



COMMUNE D'ETOY

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.

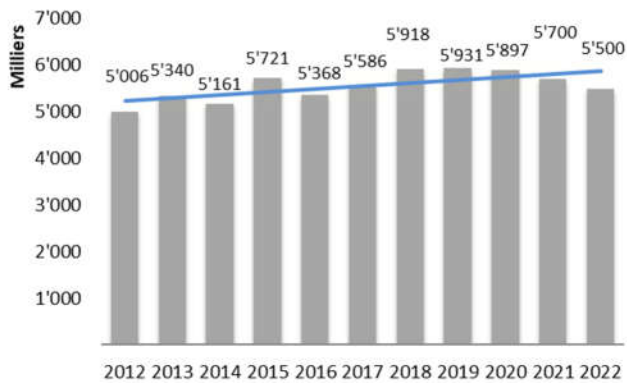
Par suite d'un rachat de notre prestataire de gestion de l'informatique communale, un nouveau contrat nous a été présenté avec une hausse significative des tarifs. Le budget a été adapté en conséquence.

2. FINANCES ET IMPÔTS

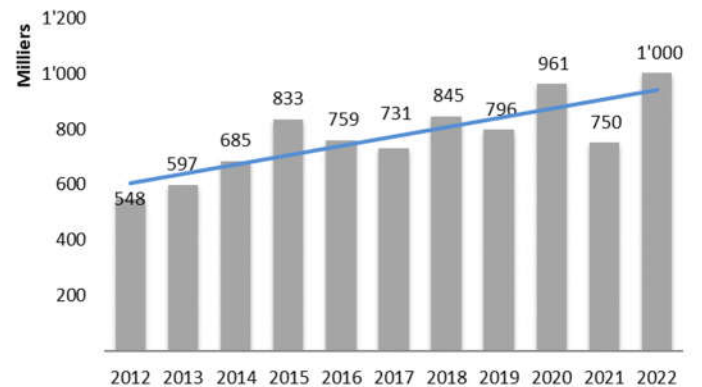
21. IMPÔTS

Pour 2022, taux d'imposition à 60 %.

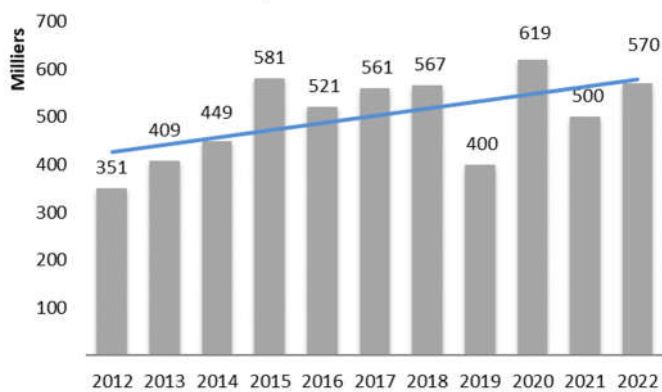
Impôts sur le revenu



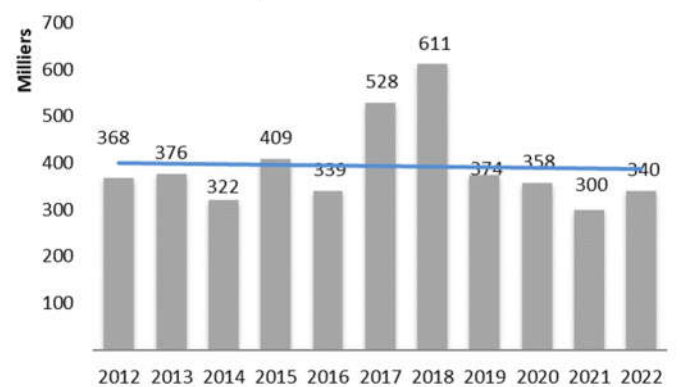
Impôts sur la fortune



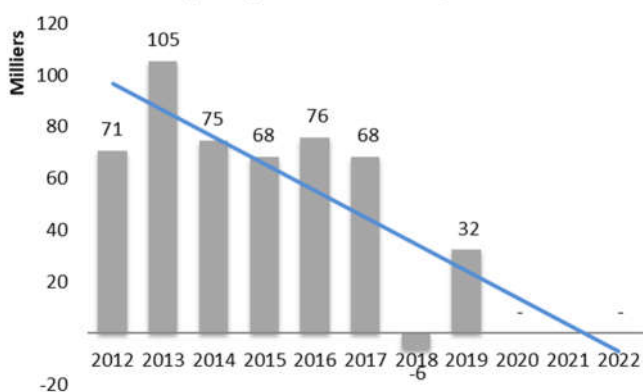
Impôts Frontaliers



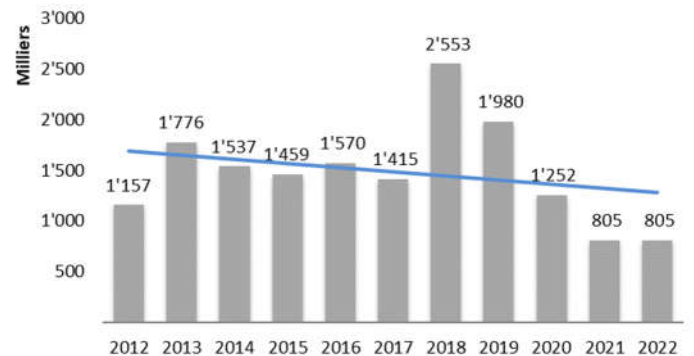
Impôts à la Source

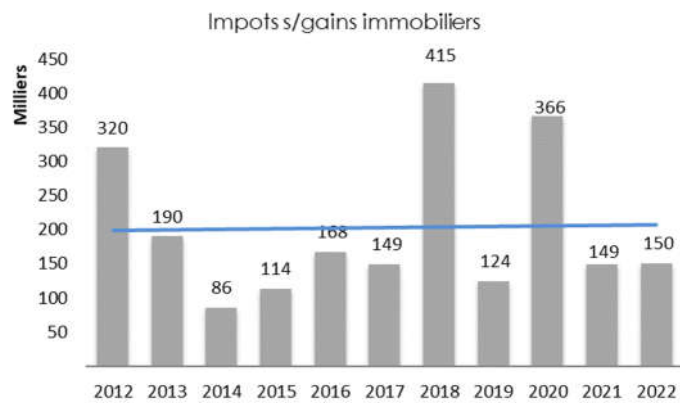
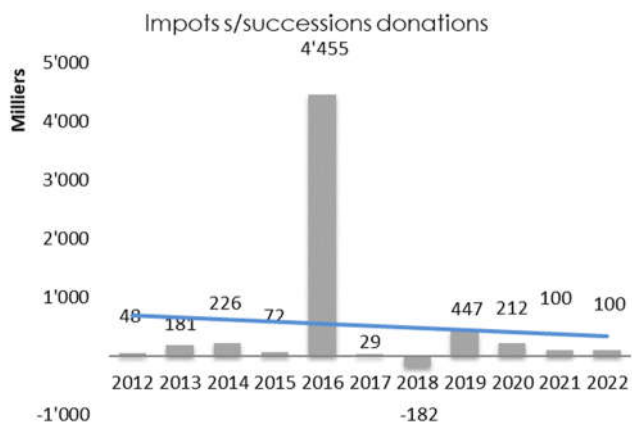
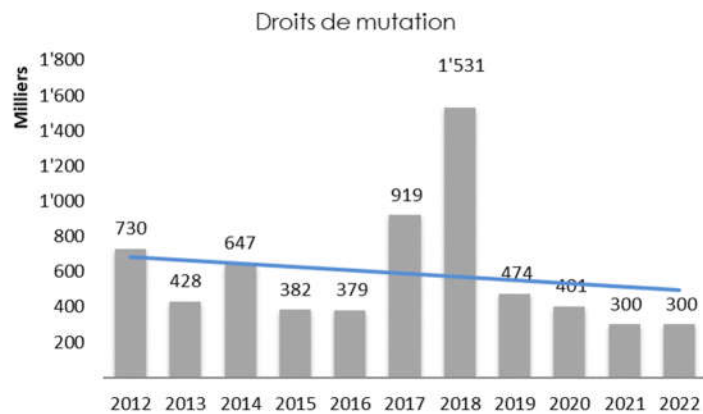
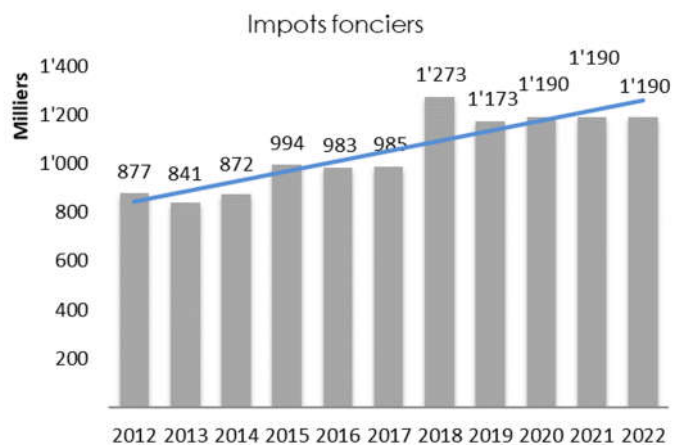
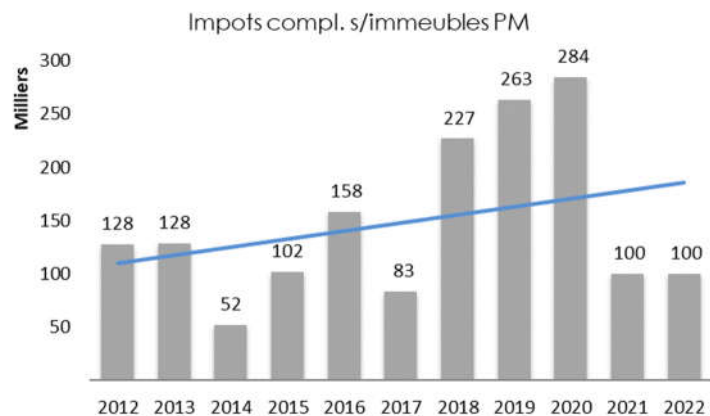
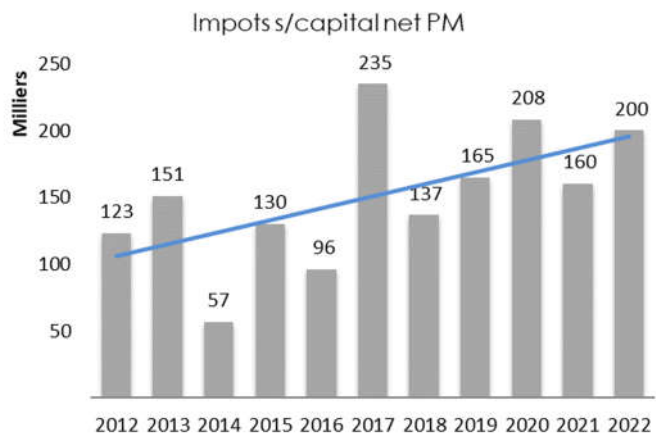


Impôts spécial des étrangers



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.

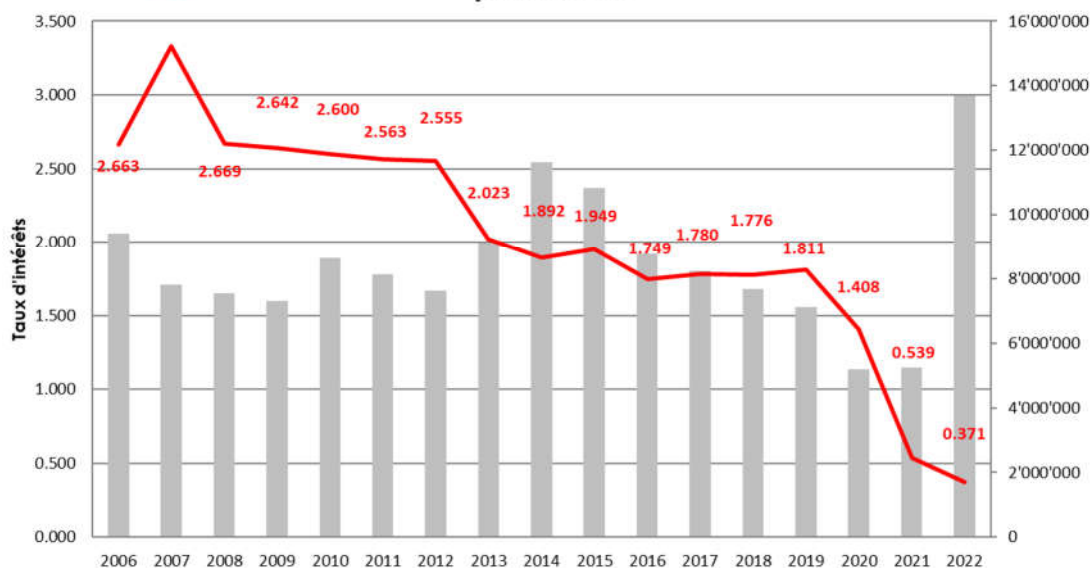
22. SERVICE FINANCIER

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

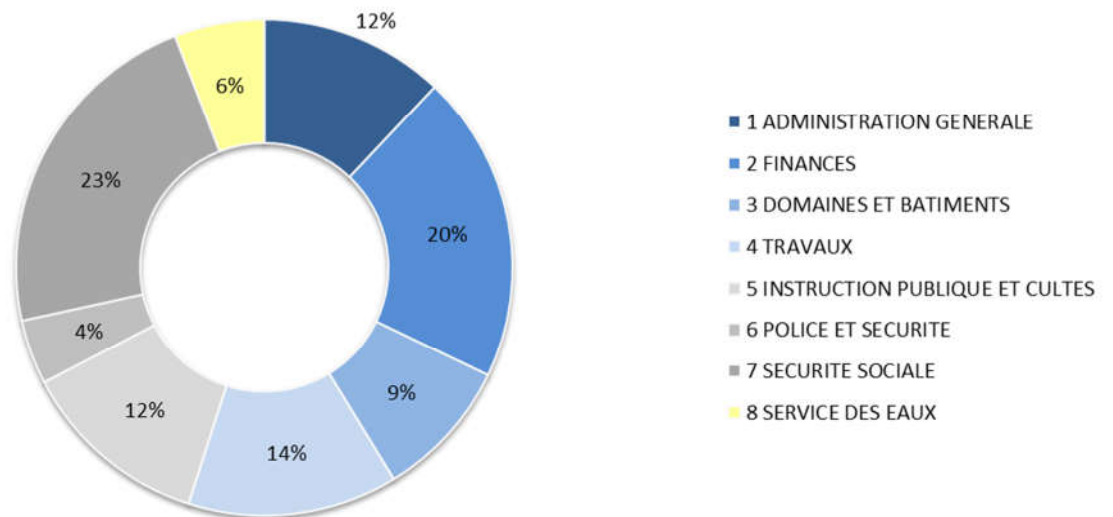
Ces comptes remplacent les comptes 21.4110 et 23.3801. Un nouveau chapitre a été créé pour regrouper les charges et les revenus en lien avec le préavis No 06/2019.

RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS

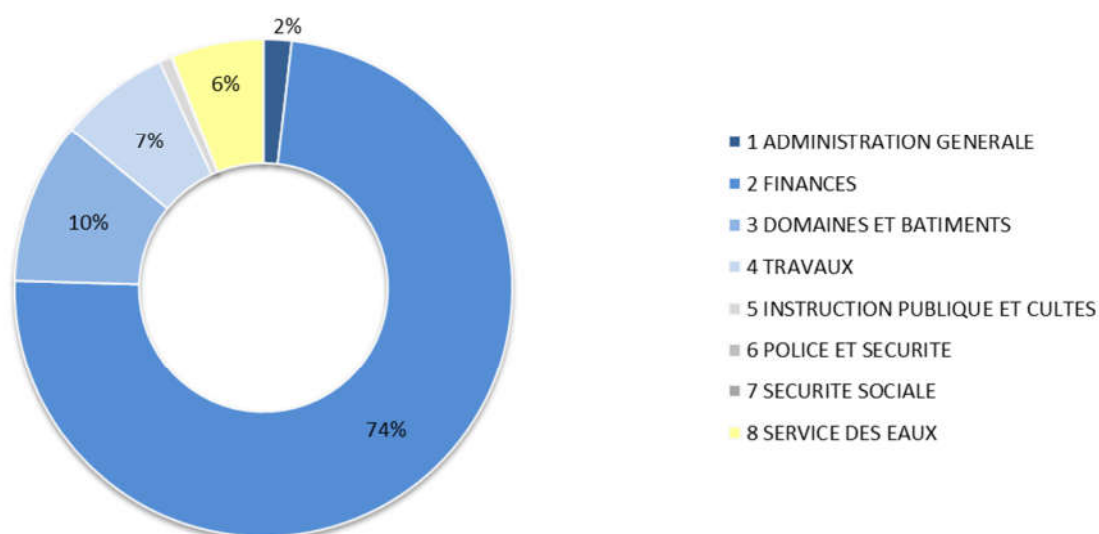
BUDGET 2022	CHARGES	REVENUS
1 ADMINISTRATION GENERALE	1'905'650	282'300
2 FINANCES	3'174'243	11'407'643
3 DOMAINES ET BATIMENTS	1'446'563	1'630'160
4 TRAVAUX	2'162'060	1'111'480
5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'964'200	122'700
6 POLICE ET SECURITE	667'500	11'000
7 SECURITE SOCIALE	3'567'800	-
8 SERVICE 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

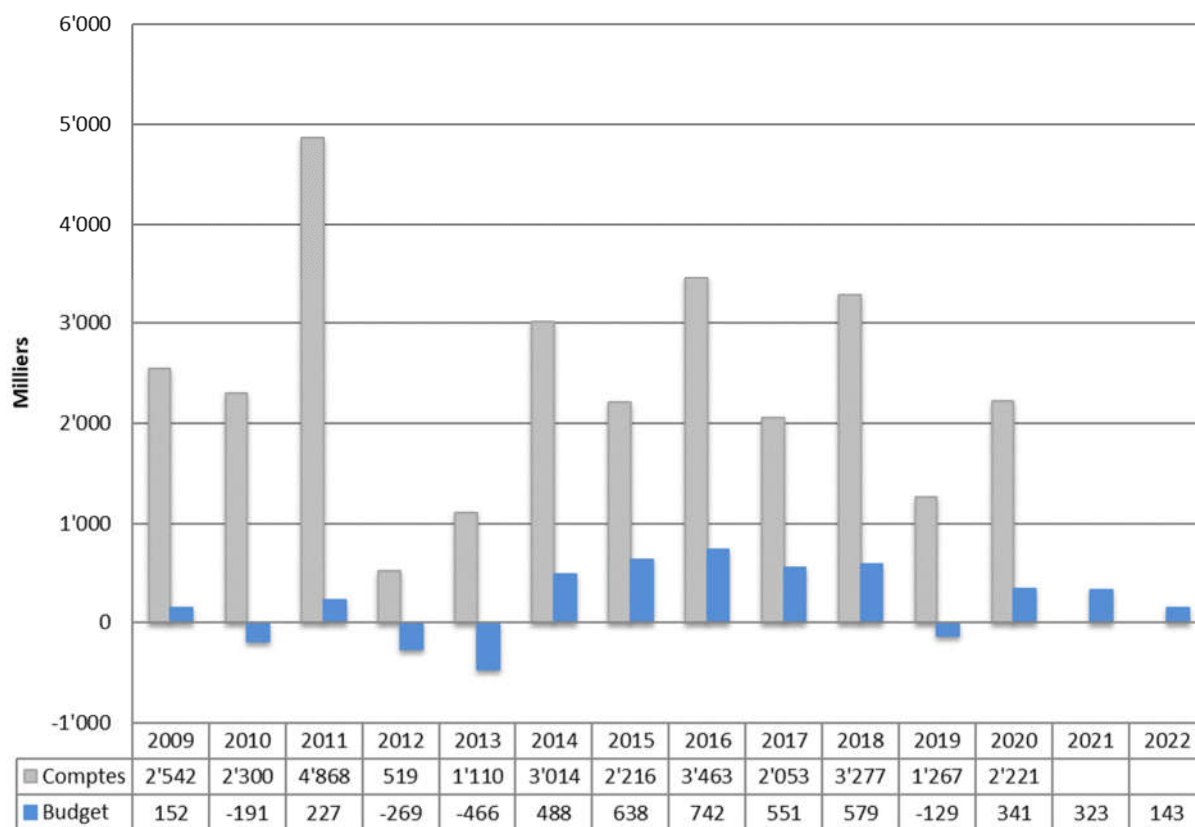


BUDGET 2022 - REVENUS



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 - rénovations entrée de village route Lavigny				500'000	500'000		1'000'000
Terrains de beach-volley Investissement III				200'000			200'000
Achat terrains Investissement III	250'000		250'000		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	Défalcons 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 défalcons		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/contribuables		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	Défalcons 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 défalcons						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 + chauf.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 Bieffebi 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

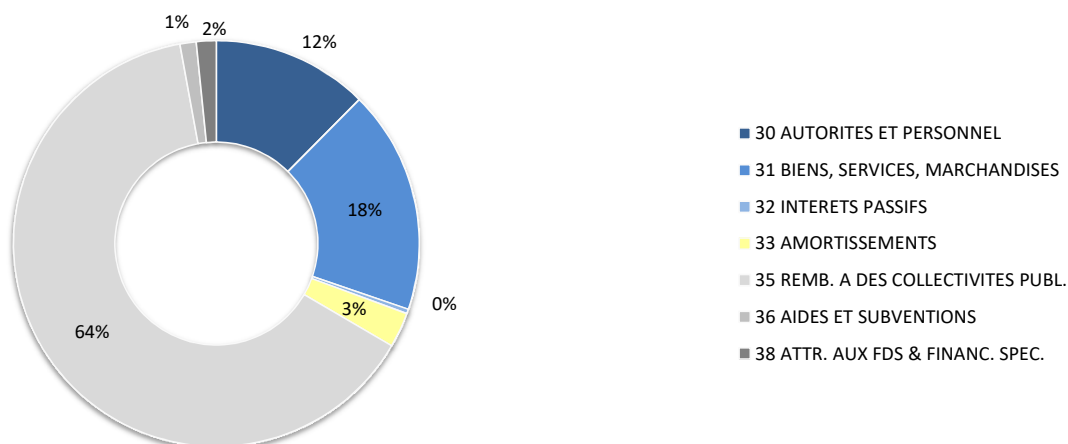
*** les comptes avec une astérisque comportent un commentaire dans les pages précédentes ***

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

