'000.00		70'094.10	
81.3521.1	Frais energie stat. Pontets (Etoy-Buchillon) ***	250'000.00					
81.3522	Frais exploit. réserv.Rippes (Etoy-Buchil.)	33'000.00		33'000.00		2'169.65	
81.3901	Frais gestion service eau imputat. interne	73'800.00		73'800.00		37'300.00	
81.3905	Imput. intérêts s/emprunts trav. serv. eau	4'400.00		3'300.00		750.00	
81.4341	Taxes uniques de raccordement		180'000.00		180'000.00		40'995.85
81.4351	Vente d'eau, y.c.location compteurs réseau communal		360'000.00		360'000.00		361'869.95
81.4351.1	Vente d'eau irrigation		75'000.00		75'000.00		63'157.10
81.4361	Rembour. tiers et redevances diverses		50'000.00		50'000.00		39'491.15
81.4361.1	Rembt tiers et redev. diverses irrigation						157.00
81.4813	Prélèv s/fonds réserve eau		270'600.00		110'574.00		135'033.30
<b>84</b>	<b>DEVELOPPEMENT DURABLE</b>	<b>135'000.00</b>	<b>135'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>175'615.75</b>	<b>175'615.75</b>
84.3181.1	Frais bancaires					26.20	
84.3657	Subvention vélo électrique					6'794.00	
84.3809	Attribut. fonds développement durable ***	135'000.00		150'000.00		159'020.20	
84.3909	Imputation déficit Mobilty ***					9'775.35	
84.4110	Concession SEFA		135'000.00		150'000.00		158'974.70
84.4221.1	Revenus compte bancaire dévelop. durable						45.50
84.4809	Prélèvements s/fonds de réserve						16'595.55

## CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

	BUDGET 2023	BUDGET 2022	ECARTS 2023/2022		COMPTES 2021	ECARTS 2023/2021	
3 TOTAL DES CHARGES	18'815'760	15'813'589	3'002'171	18.98%	19'424'149	-608'389	-3.13%
30 AUTORITES ET PERSONNEL	2'084'790	1'927'800	156'990	8.14%	1'889'357	195'433	10.34%
AUTORITES ET COMMISSIONS	244'200	244'200		0.00%	252'084	-7'884	-3.13%
PERSONNEL ADMINISTR. & D'EXPL.	1'295'750	1'199'800	95'950	8.00%	1'198'825	96'925	8.08%
ASSURANCES SOCIALES	129'960	120'950	9'010	7.45%	129'289	671	0.52%
CAISSE PENSIONS ET PREVOYANCE	233'200	216'170	17'030	7.88%	186'098	47'102	25.31%
ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	49'380	47'680	1'700	3.57%	50'616	-1'236	-2.44%
INDEMNISATIONS,REMB. DE FRAIS	50'300	38'500	11'800	30.65%	28'575	21'725	76.03%
PERSONNEL INTERIMAIRE	77'000	55'500	21'500	38.74%	36'569	40'431	110.56%
AUTRES CHARGES AUT. & PERSONN.	5'000	5'000		0.00%	7'301	-2'301	-31.52%
31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	4'976'370	2'760'000	2'216'370	80.30%	1'941'133	3'035'237	156.36%
IMPRIMES, FOURNIT. BUREAU	48'900	43'400	5'500	12.67%	56'041	-7'141	-12.74%
ACHATS MOBILIER,MAT. MACHINES	546'200	367'000	179'200	48.83%	51'041	495'159	970.12%
ACHATS EAU, ENERGIE, COMBUST.	312'500	217'000	95'500	44.01%	210'800	101'700	48.24%
AUTRES FOURNITURES & MARCHAND.	66'400	41'400	25'000	60.39%	31'006	35'394	114.15%
ENTRETIEN IMMEUBLES, ROUTES	2'873'920	1'128'650	1'745'270	154.63%	765'906	2'108'014	275.23%
ENTRETIEN MOBILIER, INSTALL.	42'500	27'500	15'000	54.55%	29'146	13'354	45.82%
RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	92'800	72'800	20'000	27.47%	40'793	52'007	127.49%
HONORAIRES & PREST. SERVICES	940'650	815'250	125'400	15.38%	703'709	236'941	33.67%
IMPOTS, TAXES, COTIS., DIVERS	52'500	47'000	5'500	11.70%	52'691	-191	-0.36%
32 INTERETS PASSIFS	105'200	56'843	48'358	85.07%	23'771	81'429	342.56%
INTERETS DETTES A COURT TERME	2'000	2'000		0.00%		2'000	#DIV/0!
INTERETS DETTES A LONG TERME	99'200	50'843	48'358	95.11%	22'137	77'063	348.12%
AUTRES INTERETS	4'000	4'000		0.00%	1'635	2'365	144.65%
33 AMORTISSEMENTS	262'200	431'224	-169'024	-39.20%	2'153'490	-1'891'290	-87.82%
35 REMB. A DES COLLECTIVITES PUBL.	9'947'100	9'875'200	71'900	0.73%	11'082'181	-1'135'081	-10.24%
REMB. DE CHARGES CANTONALES	3'719'400	3'817'600	-98'200	-2.57%	4'981'612	-1'262'212	-25.34%
REMB. CHARGES AUTRES COMMUNES	6'227'700	6'057'600	170'100	2.81%	6'100'569	127'131	2.08%
36 AIDES ET SUBVENTIONS	214'000	199'000	15'000	7.54%	185'558	28'442	15.33%
AIDES, SUBS., INSTIT. PRIVEES	213'000	198'000		0.00%	185'329	27'671	14.93%
AIDES INDIVIDUELLES	1'000	1'000		0.00%	229	771	
38 ATTR. AUX FDS & FINANC. SPEC.	899'000	246'300	652'700	265.00%	1'952'134	-1'053'134	-53.95%
39 IMPUTATIONS INTERNES	327'100	317'223	9'878	3.11%	196'525	130'575	66.44%

### BUDGET 2022 - CHARGES PAR NATURE



## CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

	BUDGET 2023	BUDGET 2022	ECARTS 2023/2022		COMPTES 2021	ECARTS 2023/2021	
4 TOTAL DES REVENUS	17'867'915	15'630'957	2'236'959	14.31%	19'562'274	-1'694'359	-8.66%
40 IMPOTS	10'477'000	10'122'000	355'000	3.51%	13'136'377	-2'659'377	-20.24%
IMPOTS S/REVENU & FORTUNE	7'510'000	7'410'000	100'000	1.35%	8'045'613	-535'613	-6.66%
IMPOTS S/BENEFICE & CAPITAL	1'350'000	1'105'000	245'000	22.17%	2'398'823	-1'048'823	-43.72%
IMPOTS FONCIER	1'200'000	1'190'000	10'000		1'187'161	12'839	1.08%
DROITS DE MUTATIONS	300'000	300'000			1'116'344	-816'344	-73.13%
IMPOTS S/SUCCESSIONS-DONATIONS	100'000	100'000			372'821	-272'821	-73.18%
IMPOTS & TAXES S/POSSESSION	7'000	7'000			8'325	-1'325	-15.92%
IMPOTS RECUPERES APRES DEFALC.	10'000	10'000			7'291	2'709	37.16%
41 PATENTES, CONCESSIONS	171'000	186'000	-15'000	-8.06%	201'802	-30'802	-15.26%
PATENTES	36'000	36'000			42'827	-6'827	-15.94%
CONCESSIONS	135'000	150'000	-15'000	-10.00%	158'975	-23'975	-15.08%
42 REVENUS DU PATRIMOINE	1'740'615	1'651'460	89'155	5.40%	1'833'985	-93'370	-5.09%
REVENUS CAPITAUX PART. FINAN.	77'200	87'000	-9'800		148'266	-71'066	-47.93%
REVENUS IMMEUBLES PATR. FINAN.	324'760	321'960	2'800	0.87%	295'634	29'126	9.85%
REVENUS IMMEUBLES PART. ADMIN.	1'338'655	1'242'500	96'155	7.74%	1'390'085	-51'430	-3.70%
43 TAXES, EMOLUMENTS, PROD. VTES	1'809'800	1'786'000	23'800	1.33%	1'672'976	136'824	8.18%
EMOLUMENTS	70'000	70'000		0.00%	70'318	-318	-0.45%
TAXES RACCORD. & D'UTILISATION	561'000	561'000		0.00%	318'643	242'357	76.06%
VENTES & PRESTATIONS SERVICE	1'075'200	1'060'400	14'800	1.40%	1'144'535	-69'335	-6.06%
REMBOURSEMENT DE TIERS	88'600	80'600	8'000	9.93%	119'192	-30'592	-25.67%
AMENDES	10'000	10'000			11'675	-1'675	-14.35%
AUTRES RECETTES	5'000	4'000	1'000	25.00%	8'613	-3'613	-41.95%
44 PARTS RECETTES CTLES SANS AFF.	150'800	150'000	800		388'089	-237'289	-61.14%
PARTS A RECETTES CANTONALES	150'800	150'000	800		388'089	-237'289	-61.14%
45 REMB. DE COLLECTIVITES PUBL.	2'244'000	1'301'200	942'800	72.46%	1'317'695	926'305	70.30%
PART. ET REMB. DU CANTON	1'247'600	162'000	1'085'600	670.12%	262'129	985'471	375.95%
PART. ET REMB. AUTRES COMMUNES	996'400	998'300	-1'900	-0.19%	1'055'566	-59'166	-5.61%
46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBV.	10'000	6'500	3'500		14'197	-4'197	-29.56%
48 PREL. S/FDS & FINAN. SPECIAUX	937'600	110'574	827'026		800'629	136'971	17.11%
49 IMPUTATIONS INTERNES	327'100	317'223	9'878	3.11%	196'525	130'575	66.44%

0

### BUDGET 2022 - REVENUS PAR NATURE

