



COMMUNE D'ÉTOY

BUDGET 2022



PREAVIS N° 09/2021

PREAVIS de la Municipalité au Conseil Communal No 09/2021

relatif au projet de budget 2022

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 2022. 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 2021.

1. ADMINISTRATION GENERALE

Pour que les divers dicastères touchés par des charges salariales reflètent les dépenses réelles, les natures : 301 Traitements, 3031 Part patronale AVS, et 3041 Part patronale CIP (Caisse Intercommunale de Pensions) sont imputées dans les dicastères suivants : 11, 15, 352, 353, 354, 355, 358, 363, 430, 44, 450, 46, 550, 58, 81. Les charges salariales ont été calculées en tenant compte des annuités selon le règlement du personnel et des années de service (1 employé aura 10 ans de service en 2022). Une indexation de 0.2 % a été prévue conformément au règlement du personnel. Une baisse des cotisations LAA pour 2022 nous a été annoncée.

10. AUTORITES

- 101.3101 IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU**
Les élections complémentaires de 2020 étaient exceptionnelles et le budget 2021 comprenait les élections communales.
- 102.3001 TRAITEMENTS FIXES DE LA MUNICIPALITE**
102.3002 VACATIONS DE LA MUNICIPALITE
Conformément au préavis No 6/2021 approuvé.
- 102.3041 CAISSE RETRAITE**
102.3043 CAISSE RETRAITE SWISSLIFE
Caisse de retraite pour l'année complète. Le 102.3043 a remplacé le 102.3041.
- 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.

11. ADMINISTRATION COMMUNALE

- 11.3011.1 TRAIT. PERSONNEL ADMINISTRATIF**
Le personnel de l'administration travaille à flux tendu. Une employée changera de poste en 2022 et une employée a été engagée au 1^{er} janvier 2022. Une augmentation de poste de 0.3 a été prévue, le total des EPT pour l'administration passerait à 4.5 plus une apprentie.
- 11.3011.7 TRAIT. EMPLOYES TEMPORAIRES ADMINISTR.**
La gestion électronique des documents est terminée pour le contrôle des habitants. Il est prévu de poursuivre avec les documents du greffe municipal.
- 11.3061 REMBOURSEMENT FRAIS ET FORMATION CONTINUE**
Les frais de formation continue ont été regroupés pour tous les services et pour les Municipaux dans le dicastère de l'administration. Ceci permettra à l'avenir de disposer d'une enveloppe globale plus flexible pouvant être utilisée en fonction des besoins fluctuants des services et de la Municipalité. Il est prévu une formation spécifique pour notre préposée au contrôle des habitants.
- 11.3181.8 FRAIS DE CONTENTIEUX ET OP**
Les dossiers de poursuites ont petit à petit été repris en interne. Précédemment, ils étaient transmis à un agent d'affaires.

- 11.3191 COTISATIONS DIVERSES**
La Municipalité a quitté l'Association des Communes Vaudoises (AdCV) pour ne conserver qu'une seule entité est a choisi de rester à l'UCV.
- 11.3193 COTISATION ARCAM** (Association de la région Cossonay-Aubonne-Morges)
La cotisation de CHF 8.30 par habitant est identique à l'année précédente.
- 11.4901.10 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**
Suite à une analyse du temps effectif passé annuellement pour gérer les compteurs et le réseau, la Municipalité a décidé d'augmenter l'imputation des frais administratifs sur le compte des eaux 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.
- 15.3102 ACHAT LIVRES**
Afin de garantir l'actualité des collections, il est nécessaire d'éliminer et renouveler annuellement une partie des documents de la bibliothèque (correspondant à l'achat d'environ 430 documents par année pour un budget d'environ CHF 13'200). Poursuite de la baisse du renouvellement car la bibliothèque est bien achalandée à ce jour.
- 15.3651.3 SUBSIDE FONDATION POUR L'ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE**
Le subside de CHF 9.50 par habitant est identique à l'année précédente et atteint le plafond fixé.

15.4392 COTISATION DES ABONNES

Il est prévu de maintenir une cotisation de CHF 20.00 par année par personne de plus de 18 ans.

16. TOURISME

16.3193 COTISATION ASS. TOURISTIQUE REGIONALE

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

18. TRANSPORTS PUBLICS

18.3511.1 PART DEFICIT LIGNES TRANSPORTS

La contribution annuelle prévue par le Service de la Mobilité est de CHF 325'800 (2021 : CHF 290'138). L'offre ne subira pas de changement pour 2022 mais la hausse est due COVID-19.

Le montant total des courses pour 2022 à charge des communes est de CHF 132'300 (réparti entre les communes de Buchillon, Lavigny, St-Livres et Etoy). La participation des autres communes correspond au compte 18.4527.

19. INFORMATIQUE

19.3113 ACHAT MATERIEL INFORMATIQUE

Commencée sur les exercices comptables depuis 2016, la rénovation de l'infrastructure informatique de la Commune va se poursuivre sur 2022. Sont notamment prévus : 2 postes de travail supplémentaires, le remplacement partiel des imprimantes et l'achat d'un scanner A0 pour le scannage des plans (CHF 13'000.-).

Pour garantir une uniformité de qualité et de support des appareils, les équipements réseau de la salle multifonctions n'avaient pas été intégrés dans le préavis (switchs et antennes WiFi). Le déploiement du réseau communal dans les locaux de ce nouveau bâtiment a été budgété à CHF 14'000.-.

19.3113.1 ACHAT DE LOGICIELS

En complément du renouvellement périodique et usuel des licences, une prestation complémentaire est prévue pour gérer les signatures électroniques et la mise en place des factures avec bulletin QR. La refonte du site internet, initialement prévue pour cette année, a été reportée, car son cahier des charges doit être associé à celui qui est destiné à évaluer le remplacement des applications métier de la

Commune.

Les évènements qui ont secoués quelques communes vaudoises cette année, nous oblige à réévaluer notre propre niveau de sécurité. Une analyse est en cours pour vérifier s'il y a lieu de changer notre niveau de protection. Le budget a été prévu pour s'adapter, si besoin, aux évènements. En complément, une formation sécuritaire pour les utilisateurs a également été prévue.

19.3181

MAINTENANCE LOGICIELS ET MATERIEL

Si notre niveau de sécurité le nécessite, un changement de formule de nos licences Microsoft a été prévu.

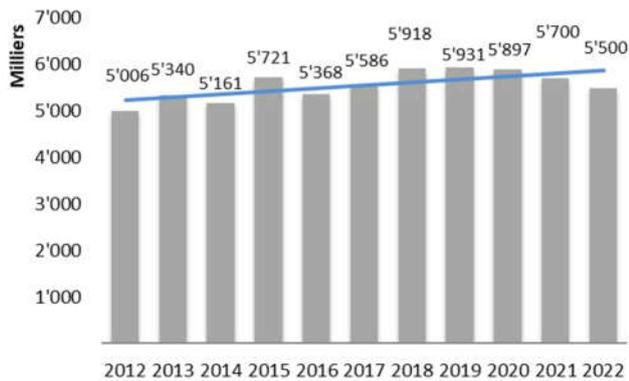
Par suite d'un rachat de notre prestataire de gestion de l'informatique communale, un nouveau contrat nous a été présenté avec une hausse significative des tarifs. Le budget a été adapté en conséquence.

2. FINANCES ET IMPÔTS

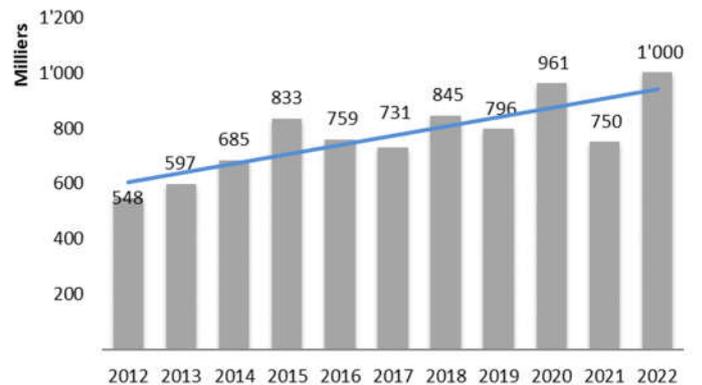
21. IMPÔTS

Pour 2022, taux d'imposition à 60 %.

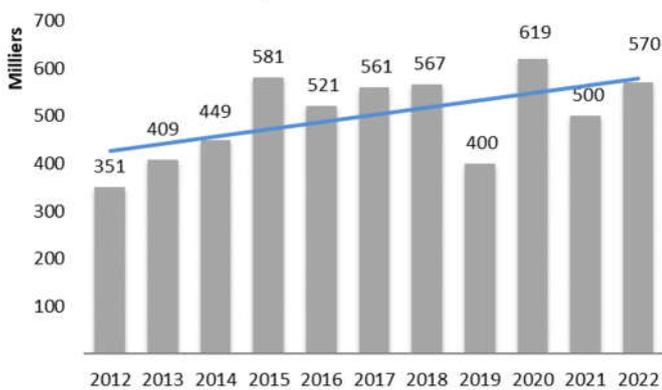
Impôts sur le revenu



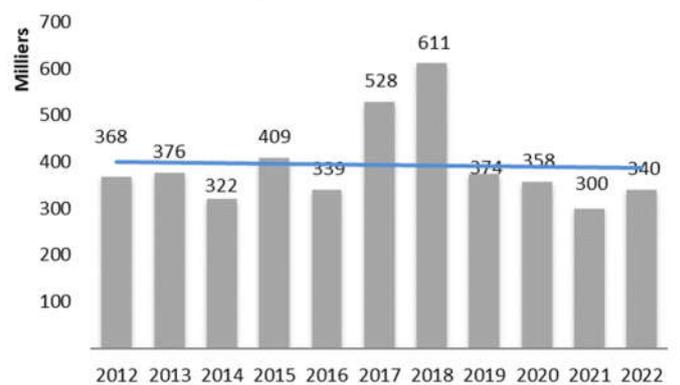
Impôts sur la fortune



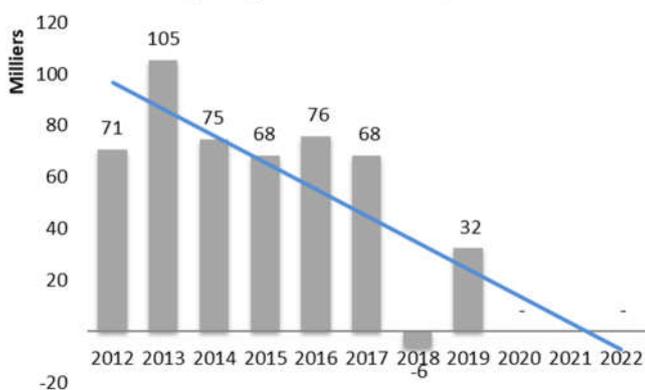
Impôts Frontaliers



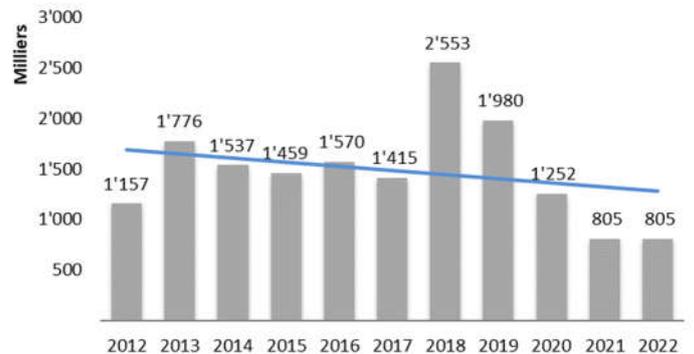
Impôts à la Source

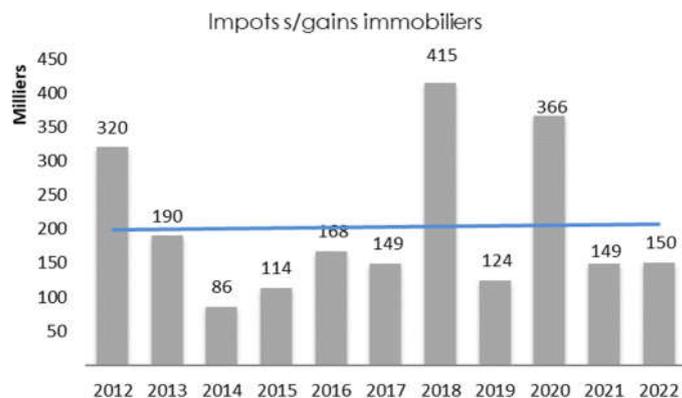
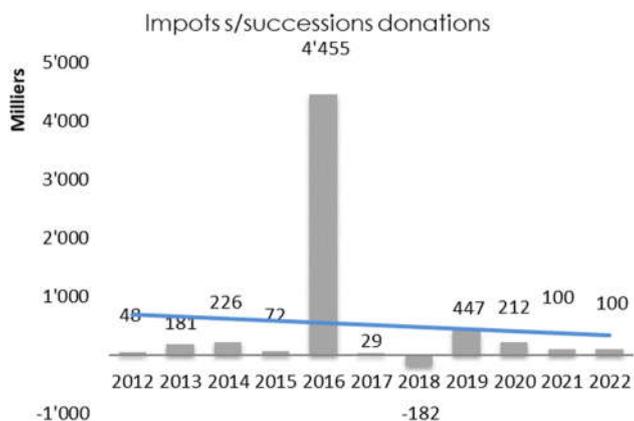
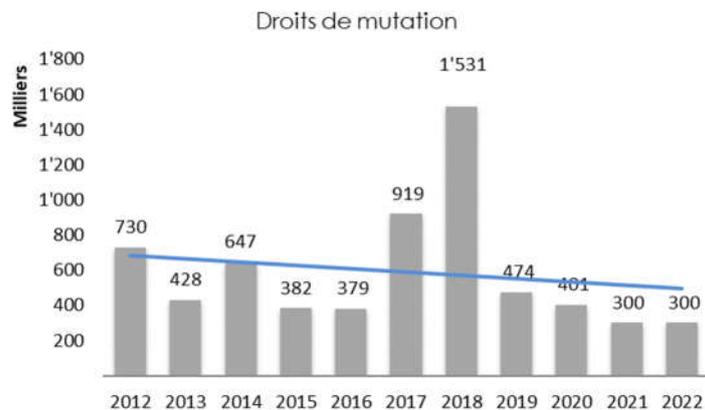
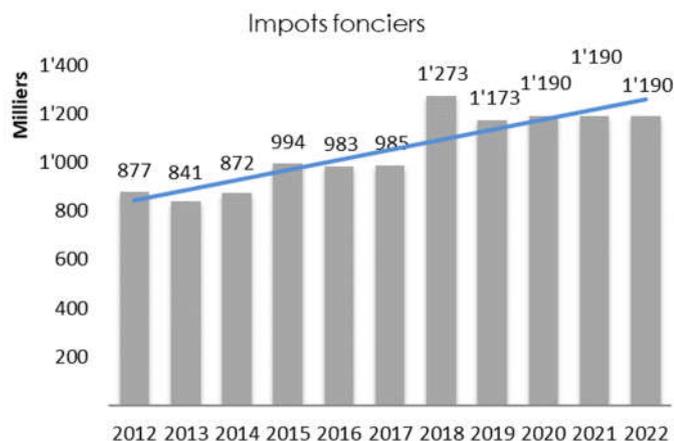
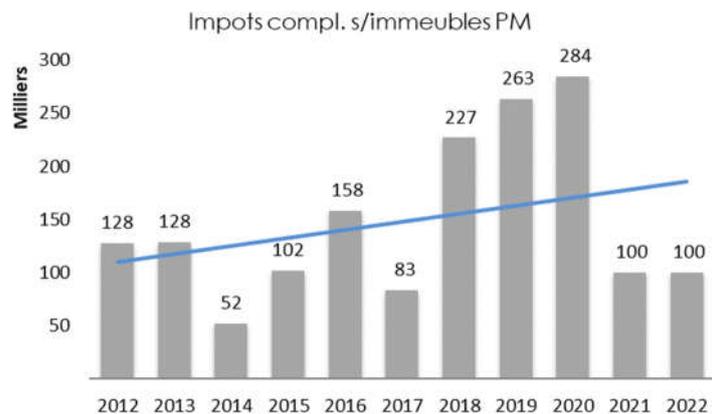
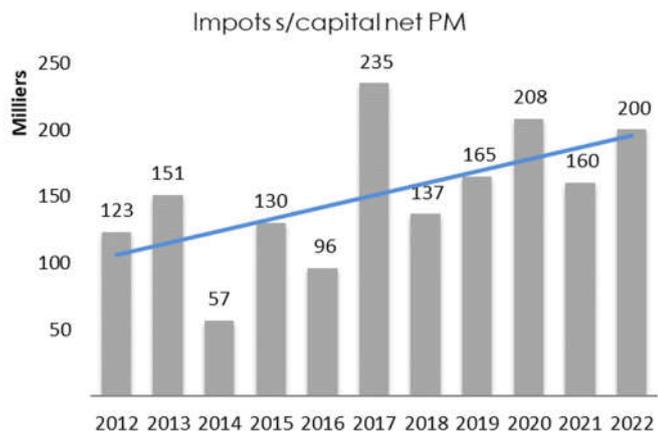


Impôts spécial des étrangers



Impôts/ bénéf.net PM





COMPARATIF BUDGET 2021/2022

| IMPOTS | Charges | Revenus | Taux imposition |
|-------------------|---------------|-----------------|-----------------|
| BUDGET 2021 | 189'000 | 10'617'200 | 60% |
| BUDGET 2022 | 184'000 | 10'516'000 | 60% |
| Différence | -5'000 | -101'200 | |

21.4001 IMPOTS SUR LE REVENU

21.4002 IMPOTS SUR LA FORTUNE

L'Etat de Vaud ne nous conseille pas de majoration pour 2022 toutefois, ils en prévoient une dans leur budget. Pour l'impôt sur le revenu, nous nous sommes basés sur la situation de 2021 connue à ce jour. Concernant l'impôt sur la fortune, le budget avait été dépassé en 2020 et cette tendance semble se confirmer pour 2021 raison pour laquelle celui-ci a été adapté.

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 en restant extrêmement prudent.

21.4020 IMPOTS FONCIERS

Basé sur la facturation de 2021.

21.4110 RISTOURNE SEFA « USAGE DROIT DU SOL »

Remplacé par le compte 84.4110.

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 2022 au titre de la compensation sont calculés sur la base des rendements des impôts sur le bénéfice des personnes morales 2020. Ils constituent des acomptes et feront l'objet d'un décompte, en 2023, sur les chiffres effectifs 2022. Ces montants sont considérés comme du revenu pris en compte dans la péréquation (compris dans le calcul de la valeur du point d'impôts.

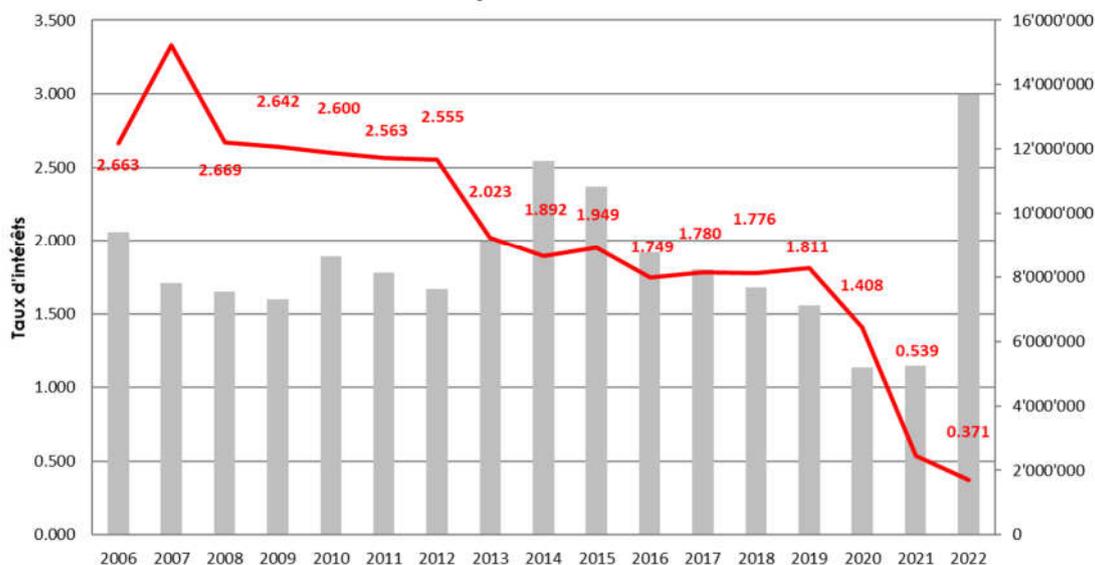
22. SERVICE FINANCIER

22.3221 INTERETS DES DETTES CONSOLIDEES

TABLEAU DES EMPRUNTS – BUDGET 2022

| Date Emis. | Date Echéance | Compte No | Genre d'emprunt | Capital | Am. | Taux % | Intérêts annuels |
|------------|---------------|-----------|--------------------------------------|----------------------|------|----------------|------------------|
| 03.04.20 | 03.04.2030 | | Postfinance SA | 3'600'000.00 | | 0.22 | |
| | | | Amortis annuel 250'000 au 03.04.21 | -250'000.00 | 3 ms | 0.22 | 1'842.50 |
| | | | Amortis annuel 250'000 au 03.04.22 | -250'000.00 | 9 ms | 0.22 | 5'115.00 |
| | | | Total au 31.12.2021 | 3'100'000.00 | | | |
| 31.03.14 | 28.03.2024 | | Postfinance SA | 3'000'000.00 | | | |
| | | | Amortis. annuel 10 % 31.03.15 | -300'000.00 | | | |
| | | | Amortis. annuel 10 % 31.03.16 | -300'000.00 | | | |
| | | | Amortis. annuel 10 % 31.03.17 | -300'000.00 | | | |
| | | | Amortis. Annuel 10 % 31.03.18 | -300'000.00 | | | |
| | | | Amortis. Annuel 10 % 31.03.19 | -300'000.00 | | | |
| | | | Amortis. Annuel 10 % 31.03.20 | -300'000.00 | | | |
| | | | Amortis. Annuel 10 % 31.03.21 | -300'000.00 | | | |
| | | | Amortis. Annuel 10 % 31.03.22 | -300'000.00 | 3ms | 1.50 | 2'250.00 |
| | | | Total au 31.12.2021 | 600'000.00 | 9 ms | 1.50 | 6'750.00 |
| 2021 | | | Emprunt en cours (intérêts négatifs) | 2'000'000.00 | | | 0.00 |
| 01.01.22 | | | Emprunt potentiel | 8'000'000.00 | | 0.50 | 40'000.00 |
| | | | | | | TM % | |
| | | | TOTAL | 13'700'000.00 | | 0.3711% | |
| | | | | | | | 50'842.50 |

Evolution des taux d'intérêts et des emprunts et prévisions



PEREQUATION

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

| | Budget 2022 | Budget 2021 | Effectif 2020 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Alimentation fonds péréquation | 2'933'000 | 3'009'700 | 3'352'129 |
| ./. Retour fonds péréquation | -818'000 | -829'000 | -786'766 |
| ./. Dépenses thématiques | - | - | - |
| Alimentation net fonds péréquation | 2'115'000 | 2'180'700 | 2'565'363 |
| | | | |
| Valeur point impôts | 153'133 | 153'171 | 170'715 |

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. | 123.99 | 123'990 |
| 1001 à 3000 hab. | 2000 hab. | 347.18 | 694'360 |
| Total couche population Cpte 22.4521 | | | 818'350 |

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

Pour Etoy :

Valeur du point d'impôt par hab. prévisionnelle est de **51.04** et la moyenne cantonale à 46.15. Par conséquent, aucune aide n'est attribuée.

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

Le remboursement ne peut dépasser les :

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

Pour Etoy :

Calcul de la valeur du point d'impôts

| | | |
|-------------|---|------------------|
| 4001 | Impôt sur le revenu PP | 5'500'000 |
| 4002 | Impôt sur la fortune PP | 1'000'000 |
| 4011 | Impôt sur le bénéfice PM | 805'000 |
| 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 | 1'190'000 |
| 4090 | Impôt récupéré après défalcation | 10'000 |
| 21.451 | Compensation Confédération RFFA | 143'000 |
| | Sous-total | 9'288'000 |
| 3301 | Pertes sur débiteurs (défalcatons/remises) uniquement sur les impôts ci | -100'000 |
| 3191.2 | Imputation forfaitaire (petit partie du compte) | 0 |
| | Total | 9'188'000 |
| | divisé par 60 pts = point d'impôt | 153'133 |
| | divisé par 3000 = point d'impôt par habitants | 51.04 |

Pour Etoy :

La valeur du point d'impôt selon le budget 2022 est de **CHF 153'133**. 8 points d'impôts pour les routes et les transports équivalent à CHF 1'225'064. Il n'a pas été tenu compte de dépenses thématiques.

Nos dépenses pour les forêts ne dépassent pas 1 point.

MECANISME DE PLAFONNEMENT :

Plafonnement de l'effort : définition d'un seuil maximum d'effort péréquatif pour toutes les communes : aucune commune ne peut payer plus de l'équivalent de 48 points communaux 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 2022 pour l'alimentation de ce fonds est de **19.15 pts** (19.65 pts budget 2021) d'impôts soit CHF 2'932'496 arrondi à **CHF 2'933'000**.

22.4222 DIVIDENDES DES DIVERSES ACTIONS

Les dividendes de la SEFA composent quasiment l'entier de compte et ceux-ci subissent une baisse importante, car la SEFA prévoit d'importants investissements.

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) et le service des eaux (81). Les intérêts des futurs investissements n'ont pas été ventilés.

23.3801 ATTRIBUTION DE RESERVES ET DE RENOUVELLEMENT

Voir commentaires compte 84.3809 (page 24).

3. DOMAINES ET BÂTIMENTS

30 DOMAINES ET BATIMENTS

30.3113 ACHAT MOBILIER ET EQUIPEMENT GLOBAL
30.3141 ENTRETIEN DES BATIMENTS GLOBAL

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

Dans le compte 30.3141, il est prévu le remplacement de l'ascenseur de la maison de commune et réparer l'électricité de la salle polyvalente si nécessaire.

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

30.3121 ELECTRICITE ZONE COMMUNAUX
30.4903 IMPUTATION ELECTRICITE ZONE COMMUNAUX

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 dans un deuxième temps par imputation interne dans les bâtiments. Les économies du RCP n'ont pas été prises en compte.

32 FORETS

32.4271 LOCATION CABANE
Il est prévu plus qu'une location par weekend.

354 MAISON DE COMMUNE

354.3312 AMORTISSEMENT PATRIMOINE ADMINISTRATIF
Fin de l'amortissement du préavis No 04/2018 installation de stores et vélux à la maison de commune.

354.4231.1 LOCATION APPARTEMENT
Un locataire a résilié son bail et des travaux sont nécessaires. Nous étudions les diverses possibilités d'aménagements ou de changement de fonction.

355 SALLE POLYVALENTE

355.3121.1 ELECTRICITE
Voir remarques compte 30.3121

357 SALLE POLYVALENTE

357.3121 ELECTRICITE
Voir remarques compte 30.3121

358 COLLEGE LES ECUREUILS

358.3012 AUXILIAIRES
L'Etat n'impose plus de nettoyage supplémentaire en raison du COVID. Par conséquent, le budget alloué concerne uniquement les nettoyages d'été effectués par les jeunes.

358.3312 AMORTISSEMENT PATRIMOINE ADMINISTRATIF
Erreur de calcul dans le budget 2021 sur 30 ans à la place de 20 ans comme voté par le Conseil.

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 a été calculé sur 30 ans pour ces travaux.

360 CIBLERIES ET CABANE DES CADETS

360.3141 ENTRETIEN DES CIBLERIES
Les caissons des ciberles ont besoin d'entretien.

360.3141.1 ENTRETIEN DES CABANES DES CADETS
La toiture présente quelques signes de faiblesses.

363 COLLEGES LES COMMUNAUX I & II

363.3012 AUXILIAIRES
L'Etat n'impose plus de nettoyage supplémentaire en raison du COVID. Par conséquent, le budget alloué concerne uniquement les nettoyages d'été effectués par les jeunes.

363.3121.1 ELECTRICITE
Voir remarques compte 30.3121

363.3312 AMORTIS. PATRIM. ADMINISTRATIF
Réadaptation des amortissements obligatoires suite aux amortissements supplémentaires effectués en 2020.

4. TRAVAUX

42 SERVICE DE L'URBANISME

42.3181.1 HONOR. URBANISTE-CONSEIL

Les honoraires d'urbaniste seront prévus directement dans le préavis pour le nouveau Plan Général d'Affectation (PGA) qui doit-être mis en œuvre durant cette législature.

430 ENTRETIEN DES ROUTES

430.3141.1 ENTRETIEN, ACHAT ET TRANSPORTS MATERIAUX

En complément à l'entretien annuel des routes, un complément est prévu pour les travaux non effectués en 2021 soit le remplacement de la bordure du trottoir d'une partie du chemin Neuf, des aménagements sur le chemin du Roti qui devraient cette fois se faire en collaboration avec l'Espérance et pour la création de chemins et voies douces.

Les travaux d'aménagement de l'interface de la Gare, prévus en 2020, puis repoussés en 2021 seront proposés par voie de préavis en 2022.

Les rénovations de chemins agricoles commencées en 2021, se poursuivront sur 2022.

431 VEHICULES, MACHINES, EQUIP. SERVICE VOIRIE

431.3113 ACHAT MACHINES, VEHICULES ET EQUIP.

Nos moyens de désherbage sans produits chimiques restent toujours assez décevants. Depuis 4 ans, nous louons une machine de désherbage à l'eau chaude qui réclame de fréquents passages. De manière identique aux derniers budgets, nous prévoyons un montant de 30'000.-, pour essayer ou acquérir de nouveaux moyens de traitement.

Le remplacement du tracteur multifonctions John Deere datant de 2005 avait été budgété pour 2017. Ce véhicule est utilisé pour la tonte des grandes surfaces, le service hivernal et pour ramasser les feuilles mortes. Finalement, nous avons opté pour une bonne révision qui nous a ainsi permis de le prolonger quelques années.

Hélas, il donne à nouveau de sérieux signes de faiblesse(s) et nous envisageons de le remplacer l'année prochaine. Un montant de 55'000.- est prévu à cet effet. Nous tenons à préciser que nous avons écarté la possibilité de le remplacer par un modèle électrique, car il

n'existe pas encore à ce jour de véhicules similaires avec des batteries.

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.

44 PARCS, PLACE SPORTS, CIMETIERE

44.3141.1 ENTRETIEN DES PARCS ET PLACES D'AGREMENT.

Par mesure de simplification, les travaux d'extérieurs des bâtiments seront imputés dans ce compte pour 2021 et 2022.

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 68'780 (c.450.4901) et sont réparties de la manière suivante :

- o 90% soit CHF 61'902 dans le service lié aux déchets urbains : 451.3901
- o 10% soit CHF 6'878 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

451.4351 FACTURATIONS DEBARRAS MARCHANDISES

La déchetterie d'Etoy a accueilli les déchets de St-Prex pendant la période de fermeture de leur déchetterie suite à l'incendie. La refacturation a été faite par le biais de ce compte.

46. RESEAU EGOUTS ET EPURATION

46.3141 ENTRETIEN CANALISATION ET COLLECTEURS

En complément à l'entretien annuel des canalisations, un complément est prévu pour réparer plusieurs collecteurs de drainage, en particulier ceux proche de la route de Villars et En Bézières. Des analyses sont en cours pour repérer les faiblesses afin de pouvoir organiser ces réparations et réduire les inondations lors de fortes précipitations.

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-racler, remplacement du couplage chaleur-force (CCF) et une rénovation des installations de filtrage de l'air pour lutter contre les odeurs. Pour 2022, ces travaux exceptionnels représentent pour Etoy une charge complémentaire CHF 75'000.

Une nouvelle participation de la Commune d'Etoy de CHF 15'000 est également prévue en 2022 pour financer la poursuite des études de préparation du projet de la STEP régionale « Région Aubonne ».

5. INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

51 ENSEIGNEMENT PRIMAIRE et 52 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE

51.3521.1
52.3521.1

PARTICIPATION ENSEIGNEMENT PRIMAIRE ASSAGIE PARTICIPATION ENSEIGNEMENT SECONDAIRE ASSAGIE

| | Enseignement primaire | Enseignement secondaire |
|------------------------------------|--------------------------|----------------------------|
| BUDGET 2022 | 1'102'200 | 587'000 |
| BUDGET 2021 | 1'106'000 | 585'600 |
| | | |
| Différence = + ou - Charges | -3'800 | 1'400 |

La participation d'Etoy aux frais pour les secteurs de l'enseignement primaire et secondaire représente CHF 1'689'200 (CHF 1'691'600 - budget 2021). Les effectifs et les coûts sont très proches du budget 2021.

Nombres d'élèves : enseignement primaire : 220 (221 budget 2021),
enseignement secondaire : 117 (117 budget 2021)

Total des élèves : 337 (budget 2021 : 338 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 453'000 pour 2022 (CHF 452'200 en 2021).

65 DEFENSE CONTRE L'INCENDIE

65.3521 PART D'ETOY AU SIS MORGET

Le budget 2022 du SIS MORGET prévoit une charge pour Etoy d'environ CHF 117'000 (CHF 112'000 pour 2021). Des formations ont dû être ajoutées en raison du COVID-19. Une augmentation du temps de travail de l'officier technique, l'aménagement du local pour l'OI Senoge-Arenaz, changement d'un véhicule ont été prévu.

66 PROTECTION CIVILE

66.3521.2 REDEVANCE OFFICE RÉGIONAL PC

La contribution par habitant a été budgétisée à CHF 21.70/habitant (2021 : CHF 20.64), soit environ CHF 63'133. Cette augmentation est due à l'arrêt de la tenue de la comptabilité par la Commune de St-Prex et à la gestion propre par l'ORPC (création d'un poste de travail et acquisition d'un progiciel)

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 2022 pour la Commune d'Etoy est estimée à CHF 590'000.

Un comparatif des heures de septembre 2021 et 2022 uniquement pour Etoy est présenté ci-après à titre informatif :

| | Accueil familial Pré et parascolaire | Accueil collectif préscolaire | Accueil collectif parascolaire |
|------------------|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| prév. 2021 | 16'367 | 24'354 | 51'095 |
| Prév. 2022 | 22'459 | 29'430 | 51'482 |
| Variation | 6'092 | 5'076 | 387 |

Le coût du déficit horaire estimé est de :

- ◇ Accueil familial de jour CHF 4.67 (CHF 4.81 en 2021)
- ◇ Accueil collectif préscolaire CHF 5.07 (CHF 5.11 en 2021)
- ◇ Accueil collectif parascolaire CHF 5.19 (CHF 5.02 en 2021)

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 2022, le protocole prévoit un rééquilibrage de 60 millions dont 44 millions pour la cohésion sociale, le solde correspond à la reprise des coûts des agences d'assurances sociales.

| | Budget 2022 | Budget 2021 | Comptes 2020 |
|------------------|-------------|-------------|--------------|
| Cohésion sociale | 2'861'000 | 2'959'600 | 3'366'825 |

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 :

- 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 |
| Soit un total de | CHF 446'000 |

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

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

Pour Etoy

Moyenne cantonale points d'impôt/habitants : 46.15

Moyenne points d'impôt par habitants Etoy : 51.04

Soit 110,59 % de la moyenne cantonale ce qui correspond à 4.89 points au-dessus de la moyenne.

20 % de 4.89 points = 0.978 points qui correspond à la partie écrêtée

Ecrêtage de la seconde couche : 0.978 * nombre d'habitants 3000 * taux imposition 60 = env. **CHF 176'359**

- ◇ 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 2022 est de **14.62** (15.3544 au budget 2021) multiplié par un point d'impôts correspond à CHF 153'133 qui totalise **CHF 2'238'800**. Auxquels s'ajoutent les 1ère et deuxième couches, notre participation arrondie se monte alors à CHF 2'861'159 arrondi à **CHF 2'861'000**.

81. SERVICE DES EAUX

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

Amélioration de la protection hygiénique de la source Vossettaz par l'installation d'une porte étanche sur la tête de puit et d'un système de ventilation des locaux. Travaux qui n'ont pas pu être effectués en 2021.

81.3141.3 **ENTRETIEN RESEAU IRRIGATION**

En complément à l'entretien annuel du réseau, un complément est prévu pour rénover plusieurs chambres et prises d'eau.

81.3521 **FRAIS EXPLOITATION PONTETS**

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

- Rénovation de l'installation électrique du puit PC3 et remplacement du compteur par un débitmètre,
- Remplacement de la porte du réservoir de rétention de 70m3,
- Améliorer les statistiques de gestion de l'eau potable et remplacement du serveur d'application,
- Rénover une des 4 pompes de refoulement dans le réseau.

81.3522 **FRAIS EXPLOITATION RESERVOIR DES RIPPES**

Vidange et nettoyage des deux cuves.

84. DEVELOPPEMENT DURABLE

84.3809 **ATTRIBUTION FONDS DEVELOPPEMENT DURABLE**

84.4110 **CONCESSION SEFA**

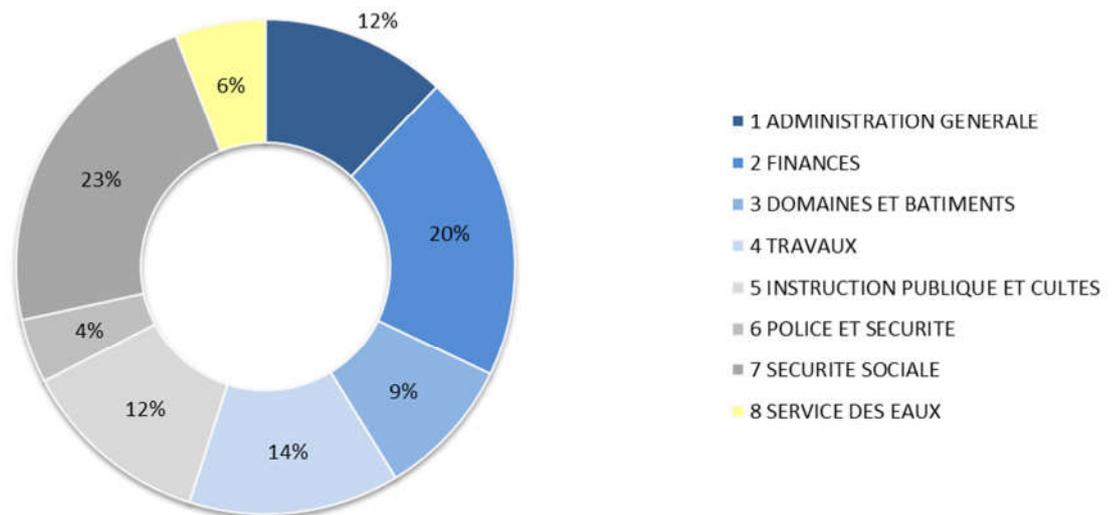
Ces comptes remplacent les comptes 21.4110 et 23.3801. Un nouveau chapitre a été créé pour regrouper les charges et les revenus en lien avec le préavis No 06/2019.

RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS

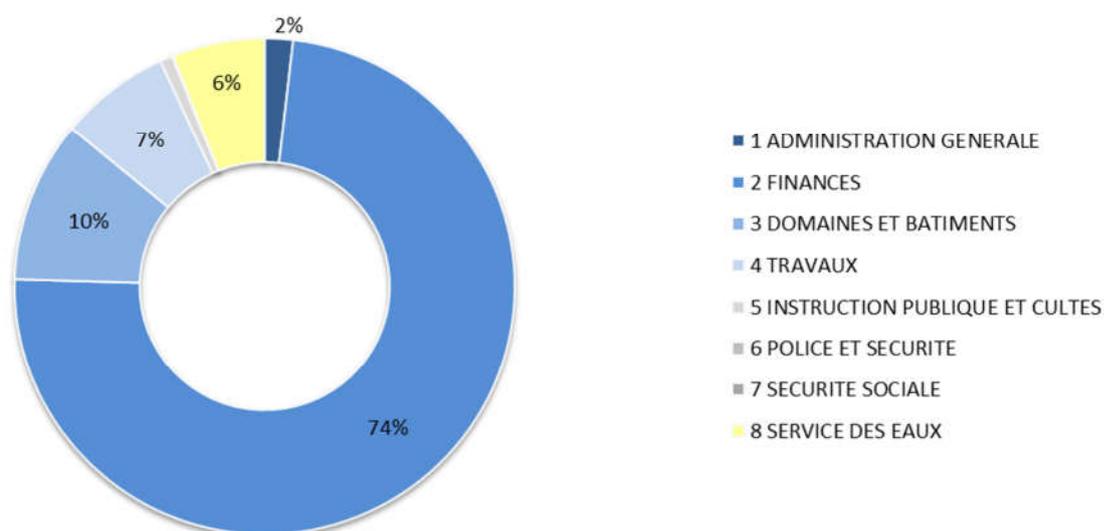
| BUDGET 2022 | CHARGES | REVENUS |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1 ADMINISTRATION GENERALE | 1'905'650 | 282'300 |
| 2 FINANCES | 3'174'243 | 11'407'643 |
| 3 DOMAINES ET BATIMENTS | 1'446'563 | 1'630'160 |
| 4 TRAVAUX | 2'162'060 | 1'111'480 |
| 5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES | 1'964'200 | 122'700 |
| 6 POLICE ET SECURITE | 667'500 | 11'000 |
| 7 SECURITE SOCIALE | 3'567'800 | - |
| 8 SERVICE DES EAUX | 925'574 | 925'574 |
| TOTALISATION | 15'813'589.00 | 15'490'856.50 |
| Résultat | | 322'732.50 |

REPARTITION DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE

BUDGET 2022 - CHARGES

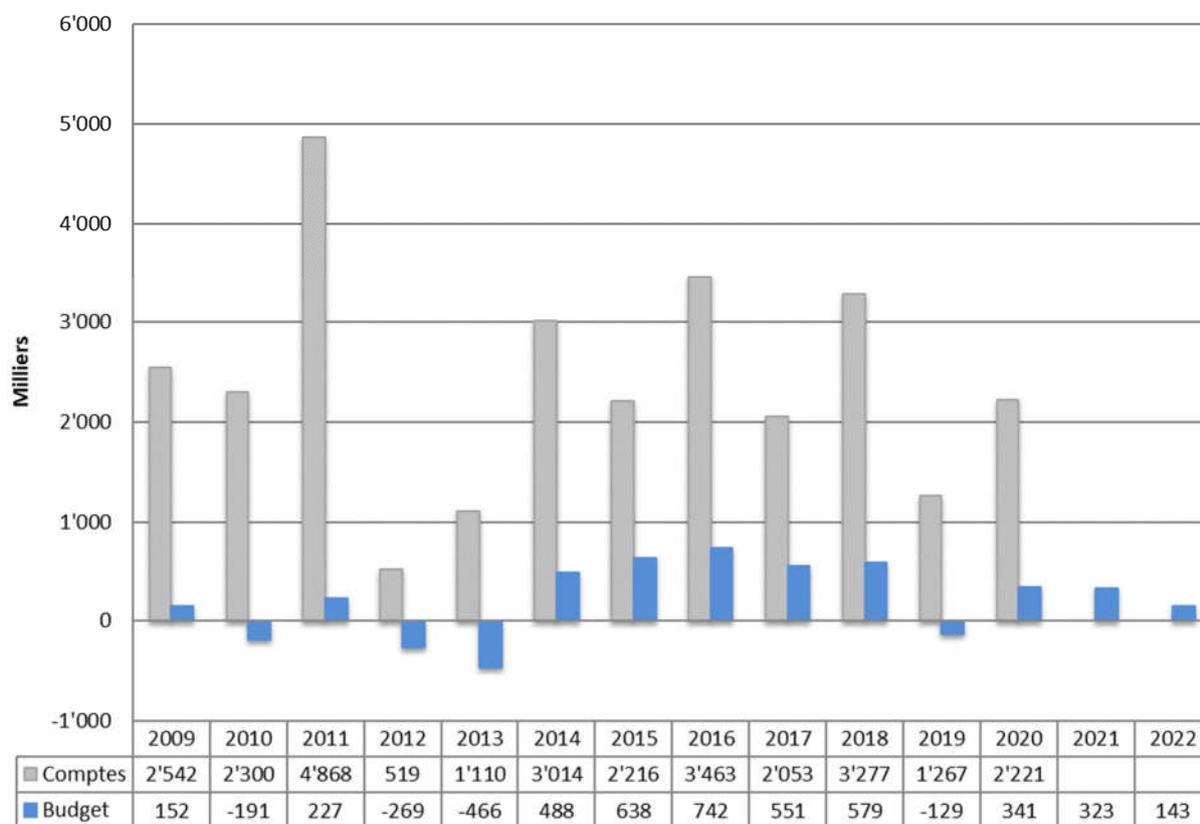


BUDGET 2022 - REVENUS



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 15'237'565 et les recettes CHF 15'380'282.50. La marge d'autofinancement prévisionnelle est de CHF 142'717.50.

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

AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES

| | | |
|---|-----|--------|
| c. 362.3312 Collège intercommunal Buchillon | CHF | 15'400 |
| c. 358.3312 Ecureuils | CHF | 81'800 |
| c. 363.3312 Collège Les Communaux | CHF | 92'200 |
| c. 430.3311 Routes | CHF | 41'400 |
| c. 81. 3311 Service des eaux | CHF | 98'924 |

ATTRIBUTION FONDS DE RESERVE

| | | |
|---|-----|---------|
| c. 23.3801 Fonds de développement durable | CHF | 150'000 |
| c. 46.3811 Réserves égouts | CHF | 96'300 |

PRELEVEMENT FONDS DE RESERVE

| | | |
|-------------------------|-----|----------|
| c. 81.3813 Réserves eau | CHF | -110'574 |
|-------------------------|-----|----------|

Après ces opérations, les charges se chiffrent à CHF 15'813'589 et les recettes se chiffrent à CHF 15'490'856.50. Le résultat final se traduit par un excédent de charges de **CHF 322'732.50**.

Nous avons établi un budget prudent, en particulier pour les recettes d'impôts. En effet, la Commune d'Etoy semble peu touchée par les effets du COVID en 2021 à ce jour. Par conséquent, il est possible qu'il y ait un report lié à des taxations tardives.

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° 09/2021
ouï le rapport de la Commission des Finances
considérant que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

DECIDE

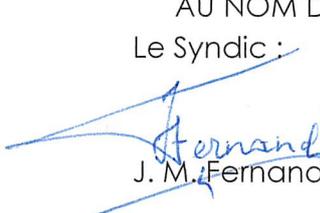
- 1.- d'adopter le projet de Budget 2022 de la Commune d'Etoy présentant un excédent de charges de CHF **322'732.50** après amortissements obligatoires et supplémentaires de même qu'après attributions et prélèvements aux réserves.

Ainsi adopté en séance de Municipalité le 1^{er} novembre 2021

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

La Secrétaire :


J. M. Fernandez


S. Ruchet



| Plan des investissements 2021-2026 | | | | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | Total |
| Patrimoine financier - Investissement I | - | - | - | - | 50'000 | 350'000 | 400'000 |
| Immeuble Clos-Devant | | | | | | 300'000 | 300'000 |
| Chauffage à distance (CAD) | | | | | | 50'000 | 50'000 |
| Projet de réseau d'énergie Littoral Parc Etoy | | | | | 50'000 | | 50'000 |
| Patrimoine administratif | 2'550'000 | 8'250'000 | 6'300'000 | 1'250'000 | 1'150'000 | 50'000 | 19'550'000 |
| Salle multifonctions - Investissement II | 2'000'000 | 7'000'000 | 4'700'000 | | | | 13'700'000 |
| Aménagement infrastructures Communaux (Energie) Investissement III | 150'000 | 300'000 | | | | | 450'000 |
| Boucle thermique Communaux Investissement III | | 100'000 | | | | | |
| Etude nouveau PGA Investissement III | | 100'000 | 100'000 | | | | 200'000 |
| Rénovation des locaux admin. Investissement III | 150'000 | 150'000 | | | | | 300'000 |
| Routes- aménagements interface de la Gare | | 150'000 | 300'000 | 50'000 | | | 500'000 |
| Rénovation éclairage public Investissement III | | 100'000 | 100'000 | 50'000 | 50'000 | | 300'000 |
| Toit de l'Eglise - Investissement III | | | 200'000 | | | | 200'000 |
| Aménagements d'infrastructure mobilité douce Investissement III | | 150'000 | 500'000 | 300'000 | 300'000 | 50'000 | 1'300'000 |
| Rénovation Auberge Investissement III | | 200'000 | 50'000 | 50'000 | 50'000 | | 350'000 |
| Remplacement du système d'information de la Commune Investissement III | | | 100'000 | 100'000 | | | 200'000 |
| Routes - rénovation entrée de village route Lavigny | | | | 500'000 | 500'000 | | 1'000'000 |
| Terrains de beach-volley Investissement III | | | | 200'000 | | | 200'000 |
| Achat terrains Investissement III | 250'000 | | 250'000 | | 250'000 | | 750'000 |
| Compte affecté - Investissement IV | 490'000 | 250'000 | 500'000 | 550'000 | 250'000 | 700'000 | 2'740'000 |
| Aménagement des Communaux (eau - égouts) | 450'000 | 200'000 | | | | | 650'000 |
| Installation de traitement des micropolluants eau potable | 40'000 | | 100'000 | | | 500'000 | 640'000 |
| STEP Régionale "région Aubonne" | | | | 150'000 | | 150'000 | 300'000 |
| Réseaux d'eau potable, collecte eaux usées et ruissellements | | 50'000 | 400'000 | 400'000 | 250'000 | 50'000 | 1'150'000 |
| | 3'040'000 | 8'500'000 | 6'800'000 | 1'800'000 | 1'450'000 | 1'100'000 | 22'690'000 |



COMMUNE D'ÉTOY

BUDGET 2022

DETAILS COMPTES

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

| Compte | Désignation | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 | ADMINISTRATION GENERALE | 1'905'650.00 | 282'300.00 | 1'921'150.00 | 346'900.00 | 1'707'260.43 | 358'210.80 |
| 10 | AUTORITES | 326'500.00 | 8'500.00 | 311'450.00 | 8'500.00 | 256'093.35 | 8'618.55 |
| 101 | Conseil communal | 29'200.00 | | 35'800.00 | | 24'003.55 | |
| 101.3001 | Jet.présences, trait. président + secrétaire | 24'000.00 | | 26'000.00 | | 15'248.30 | |
| 101.3002 | Indemnité délégué commune divers assoc. | 200.00 | | 200.00 | | | |
| 101.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 400.00 | | 500.00 | | 245.05 | |
| 101.3051.1 | Assurance accident | 100.00 | | 100.00 | | 6.30 | |
| 101.3061 | Rembt frais président et secrétaire | 500.00 | | 500.00 | | 200.00 | |
| 101.3091 | Autres charges du conseil | 500.00 | | 500.00 | | 442.30 | |
| 101.3101 | Imprimés et fournitures de bureau *** | 500.00 | | 5'000.00 | | 7'403.95 | |
| 101.3171 | Réceptions conseil communal | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 457.65 | |
| 102 | Municipalité | 297'300.00 | 8'500.00 | 275'650.00 | 8'500.00 | 232'089.80 | 8'618.55 |
| 102.3001 | Traitements fixes de la Municipalité *** | 120'000.00 | | 117'500.00 | | 117'481.00 | |
| 102.3002 | Vacations de la Municipalité *** | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 82'682.05 | |
| 102.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 19'000.00 | | 19'000.00 | | 15'265.35 | |
| 102.3041 | Caisse retraite *** | | | 18'000.00 | | | |
| 102.3043 | Caisse retraite Swisslife *** | 36'000.00 | | | | | |
| 102.3051.1 | Assurance accident | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'842.05 | |
| 102.3052 | Assurance perte de gain maladie | 4'000.00 | | 2'850.00 | | | |
| 102.3061 | Remboursement de frais | 12'500.00 | | 12'500.00 | | 12'500.00 | |
| 102.3091 | Cours divers et autres charges | | | | | 890.00 | |
| 102.3171 | Partic. div.réceptions et frais repas | 2'800.00 | | 2'800.00 | | 429.35 | |
| 102.4361 | Rembours. de tiers, indemn.Assagie-Arasmac autres *** | | 8'500.00 | | 8'500.00 | | 8'618.55 |
| 11 | ADMINISTRATION | 794'300.00 | 212'200.00 | 801'500.00 | 187'600.00 | 688'581.93 | 197'608.30 |
| 11.3011.1 | Trait.personnel administratif *** | 438'500.00 | | 415'500.00 | | 391'349.65 | |
| 11.3011.2 | Trait. indemn. livrais. cmdts payer | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 2'980.00 | |
| 11.3011.7 | Trait.employ.temporaires administ. *** | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 11'129.45 | |
| 11.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 37'200.00 | | 37'200.00 | | 37'933.25 | |
| 11.3041 | Caisse retraite CIP | 68'000.00 | | 65'800.00 | | 62'322.70 | |
| 11.3051.1 | Assurances accident + complémentaire | 6'200.00 | | 6'300.00 | | 5'812.20 | |
| 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 | | | |
| 11.3061 | Rembt frais et formation continue *** | 14'500.00 | | 13'000.00 | | 2'283.05 | |
| 11.3091 | Autres charges | 4'500.00 | | 4'500.00 | | 4'698.71 | |
| 11.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 16'000.00 | | 18'000.00 | | 15'072.15 | |
| 11.3111 | Achat mobilier et mat. bureau | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'776.28 | |
| 11.3151 | Entretien mach. bureau | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 115.10 | |
| 11.3171 | Réception et manifestations | 41'000.00 | | 60'000.00 | | 12'827.02 | |
| 11.3181.1 | Frais de port, achat timbres | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 8'672.35 | |
| 11.3181.4 | Site Internet | | | | | 440.00 | |
| 11.3181.5 | Petit Journal Etierruz | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 5'270.00 | |
| 11.3181.6 | Honoraires fiduciaire | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 6'828.20 | |
| 11.3181.8 | Frais contentieux et O.P. *** | 3'000.00 | | 8'000.00 | | 3'649.90 | |
| 11.3181.9 | Divers honoraires | 14'000.00 | | 14'000.00 | | 9'642.57 | |
| 11.3191 | Cotisations diverses *** | 12'000.00 | | 19'800.00 | | 19'976.45 | |
| 11.3193 | Cotisation ARCAM *** | 24'900.00 | | 24'900.00 | | 24'343.90 | |
| 11.3511.1 | Part à des charges cantonales | 26'000.00 | | 26'000.00 | | 21'269.50 | |
| 11.3651.2 | Divers dons | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 5'525.00 | |
| 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 | | 36'076.05 |
| 11.4351 | Vente et prestations de service | | 200.00 | | 200.00 | | 382.15 |
| 11.4359 | Vente cartes CFF | | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 15'240.10 |
| 11.4361 | Rembours. de tiers APG, assurances, | | | | | | 387.00 |
| 11.4361.6 | Ristourne Texaid | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | |
| 11.4391 | Emoluments de naturalisation | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'950.00 |
| 11.4511 | Participat. et remb. collectivités diverses | | 19'000.00 | | 19'000.00 | | 13'275.00 |
| 11.4901.10 | Frais gestion égts-épur. *** | | 55'200.00 | | 55'200.00 | | 64'743.00 |
| 11.4901.12 | Frais gestion eau *** | | 73'800.00 | | 49'200.00 | | 65'555.00 |

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

| Compte | Désignation | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|-----------|--|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 15 | AFFAIRES CULTURELLES ET LOISIRS | 142'750.00 | 2'000.00 | 243'400.00 | 93'500.00 | 218'219.80 | 94'174.95 |
| 15.3011 | Traitements pers. médiathèque/ludothèque *** | 15'500.00 | | 115'500.00 | | 114'533.10 | |
| 15.3011.1 | Indemnités auxiliaires bénévoles | 4'000.00 | | 13'000.00 | | 3'000.00 | |
| 15.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF *** | 1'000.00 | | 10'000.00 | | 10'793.70 | |
| 15.3041 | Caisse retraite CIP *** | 2'400.00 | | 17'800.00 | | 17'597.50 | |
| 15.3051.1 | Assurance accident | 300.00 | | 1'700.00 | | 1'619.35 | |
| 15.3052 | Assurance perte de gain maladie | 150.00 | | 1'000.00 | | | |
| 15.3061 | Rembt frais et formation continue | | | | | 413.70 | |
| 15.3080 | Personnel facturé par des tiers *** | 35'000.00 | | | | | |
| 15.3101 | Frais bureau et administration médiathèque | 500.00 | | 500.00 | | 660.10 | |
| 15.3101.1 | Imprimés et fournitures à refacturer | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 440.60 | |
| 15.3102 | Achat livres *** | 18'200.00 | | 18'200.00 | | 17'683.60 | |
| 15.3109 | Frais équipement livres et réparation | 2'200.00 | | 2'200.00 | | | |
| 15.3171 | Animations | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 977.65 | |
| 15.3651.1 | Subside divers stés locales | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 10'560.00 | |
| 15.3651.2 | Subvention ludothèque | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'000.00 | |
| 15.3651.3 | Subside Fondation pr l'enseignement musique *** | 28'500.00 | | 28'500.00 | | 27'863.50 | |
| 15.3651.4 | Subvention manifestations culturelles | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 7'077.00 | |
| 15.4361 | Rembours.Etat de Vaud *** | | | | 91'500.00 | | 91'610.95 |
| 15.4392 | Cotisations abonnés médiathèque *** | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'564.00 |
| 16 | TOURISME | 9'000.00 | | 9'000.00 | | 8'799.00 | |
| 16.3193 | Cotisation ass. touristique régionale *** | 9'000.00 | | 9'000.00 | | 8'799.00 | |
| 18 | TRANSPORTS PUBLICS | 458'100.00 | 59'600.00 | 418'600.00 | 57'300.00 | 421'329.00 | 57'809.00 |
| 18.3511.1 | Part déficit lignes transport *** | 458'100.00 | | 418'600.00 | | 421'329.00 | |
| 18.4527 | Part communes déficit ligne car | | 59'600.00 | | 57'300.00 | | 57'809.00 |
| 19 | INFORMATIQUE | 175'000.00 | | 137'200.00 | | 114'237.35 | |
| 19.3113 | Achat matériel informatique *** | 34'000.00 | | 28'000.00 | | 30'786.45 | |
| 19.3113.1 | Achat logiciels *** | 52'000.00 | | 34'200.00 | | 19'058.55 | |
| 19.3181 | Maintenance logiciels et matériel *** | 74'000.00 | | 60'000.00 | | 51'049.35 | |
| 19.3181.1 | Frais de télécommunication | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 13'343.00 | |
| 2 | FINANCES | 3'174'242.50 | 11'407'642.50 | 3'403'400.00 | 11'516'300.00 | 4'251'512.65 | 13'406'146.86 |
| 21 | IMPOTS *** | 184'000.00 | 10'516'000.00 | 189'000.00 | 10'617'200.00 | 162'417.09 | 12'031'315.13 |
| 21.3181 | Frais de perception impôts | 80'000.00 | | 80'000.00 | | 78'328.91 | |
| 21.3191.2 | Impôts et taxes payés canton ou communes | | | 5'000.00 | | | |
| 21.3290 | Intérêts rémunérateurs | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'765.40 | |
| 21.3301 | Défalcations et remises impôts | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 79'322.78 | |
| 21.4001 | Impôts sur le revenu *** | | 5'500'000.00 | | 5'700'000.00 | | 5'896'816.41 |
| 21.4002 | Impôts sur la fortune *** | | 1'000'000.00 | | 750'000.00 | | 961'158.63 |
| 21.4003.1 | Impôts Frontaliers | | 570'000.00 | | 500'000.00 | | 619'311.95 |
| 21.4003.2 | Impôts à la Source | | 340'000.00 | | 300'000.00 | | 357'527.27 |
| 21.4011 | Impôts s/ bénéf.net pers. Morales *** | | 805'000.00 | | 805'000.00 | | 1'252'000.35 |
| 21.4012 | Impôts s/capital net pers. Morales *** | | 200'000.00 | | 160'000.00 | | 207'905.95 |
| 21.4013 | Impôts complém. s/immeubles pers. morales | | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 284'447.10 |
| 21.4020 | Impôts fonciers *** | | 1'190'000.00 | | 1'190'000.00 | | 1'189'901.85 |
| 21.4040 | Droits de mutation | | 300'000.00 | | 300'000.00 | | 400'593.00 |
| 21.4050 | Impôts s/successions et donations | | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 211'610.60 |
| 21.4061 | Impôts sur les chiens | | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 8'025.00 |
| 21.4090 | Impôts récupérés après défalcations | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 1'579.19 |
| 21.4109 | Patentes div.,restaurants,etc. | | 36'000.00 | | 36'000.00 | | 35'361.95 |
| 21.4110 | Ristourne SEFA "usage droit du sol" *** | | | | 170'000.00 | | |
| 21.4221 | Intérêts retard s/contribuable | | 65'000.00 | | 65'000.00 | | 63'753.82 |
| 21.4411.1 | Imp. s/gains immobiliers | | 150'000.00 | | 149'000.00 | | 366'210.85 |
| 21.4514 | Compensation Confédération RFFA *** | | 143'000.00 | | 275'200.00 | | 175'111.21 |
| 22 | SERVICE FINANCIER | 2'990'242.50 | 891'642.50 | 3'044'400.00 | 899'100.00 | 4'089'095.56 | 1'374'831.73 |
| 22.3181.1 | Commissions et frais bancaires | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'245.28 | |
| 22.3181.2 | Frais pmt c.crédit Jeronimo | 400.00 | | 400.00 | | 214.18 | |
| 22.3191 | Taxes payées | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 910.00 | |
| 22.3211 | Intérêts des dettes à court terme | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 22.3221 | Intérêts des dettes consolidées *** | 50'842.50 | | 28'300.00 | | 52'663.10 | |
| 22.3301 | Défalcations et remises diverses | 500.00 | | 500.00 | | 540.00 | |
| 22.3521 | Fds péréquation part charges communes *** | 2'933'000.00 | | 3'009'700.00 | | 3'352'129.00 | |
| 22.3522 | Part Fds péréquation déc. final année précédente | | | | | 31'394.00 | |
| 22.3809 | Attribut. financ. provis. du croire | | | | | 649'000.00 | |
| 22.4090 | Récupérat. créances après défalcations | | | | | | 631.10 |
| 22.4221.1 | Revenus c.courant et placements à terme | | | | | | 2.70 |
| 22.4221.2 | Intérêts des divers débiteurs | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'695.98 |
| 22.4222 | Dividendes diverses actions *** | | 20'000.00 | | 38'000.00 | | 37'297.50 |
| 22.4410 | Redistribution s/t.CO2 par Cais. AVS | | 800.00 | | 1'800.00 | | 775.35 |
| 22.4521 | Fds péréquation rembt aux Communes *** | | 818'000.00 | | 829'000.00 | | 786'766.00 |
| 22.4809 | Prélèvements s/fonds de réserve | | | | | | 494'000.00 |
| 22.4909 | Imputation intérêts s/emprunts *** | | 50'842.50 | | 28'300.00 | | 52'663.10 |
| 23 | AMORTISSEMENTS ET RESERVES NONVENTILES | | | 170'000.00 | | | |
| 23.3801 | Attribution de réserves et de renouvellement *** | | | 170'000.00 | | | |

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

| Compte | Désignation | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3 | DOMAINES ET BATIMENTS | 1'446'562.50 | 1'630'160.00 | 1'395'160.00 | 1'695'960.00 | 2'392'518.37 | 2'064'191.14 |
| 30 | DOMAINES ET BATIMENTS | 348'000.00 | 41'000.00 | 288'000.00 | | | |
| 30.3113 | Achat mobilier et équipement global *** | 57'000.00 | | 70'000.00 | | | |
| 30.3121 | Electricité zone Communaux *** | 41'000.00 | | | | | |
| 30.3141 | Entretien des bâtiments global *** | 250'000.00 | | 218'000.00 | | | |
| 30.4903 | Imputation Electricité zone Communaux *** | | 41'000.00 | | | | |
| 31 | TERRAINS | 15'050.00 | 25'000.00 | 15'200.00 | 28'700.00 | 11'144.30 | 21'870.30 |
| 31.3131 | Achat de vins | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 5'929.30 | |
| 31.3141 | Entretien des terrains | 3'000.00 | | 3'000.00 | | | |
| 31.3181 | Culture des vignes,V.T., | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 5'165.00 | |
| 31.3185 | Honoraires et frais divers | 50.00 | | 200.00 | | 50.00 | |
| 31.4231 | Revenus des terrains et locations toches | | 19'300.00 | | 23'000.00 | | 16'322.00 |
| 31.4351 | Apport vignes | | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 5'459.30 |
| 31.4355 | Vente vins de la Commune | | 200.00 | | 200.00 | | 89.00 |
| 31.4356 | Facturat. à des tiers | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | |
| 32 | FORETS | 34'000.00 | 10'800.00 | 29'800.00 | 18'000.00 | 28'205.25 | 11'104.00 |
| 32.3121 | Electricité-chauffage | 700.00 | | 700.00 | | 370.00 | |
| 32.3131 | Achat plants, engrais,etc. | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 32.3141.2 | Entretien cabane | 1'000.00 | | 700.00 | | 813.85 | |
| 32.3141.3 | Entretien cabane frais variables | | | | | 678.00 | |
| 32.3171 | Martelage | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 114.00 | |
| 32.3181 | Honor. et prestat. de service | 29'000.00 | | 25'100.00 | | 25'929.25 | |
| 32.3186 | Assurances bâtiment et mobilier | 300.00 | | 300.00 | | 300.15 | |
| 32.4271 | Location cabane *** | | 6'000.00 | | 14'000.00 | | 5'860.00 |
| 32.4351 | Vente bois et fact. diverses | | 4'800.00 | | 4'000.00 | | 4'555.00 |
| 32.4361 | Remboursement de tiers | | | | | | 689.00 |
| 35 | BATIMENTS | 1'049'512.50 | 1'553'360.00 | 1'062'260.00 | 1'649'260.00 | 2'353'168.82 | 2'031'216.84 |
| 351 | Auberge communale | 3'600.00 | 72'300.00 | 3'600.00 | 72'300.00 | 12'630.25 | 45'187.50 |
| 351.3141.1 | Entretien Auberge | 600.00 | | 600.00 | | 497.35 | |
| 351.3141.2 | Entretien Auberge frais variables | | | | | 9'430.60 | |
| 351.3186 | Assurances bâtiment et mobilier | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'702.30 | |
| 351.4231.1 | Location Auberge | | 72'300.00 | | 72'300.00 | | 45'187.50 |
| 352 | Ancienne école | 39'300.00 | 2'500.00 | 39'200.00 | 2'500.00 | 39'829.44 | 1'602.50 |
| 352.3011 | Conciergerie | 19'300.00 | | 19'000.00 | | 18'876.05 | |
| 352.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 1'700.00 | | 1'700.00 | | 1'778.50 | |
| 352.3041 | Caisse retraite CIP | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'931.55 | |
| 352.3051.1 | Caisse nationale accid. | 600.00 | | 800.00 | | 772.95 | |
| 352.3052 | Assurance perte de gain maladie | 200.00 | | 200.00 | | | |
| 352.3061 | Remboursements de frais | | | | | 358.00 | |
| 352.3113 | Achat mobilier et équipements | | | | | 169.00 | |
| 352.3121.1 | Electricité | 1'600.00 | | 1'600.00 | | 1'521.05 | |
| 352.3121.2 | Chauffage | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 5'039.30 | |
| 352.3131 | Achat fournitures nettoyage | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'071.29 | |
| 352.3141 | Entretien bâtiment | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 1'956.20 | |
| 352.3141.1 | Entretien bâtiment frais variables | | | | | 2'399.60 | |
| 352.3186 | Assurances bâtiment et mobilier | 3'100.00 | | 3'100.00 | | 2'955.95 | |
| 352.4271 | Locat. carnotzet , salles et matériel | | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 1'552.50 |
| 352.4351 | Facturation à des tiers | | | | | | 50.00 |
| 353 | Eglise | 16'520.00 | | 19'570.00 | | 24'343.65 | |
| 353.3011 | Conciergerie | 4'300.00 | | 4'300.00 | | 4'540.80 | |
| 353.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 400.00 | | 400.00 | | 395.80 | |
| 353.3041 | Caisse retraite CIP | 670.00 | | 670.00 | | 663.00 | |
| 353.3051.1 | Assurance accident | 150.00 | | 200.00 | | 176.50 | |
| 353.3052 | Assurance perte de gain maladie | 100.00 | | 100.00 | | | |
| 353.3061.1 | Rembt frais déplac. et tél. | | | | | 45.00 | |
| 353.3113 | Achat matériel et équipements | | | | | 48.40 | |
| 353.3121 | Electricité,chauffage | 6'500.00 | | 6'500.00 | | 5'590.20 | |
| 353.3131 | Achat fournitures nettoyage | 400.00 | | 400.00 | | 674.35 | |
| 353.3141 | Entretien bâtiment + entourage | 600.00 | | 600.00 | | 515.00 | |
| 353.3141.1 | Entretien bâtiment frais variables | | | | | 10'030.00 | |
| 353.3181 | Honoraires | 2'000.00 | | 5'000.00 | | 388.80 | |
| 353.3186 | Assurances bâtiment et mobilier | 1'400.00 | | 1'400.00 | | 1'275.80 | |

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

| Compte | Désignation | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 354 | Maison de commune | 112'850.00 | 119'500.00 | 128'150.00 | 134'900.00 | 330'983.72 | 117'576.65 |
| 354.3011 | Conciergerie | 33'200.00 | | 32'900.00 | | 32'584.50 | |
| 354.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'070.70 | |
| 354.3041 | Caisse retraite CIP | 5'200.00 | | 5'200.00 | | 5'110.20 | |
| 354.3051.1 | Assurance accident | 1'000.00 | | 1'400.00 | | 1'334.35 | |
| 354.3052 | Assurance perte de gain maladie | 300.00 | | 300.00 | | | |
| 354.3061 | Remboursements de frais | | | | | 800.60 | |
| 354.3113 | Achat mobilier et équipements | | | | | 4'102.30 | |
| 354.3121.1 | Electricité | 14'000.00 | | 15'000.00 | | 10'870.65 | |
| 354.3121.2 | Chauffage | 17'000.00 | | 17'000.00 | | 13'157.25 | |
| 354.3131 | Achat fournitures pour nettoyage | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'456.48 | |
| 354.3141 | Entretien bat. et entourage | 18'950.00 | | 17'050.00 | | 18'189.24 | |
| 354.3141.1 | Entretien bâtiment charges variables | | | | | 84'869.51 | |
| 354.3181 | Honoraires et frais divers | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 7'163.95 | |
| 354.3186 | Assurances bâtiment et mobilier | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 7'068.14 | |
| 354.3312 | Amortis. patrim. administratif | | | 16'200.00 | | 14'000.00 | |
| 354.3321 | Amortissement suppl. patr. administratif | | | | | 126'155.85 | |
| 354.3905 | Imputation intérêts s/emprunt | 700.00 | | 600.00 | | 1'050.00 | |
| 354.4231.1 | Location appartement *** | | 14'400.00 | | 28'800.00 | | 28'800.00 |
| 354.4231.2 | Locations commerces | | 81'600.00 | | 81'600.00 | | 67'900.00 |
| 354.4231.3 | Part locataires s/chauffage | | 5'000.00 | | 6'000.00 | | 4'436.45 |
| 354.4271.1 | Location salles et mobilier | | 500.00 | | 500.00 | | 700.00 |
| 354.4271.2 | Location places parc | | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 15'667.50 |
| 354.4351 | Rembours. tiers, casses, etc. | | | | | | 72.70 |
| 355 | Salle polyvalente | 189'100.00 | 104'700.00 | 194'900.00 | 99'100.00 | 187'362.15 | 96'714.45 |
| 355.3011 | Conciergerie | 81'900.00 | | 80'800.00 | | 79'810.90 | |
| 355.3012 | Auxiliaires | 3'200.00 | | 3'200.00 | | 297.70 | |
| 355.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 7'300.00 | | 7'300.00 | | 7'550.05 | |
| 355.3041 | Caisse retraite CIP | 13'000.00 | | 12'800.00 | | 12'597.50 | |
| 355.3051.1 | Assurance accident | 2'400.00 | | 3'400.00 | | 3'273.20 | |
| 355.3052 | Assurance perte de gain maladie | 700.00 | | 700.00 | | | |
| 355.3061 | Frais divers et rembours. frais | 1'400.00 | | 1'400.00 | | 855.00 | |
| 355.3113 | Achat mobilier et équipements | | | | | 1'025.65 | |
| 355.3121.1 | Electricité *** | | | 22'000.00 | | 15'532.35 | |
| 355.3121.11 | Electricité tennis | | | 3'500.00 | | 2'645.90 | |
| 355.3121.2 | Chauffage | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 13'585.40 | |
| 355.3131 | Achat fournitures pour nettoyage | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 8'665.45 | |
| 355.3141.1 | Entretien s. poly. | 8'900.00 | | 8'900.00 | | 9'554.34 | |
| 355.3141.3 | Entretien s. poly. variable | | | | | 15'871.68 | |
| 355.3181 | Honoraires et frais divers | 7'000.00 | | 5'000.00 | | 4'604.20 | |
| 355.3186 | Assurances bâtiment et mobilier | 10'300.00 | | 10'300.00 | | 8'962.83 | |
| 355.3903 | Imputation électricité Communaux | 19'000.00 | | | | | |
| 355.3905 | Imputation intérêts s/emprunt | | | 1'600.00 | | 2'530.00 | |
| 355.4271.2 | Location grande salle, foyer, cuisine | | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 3'947.20 |
| 355.4271.3 | Location salles scolaires | | 78'700.00 | | 78'700.00 | | 78'720.60 |
| 355.4351 | Fact. diverses à tiers, casses, etc. | | 7'500.00 | | | | 7'603.00 |
| 355.4659 | Production solaire Salle Poly | | 6'500.00 | | 8'400.00 | | 6'443.65 |
| 356 | Immeuble Ch. Neuf 7 | 7'100.00 | 71'560.00 | 7'100.00 | 71'560.00 | 11'435.25 | 69'912.39 |
| 356.3121 | Electricité, chauffage | 5'500.00 | | 5'500.00 | | 4'395.80 | |
| 356.3141 | Entretien | 500.00 | | 500.00 | | 667.45 | |
| 356.3141.1 | Entretien frais variables | | | | | 5'227.05 | |
| 356.3181 | Honoraires et frais divers | | | | | 25.60 | |
| 356.3186 | Assurances bâtiment et mobilier | 1'100.00 | | 1'100.00 | | 1'119.35 | |
| 356.4231 | Location appartements et studio | | 64'560.00 | | 64'560.00 | | 62'760.00 |
| 356.4231.1 | Part des locataires s/chauffage | | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 7'126.79 |
| 356.4351 | Participations et rbts de tiers | | | | | | 25.60 |
| 357 | Locaux de Voirie et buvette foot | 6'600.00 | | 5'400.00 | | 7'697.55 | |
| 357.3121 | Electricité *** | | | 3'500.00 | | 4'266.20 | |
| 357.3131 | Achat fournitures pr nettoyages | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 357.3141 | Entretien des locaux | 500.00 | | | | | |
| 357.3141.1 | Entretien variable des locaux | | | | | 2'146.00 | |
| 357.3186.1 | Assurances bâtiment-mobilier | 1'600.00 | | 1'400.00 | | 1'285.35 | |
| 357.3903 | Imputation électricité zone Communaux | 4'000.00 | | | | | |

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

| Compte | Désignation | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 358 | Collège Les Ecureuils (parc.La Fin) | 162'100.00 | 209'600.00 | 149'440.00 | 293'700.00 | 584'234.17 | 703'460.20 |
| 358.3011 | Conciergerie | 33'200.00 | | 36'060.00 | | 32'584.50 | |
| 358.3012 | Auxiliaires nettoyage coll. Ecureuil *** | 3'000.00 | | 7'500.00 | | 1'818.05 | |
| 358.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 3'000.00 | | 3'180.00 | | 3'183.70 | |
| 358.3041 | Caisse retraite CIP | 5'200.00 | | 5'200.00 | | 5'110.25 | |
| 358.3051.1 | Assurance accident | 1'000.00 | | 1'600.00 | | 1'405.00 | |
| 358.3052 | Assurance perte de gain maladie | 300.00 | | 300.00 | | | |
| 358.3061 | Remboursements de frais | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 861.00 | |
| 358.3113 | Achat mobilier et équipements | | | | | 995.40 | |
| 358.3121.1 | Electricité | 5'000.00 | | 7'500.00 | | 3'268.70 | |
| 358.3121.2 | Chauffage | 7'000.00 | | 10'000.00 | | 5'508.00 | |
| 358.3131 | Achat fournitures pr nettoyage | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 6'720.43 | |
| 358.3141 | Entretien bat. et entourage | 5'400.00 | | 6'000.00 | | 4'217.10 | |
| 358.3141.1 | Entretien frais variables | | | | | 17'181.45 | |
| 358.3186 | Assurances bâtiment et mobilier | 3'800.00 | | 3'800.00 | | 3'540.59 | |
| 358.3312 | Amortis. patrim. Administratif *** | 81'800.00 | | 55'000.00 | | 82'000.00 | |
| 358.3321 | Amortissement suppl. patr.administratif | | | | | 400'000.00 | |
| 358.3905 | Imputation intérêts s/emprunt | 8'400.00 | | 8'300.00 | | 15'840.00 | |
| 358.4271.1 | Location salle UAPE Ecureuil Malin | | 37'800.00 | | 37'800.00 | | 37'800.00 |
| 358.4271.2 | Location salle rythmique | | 3'600.00 | | 3'600.00 | | 5'445.00 |
| 358.4271.3 | Locations salles scolaires *** | | 167'200.00 | | 251'300.00 | | 251'335.00 |
| 358.4351 | Facturat. à tiers, casses, etc. | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 8'880.20 |
| 358.4809 | Prélèvements s/fonds de réserve | | | | | | 400'000.00 |
| 359 | Villas et studio | 8'900.00 | 57'800.00 | 8'900.00 | 59'800.00 | 12'584.85 | 63'678.80 |
| 359.3121.1 | Elect.-chauffage villa Clos Devant 9-11 | 4'200.00 | | 4'200.00 | | 3'745.45 | |
| 359.3121.2 | Chauffage villa Clos Devant 7 | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'001.65 | |
| 359.3141.1 | Entretien villas et studio | 1'600.00 | | 1'600.00 | | 1'599.10 | |
| 359.3141.2 | Entretien frais variables | | | | | 4'309.35 | |
| 359.3186 | Assurances bâtiment et mobilier | 1'100.00 | | 1'100.00 | | 929.30 | |
| 359.4231.1 | Locations villas et studio | | 52'800.00 | | 52'800.00 | | 55'800.00 |
| 359.4231.3 | Part locat. s/déc.chauf.et frais div. | | 5'000.00 | | 7'000.00 | | 7'878.80 |
| 360 | Cibleries et cabane des cadets | 10'900.00 | | 900.00 | | 733.50 | |
| 360.3121 | Electricité cabane cadets | 800.00 | | 800.00 | | 669.45 | |
| 360.3141 | Entretien des cibleries *** | 5'000.00 | | | | | |
| 360.3141.1 | Entretien cabane des cadets *** | 5'000.00 | | | | | |
| 360.3186 | Assurances bâtiment et mobilier | 100.00 | | 100.00 | | 64.05 | |
| 361 | Bâtiment En Farabosse (Volière) | 300.00 | | 300.00 | | 420.90 | |
| 361.3141 | Entretien du bâtiment et entourage | | | | | 169.20 | |
| 361.3186 | Assurance bâtiment | 300.00 | | 300.00 | | 251.70 | |
| 362 | Collège intercom. 2/3 Etoy - 1/3 Buchillon | 97'800.00 | 63'400.00 | 102'400.00 | 63'400.00 | 83'942.75 | 63'480.65 |
| 362.3141 | Particip. frais d'entretien du collège interc. | 80'500.00 | | 85'500.00 | | 65'662.75 | |
| 362.3312 | Amortis. patrim. administratif | 15'400.00 | | 15'400.00 | | 15'400.00 | |
| 362.3905 | Imputation intérêts s/emprunt | 1'900.00 | | 1'500.00 | | 2'880.00 | |
| 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 |
| 363 | Collèges Les Communaux I & II | 374'500.00 | 852'000.00 | 402'300.00 | 852'000.00 | 1'056'970.64 | 869'603.70 |
| 363.3011 | Conciergerie | 136'600.00 | | 134'500.00 | | 135'827.30 | |
| 363.3012 | Auxiliaires nettoyage coll. Communaux *** | 6'000.00 | | 12'700.00 | | 19'628.70 | |
| 363.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 12'200.00 | | 12'100.00 | | 14'112.75 | |
| 363.3041 | Caisse retraite CIP | 21'000.00 | | 20'700.00 | | 20'313.60 | |
| 363.3051.1 | Assurance accident | 4'000.00 | | 5'600.00 | | 6'080.55 | |
| 363.3052 | Assurance perte de gain maladie | 1'200.00 | | 1'200.00 | | | |
| 363.3061 | Rembt frais, nett. linges | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 3'786.00 | |
| 363.3113 | Achat mobilier et équipement | | | | | 6'782.90 | |
| 363.3121.1 | Electricité lumière + chauff.pompe à chaleur *** | | | 18'000.00 | | 13'905.50 | |
| 363.3131 | Achat produits de nettoyage | 16'000.00 | | 16'000.00 | | 11'224.50 | |
| 363.3141 | Entretien du bâtiment et entourage | 37'300.00 | | 34'500.00 | | 36'408.20 | |
| 363.3141.1 | Entretien frais variables | | | | | 36'300.85 | |
| 363.3181 | Honor. et prestations de services | | | | | 4'604.15 | |
| 363.3186 | Assurances bâtiment et mobilier | 14'000.00 | | 15'000.00 | | 13'052.54 | |
| 363.3312 | Amortis. patrim. Administratif *** | 92'200.00 | | 118'000.00 | | 113'000.00 | |
| 363.3321 | Amortis. suppl. patr.administratif | | | | | 600'000.00 | |
| 363.3903 | Imputation électricité zone Communaux | 18'000.00 | | | | | |
| 363.3905 | Imputation intérêts s/emprunt | 13'500.00 | | 11'500.00 | | 21'943.10 | |
| 363.4271.1 | Location classes | | 852'000.00 | | 852'000.00 | | 851'936.00 |
| 363.4351 | Facturation à des tiers | | | | | | 17'667.70 |
| 365 | Salle multi-fonctions | 19'942.50 | | | | | |
| 365.3905 | Imputation intérêts s/emprunt | 19'942.50 | | | | | |

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

| Compte | Désignation | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4 | TRAVAUX | 2'162'060.00 | 1'111'480.00 | 2'099'523.00 | 1'105'800.00 | 2'056'561.14 | 1'267'561.59 |
| 42 | SERVICE DE L'URBANISME,POLICE DESCONSTRUCTIONS | 64'100.00 | 34'000.00 | 79'100.00 | 34'000.00 | 58'346.75 | 30'155.00 |
| 42.3101 | Frais administratifs, enquêtes PC, etc. | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 3'409.15 | |
| 42.3181.1 | Honor. urbaniste-conseil *** | | | 15'000.00 | | | |
| 42.3181.2 | Honoraires bur. techn. examens dossiers construct. + citernes | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 29'236.20 | |
| 42.3181.5 | Honoraire et conseiller juridique | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 15'293.40 | |
| 42.3181.8 | Divers, extraits plans cadastre RF, etc | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'308.00 | |
| 42.3526 | Part Assoc. Littoral Parc | 6'100.00 | | 6'100.00 | | 6'100.00 | |
| 42.4311 | Emoluments taxes permis constr., permis hab. + utilis. | | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 26'617.00 |
| 42.4311.1 | Emoluments s/procédés réclame | | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 3'538.00 |
| 43 | SERVICE DES ROUTES | 788'600.00 | 11'800.00 | 725'673.00 | 11'800.00 | 632'158.95 | 16'755.55 |
| 430 | Entretien des routes | 646'100.00 | 1'000.00 | 638'173.00 | 1'000.00 | 542'773.84 | 4'176.05 |
| 430.3011 | Part sur salaires | 111'400.00 | | 109'300.00 | | 108'606.15 | |
| 430.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 10'000.00 | | 9'800.00 | | 10'340.45 | |
| 430.3041 | Caisse retraite CIP | 17'000.00 | | 16'700.00 | | 16'422.50 | |
| 430.3051.1 | Assurance accident | 3'600.00 | | 6'000.00 | | 4'761.55 | |
| 430.3052 | Assurance perte de gain maladie | 1'000.00 | | 900.00 | | | |
| 430.3061.1 | Frais déplac. et tél. | 1'600.00 | | 1'600.00 | | 2'080.00 | |
| 430.3065 | Rembt frais d'habillement | 3'500.00 | | | | 1'911.40 | |
| 430.3113 | Achat matériel et équipement rtes *** | 16'000.00 | | 16'000.00 | | 15'750.45 | |
| 430.3121 | Electricité éclairage public | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 38'155.65 | |
| 430.3141.1 | Entretien, achat et transports matériaux *** | 295'000.00 | | 285'000.00 | | 202'280.30 | |
| 430.3141.2 | Entret. lignes blanches et achats signaux | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 27'742.00 | |
| 430.3141.3 | Eclairage public : entretien et achats | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 9'005.55 | |
| 430.3141.5 | Entretien allées et ronds points | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 28'255.36 | |
| 430.3181.1 | Déblaiement neige | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 1'497.70 | |
| 430.3181.2 | Noms des rues et numéros | 500.00 | | 500.00 | | 188.48 | |
| 430.3181.3 | Honoraires et prestat. services | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 8'546.30 | |
| 430.3311 | Amortissement obligatoire du part. administratif | 41'400.00 | | 47'773.00 | | 62'400.00 | |
| 430.3905 | Imputation intérêts s/emprunt | 3'100.00 | | 2'600.00 | | 4'830.00 | |
| 430.4351 | Facturation à des tiers | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 4'176.05 |
| 431 | Véhicules, machines, équip. service Voirie | 142'500.00 | 10'800.00 | 87'500.00 | 10'800.00 | 89'385.11 | 12'579.50 |
| 431.3113 | Achat machines, véhicules et équip. *** | 105'000.00 | | 50'000.00 | | 52'312.50 | |
| 431.3154 | Entretien équipement et matériel | | | | | 254.40 | |
| 431.3155 | Entretien véhicules (global) *** | 15'000.00 | | 15'000.00 | | | |
| 431.3155.1 | Entretien balayeuse communale | | | | | 2'820.60 | |
| 431.3155.2 | Entretien Reform | | | | | 2'891.00 | |
| 431.3155.3 | Entretien Dacia | | | | | 2'530.50 | |
| 431.3155.4 | Entretien Bieffe Ferrari | | | | | 1'348.40 | |
| 431.3155.5 | Entretien J. Deere | | | | | 985.40 | |
| 431.3155.6 | Entretien Dacia Logan | | | | | 2'994.05 | |
| 431.3155.7 | Entretien Fiat Ducato | | | | | 593.05 | |
| 431.3155.8 | Entretien tondeuses, machines, div. | | | | | 3'765.80 | |
| 431.3156.1 | Essence véhicules voirie | 4'500.00 | | 4'500.00 | | 3'675.41 | |
| 431.3156.2 | Diesel stock voirie | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 4'013.20 | |
| 431.3186 | Assurances RC, Casco, Taxes véhicules | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 11'200.80 | |
| 431.4271 | Location Minibus Ford | | 800.00 | | 800.00 | | 799.50 |
| 431.4521 | Part prestat. balayage Com. Buchillon + Lavigny | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 11'780.00 |
| 44 | PARCS, PLACE SPORTS, CIMETIERE | 149'600.00 | 28'000.00 | 139'300.00 | 28'000.00 | 100'684.77 | 27'425.00 |
| 44.3011 | Part sur salaires | 12'000.00 | | 11'600.00 | | 11'664.75 | |
| 44.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 1'100.00 | | 1'000.00 | | 1'113.80 | |
| 44.3041 | Caisse pension | 1'900.00 | | 1'800.00 | | 1'789.30 | |
| 44.3051.1 | Caisse nationale accid. | 400.00 | | 500.00 | | 513.00 | |
| 44.3052 | Assurance perte de gain maladie | 100.00 | | 100.00 | | | |
| 44.3111 | Achat matériel, création équipements | 28'000.00 | | 28'000.00 | | | |
| 44.3121 | Electricité prises extérieurs div. places | 100.00 | | 100.00 | | 1.90 | |
| 44.3141.1 | Entretien des parcs et places d'agrément *** | 53'000.00 | | 53'000.00 | | 37'239.70 | |
| 44.3141.2 | Entretien place de sport et terrain de football | 33'000.00 | | 31'200.00 | | 32'580.87 | |
| 44.3141.3 | Entretien du cimetière | 20'000.00 | | 12'000.00 | | 15'781.45 | |
| 44.4351 | Location places de parc | | 28'000.00 | | 28'000.00 | | 27'425.00 |

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

| Compte | Désignation | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 45 | GESTION DES DECHETS | 461'760.00 | 345'680.00 | 452'450.00 | 340'000.00 | 456'073.72 | 383'929.09 |
| 450 | FRAIS EXPLOITATION DECHETTERIE *** | 96'380.00 | 96'380.00 | 93'550.00 | 93'200.00 | 87'730.75 | 87'730.75 |
| 450.3011 | Traitement personnel communal | 43'500.00 | | 42'400.00 | | 42'240.50 | |
| 450.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 3'800.00 | | 3'800.00 | | 4'029.95 | |
| 450.3041 | Caisse retraite CIP | 6'600.00 | | 6'500.00 | | 6'465.00 | |
| 450.3051.1 | Assurance accident | 1'500.00 | | 1'900.00 | | 1'855.80 | |
| 450.3052 | Assurance perte de gain maladie | 380.00 | | 350.00 | | | |
| 450.3061.1 | Rembt frais déplac. et tél. | | | | | 147.00 | |
| 450.3080 | Personnel intérimaire facturé par des tiers | 13'000.00 | | 13'000.00 | | 17'185.00 | |
| 450.3113 | Achat équipement et matériel | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 6'242.45 | |
| 450.3121.1 | Electricité | 1'600.00 | | 1'600.00 | | 1'587.00 | |
| 450.3141 | Entretien de la déchetterie | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 1'306.55 | |
| 450.3181 | Honoraires et prestations de service yc compost | 6'000.00 | | 4'000.00 | | 6'671.50 | |
| 450.4901 | Imputa. frais personnel à déchets urbains et autres | | 68'780.00 | | 67'600.00 | | 71'923.25 |
| 450.4902 | Imputation frais exploitation déchetterie | | 27'600.00 | | 25'600.00 | | 15'807.50 |
| 451 | DECHETS URBAINS | 321'742.00 | 249'100.00 | 315'080.00 | 246'600.00 | 322'300.06 | 296'158.34 |
| 451.3181.10 | Enlèv. et élimin. déchets ménagers | 110'000.00 | | 110'000.00 | | 103'851.71 | |
| 451.3181.11 | Trait. et transp. DSM déchets spéc.ménagers | | | | | 0.25 | |
| 451.3181.12 | Débarras vieux papier / cartons | 36'400.00 | | 34'200.00 | | 39'165.90 | |
| 451.3181.2 | Evacuation déchets organiques compostables | 28'000.00 | | 28'000.00 | | 32'073.25 | |
| 451.3181.3 | Elimination verre récupération | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 11'525.60 | |
| 451.3181.5 | Eliminat. déchets encombrants | 19'000.00 | | 18'200.00 | | 24'131.68 | |
| 451.3181.7 | Evacuation du bois | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 21'724.26 | |
| 451.3181.8 | Débarras fer et métaux | 6'000.00 | | 6'100.00 | | 4'476.21 | |
| 451.3181.9 | Collecte flaconnage | 2'100.00 | | 1'200.00 | | 1'994.00 | |
| 451.3189 | Frais pour information envers la population | 4'500.00 | | 4'500.00 | | 4'399.50 | |
| 451.3301 | Défalcations et remises taxes | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 451.3901 | Imputat. interne frais personnel déchetterie | 61'902.00 | | 60'840.00 | | 64'730.95 | |
| 451.3902 | Imputat. interne frais d'exploitations déchetterie | 24'840.00 | | 23'040.00 | | 14'226.75 | |
| 451.4341 | Taxe annuelle forfaitaire | | 120'000.00 | | 120'000.00 | | 122'243.75 |
| 451.4342 | Ristourne au sac | | 111'000.00 | | 111'000.00 | | 110'639.85 |
| 451.4351 | Facturations débarras marchandises *** | | | | | | 47'444.15 |
| 451.4361.1 | Ristourne s/ traitement du verre | | 13'000.00 | | 13'000.00 | | 13'016.15 |
| 451.4361.2 | Ristourne s/traitement vieux papier | | 2'500.00 | | | | |
| 451.4361.3 | Ristourne s/ferraille | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 564.67 |
| 451.4361.4 | Ristourne appareils électroniques | | 600.00 | | 600.00 | | 987.72 |
| 451.4361.5 | Ristourne PET | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'262.05 |
| 452 | AUTRES DECHETS | 43'638.00 | 200.00 | 43'820.00 | 200.00 | 46'042.91 | 40.00 |
| 452.3181.10 | Enlèv. et trait. huiles, frigos, pneus | 2'000.00 | | 2'500.00 | | 1'884.84 | |
| 452.3181.11 | Trait. et transp. DSM déchets spéc.ménagers | 5'500.00 | | 5'500.00 | | 5'585.00 | |
| 452.3181.12 | Enlèv. déchets poubelles publiques | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 9'591.90 | |
| 452.3181.13 | Enlèv. déchets organiques communaux | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 7'171.40 | |
| 452.3181.14 | Evacuation déchets inertes | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 12'794.67 | |
| 452.3181.2 | Trait. déchets carnés | 500.00 | | 500.00 | | 242.05 | |
| 452.3901 | Imputat. interne frais personnel autres déchets | 6'878.00 | | 6'760.00 | | 7'192.30 | |
| 452.3902 | Imputat. interne frais exploitation autres déchets | 2'760.00 | | 2'560.00 | | 1'580.75 | |
| 452.4351.2 | Facturation à des tiers débarras marchandises | | 200.00 | | 200.00 | | 40.00 |
| 46 | RESEAU EGOUTS ET EPURATION | 692'000.00 | 692'000.00 | 692'000.00 | 692'000.00 | 809'296.95 | 809'296.95 |
| 46.3011 | Part sur salaires | 22'800.00 | | 22'000.00 | | 22'119.55 | |
| 46.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'120.30 | |
| 46.3041 | Caisse retraite CIP | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'474.00 | |
| 46.3051.1 | Assurance accident | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 976.70 | |
| 46.3052 | Assurance perte de gain maladie | 200.00 | | | | | |
| 46.3121 | Electricité stat.relev. Bellevue | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 426.45 | |
| 46.3141 | Entretien canalis.et collecteurs *** | 100'000.00 | | 70'000.00 | | 30'824.55 | |
| 46.3181 | Honoraires et prestat.de service | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 53'828.75 | |
| 46.3521 | Exploitation STEP,St-Prex *** | 360'000.00 | | 310'000.00 | | 235'853.00 | |
| 46.3811 | Attribution aux financements spéc. | 96'300.00 | | 177'300.00 | | 394'200.65 | |
| 46.3901 | Frais gestion égts-épurat.imput. internes | 55'200.00 | | 55'200.00 | | 64'743.00 | |
| 46.3905 | Imputat. intérêts s/emprunts | | | | | 730.00 | |
| 46.4341 | Taxes uniques de raccordement | | 150'000.00 | | 150'000.00 | | 236'626.75 |
| 46.4351.1 | Taxe annuelle égouts | | 290'000.00 | | 290'000.00 | | 297'360.05 |
| 46.4351.2 | Taxe annuelle épuration (s/M3 eau) | | 250'000.00 | | 250'000.00 | | 269'422.15 |
| 46.4361 | Rembours.tiers et redevances diverses | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 5'888.00 |
| 47 | COURS D'EAU | 6'000.00 | | 11'000.00 | | | |
| 47.3147 | Entretien cours d'eau | 6'000.00 | | 11'000.00 | | | |

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

| Compte | Désignation | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 5 | INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES | 1'964'200.00 | 122'700.00 | 1'964'700.00 | 122'700.00 | 1'910'359.45 | 121'138.10 |
| 51 | ENSEIGNEMENT PRIMAIRE | 1'102'200.00 | | 1'106'000.00 | | 1'132'160.95 | 2'250.00 |
| 51.3521.1 | Participat. enseign. primaire Assagie *** | 1'102'200.00 | | 1'106'000.00 | | 1'132'160.95 | |
| 51.4361 | Rembt de tiers et participation | | | | | | 2'250.00 |
| 52 | ENSEIGNEMENT SECONDAIRE | 587'000.00 | | 585'600.00 | | 528'653.65 | |
| 52.3521.1 | Particip. enseign. secondaire Assagie *** | 587'000.00 | | 585'600.00 | | 528'653.65 | |
| 54 | ORIENTATION PROFESSIONNELLE | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'604.05 | |
| 54.3521 | Part à des charges de Communes | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'604.05 | |
| 55 | ACTIVITES PARASCOLAIRES / CENTRE DES JEUNES | 240'000.00 | 122'700.00 | 238'100.00 | 122'700.00 | 222'908.05 | 118'888.10 |
| 550 | ACTIVITES PARASCOLAIRES / CENTRE DES JEUNES | 240'000.00 | 122'700.00 | 238'100.00 | 122'700.00 | 222'908.05 | 118'888.10 |
| 550.3011 | Traitements des animateurs | 160'300.00 | | 165'000.00 | | 162'576.80 | |
| 550.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 14'400.00 | | 14'700.00 | | 15'321.65 | |
| 550.3041 | Caisse retraite CIP | 25'000.00 | | 26'000.00 | | 24'204.80 | |
| 550.3051.1 | Caisse accident | 2'300.00 | | 2'400.00 | | 2'309.00 | |
| 550.3052 | Assurance perte de gain maladie | 1'400.00 | | 1'500.00 | | | |
| 550.3061.1 | Rembt frais déplac. et tél. | 1'000.00 | | 500.00 | | 515.00 | |
| 550.3061.2 | Frais formation continue | | | | | 690.00 | |
| 550.3080 | Personnel intérimaire facturé par des tiers | 7'500.00 | | | | | |
| 550.3113.1 | Achat équipements pr Centre des Jeunes | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'204.30 | |
| 550.3113.2 | Achat équipement cantine 5-6ème | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 812.20 | |
| 550.3171.1 | Frais d'animation Centre des Jeunes | 22'000.00 | | 22'000.00 | | 12'174.30 | |
| 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 | | 6'331.90 |
| 550.4523 | Partic. du Gpt forfait s/traït. Ctre Jeunes | | 110'700.00 | | 110'700.00 | | 110'700.00 |
| 550.4659 | Participation de tiers | | | | | | 1'856.20 |
| 58 | TEMPLES ET CULTES | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 22'032.75 | |
| 58.3011 | Traitement organiste et nett. local s/la cure | 7'500.00 | | 7'500.00 | | 3'153.55 | |
| 58.3051.1 | Assurance accident | | | | | 7.65 | |
| 58.3091 | Autres charges | | | | | 480.00 | |
| 58.3651.1 | Partic. frais paroisse catholique | 22'000.00 | | 22'000.00 | | 18'229.00 | |
| 58.3651.2 | Partic. frais paroisse protestante | 500.00 | | 500.00 | | 162.55 | |
| 6 | POLICE ET SECURITE | 667'500.00 | 11'000.00 | 659'300.00 | 11'000.00 | 627'243.55 | 9'143.90 |
| 60 | SERVICE DE POLICE COMMUNAL | 24'500.00 | 10'000.00 | 24'500.00 | 10'000.00 | 12'207.70 | 7'610.25 |
| 60.3111 | Achat matériel | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 60.3188 | Prestat. surveillance Securitas | 21'000.00 | | 21'000.00 | | 10'487.70 | |
| 60.3189 | Prestat. ASP Assistant sécurité publique | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 1'720.00 | |
| 60.4371 | Amendes et sentences municipales | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 7'610.25 |
| 61 | CORPS DE POLICE CANTONAL | 453'000.00 | | 452'200.00 | | 459'489.00 | |
| 61.3511 | Part aux charges cantonales *** | 453'000.00 | | 452'200.00 | | 459'489.00 | |
| 64 | SERVICE DES INHUMATIONS | 10'000.00 | 1'000.00 | 10'000.00 | 1'000.00 | 9'405.60 | 1'485.65 |
| 64.3181 | Frais transports, honor. vérif. décès, etc. | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 9'405.60 | |
| 64.4351 | Facturation à des tiers | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'485.65 |
| 65 | DEFENSE CONTRE L'INCENDIE | 117'000.00 | | 112'000.00 | | 90'163.35 | |
| 65.3521 | Part d'Etoy au SIS MORGET *** | 117'000.00 | | 112'000.00 | | 90'163.35 | |
| 66 | PROTECTION CIVILE | 63'000.00 | | 60'600.00 | | 55'977.90 | 48.00 |
| 66.3521.2 | Redevance Office régional PC *** | 63'000.00 | | 60'600.00 | | 55'977.90 | |
| 66.4651 | Subsides divers | | | | | | 48.00 |
| 7 | SECURITE SOCIALE | 3'567'800.00 | | 3'671'300.00 | | 4'155'430.41 | 1'204.00 |
| 71 | SERVICE SOCIAL ACCUEIL ENFANTS | 706'800.00 | | 711'700.00 | | 788'605.41 | |
| 71.3511.7 | FAJE Fond. Accueil Jour Petite Enfance | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 14'665.00 | |
| 71.3511.71 | Part Espace Prévention | 4'500.00 | | 4'500.00 | | 4'399.50 | |
| 71.3524.1 | Participation Entraide familiale | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 10'621.10 | |
| 71.3525 | ARASMAC: part Agce ass. sociales + Revenu insertion *** | 3'300.00 | | 73'200.00 | | 69'512.10 | |
| 71.3526 | ARASMAC: part Etoy frais réseau AJEMA *** | 590'000.00 | | 525'000.00 | | 611'110.00 | |
| 71.3652 | Aide structure communale petite enfance | 72'000.00 | | 72'000.00 | | 72'000.00 | |
| 71.3653 | Dons sacs déchets familles enf. 0-3 ans | 9'000.00 | | 9'000.00 | | 5'592.86 | |
| 71.3663 | Subvention aux parents pour l'ens. musique | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 704.85 | |
| 72 | COHESION SOCIALE | 2'861'000.00 | | 2'959'600.00 | | 3'366'825.00 | 1'204.00 |
| 72.3511.1 | Participation à la cohésion sociale *** | 2'861'000.00 | | 2'959'600.00 | | 3'366'825.00 | |
| 72.4514 | Rbt canton s/déc. final fact. sociale | | | | | | 1'204.00 |

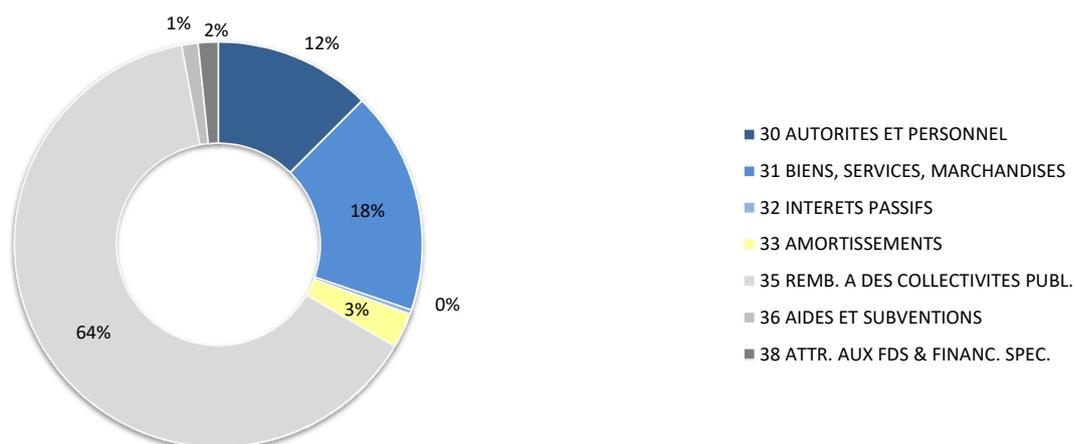
*** les comptes avec une astérisque comportent un commentaire dans les pages précédentes ***

| Compte | Désignation | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 8 | SERVICES INDUSTRIELS | 925'574.00 | 925'574.00 | 665'000.00 | 665'000.00 | 971'752.40 | 971'752.40 |
| 81 | SERVICE DES EAUX | 775'574.00 | 775'574.00 | 665'000.00 | 665'000.00 | 819'447.30 | 819'447.30 |
| 81.3011 | Part salaires divers | 50'100.00 | | 48'400.00 | | 48'655.50 | |
| 81.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 4'450.00 | | 4'300.00 | | 4'663.60 | |
| 81.3041 | Caisse retraite CIP | 7'700.00 | | 7'700.00 | | 7'641.00 | |
| 81.3051.1 | Assurance accident | 1'600.00 | | 2'100.00 | | 2'148.25 | |
| 81.3052 | Assurance perte de gain maladie | 500.00 | | | | | |
| 81.3111.1 | Achat compteurs et petit matériel | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 20'127.10 | |
| 81.3111.2 | Pose nouv. BH + prises d'eau | 20'000.00 | | 20'000.00 | | | |
| 81.3111.3 | Achat matériel irrigation | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 385.25 | |
| 81.3121 | Electricité stations Vosette et Jotterand | 28'000.00 | | 28'000.00 | | 16'263.10 | |
| 81.3121.1 | Electricité Espérance irrigation | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 7'566.65 | |
| 81.3141.1 | Entretien des fontaines | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 1'050.00 | |
| 81.3141.2 | Entretien réseau,sources et stat.pompage *** | 45'000.00 | | 85'000.00 | | 67'849.60 | |
| 81.3141.3 | Entretien réseau irrigation *** | 58'000.00 | | 46'000.00 | | 13'077.80 | |
| 81.3151 | Réparations compteurs,etc. | | | | | 561.00 | |
| 81.3181 | Honoraires réseau communal | 58'000.00 | | 98'000.00 | | 21'352.45 | |
| 81.3186 | Assurances bâtiment et mobilier | 200.00 | | 200.00 | | 174.65 | |
| 81.3311 | Amortis. patrim. administratif | 98'924.00 | | | | | |
| 81.3521 | Frais exploitat. stat. Pontets (Etoy-Buchillon) *** | 246'000.00 | | 175'000.00 | | 157'442.50 | |
| 81.3522 | Frais exploit. réserv.Rippes (Etoy-Buchil.) *** | 33'000.00 | | 13'000.00 | | 1'114.50 | |
| 81.3813 | Attribution à la réserve | | | 38'900.00 | | 380'959.35 | |
| 81.3901 | Frais gestion service eau imputat. interne | 73'800.00 | | 49'200.00 | | 65'555.00 | |
| 81.3905 | Imput. intérêts s/emprunts trav. serv. eau | 3'300.00 | | 2'200.00 | | 2'860.00 | |
| 81.4341 | Taxes uniques de raccordement | | 180'000.00 | | 180'000.00 | | 236'728.90 |
| 81.4351 | Vente d'eau, y.c.location compteurs réseau communal | | 360'000.00 | | 360'000.00 | | 400'516.05 |
| 81.4351.1 | Vente d'eau irrigation | | 75'000.00 | | 75'000.00 | | 122'744.75 |
| 81.4361 | Rembour. tiers et redevances diverses | | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 59'300.60 |
| 81.4361.1 | Rembt tiers et redev. diverses irrigation | | | | | | 157.00 |
| 81.4813 | Prélèv s/fonds réserve au | | 110'574.00 | | | | |
| 84 | DEVELOPPEMENT DURABLE *** | 150'000.00 | 150'000.00 | | | 152'305.10 | 152'305.10 |
| 84.3809 | Attribut. fonds développement durable *** | 150'000.00 | | | | 152'305.10 | |
| 84.4110 | Concession SEFA *** | | 150'000.00 | | | | 152'305.10 |

CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

| | BUDGET 2022 | BUDGET 2021 | ECARTS 2022/2021 | | COMPTES 2020 | ECARTS 2021/2020 | |
|------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|---------|-----------------|------------------|---------|
| 3 TOTAL DES CHARGES | 15'813'589 | 15'779'533 | 34'056 | 0.22% | 18'072'638 | -2'259'049 | -12.50% |
| 30 AUTORITES ET PERSONNEL | 1'927'800 | 1'986'210 | -58'410 | -2.94% | 1'872'651 | 55'149 | 2.94% |
| AUTORITES ET COMMISSIONS | 244'200 | 243'700 | 500 | 0.21% | 215'411 | 28'789 | 13.36% |
| PERSONNEL ADMINISTR. & D'EXPL. | 1'199'800 | 1'294'660 | -94'860 | -7.33% | 1'247'978 | -48'178 | -3.86% |
| ASSURANCES SOCIALES | 120'950 | 129'980 | -9'030 | -6.95% | 131'919 | -10'969 | -8.31% |
| CAISSE PENSIONS ET PREVOYANCE | 216'170 | 211'370 | 4'800 | 2.27% | 186'643 | 29'527 | 15.82% |
| ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS | 47'680 | 55'500 | -7'820 | -14.09% | 39'559 | 8'121 | 20.53% |
| INDEMNISATIONS,REMB. DE FRAIS | 38'500 | 33'000 | 5'500 | 16.67% | 27'446 | 11'054 | 40.28% |
| PERSONNEL INTERIMAIRE | 55'500 | 13'000 | 42'500 | 326.92% | 17'185 | 38'315 | 222.96% |
| AUTRES CHARGES AUT. & PERSONN. | 5'000 | 5'000 | 0.00% | | 6'511 | -1'511 | -23.21% |
| 31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 2'760'000 | 2'724'950 | 35'050 | 1.29% | 2'047'055 | 712'945 | 34.83% |
| IMPRIMES, FOURNIT. BUREAU | 43'400 | 49'900 | -6'500 | -13.03% | 44'670 | -1'270 | -2.84% |
| ACHATS MOBILIER,MAT. MACHINES | 367'000 | 301'200 | 65'800 | 21.85% | 167'579 | 199'421 | 119.00% |
| ACHATS EAU, ENERGIE, COMBUST. | 217'000 | 229'500 | -12'500 | -5.45% | 170'074 | 46'926 | 27.59% |
| AUTRES FOURNITURES & MARCHAND. | 41'400 | 41'400 | 0.00% | | 35'742 | 5'658 | 15.83% |
| ENTRETIEN IMMEUBLES, ROUTES | 1'128'650 | 1'069'950 | 58'700 | 5.49% | 795'688 | 332'962 | 41.85% |
| ENTRETIEN MOBILIER, INSTALL. | 27'500 | 27'500 | 0.00% | | 26'548 | 952 | 3.59% |
| RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS | 72'800 | 91'800 | -19'000 | -20.70% | 26'980 | 45'820 | 169.83% |
| HONORAIRES & PREST. SERVICES | 815'250 | 854'000 | -38'750 | -4.54% | 725'646 | 89'604 | 12.35% |
| IMPOTS, TAXES, COTIS., DIVERS | 47'000 | 59'700 | -12'700 | -21.27% | 54'129 | -7'129 | -13.17% |
| 32 INTERETS PASSIFS | 56'843 | 34'300 | 22'543 | 65.72% | 57'429 | -586 | -1.02% |
| INTERETS DETTES A COURT TERME | 2'000 | 2'000 | 0.00% | | | 2'000 | #DIV/0! |
| INTERETS DETTES A LONG TERME | 50'843 | 28'300 | 22'543 | 79.66% | 52'663 | -1'821 | -3.46% |
| AUTRES INTERETS | 4'000 | 4'000 | 0.00% | | 4'765 | -765 | -16.06% |
| 33 AMORTISSEMENTS | 431'224 | 353'873 | 77'351 | 21.86% | 1'492'819 | -1'061'595 | -71.11% |
| 35 REMB. A DES COLLECTIVITES PUBL. | 9'875'200 | 9'869'100 | 6'100 | 0.06% | 10'574'813 | -699'613 | -6.62% |
| REMB. DE CHARGES CANTONALES | 3'817'600 | 3'875'900 | -58'300 | -1.50% | 4'287'977 | -470'377 | -10.97% |
| REMB. CHARGES AUTRES COMMUNES | 6'057'600 | 5'993'200 | 64'400 | 1.07% | 6'286'836 | -229'236 | -3.65% |
| 36 AIDES ET SUBVENTIONS | 199'000 | 199'000 | 0.00% | | 180'715 | 18'285 | 10.12% |
| AIDES, SUBS., INSTIT, PRIVEES | 198'000 | 198'000 | 0.00% | | 180'010 | 17'990 | 9.99% |
| AIDES INDIVIDUELLES | 1'000 | 1'000 | 0.00% | | 705 | 295 | |
| 38 ATTR. AUX FDS & FINANC. SPEC. | 246'300 | 386'200 | -139'900 | -36.22% | 1'576'465 | -1'330'165 | -84.38% |
| 39 IMPUTATIONS INTERNES | 317'223 | 225'900 | 91'323 | 40.43% | 270'692 | 46'531 | 17.19% |

BUDGET 2022 - CHARGES PAR NATURE



CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

| | BUDGET 2022 | BUDGET 2021 | ECARTS 2022/2021 | | COMPTES 2020 | ECARTS 2021/2020 | |
|-----------------------------------|----------------|----------------|---------------------|---------|-----------------|------------------|---------|
| 4 TOTAL DES REVENUS | 15'490'857 | 15'463'660 | 27'197 | 0.18% | 18'199'349 | -2'708'493 | -14.88% |
| 40 IMPOTS | 10'122'000 | 9'922'000 | 200'000 | 2.02% | 11'391'508 | -1'269'508 | -11.14% |
| IMPOTS S/REVENU & FORTUNE | 7'410'000 | 7'250'000 | 160'000 | 2.21% | 7'834'814 | -424'814 | -5.42% |
| IMPOTS S/BENEFICE & CAPITAL | 1'105'000 | 1'065'000 | 40'000 | 3.76% | 1'744'353 | -639'353 | -36.65% |
| IMPOTS FONCIER | 1'190'000 | 1'190'000 | | | 1'189'902 | 98 | 0.01% |
| DROITS DE MUTATIONS | 300'000 | 300'000 | | | 400'593 | -100'593 | -25.11% |
| IMPOTS S/SUCCESSIONS-DONATIONS | 100'000 | 100'000 | | | 211'611 | -111'611 | -52.74% |
| IMPOTS & TAXES S/POSSESSION | 7'000 | 7'000 | | | 8'025 | -1'025 | -12.77% |
| IMPOTS RECUPERES APRES DEFALC. | 10'000 | 10'000 | | | 2'210 | 7'790 | 352.49% |
| 41 PATENTES, CONCESSIONS | 186'000 | 206'000 | -20'000 | -9.71% | 187'667 | -1'667 | -0.89% |
| PATENTES | 36'000 | 36'000 | | | 35'362 | 638 | 1.80% |
| CONCESSIONS | 150'000 | 170'000 | -20'000 | -11.76% | 152'305 | -2'305 | -1.51% |
| 42 REVENUS DU PATRIMOINE | 1'651'460 | 1'782'660 | -131'200 | -7.36% | 1'717'206 | -65'746 | -3.83% |
| REVENUS CAPITAUX PART. FINAN. | 87'000 | 105'000 | -18'000 | | 103'750 | -16'750 | -16.14% |
| REVENUS IMMEUBLES PATR. FINAN. | 321'960 | 343'060 | -21'100 | -6.15% | 296'212 | 25'748 | 8.69% |
| REVENUS IMMEUBLES PART. ADMIN. | 1'242'500 | 1'334'600 | -92'100 | -6.90% | 1'317'244 | -74'744 | -5.67% |
| 43 TAXES, EMOLUMENTS, PROD. VTES | 1'786'000 | 1'866'700 | -80'700 | -4.32% | 2'206'297 | -420'297 | -19.05% |
| EMOLUMENTS | 70'000 | 70'000 | | 0.00% | 66'231 | 3'769 | 5.69% |
| TAXES RACCORD. & D'UTILISATION | 561'000 | 561'000 | | 0.00% | 706'239 | -145'239 | -20.57% |
| VENTES & PRESTATIONS SERVICE | 1'060'400 | 1'052'100 | 8'300 | 0.79% | 1'236'971 | -176'571 | -14.27% |
| REMBOURSEMENT DE TIERS | 80'600 | 169'600 | -89'000 | -52.48% | 184'732 | -104'132 | -56.37% |
| AMENDES | 10'000 | 10'000 | | | 7'610 | 2'390 | 31.41% |
| AUTRES RECETTES | 4'000 | 4'000 | | 0.00% | 4'514 | -514 | -11.39% |
| 44 PARTS RECETTES CTLES SANS AFF. | 150'800 | 150'800 | | | 366'986 | -216'186 | -58.91% |
| PARTS A RECETTES CANTONALES | 150'800 | 150'800 | | | 366'986 | -216'186 | -58.91% |
| 45 REMB. DE COLLECTIVITES PUBL. | 1'160'300 | 1'301'200 | -140'900 | -10.83% | 1'156'645 | 3'655 | 0.32% |
| PART. ET REMB. DU CANTON | 162'000 | 294'200 | -132'200 | -44.94% | 189'590 | -27'590 | -14.55% |
| PART. ET REMB. AUTRES COMMUNES | 998'300 | 1'007'000 | -8'700 | -0.86% | 967'055 | 31'245 | 3.23% |
| 46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBV. | 6'500 | 8'400 | -1'900 | | 8'348 | -1'848 | -22.14% |
| 48 PREL. S/FDS & FINANC. SPECIAUX | 110'574 | | 110'574 | | 894'000 | -783'426 | -87.63% |
| 49 IMPUTATIONS INTERNES | 317'223 | 225'900 | 91'323 | 40.43% | 270'692 | 46'531 | 17.19% |

BUDGET 2022 - REVENUS PAR NATURE

