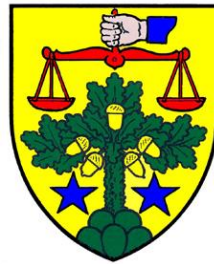


# COMMUNE D'YVONAND



Préavis 2023/16



# Budget 2024



Municipalité d'Yvonand  
Tél. 024/423 32 40  
[greffe@yvonand.ch](mailto:greffe@yvonand.ch)  
[www.yvonand.ch](http://www.yvonand.ch)

## **Au Conseil communal**

**1462 Y v o n a n d**

### **Préavis municipal No 2023/16**

#### **Concerne : Budget 2024**

Monsieur le Président,  
Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions :

- de la loi du 28 février 1956 sur les communes (état au 01.01.2006)
- du règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes (état au 01.03.2006)
- du règlement du 12 septembre 2005 du Conseil communal d'Yvonand

La Municipalité soumet à l'approbation du Conseil communal le projet de budget de fonctionnement de la commune pour 2024.

A l'image de ces dernières années, votre Municipalité s'est principalement basée sur les projets en cours et à venir. Au niveau de l'évolution du nombre d'habitants, la zone réservée étant toujours en vigueur sur la commune, il est toujours considéré comme stable sur les prochaines années.

Les prévisions économiques disponibles sont également un indicateur à prendre en compte. Il y a deux ans, il régnait un certain optimisme au sortir de la crise COVID-19, le canton ayant à nouveau montré une belle résilience face aux problèmes rencontrés en retrouvant une situation économique d'avant COVID. Mais en octobre 2022, c'était plutôt le pessimisme qui avait la faveur des analystes.

L'économie vaudoise avait aussi subi les effets de la dégradation de la conjoncture mondiale, incitant les spécialistes à revoir les prévisions sensiblement à la baisse. Ces révisions à la baisse s'expliquaient par un contexte mondial perturbé. La guerre en Ukraine, les sanctions contre la Russie ainsi que la hausse des prix des matières premières et de l'énergie ont exacerbé plusieurs déséquilibres déjà présents. L'inflation faisait un retour en force, les taux d'intérêt étaient remontés et les banques centrales commençaient à resserrer drastiquement leur politique monétaire.

Pour cette année, le Canton écrit dans sa communication sur le PIB vaudois en juillet 2023 : « *la robustesse de l'économie vaudoise se confirme* ».

On peut ainsi lire (site vd.ch) : « *Malgré un contexte difficile, l'économie vaudoise tient le cap. Si la croissance du canton se replie, passant de 2,4% en 2022 à 1,4% cette année, les dernières prévisions publiées par la Commission Conjoncture vaudoise, un partenariat entre l'État de Vaud, la CVCI, la BCV et les principales associations de branches du canton, sont en ligne* ».

*avec les précédentes. Les effets du manque de dynamisme de la conjoncture mondiale sont en partie compensés par une économie domestique résistante, un marché de l'emploi solide et un moral des entrepreneurs globalement bon. Un redémarrage progressif se dessine pour l'an prochain, avec un produit intérieur brut (PIB) vaudois en hausse de 1,5%. Le degré d'incertitude est élevé, compte tenu notamment des tensions géopolitiques, de l'inflation et de la hausse des taux d'intérêt, ainsi que du risque de déficit d'énergie l'hiver prochain.*

*L'économie mondiale a fortement ralenti en raison de la remontée rapide des taux d'intérêt et d'une inflation qui ne reculait pas aussi rapidement qu'espérer. Avec une croissance mondiale de 2,8%, selon les estimations du Fonds monétaire international (FMI), le bilan de cette année s'annonce en retrait par rapport à 2022 (croissance mondiale : +3,4%). Cependant, les indicateurs avancés de l'Organisation de coopération et de développement économiques montrent une stabilisation de la conjoncture, alors que l'inflation recule progressivement en direction des cibles des banques centrales, notamment grâce à la baisse des prix de l'énergie : en juin, elle s'est inscrite à 1,7% en rythme annuel en Suisse, à 3,0% aux États-Unis ou à 5,5% dans la zone euro. Le creux de la vague pourrait donc avoir été franchi et, pour 2024, le FMI table sur une hausse de la croissance mondiale à 3,0%, avec des perspectives plus favorables pour les économies émergentes que pour les pays industrialisés, en particulier en Europe.*

*En ce qui concerne la Suisse, après une hausse du PIB de 2,0% l'an dernier, le Secrétariat d'État à l'économie attend une croissance de 1,1% cette année et de 1,5% l'an prochain. Les perspectives pour le canton (+1,4% en 2023 et +1,5% en 2024) sont donc similaires à celles pour l'ensemble du pays. Les indicateurs de la Commission Conjoncture vaudoise montrent, pour leur part, une économie vaudoise globalement robuste. Si le moral des entreprises est en repli dans l'industrie ou l'hôtellerie-restauration, qui ressentent les effets de l'inflation et de la faiblesse de la conjoncture mondiale sur la demande étrangère, il se révèle solide dans d'autres activités tournées vers la clientèle domestique, comme la construction, le commerce de détail ou les services.*

*Le degré d'incertitude demeure cependant élevé et les freins à la reprise sont nombreux. Malgré le recul de l'inflation, un assouplissement des politiques monétaires par les banques centrales n'est pas encore à l'ordre du jour. Les tensions géopolitiques restent importantes, tandis que la conjoncture est toujours atone dans la zone euro. En outre, s'il ne s'est pas concrétisé l'hiver dernier, le risque de pénurie d'énergie reste présent pour l'hiver prochain. En ce qui concerne la Suisse, d'autres facteurs d'incertitude résident notamment dans l'évolution du cours du franc ou des relations avec l'Union européenne ».*

En d'autres termes : prudence, prudence. Mais avec un brin d'optimisme. C'est sous cet éclairage que nous avons établi le budget 2024 de la commune.

Au niveau des acomptes de la péréquation 2024 à porter au budget de la Commune, il est à noter qu'ils tiennent compte des éléments suivants :

- le protocole d'accord signé en le 25 août 2020 entre l'Etat de Vaud et l'Union des communes vaudoises (UCV) et l'allocation supplémentaire accordée par le Canton lors du bouclage des comptes 2021 pour accélérer le rééquilibrage financier entre le canton et les communes a été pris en considération. Il s'agit de 25 millions par année de 2022 à 2025.
- le montant en faveur des communes est donc de CHF 105 millions (95 millions en 2023 et 43.9 millions en 2022), ceci au travers de la participation à la cohésion sociale (PCS) et par la reprise par le Canton du financement des agences d'assurances sociales (AAS).
- Les dispositions en matière de péréquation directe prévoient que les montants alloués aux communes en raison de leur population sont indexés sur la base de l'indice des prix à la consommation du mois de juin de l'année concernée. En raison de l'augmentation de cet indice de 1.7% entre juin 2022 et juin 2023, cette valeur est déjà retenue au 30 juin 2023 (il se montait à 3.4% au 30 juin 2022).

Malgré des recettes en hausse et des comptes plutôt rassurants ces 6 dernières années, la réalité des chiffres nous contraint d'appliquer une fois de plus notre règle habituelle, à savoir une élaboration du budget avec prudence quant aux recettes et avec toute la mesure qui s'impose quant aux dépenses.

Tout ceci amène votre Municipalité à vous présenter un budget 2024 laissant apparaître un déficit prévisionnel de CHF 604'063.00, déficit env. 27.3% inférieur à celui accepté au budget 2023. Il représente aussi env. 3.0% du total des charges de ce budget 2024.

Il est important de relever que pour ce budget, nous avons fait appel au compte 720.4809.2, prélèvement sur transitoire Péréquation, pour un montant de CHF 310'000.- afin d'atténuer le déficit. Nous l'avons déjà fait en 2021. Vous trouverez ci-dessous une explication plus précise.

Le travail réalisé sur ce budget pour garder ce montant dans des limites acceptables a été important et a nécessité des efforts de tous les dicastères.

Pour expliquer ce résultat prévisionnel, voici quelques éléments clés qui nous l'espérons vous permettrons de mieux cerner le budget présenté.

### **La participation à la cohésion sociale (anciennement : la facture sociale)**

Dans sa lettre d'accompagnement de la fiche technique communale pour les acomptes péréquation 2024 et la réforme policière, le service des communes et du logement annonce que le montant total net de la participation des communes à la cohésion sociale, tel que présenté dans le budget de l'Etat de Vaud, se monte à CHF 790'754'700.- (796'046'500.- en 2023, 810'939'700.- en 2022 et 815'872'100.- en 2021).

A noter que ces chiffres doivent encore faire l'objet d'une approbation par le Grand Conseil en décembre 2023. Nous devons donc nous baser sur les chiffres prévisionnels communiqués le 26 septembre dernier pour chaque commune.

Dans les faits, ceci donne les montants suivants pour Yvonand sous le compte n° 720.3515:

- comptes 2013 :	CHF 1'157'413.00
- comptes 2014 :	CHF 1'733'117.00
- comptes 2015 :	CHF 1'870'668.00
- comptes 2016 :	CHF 1'524'473.00
- comptes 2017 :	CHF 1'768'887.00
- comptes 2018 :	CHF 2'165'841.00
- comptes 2019 :	CHF 2'035'925.00
- comptes 2020 :	CHF 1'725'282.00
- comptes 2021 :	CHF 1'958'685.00
- comptes 2022 :	CHF 1'242'120.00
- budget 2023 :	CHF 1'690'832.00
- budget 2024 :	CHF 1'961'033.00, soit env. <b>+16 %</b> par rapport au budget 2023

La participation de la Commune à la cohésion sociale tenant aussi compte des recettes conjoncturelles (droits de mutation, gains immobiliers, successions), recettes dont le 50% est repris par la péréquation, nous pouvons constater que les montants indiqués peuvent fortement varier d'une année à l'autre.

Constatant une hausse importante du montant pour le budget 2021, et face aux incertitudes de la situation à l'époque, nous avons décidé pour la première fois de compenser une partie de cette hausse de charge en faisant appel à notre « transitoire Péréquation » pour un montant de CHF 250'000.- sous le compte 720.4809.2. Nous y avons renoncé sur les budgets 2022 et 2023. Au vu de la situation, nous avons décidé de refaire appel à ce « transitoire Péréquation » pour un montant de CHF 310'000.- sur le budget 2024.



## Evolution du décompte définitif de la péréquation

Le tableau ci-dessous donne pour mémoire l'évolution du solde définitif de la péréquation canton/communes.

Année	Solde en faveur d'Yvonand [CHF]	Solde en défaveur d'Yvonand [CHF]
2010 (ancienne péréquation)		368'838.00
2011	152'056.00	
2012	195'425.00	
2013		613'763.00
2014		92'148.00
2015	170'231.00	
2016		64'654.00
2017		149'086.00
2018	18'342.00	
2019	202'124.00	
2020	819'463.00	
2021	504'586.00	
2022 (courrier du 27.06.23)		77'753.00

Le résultat de la péréquation dépend de la participation à la cohésion sociale, ainsi que de la santé financière de la commune, mais aussi et surtout des résultats de toutes les autres communes du canton. Ces variations sont toujours un facteur « déstabilisant » lors de l'établissement des budgets.

### La réforme policière

Pour la police, sur la base des mesures de limitation des coûts qui ont été négociées et qui font l'objet d'un protocole d'accord séparé avec le canton, le montant global correspond au montant 2023 indexé de 1.5%, indexation identique à celle de l'année passée. Par contre, suite aux négociations en mars 2023 concernant la future nouvelle péréquation, les modalités de répartition ont été revues. Ceci donne pour la commune une charge de CHF 297'415.- sur notre compte 600.3521.1, en diminution de 7.6% par rapport au budget 2023.

### Les charges liées aux développements de la commune

Pour les charges liées à la petite enfance, elles sont en forte augmentation, soit +21.7% par rapport au budget 2023. Les effets de l'agrandissement à 66 places de la garderie en sont principalement responsables (préavis 2022/08 pour un passage de 44 places à 66 places au Château de Sable).

Au niveau du personnel de la Commune, nous avons prévu le remplacement de notre fontainier et un éventuel engagement d'un employé de voirie supplémentaire. De plus, nous avons également prévu la création d'un de bibliothécaire à 40% pour notre bibliothèque communale. Le personnel actuel souhaite se retirer, après de nombreuses années au service de notre Commune et ceci bénévolement. Nous rappelons que les Communes ont une obligation légale de fournir cette prestation pour le site scolaire.

Dans les domaines de l'eau et de l'épuration, le projet de rénovation et agrandissement de la STEP se poursuit. Nous avons pu mettre à l'enquête le plan d'affectation de la zone et les études de projet ont démarrés en parallèle pour aller jusqu'à la demande de crédit d'investissement. Il est aussi prévu de continuer à conduire des travaux en 2024 et 2025 pour améliorer la mise en séparatif et améliorer la situation au niveau de l'écoulement des eaux de ruissellement afin d'une part, de diminuer les eaux parasites arrivant à la STEP et d'autre part, de diminuer les problèmes en surfaces lors de précipitations importantes. Ces travaux feront l'objet de préavis.

Dans le domaine de la maîtrise foncière, nous avons porté au budget une charge de CHF 120'000.- pour couvrir le loyer de la parcelle n° 269 (site Mortaigue). En effet, la SI Montchoisi Yvonand SA s'est portée acquéreuse de cette parcelle que les propriétaires ont été d'accord de vendre, n'étant plus intéressé à développer un projet commun avec la Commune, propriétaire de la parcelle voisine n° 270. Cette parcelle n° 269 sera louée à la Commune, le temps d'établir plan d'aménagement et de procéder aux sondages archéologiques avant travaux demandés par le Canton sur cette zone. Ensuite, en fonction des besoins ces terrains seront utilisés par la commune soient revendus, en accord avec le plan d'aménagement qui sera en vigueur. La durée de la phase de transition ne devrait pas dépasser 2 à 3 ans.

Pour information, sachez aussi que la Commune a conclu à ce jour en 2023 un nouvel emprunt à hauteur de CHF 5'000'000.00, et ce pour assurer les investissements consentis. En contrepartie, elle a procédé à l'amortissement des emprunts existants pour un montant de CHF 6'570'000.00.

### **Contribution aux lignes de trafic régional et assimilé**

Sur la base de la loi sur la mobilité et les transports publics, la commune doit s'acquitter d'une contribution financière (cpte 220.3518.2) pour les lignes de trafic régional et assimilé (trains, bus).

Un montant de CHF 531'000.00 est ainsi porté au budget 2024, montant en hausse de 6.6% par rapport au budget 2023. Cette augmentation s'ajoute à l'augmentation de 7.6% accusée en 2023 et à celle de 10.0% déjà enregistrée en 2022.

A la réception de cette nouvelle augmentation, nous avons écrit au Canton pour faire leur faire part de notre surprise et de notre mécontentement par rapport à ces hausses à répétition. Nous avons reçu une réponse très détaillée expliquant les raisons et justifiant ces ajustements, ce à quoi nous nous attendions un peu. Il s'agissait surtout pour nous d'un acte politique.

### **Autres considérations**

Comme nous devons augmenter nos emprunts et renouveler certains d'entre eux, nous espérons que les taux d'intérêts se stabiliseront en 2024, comme annoncé. Nous avons pris comme hypothèse que la santé économique du canton ne s'écartera pas trop des prévisions sur lesquelles nous nous sommes appuyés.

Le budget reste évidemment fortement dépendant de la péréquation intercommunale, de la participation à la cohésion social, de l'école et des coûts de la petite enfance au niveau des charges.

En phase avec les besoins, la participation à l'établissement scolaire d'Yvonand enregistre à nouveau une augmentation d'environ 11.6% par rapport au budget 2023. Elles étaient de 5.9% en 2023, de 15.1% en 2022 et 11.5% en 2021. Ces augmentations sont principalement liées au financement des investissements réalisés dernièrement, ainsi qu'à l'augmentation du nombre d'élèves et par conséquent aussi des frais de transport. Pour l'année prochaine, il est aussi tenu compte de l'installation urgente de 6 nouvelles salles de cours en container.

Comme pour le budget 2023, vous trouverez ci-dessous un résumé comparatif des comptes par nature (budget 2024 / comptes 2022 / budget 2023).

### Charges

Cpte	Désignation	Budget 2024	Comptes 2022	Différence		Budget 2023
		A	B	A-B	%	CHF
		CHF	CHF	CHF		
30	Autorités et personnel	3'609'900.00	3'230'103.24	379'796.76	11.76	3'407'300.00
31	Biens, services, marchandises	3'410'850.00	3'087'881.82	322'968.18	10.46	3'218'400.00
32	Intérêts passifs	300'000.00	116'389.08	183'610.92	157.76	200'500.00
33	Amortissements	1'925'150.00	3'584'671.56	-1'659'521.56	-46.29	2'006'355.00
35	Rbt à collectivités publiques	7'829'234.00	6'218'097.95	1'611'136.05	25.91	7'370'267'00
36	Aides et subventions	956'201.00	710'882.42	245'318.58	34.51	790'201.00
38	Attrib financ. spéciaux	164'500.00	150'807.01	13'692.99	9.08	249'500.00
39	Imputations internes	1'652'000.00	1'979'720.50	-327'720.05	-16.55	1'580'000.00
	<b>Total des charges</b>	<b>19'847'835.00</b>	<b>19'078'553.58</b>	<b>769'281.42</b>	<b>4.03</b>	<b>18'822'523.00</b>

### Revenus

	Revenus	Budget 2024	Comptes 2022	Différence		Budget 2023
		A	B	A-B	%	CHF
		CHF	CHF	CHF		
40	Impôts	8'102'440.00	8'447'632.00	-345'192.00	-4.09	7'827'293.00
41	Patentes, concessions	170'100.00	123'899.71	46'200.29	37.29	170'100.00
42	Revenus du patrimoine	3'321'700.00	3'016'724.37	304'975.63	10.11	3'302'700.00
43	Taxes, émoluments, ventes	2'024'853.00	2'075'115.36	-50'262.36	-2.42	2'004'353.00
44	Parts à recettes cantonales	150'000.00	263'684.50	-113'684.50	-43.11	150'000.00
45	Rbt de collectivités publiques	3'203'379.00	3'123'574.65	79'804.35	2.55	2'899'019.00
46	Autres prestations/subventions	45'500.00	27'237.70	18'262.30	67.05	33'500.00
48	Prélèvement fonds spéciaux	573'800.00	64'553.38	509'246.62	788.88	25'000.00
49	Imputations internes	1'652'000.00	1'979'720.50	-327'720.50	-16.55	1'580'000.00
	<b>Total des revenus</b>	<b>19'243'772.00</b>	<b>19'122'142.17</b>	<b>121'629.83</b>	<b>0.64</b>	<b>17'991'965.00</b>
	<b>Résultat (revenus - charges)</b>	<b>-604'063.00</b>	<b>43'588.59</b>			<b>-830'558.00</b>

Vu ce qui précède, la Municipalité prie le Conseil communal de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

### **LE CONSEIL COMMUNAL D'YVONAND**

Après avoir pris connaissance du projet municipal et entendu le rapport de la commission des finances,

**d é c i d e :**

d'accepter le budget d'exploitation de la Commune d'Yvonand pour l'an 2024 arrêté comme suit :

Charges :	CHF 19'847'835.--
Revenus :	CHF <u>19'243'772.--</u>
<b>Déficit :</b>	<b>CHF 604'063.--</b>

Nous vous présentons, Monsieur le président, Mesdames et Messieurs les conseillers, nos salutations distinguées.

**AU NOM DE LA MUNICIPALITE**

**Le Syndic :**



Philippe Moser



**La Secrétaire :**



Carolane Sutterlet

Municipal délégué : M. Philippe Moser, Syndic



# **Budget de fonctionnement**

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1,476,401.00	172,001.00	1,406,971.00	204,001.00	1,972,659.15	733,695.63
2	FINANCES	2,777,426.00	11,418,819.00	2,822,968.00	10,842,312.00	2,559,423.72	11,779,324.70
3	DOMAINES ET BATIMENTS	4,645,850.00	3,999,951.00	4,407,300.00	3,639,551.00	4,492,039.51	3,376,391.57
4	TRAVAUX	3,550,410.00	2,177,401.00	3,486,010.00	2,094,501.00	4,316,740.33	2,144,164.14
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET DES CULTES	2,793,000.00		2,506,610.00		2,232,513.53	
6	POLICE	1,018,715.00	407,600.00	1,064,832.00	453,600.00	1,003,014.06	404,080.92
7	SECURITE SOCIALE	2,814,033.00	310,000.00	2,373,832.00		1,781,286.85	
8	SERVICES INDUSTRIELS	772,000.00	758,000.00	754,000.00	758,000.00	720,876.43	684,485.21
<b>TOTALISATION</b>		<b>19,847,835.00</b>	<b>19,243,772.00</b>	<b>18,822,523.00</b>	<b>17,991,965.00</b>	<b>19,078,553.58</b>	<b>19,122,142.17</b>
<b>Résultat</b>			<b>604,063.00</b>		<b>830,558.00</b>	<b>43,588.59</b>	

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>1,476,401.00</b>	<b>172,001.00</b>	<b>1,406,971.00</b>	<b>204,001.00</b>	<b>1,972,659.15</b>	<b>733,695.63</b>
<b>10</b>	<b>AUTORITES</b>	<b>353,000.00</b>		<b>354,000.00</b>		<b>280,980.35</b>	
<b>101</b>	<b>CONSEIL COMMUNAL</b>	<b>35,000.00</b>		<b>35,000.00</b>		<b>39,892.70</b>	
101.3003	Jetons de présence	32,000.00		32,000.00		37,760.95	
101.3063	Remboursement de frais	3,000.00		3,000.00		2,131.75	
<b>102</b>	<b>MUNICIPALITE</b>	<b>318,000.00</b>		<b>319,000.00</b>		<b>241,087.65</b>	
102.3001	Traitements municipaux	75,000.00		75,000.00		73,333.30	
102.3030	AVS-AI-APG-AC	18,000.00		18,000.00			
102.3040	Caisse de Retraite	34,000.00		35,000.00			
102.3050.1	Assurance maladie	8,000.00		8,000.00			
102.3050.2	Assurance Accident	3,000.00		3,000.00			
102.3063	Vacations	150,000.00		150,000.00		137,203.25	
102.3170	Frais réceptions/manifestations	30,000.00		30,000.00		30,551.10	
<b>11</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>1,123,401.00</b>	<b>172,001.00</b>	<b>1,052,971.00</b>	<b>204,001.00</b>	<b>1,691,678.80</b>	<b>733,695.63</b>
<b>110</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>1,123,401.00</b>	<b>172,001.00</b>	<b>1,052,971.00</b>	<b>204,001.00</b>	<b>1,691,678.80</b>	<b>733,695.63</b>
110.3011	Traitements bureau communal	580,000.00		540,000.00		938,146.15	
110.3030	AVS-AI-APG-AC	55,000.00		51,000.00		103,076.65	
110.3040	Caisse de Retraite	88,000.00		82,000.00		163,760.60	
110.3050.1	Assurance maladie (PG)	13,000.00		13,000.00		26,073.35	
110.3050.2	Assurance Accident	1,200.00		2,000.00		4,595.00	
110.3091.1	Frais de formation	5,000.00		10,000.00		4,678.00	
110.3092	Frais de recrutement et gestion des RH	10,000.00		10,000.00		6,067.25	
110.3101	Fourn. de bureau et deb. divers	40,000.00		50,000.00		62,571.58	
110.3102	Frais de communication	4,000.00					
110.3111	Informatique	100,000.00		70,000.00		116,496.81	
110.3116	Matériel pour la crise énergétique	5,000.00				10,268.50	
110.3133	Matériel et produits de désinfection					976.48	
110.3181	Frais postaux	20,000.00		20,000.00		1,972.00	
110.3182	Frais de téléphones	5,000.00		5,000.00		4,803.50	
110.3184	Frais de poursuites	15,000.00		15,000.00		19,761.87	
110.3185	Honoraires et frais d'expertises	8,000.00		8,000.00		11,706.99	
110.3186	Assurances diverses	25,000.00		26,000.00		22,388.15	
110.3193	Cotisations ADNV + UCV	46,000.00		46,000.00		43,942.30	
110.3313	Amortissement obligatoire			17,770.00		17,770.00	

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.3313.2	Amortissement complémentaire					15,420.40	
110.3651.01	Organisme Sauvetage des Iris	8,201.00		8,201.00		8,201.00	
110.3651.02	Tourisme	45,000.00		45,000.00		45,656.00	
110.3653.1	Participations communales diverses	15,000.00		10,000.00		11,627.70	
110.3653.2	Subventions sociétés locales + divers	15,000.00		8,000.00		12,709.85	
110.3655.3	Aides et soutien COVID-19					3,340.00	
110.3659	Cotisations et dons divers	20,000.00		16,000.00		35,668.67	
110.4319	Recettes administratives		10,000.00		20,000.00		5,100.60
110.4359	Salaires Triage forestier		12,000.00		12,000.00		13,893.10
110.4361	Indemnités assurances du personnel		1.00		1.00		33,024.85
110.4522	Participation des écoles		15,000.00		12,000.00		12,000.00
110.4809.3	Prélèvement sur fonds COVID-19						4,316.48
110.4901	Imputation de frais de personnel		135,000.00		160,000.00		665,360.60

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>2,777,426.00</b>	<b>11,418,819.00</b>	<b>2,822,968.00</b>	<b>10,842,312.00</b>	<b>2,559,423.72</b>	<b>11,779,324.70</b>
<b>21</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>125,000.00</b>	<b>8,072,540.00</b>	<b>113,000.00</b>	<b>7,822,393.00</b>	<b>126,890.06</b>	<b>8,527,301.45</b>
<b>210</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>125,000.00</b>	<b>8,072,540.00</b>	<b>113,000.00</b>	<b>7,822,393.00</b>	<b>126,890.06</b>	<b>8,527,301.45</b>
210.3301.1	Escomptes sur redevances	5,000.00		13,000.00		3,682.34	
210.3301.2	Défalcatons autorisées	120,000.00		100,000.00		123,207.72	
210.4001	Impôt sur le revenu		5,500,000.00		5,400,000.00		5,331,404.18
210.4002	Impôt sur la fortune		640,000.00		600,000.00		646,041.45
210.4003	Impôt à la source		100,000.00		150,000.00		64,905.83
210.4011	Impôt bénéfice personnes morales		300,000.00		200,000.00		365,310.25
210.4012	Impôt capital personnes morales		10,000.00		10,000.00		10,483.65
210.4013	Impôt compl. imm. pers. morales		40,000.00		12,000.00		53,322.60
210.4014	Compensation RFFA		38,940.00		26,793.00		32,911.34
210.4020	Impôt foncier		600,000.00		580,000.00		597,639.35
210.4040	Mutations sur ventes et cessions		400,000.00		400,000.00		341,945.05
210.4050	Mutations sur succ. et donations		250,000.00		250,000.00		777,441.90
210.4061	Impôt sur les chiens		22,500.00		22,500.00		20,500.00
210.4062	Taxe sur les divertissements		500.00		500.00		
210.4064	Impôt sur appareils automatiques		500.00		500.00		
210.4101	Patentes boissons et tabacs		20,000.00		20,000.00		21,711.35
210.4103	Patentes diverses		100.00		100.00		
210.4411	Impôt sur les gains immobiliers		150,000.00		150,000.00		263,684.50
<b>22</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>	<b>2,652,426.00</b>	<b>3,346,279.00</b>	<b>2,709,968.00</b>	<b>3,019,919.00</b>	<b>2,432,533.66</b>	<b>3,252,023.25</b>
<b>220</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>	<b>2,652,426.00</b>	<b>3,346,279.00</b>	<b>2,709,968.00</b>	<b>3,019,919.00</b>	<b>2,432,533.66</b>	<b>3,252,023.25</b>
220.3183	Frais bancaires	5,000.00		5,000.00		4,957.49	
220.3187	Désign. fiscales et Etat-civil	43,000.00		43,000.00		46,365.18	
220.3189.01	Dépenses diverses	50,000.00		50,000.00		51,174.99	
220.3189.02	Développement durable	35,000.00		35,000.00		39,896.30	
220.3221	Intérêts dette service financier			500.00			
220.3312.1	Amortissement obligatoire (stand de tir)	6,240.00					
220.3312.3	Amortissement complémentaire					6,780.00	
220.3513	Participation aux écoles de musique	33,000.00		33,000.00		33,364.00	
220.3518.2	Part. transports publics	531,000.00		498,000.00		419,586.00	
220.3528.01	Péréquation financière EtatCom	1,909,186.00		2,030,468.00		1,778,105.00	
220.3653	Taxe communale de séjour, mandats AIY	40,000.00		15,000.00		52,304.70	

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220.4066	Taxe communale de séjour		40,000.00		15,000.00		52,304.70
220.4221.1	Intérêts des créances		63,000.00		63,000.00		65,110.95
220.4221.2	Intérêts de retard		60,000.00		60,000.00		57,326.18
220.4359	Autres recettes		25,000.00		25,000.00		11,296.42
220.4528.1	Péréquation financière EtatCom		2,608,257.00		2,402,752.00		2,611,897.00
220.4528.2	Péréquation retour sur dépenses thématiques		550,022.00		454,167.00		454,088.00



Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>4,645,850.00</b>	<b>3,999,951.00</b>	<b>4,407,300.00</b>	<b>3,639,551.00</b>	<b>4,492,039.51</b>	<b>3,376,391.57</b>
<b>30</b>	<b>SERVICE ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE</b>	<b>917,700.00</b>	<b>675,501.00</b>	<b>866,500.00</b>	<b>600,501.00</b>	<b>702,374.74</b>	<b>562,717.35</b>
<b>300</b>	<b>SERVICE ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE</b>	<b>917,700.00</b>	<b>675,501.00</b>	<b>866,500.00</b>	<b>600,501.00</b>	<b>702,374.74</b>	<b>562,717.35</b>
300.3011	Traitements concierges	700,000.00		630,000.00		546,420.35	
300.3030	AVS-AI-APG-AI	66,000.00		60,000.00		50,409.35	
300.3040	Caisse de Retraite	92,000.00		89,000.00		71,952.30	
300.3050.1	Assurance maladie (PG)	13,000.00		12,000.00		10,412.15	
300.3050.2	Assurance accident	1,200.00		2,000.00		970.60	
300.3091.1	Frais de formation	5,000.00		10,000.00		1,207.00	
300.3115	Achat véhicules	20,000.00					
300.3135	Fournitures diverses, matériaux	5,000.00		5,000.00		4,550.75	
300.3154	Entretien machines et matériel	2,000.00		2,000.00		3,182.05	
300.3182	Frais de téléphones	1,500.00		1,500.00		1,504.19	
300.3901	Imputation de frais de personnel	12,000.00		55,000.00		11,766.00	
300.4361	Indemnités assurances du personnel		1.00		1.00		14,529.85
300.4657	Facturation entretien bâtiments		500.00		500.00		590.00
300.4901	Imputation frais de personnel		675,000.00		600,000.00		547,597.50
<b>31</b>	<b>TERRAINS</b>	<b>380,000.00</b>	<b>241,250.00</b>	<b>220,000.00</b>	<b>135,250.00</b>	<b>307,825.27</b>	<b>118,206.45</b>
<b>310</b>	<b>TERRAINS</b>	<b>380,000.00</b>	<b>241,250.00</b>	<b>220,000.00</b>	<b>135,250.00</b>	<b>307,825.27</b>	<b>118,206.45</b>
310.3144	Entretien coll. de remaniement	40,000.00		40,000.00		14,296.62	
310.3145	Entretien des terrains	30,000.00		10,000.00		15,823.79	
310.3146	Entretien chemins de remaniement	40,000.00		40,000.00		41,180.46	
310.3161	Location terrain SI Montchoisi	120,000.00					
310.3312.3	Amortissement complémentaire					68,241.00	
310.3901	Imputation de frais de personnel	150,000.00		130,000.00		168,283.40	
310.4231	Locations emplacements et dépôts		30,000.00		50,000.00		28,433.50
310.4232.1	Locations des Goilles		21,000.00		15,000.00		18,072.00
310.4232.2	Locations des terrains		55,000.00		55,000.00		55,116.95
310.4232.3	Locations emplacement av. des Pins		15,000.00		15,000.00		16,045.00
310.4355	Vente de fruits et divers		250.00		250.00		539.00
310.4809.4	Prélèvement sur fonds terrains		120,000.00				
<b>32</b>	<b>FORETS ET PATURAGES</b>	<b>192,000.00</b>	<b>40,500.00</b>	<b>222,000.00</b>	<b>40,500.00</b>	<b>152,233.50</b>	<b>39,651.90</b>

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>320</b>	<b>FORETS ET PATURAGES</b>	<b>192,000.00</b>	<b>40,500.00</b>	<b>222,000.00</b>	<b>40,500.00</b>	<b>152,233.50</b>	<b>39,651.90</b>
320.3146.1	Frais de coupe et façonnage	50,000.00		50,000.00		65,702.40	
320.3146.2	Plantations	20,000.00		20,000.00		3,775.05	
320.3146.3	Soins culturaux	22,000.00		22,000.00		26,740.85	
320.3146.4	Entretien chemins forestiers	10,000.00		15,000.00		869.60	
320.3146.5	Entretien du domaine communal	15,000.00		20,000.00		5,091.60	
320.3518	Frais de gestion technique	25,000.00		25,000.00		17,075.80	
320.3901	Imputation de frais de personnel	50,000.00		70,000.00		32,978.20	
320.4271	Location refuge forestier		500.00		500.00		250.00
320.4355	Vente de bois		25,000.00		25,000.00		22,910.25
320.4516	Subventions Etat de Vaud		15,000.00		15,000.00		16,491.65
<b>33</b>	<b>VIGNE</b>	<b>60,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>63,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>51,915.50</b>	<b>84.00</b>
<b>330</b>	<b>VIGNE</b>	<b>60,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>63,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>51,915.50</b>	<b>84.00</b>
330.3146	Entretien vigne la Rochette	15,000.00		15,000.00		7,058.90	
330.3901	Imputation de frais de personnel	45,000.00		48,000.00		44,856.60	
330.4359	Recettes diverses		100.00		100.00		84.00
<b>35</b>	<b>BATIMENTS</b>	<b>3,096,150.00</b>	<b>3,042,600.00</b>	<b>3,035,800.00</b>	<b>2,863,200.00</b>	<b>3,277,690.50</b>	<b>2,655,731.87</b>
<b>350</b>	<b>STAND DE TIR</b>	<b>3,000.00</b>		<b>1,000.00</b>			
350.3141	Entretien Stand de Tir	3,000.00		1,000.00			
<b>351</b>	<b>BATIMENT TANNERIE</b>	<b>19,200.00</b>	<b>70,000.00</b>	<b>20,000.00</b>	<b>70,000.00</b>	<b>29,226.55</b>	<b>76,228.40</b>
351.3123	Electricité bâtiment Tannerie	1,200.00		1,000.00		908.65	
351.3141	Entretien bâtiment Tannerie	15,000.00		15,000.00		24,271.85	
351.3185	Frais de gérance	3,000.00		4,000.00		4,046.05	
351.4231	Locations bâtiment Tannerie		70,000.00		70,000.00		76,228.40
<b>3520</b>	<b>COLLEGE DE LA MAUGUETTAZ</b>	<b>10,200.00</b>	<b>26,000.00</b>	<b>12,700.00</b>	<b>26,000.00</b>	<b>8,098.80</b>	<b>27,220.00</b>
3520.3123	Electricité Collège Mauguettaz	3,000.00		2,500.00		1,456.70	
3520.3141	Entretien Collège Mauguettaz	6,000.00		9,000.00		5,486.70	
3520.3185	Frais de gérance	1,200.00		1,200.00		1,155.40	
3520.4231	Locations Collège Mauguettaz		26,000.00		26,000.00		27,220.00
<b>3521</b>	<b>DEPOT EN COPPET</b>	<b>2,400.00</b>	<b>400.00</b>	<b>2,100.00</b>	<b>400.00</b>	<b>3,567.05</b>	<b>400.00</b>
3521.3123	Electricité dépôt en Coppet	1,200.00		1,000.00		665.65	
3521.3141	Entretien dépôt en Coppet	1,000.00		1,000.00		2,774.80	
3521.3186	Primes d'ass. dépôt en Coppet	200.00		100.00		126.60	

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3521.4271	Location dépôt en Coppet		400.00		400.00		400.00
<b>353</b>	<b>BATIMENT GARE 6</b>	<b>134,000.00</b>	<b>275,000.00</b>	<b>125,000.00</b>	<b>285,000.00</b>	<b>118,043.55</b>	<b>277,491.00</b>
353.3123	Electricité bâtiment Gare 6	5,000.00		3,500.00		2,470.00	
353.3141	Entretien bâtiment Gare 6	45,000.00		45,000.00		43,502.80	
353.3185	Frais de gérance	12,000.00		13,000.00		12,882.45	
353.3222	Intérêts dette bât. Gare 6	22,000.00		13,500.00		9,188.30	
353.3303.1	Amortissement obligatoire	50,000.00		50,000.00		50,000.00	
353.4231	Locations bâtiment Gare 6		275,000.00		285,000.00		277,491.00
<b>3540</b>	<b>BATIMENT ADMINISTRATION + DEPOT</b>	<b>72,500.00</b>		<b>83,000.00</b>	<b>7,200.00</b>	<b>68,508.76</b>	<b>7,200.00</b>
3540.3123	Electricité bât. administratif	8,000.00		6,500.00		4,628.80	
3540.3124	Chauffage bât. administratif	12,000.00		9,000.00		7,915.10	
3540.3141	Entretien bât. administratif	25,000.00		40,000.00		32,055.86	
3540.3186	Primes d'ass. bât. administratif	2,500.00		2,500.00		1,950.10	
3540.3901	Imputation de frais de personnel	25,000.00		25,000.00		21,958.90	
3540.4271	Locations bât. administratif				7,200.00		7,200.00
<b>3542</b>	<b>HALLE PETITE AMERIQUE</b>	<b>208,800.00</b>	<b>209,000.00</b>	<b>207,800.00</b>	<b>209,000.00</b>	<b>268,058.81</b>	<b>210,944.50</b>
3542.3123	Electricité halle Petite Amérique	10,000.00		8,000.00		7,770.95	
3542.3124	Chauffage halle Petite Amérique	32,000.00		25,000.00		36,619.55	
3542.3141	Entretien halle Petite Amérique	35,000.00		50,000.00		37,883.81	
3542.3182	Frais de téléphones	800.00		800.00			
3542.3185	Frais de gérance	6,000.00		7,000.00		6,689.65	
3542.3186	Primes d'ass. halle Petite Amérique	20,000.00		20,000.00		16,375.85	
3542.3222	Intérêts dette halle Petite Amérique	20,000.00		12,000.00		8,441.50	
3542.3303.1	Amortissement obligatoire	70,000.00		70,000.00		145,000.00	
3542.3901	Imputation de frais de personnel	15,000.00		15,000.00		9,277.50	
3542.4231.01	Location voirie		60,000.00		60,000.00		60,000.00
3542.4231.02	Location SDIS		59,000.00		59,000.00		59,000.00
3542.4271	Location halle Petite Amérique		90,000.00		90,000.00		91,944.50
<b>355</b>	<b>BATIMENTS DE BRIT</b>	<b>1,403,500.00</b>	<b>1,403,500.00</b>	<b>1,408,500.00</b>	<b>1,408,500.00</b>	<b>1,952,306.17</b>	<b>1,952,069.17</b>
355.3123	Electricité bâtiments de Brit	54,000.00		45,000.00		60,107.70	
355.3124	Chauffage bâtiments de Brit	88,000.00		70,000.00		107,138.60	
355.3141	Entretien bâtiments de Brit	190,000.00		190,000.00		267,758.47	
355.3182	Frais de téléphones	1,500.00		1,500.00		960.00	
355.3186	Primes d'ass. bâtiments de Brit	25,000.00		25,000.00		20,970.70	
355.3222	Intérêts dettes bâtiments de Brit	70,000.00		42,000.00		72,676.10	

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355.3312.1	Amortissement obligatoire	560,000.00		660,000.00		1,000,000.00	
355.3901	Imputation de frais de personnel	415,000.00		375,000.00		422,694.60	
355.4271.2	Locations bâtiments de Brit		20,000.00		20,000.00		24,798.50
355.4271.3	Locations Etablissement primaire et secondaire		1,383,500.00		1,388,500.00		1,927,270.67
<b>3551</b>	<b>SABLLIANE</b>	<b>828,000.00</b>	<b>828,000.00</b>	<b>754,000.00</b>	<b>754,000.00</b>		
3551.3123	Electricité Sablliane	36,000.00		30,000.00			
3551.3124	Chauffage Sablliane	38,000.00		30,000.00			
3551.3141	Entretien Sablliane	50,000.00		30,000.00			
3551.3182	Frais de téléphones	1,000.00		1,000.00			
3551.3186	Primes d'ass. Sablliane	30,000.00		20,000.00			
3551.3222	Intérêts dette Sablliane	108,000.00		78,000.00			
3551.3312.1	Amortissement obligatoire	440,000.00		440,000.00			
3551.3901	Imputation de frais de personnel	125,000.00		125,000.00			
3551.4271.3	Locations Etablissement primaire et secondaire		828,000.00		754,000.00		
<b>3552</b>	<b>INFRASTRUCTURES DE FOOTBALL</b>	<b>40,000.00</b>	<b>3,500.00</b>	<b>84,000.00</b>	<b>3,500.00</b>	<b>23,108.25</b>	
3552.3123	Electricité bâtiments de football	6,000.00		5,000.00			
3552.3141	Entretien bâtiments de football	8,000.00		53,000.00		23,108.25	
3552.3145	Entretien des terrains de football	25,000.00		25,000.00			
3552.3186	Primes d'ass. bâtiments de football	1,000.00		1,000.00			
3552.4271	Location des infrastructures de football		3,500.00		3,500.00		
<b>356</b>	<b>SALLE COMM. + KIOSQUE + WC PUBL.</b>	<b>9,100.00</b>	<b>8,500.00</b>	<b>16,500.00</b>	<b>8,500.00</b>	<b>8,047.35</b>	<b>8,556.00</b>
356.3123	Electricité Salle communale	1,000.00		500.00		1,364.50	
356.3124	Chauffage Salle communale	1,000.00		1,000.00		431.10	
356.3141	Entretien Salle communale	1,000.00		10,000.00		3,120.00	
356.3185	Frais de gérance	500.00		500.00		368.60	
356.3186	Primes d'ass. Salle communale	600.00		500.00		462.65	
356.3901	Imputation de frais de personnel	5,000.00		4,000.00		2,300.50	
356.4271.1	Location Kiosque Schmidt-Agence AG		8,500.00		8,500.00		8,556.00
<b>3570</b>	<b>GRANDE SALLE</b>	<b>63,400.00</b>	<b>70,000.00</b>	<b>99,000.00</b>	<b>47,800.00</b>	<b>159,087.20</b>	<b>50,310.00</b>
3570.3123	Electricité Grande salle	8,000.00		6,000.00		3,399.15	
3570.3124	Chauffage Grande salle	19,000.00		15,000.00		10,071.00	
3570.3141	Entretien Grande salle	10,000.00		35,000.00		4,967.35	
3570.3186	Prim. d'ass. Grande salle	2,400.00		2,000.00		1,824.60	

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3570.3222	Intérêts dettes Grande salle	1,500.00		1,000.00		635.60	
3570.3312.1	Amortissement obligatoire (Garderie)	12,500.00		30,000.00		30,000.00	
3570.3312.3	Amortissement complémentaire					100,000.00	
3570.3901	Imputation de frais de personnel	10,000.00		10,000.00		8,189.50	
3570.4231	Location garderie		70,000.00		46,800.00		46,020.00
3570.4271	Locations Grande salle				1,000.00		4,290.00
<b>3571</b>	<b>SALLE POLYVALENTE</b>	<b>230,400.00</b>	<b>139,700.00</b>	<b>154,500.00</b>	<b>34,300.00</b>	<b>601,194.63</b>	<b>36,190.00</b>
3571.3123	Electricité Salle polyvalente	13,000.00		10,500.00		3,427.05	
3571.3124	Chauffage Salle polyvalente	19,000.00		15,000.00		16,539.00	
3571.3141	Entretien Salle polyvalente	15,000.00		15,000.00		41,857.38	
3571.3182	Frais de téléphones	1,000.00		1,000.00		29.00	
3571.3186	Primes d'ass. Salle polyvalente	6,500.00		5,000.00		5,057.20	
3571.3222	Intérêts dettes Salle polyvalente	500.00		3,000.00		1,986.20	
3571.3312	Amortissement obligatoire			35,000.00		35,000.00	
3571.3312.2	Amortissement obligatoire (éclairage)	105,400.00					
3571.3312.3	Amortissement complémentaire					431,341.30	
3571.3901	Imputation de frais de personnel	70,000.00		70,000.00		65,957.50	
3571.4231	Remboursement électricité Salle polyvalente		4,300.00		4,300.00		2,470.00
3571.4271.1	Locations Salle polyvalente		20,000.00		20,000.00		25,470.00
3571.4271.2	Facilités de locations		10,000.00		10,000.00		8,250.00
3571.4803	Prélèvement sur fonds de rénovation des bâtiments		105,400.00				
<b>358</b>	<b>REFUGE DU LAC</b>	<b>21,250.00</b>	<b>7,000.00</b>	<b>23,950.00</b>	<b>7,000.00</b>	<b>15,159.20</b>	<b>7,870.10</b>
358.3123	Electricité Refuge du lac	400.00		300.00		210.50	
358.3124	Chauffage Refuge du lac	700.00		500.00			
358.3141	Entretien Refuge du lac	5,000.00		8,000.00		3,458.45	
358.3186	Primes d'ass. Refuge du lac	150.00		150.00		116.75	
358.3901	Imputation frais de personnel	15,000.00		15,000.00		11,373.50	
358.4271	Locations Refuge du lac		7,000.00		7,000.00		7,870.10
<b>3590</b>	<b>TEMPLE</b>	<b>40,400.00</b>	<b>2,000.00</b>	<b>35,750.00</b>	<b>2,000.00</b>	<b>16,575.75</b>	<b>1,252.70</b>
3590.3123	Electricité Temple	16,000.00		12,750.00		8,018.45	
3590.3141	Entretien Temple	13,000.00		10,000.00		1,840.10	
3590.3186	Primes d'ass. Temple	2,400.00		2,000.00		1,784.20	
3590.3803	Attribution rénovation orgue	1,000.00		1,000.00		1,000.00	
3590.3901	Imputation de frais de personnel	8,000.00		10,000.00		3,933.00	
3590.4522	Part. Rovray / Villars-Epeney		2,000.00		2,000.00		1,252.70

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3591</b>	<b>CURE ET SALLE DE PAROISSE</b>	<b>10,000.00</b>		<b>8,000.00</b>		<b>6,708.43</b>	
3591.3123	Electricité Cure et Salle paroisse	2,000.00		1,000.00		1,099.15	
3591.3124	Chauffage Cure et Salle paroisse	4,000.00		3,000.00		3,200.98	
3591.3141	Entretien salle de Paroisse	1,000.00		1,000.00		241.10	
3591.3901	Imputation de frais de personnel	3,000.00		3,000.00		2,167.20	



Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>3,550,410.00</b>	<b>2,177,401.00</b>	<b>3,486,010.00</b>	<b>2,094,501.00</b>	<b>4,316,740.33</b>	<b>2,144,164.14</b>
<b>41</b>	<b>SERVICE TECHNIQUE</b>	<b>471,000.00</b>	<b>157,000.00</b>	<b>420,000.00</b>	<b>185,000.00</b>	<b>298,552.20</b>	<b>85,900.90</b>
<b>410</b>	<b>SERVICE TECHNIQUE</b>	<b>471,000.00</b>	<b>157,000.00</b>	<b>420,000.00</b>	<b>185,000.00</b>	<b>298,552.20</b>	<b>85,900.90</b>
410.3011	Traitements	310,000.00		260,000.00			
410.3030	AVS-AI-APG-AC	30,000.00		25,000.00			
410.3040	Caisse de Retraite	48,000.00		42,000.00			
410.3050.1	Assurance maladie (PG)	7,000.00		5,000.00			
410.3050.2	Assurance Accident	1,000.00		1,000.00			
410.3063	Commissions municipales	3,000.00		3,000.00		1,222.50	
410.3091.1	Frais de formation	1,000.00		1,000.00			
410.3101	Fourn. de bureau et débours divers	5,000.00		5,000.00		7,195.17	
410.3103	Frais pour mise à l'enquête	10,000.00		10,000.00		8,562.80	
410.3111	Informatique	10,000.00		10,000.00		7,864.50	
410.3182	Frais de téléphones	1,000.00		1,000.00		1,582.83	
410.3185.01	Frais de procédure	10,000.00		10,000.00		7,177.65	
410.3189.03	Prestations de tiers (planification, frais d'aménagement)	20,000.00		20,000.00			
410.3189.04	Prestations de tiers (suivi de chantier)	15,000.00		15,000.00			
410.3901	Imputation de frais de personnel			12,000.00		264,946.75	
410.4313	Taxes d'enquêtes, perm. construire		35,000.00		35,000.00		28,162.50
410.4356	Travaux facturés à des tiers		50,000.00		50,000.00		57,738.40
410.4901	Imputation de frais de personnel		72,000.00		100,000.00		
<b>43</b>	<b>ROUTES</b>	<b>1,546,000.00</b>	<b>783,001.00</b>	<b>1,555,500.00</b>	<b>733,001.00</b>	<b>2,488,850.40</b>	<b>793,965.30</b>
<b>430</b>	<b>ROUTES</b>	<b>1,546,000.00</b>	<b>783,001.00</b>	<b>1,555,500.00</b>	<b>733,001.00</b>	<b>2,488,850.40</b>	<b>793,965.30</b>
430.3011	Traitements des cantonniers	760,000.00		740,000.00		793,362.65	
430.3012	Traitements ouvriers temporaires	5,000.00		5,000.00			
430.3030	AVS-AI-APG-AC	72,000.00		70,000.00		73,544.95	
430.3040	Caisse de retraite	110,000.00		108,000.00		108,744.55	
430.3050.1	Assurance maladie (PG)	14,000.00		14,000.00		14,271.70	
430.3050.2	Assurance accident	14,000.00		15,000.00		15,940.70	
430.3091.1	Frais de formation	5,000.00		10,000.00		564.90	
430.3115	Achats matériel de voirie	25,000.00		25,000.00		20,370.40	
430.3124	Carburant pour véhicules et machines	30,000.00					
430.3135	Fournitures diverses, matériaux	48,000.00		80,000.00		76,215.84	
430.3142.1	Entretien des routes	150,000.00		180,000.00		155,354.77	

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.3142.2	Balayage des routes	20,000.00		20,000.00		19,690.00	
430.3143	Marquages routiers	15,000.00		15,000.00		26,582.55	
430.3154	Entretien véhicules et machines	30,000.00		30,000.00		47,306.86	
430.3161	Location locaux de la voirie	60,000.00		60,000.00		60,000.00	
430.3182	Frais de téléphones	4,500.00		4,500.00		4,589.23	
430.3186	Assurance véhicules	12,000.00					
430.3188.2	Déblaiement des neiges	20,000.00		20,000.00		12,930.20	
430.3192	Taxes véhicules à moteurs	4,500.00		4,000.00		4,258.80	
430.3222	Intérêts des dettes Routes	23,000.00		20,000.00		8,282.60	
430.3312.1	Amortissement obligatoire	100,000.00		100,000.00		225,000.00	
430.3312.3	Amortissement complémentaire					750,000.00	
430.3313.1	Amortissement obligatoire (véhicules)			10,000.00		20,000.00	
430.3313.2	Amortissement complémentaire					4,772.00	
430.3901	Imputation de frais de personnel	24,000.00		25,000.00		47,067.70	
430.4356	Travaux facturés à des tiers		8,000.00		8,000.00		8,088.30
430.4359	Ventes et prestations diverses		5,000.00		5,000.00		6,349.80
430.4361	Indemnités assurances du personnel		1.00		1.00		12,764.80
430.4901	Imputation de frais de personnel		770,000.00		720,000.00		766,762.40
<b>44</b>	<b>PARCS, PROMENADES ET CIMENTIERES</b>	<b>207,310.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>202,310.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>272,593.27</b>	<b>61,036.90</b>
<b>440</b>	<b>PARCS, PROMENADES ET CIMENTIERES</b>	<b>207,310.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>202,310.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>272,593.27</b>	<b>61,036.90</b>
440.3134	Fournitures et marchandises	20,000.00		25,000.00		15,266.59	
440.3145	Entretien des espaces verts	55,000.00		35,000.00		44,413.85	
440.3146	Entretien du paysage			20,000.00		12,719.63	
440.3312.1	Amortissement obligatoire			10,000.00		10,000.00	
440.3312.2	Amortissement obligatoire (Courts de Tennis)					60,236.90	
440.3315	Amortissement obligatoire	32,310.00		32,310.00			
440.3901	Imputation de frais de personnel	100,000.00		80,000.00		129,956.30	
440.4313	Taxes pour monuments cimetière		1,000.00		1,000.00		800.00
440.4804	Prélèvement sur fonds de rénovation						60,236.90
<b>45</b>	<b>ORDURES MENAGERES ET DECHETS</b>	<b>477,400.00</b>	<b>477,400.00</b>	<b>479,200.00</b>	<b>416,500.00</b>	<b>439,547.00</b>	<b>442,500.94</b>
<b>450</b>	<b>ORDURES MENAGERES ET DECHETS</b>	<b>477,400.00</b>	<b>477,400.00</b>	<b>479,200.00</b>	<b>416,500.00</b>	<b>439,547.00</b>	<b>442,500.94</b>

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.3012	Traitements coach du tri	7,500.00		6,300.00		7,914.00	
450.3115	Achat de containers					10,950.46	
450.3123	Electricité déchetterie des Vursys	500.00		500.00		808.09	
450.3141.01	Matières organiques	80,000.00		90,000.00		67,322.05	
450.3141.02	Objets encombrants	15,000.00		15,000.00		14,623.35	
450.3141.03	Matériaux incinérables	105,000.00		105,000.00		104,878.52	
450.3141.04	Matériaux inertes	10,000.00		10,000.00		8,923.37	
450.3141.05	Verre	20,000.00		15,000.00		20,435.80	
450.3141.06	Papier/Carton	12,000.00		5,000.00		5,646.94-	
450.3141.07	Ferraille	1,000.00		1,000.00		2,439.20-	
450.3141.09	Fer blanc	3,000.00		3,000.00		2,150.50	
450.3141.12	Déchets spéciaux	6,700.00		6,700.00		7,414.55	
450.3141.13	Huiles	200.00		200.00		196.40	
450.3141.16	Sagex	500.00		500.00		300.45	
450.3141.18	Bois	25,000.00		25,000.00		24,362.60	
450.3141.19	Entretien/Achats/Divers	30,000.00		35,000.00		33,063.13	
450.3141.20	Frais de communication	6,000.00		6,000.00		4,199.15	
450.3141.21	Plastiques	10,000.00		10,000.00		10,312.03	
450.3141.22	Couches culottes incinérables	10,000.00		10,000.00		8,080.28	
450.3141.23	Incinérables Commune	5,000.00		5,000.00		4,409.91	
450.3901	Imputation de frais de personnel	130,000.00		130,000.00		117,288.50	
450.4356.01	Taxe forfaitaire ramassage ordures		230,000.00		220,000.00		235,068.85
450.4356.02	Taxe forfaitaire entreprises		7,000.00		7,000.00		7,826.20
450.4356.03	Rétrocession taxe aux sacs		125,000.00		125,000.00		121,557.34
450.4356.04	Rétrocession PET		2,000.00		1,500.00		2,012.85
450.4356.05	Taxe déchets compostables		40,000.00		40,000.00		40,975.40
450.4356.07	Taxe forfaitaire résidences secondaires		4,000.00		4,000.00		4,012.00
450.4359	Facturation à des tiers		4,000.00		4,000.00		4,400.60
450.4656	Rétrocession verre		17,000.00		15,000.00		17,060.35
450.4656.2	Rétrocession biodéchets		10,000.00				9,587.35
450.4812.1	Prélèvement pour élimination des ordures		38,400.00				
<b>46</b>	<b>RESEAUX D'EGOUTS ET D'EPURATION</b>	<b>756,000.00</b>	<b>756,000.00</b>	<b>756,000.00</b>	<b>756,000.00</b>	<b>733,032.80</b>	<b>733,032.80</b>
<b>460</b>	<b>RESEAUX D'EGOUTS ET D'EPURATION</b>	<b>756,000.00</b>	<b>756,000.00</b>	<b>756,000.00</b>	<b>756,000.00</b>	<b>733,032.80</b>	<b>733,032.80</b>
460.3123.1	Electricité STEP	25,000.00		30,000.00		16,453.64	
460.3123.2	Consommation eau STEP	4,000.00		2,000.00		3,080.20	

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.3141.1	Entretien et exploitation STEP	100,000.00		100,000.00		104,334.14	
460.3141.2	Frais élimination des boues	45,000.00		45,000.00		32,194.35	
460.3144	Entretien collecteurs EU/EC	80,000.00		80,000.00		109,535.92	
460.3144.2	Curage collecteurs EU	40,000.00					
460.3182	Frais de téléphones	1,000.00		1,000.00			
460.3191	Taxe fédérale eaux usées	30,000.00		30,000.00		26,877.55	
460.3222	Intérêts dettes STEP	32,000.00		18,000.00		9,363.10	
460.3312.1	Amortissement obligatoire	210,000.00		210,000.00		210,000.00	
460.3811	Attribution à épuration des eaux	39,000.00		90,000.00		57,285.55	
460.3901	Imputation de frais de personnel	150,000.00		150,000.00		163,908.35	
460.4341	Taxes de raccordement aux égouts		6,000.00		6,000.00		1,284.00
460.4342	Taxes annuelles		730,000.00		730,000.00		719,817.55
460.4356.06	Traitement des boues autres communes		20,000.00		20,000.00		11,931.25
<b>47</b>	<b>COURS D'EAU, RIVES ET PORTS</b>	<b>92,700.00</b>	<b>3,000.00</b>	<b>73,000.00</b>	<b>3,000.00</b>	<b>84,164.66</b>	<b>27,727.30</b>
<b>470</b>	<b>COURS D'EAU, RIVES ET PORTS</b>	<b>92,700.00</b>	<b>3,000.00</b>	<b>73,000.00</b>	<b>3,000.00</b>	<b>84,164.66</b>	<b>27,727.30</b>
470.3147.1	Entretien rives du lac et plages	30,000.00		20,000.00		19,926.35	
470.3147.2	Entretien des cours d'eau	40,000.00		40,000.00		58,182.71	
470.3147.3	Entretien berges Menthue	5,000.00		5,000.00			
470.3311	Amortissement obligatoire	9,700.00					
470.3901	Imputation de frais de personnel	8,000.00		8,000.00		6,055.60	
470.4516	Subventions Etat de Vaud		3,000.00		3,000.00		27,727.30

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET DES CULTES</b>	<b>2,793,000.00</b>		<b>2,506,610.00</b>		<b>2,232,513.53</b>	
<b>51</b>	<b>ETABLISSEMENTS SCOLAIRES</b>	<b>2,760,000.00</b>		<b>2,473,610.00</b>		<b>2,199,500.38</b>	
<b>511</b>	<b>ETABLISSEMENT YVONAND</b>	<b>2,760,000.00</b>		<b>2,473,610.00</b>		<b>2,199,500.38</b>	
511.3188	Transport des élèves	5,000.00		5,000.00		836.00	
511.3522	Participation Etablissement Yvonand	2,755,000.00		2,468,610.00		2,198,664.38	
<b>54</b>	<b>OFFICE ORIENTATION PROFESSIONNELLE</b>	<b>5,000.00</b>		<b>5,000.00</b>		<b>4,673.25</b>	
<b>540</b>	<b>OFFICE ORIENTATION PROFESSIONNELLE</b>	<b>5,000.00</b>		<b>5,000.00</b>		<b>4,673.25</b>	
540.3512	Orientation professionnelle	5,000.00		5,000.00		4,673.25	
<b>58</b>	<b>TEMPLES ET CULTES</b>	<b>28,000.00</b>		<b>28,000.00</b>		<b>28,339.90</b>	
<b>580</b>	<b>TEMPLES ET CULTES</b>	<b>28,000.00</b>		<b>28,000.00</b>		<b>28,339.90</b>	
580.3652.1	Redevance à la Paroisse	13,000.00		13,000.00		12,287.10	
580.3652.2	Statut des Catholiques	15,000.00		15,000.00		16,052.80	

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>1,018,715.00</b>	<b>407,600.00</b>	<b>1,064,832.00</b>	<b>453,600.00</b>	<b>1,003,014.06</b>	<b>404,080.92</b>
<b>60</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>663,415.00</b>	<b>390,500.00</b>	<b>730,032.00</b>	<b>411,500.00</b>	<b>708,717.89</b>	<b>379,735.77</b>
<b>600</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>663,415.00</b>	<b>390,500.00</b>	<b>730,032.00</b>	<b>411,500.00</b>	<b>708,717.89</b>	<b>379,735.77</b>
600.3011	Traitements	190,000.00		180,000.00			
600.3030	AVS-AI-APG-AC	18,000.00		17,000.00			
600.3040	Caisse de Retraite	25,000.00		24,000.00			
600.3050.1	Assurance maladie (PG)	4,000.00		4,000.00			
600.3050.2	Assurance Accident	1,000.00		1,000.00			
600.3069	Frais divers et sécurité	20,000.00		20,000.00		31,561.49	
600.3091.1	Frais de formation	5,000.00		15,000.00			
600.3142	Matériel de signalisation	35,000.00		35,000.00		45,155.70	
600.3143.03	Mesures zone lacustre et centre	10,000.00		10,000.00		28,949.75	
600.3161	Location places de parc Gare CFF	22,000.00		22,000.00			
600.3182	Frais de téléphones	1,000.00		1,000.00		1,560.35	
600.3312.1	Amortissement obligatoire			44,275.00		44,275.00	
600.3521.1	Réforme policière	297,415.00		321,757.00		309,871.00	
600.3901	Imputation de frais de personnel	35,000.00		35,000.00		247,344.60	
600.4001	Transfert 2 points d'impôts		160,000.00		160,000.00		153,421.70
600.4272.1	Redevances de stationnement - zone lacustre		100,000.00		120,000.00		103,652.78
600.4272.2	Redevances de stationnement - centre		20,000.00		25,000.00		9,207.84
600.4272.3	Autorisations de stationnement		20,000.00		36,000.00		
600.4312	Permissions prol. ouverture		500.00		500.00		
600.4370	Amendes		80,000.00		60,000.00		113,453.45
600.4521	Participation des écoles (surveillance scolaire)		10,000.00		10,000.00		
<b>62</b>	<b>CONTROLE DES HABITANTS</b>	<b>65,000.00</b>	<b>15,000.00</b>	<b>60,000.00</b>	<b>15,000.00</b>	<b>58,839.25</b>	<b>15,197.15</b>
<b>620</b>	<b>CONTROLE DES HABITANTS</b>	<b>65,000.00</b>	<b>15,000.00</b>	<b>60,000.00</b>	<b>15,000.00</b>	<b>58,839.25</b>	<b>15,197.15</b>
620.3901	Imputation de frais de personnel	65,000.00		60,000.00		58,839.25	
620.4312	Emoluments contrôle des habitants		15,000.00		15,000.00		15,197.15
<b>63</b>	<b>POLICE SANITAIRE</b>	<b>2,100.00</b>		<b>2,100.00</b>		<b>1,050.00</b>	
<b>630</b>	<b>POLICE SANITAIRE</b>	<b>2,100.00</b>		<b>2,100.00</b>		<b>1,050.00</b>	
630.3063	Commission de salubr. et d'hygiène	2,000.00		2,000.00		1,050.00	
630.3524.3	Clos d'équarissage	100.00		100.00			



Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>64</b>	<b>SERVICE DES INHUMATIONS</b>	<b>29,000.00</b>		<b>29,000.00</b>		<b>23,299.45</b>	
<b>640</b>	<b>SERVICE DES INHUMATIONS</b>	<b>29,000.00</b>		<b>29,000.00</b>		<b>23,299.45</b>	
640.3185	Inhumations et constats de décès	9,000.00		9,000.00		11,823.15	
640.3901	Imputation de frais de personnel	20,000.00		20,000.00		11,476.30	
<b>65</b>	<b>DEFENSE CONTRE INCENDIE</b>	<b>167,500.00</b>		<b>155,500.00</b>		<b>131,472.05</b>	
<b>650</b>	<b>DEFENSE CONTRE INCENDIE</b>	<b>167,500.00</b>		<b>155,500.00</b>		<b>131,472.05</b>	
650.3091	Frais de cours sapeurs-pompiers	5,000.00		4,000.00		3,727.80	
650.3116	Renouvellement du matériel	1,500.00		2,500.00			
650.3156	Entretien du matériel	1,000.00		1,000.00			
650.3521	Participation à la région	160,000.00		148,000.00		127,744.25	
<b>66</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	<b>91,700.00</b>	<b>2,100.00</b>	<b>88,200.00</b>	<b>27,100.00</b>	<b>79,635.42</b>	<b>9,148.00</b>
<b>660</b>	<b>ORGANISME DE PROTECTION</b>	<b>91,700.00</b>	<b>2,100.00</b>	<b>88,200.00</b>	<b>27,100.00</b>	<b>79,635.42</b>	<b>9,148.00</b>
660.3141.1	Entretien abri public	3,000.00		3,000.00			
660.3141.2	Entretien poste com. att. san.					2,805.05	
660.3186.1	Primes d'ass. abri public	1,100.00		1,100.00		512.85	
660.3186.2	Primes d'ass. poste com. att. san.	1,100.00		1,100.00		1,003.40	
660.3222	Intérêts dette Protection civile	2,000.00		1,500.00		1,100.40	
660.3312.1	Amortissement obligatoire	10,000.00		10,000.00		10,000.00	
660.3521	Participation à l'ORPC	69,500.00		66,500.00		60,762.02	
660.3901	Imputation de frais de personnel	5,000.00		5,000.00		3,451.70	
660.4271.1	Locations abri PC		2,000.00		2,000.00		1,900.00
660.4271.2	Locations poste com. att. san.						7,130.00
660.4511	Subside pour PC		100.00		100.00		118.00
660.4809	Prélèvement sur transitoire Protection civile				25,000.00		

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>2,814,033.00</b>	<b>310,000.00</b>	<b>2,373,832.00</b>		<b>1,781,286.85</b>	
<b>71</b>	<b>SERVICE SOCIAL COMMUNAL</b>	<b>853,000.00</b>		<b>683,000.00</b>		<b>539,166.05</b>	
<b>710</b>	<b>SERVICE SOCIAL COMMUNAL</b>	<b>853,000.00</b>		<b>683,000.00</b>		<b>539,166.05</b>	
710.3512	RAS part communale agence AVS	83,000.00		83,000.00		26,131.45	
710.3655.1	Actions communales diverses	25,000.00		25,000.00		12,311.00	
710.3655.2	Petite enfance	700,000.00		575,000.00		500,723.60	
710.3901	Imputation de frais de personnel (Bibliothécaire)	45,000.00					
<b>72</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>1,961,033.00</b>	<b>310,000.00</b>	<b>1,690,832.00</b>		<b>1,242,120.80</b>	
<b>720</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>1,961,033.00</b>	<b>310,000.00</b>	<b>1,690,832.00</b>		<b>1,242,120.80</b>	
720.3515	Participation cohésion sociale	1,961,033.00		1,690,832.00		1,242,120.80	
720.4809.2	Prélèvement sur fonds péréquation		310,000.00				

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>772,000.00</b>	<b>758,000.00</b>	<b>754,000.00</b>	<b>758,000.00</b>	<b>720,876.43</b>	<b>684,485.21</b>
<b>81</b>	<b>SERVICE DES EAUX</b>	<b>608,000.00</b>	<b>608,000.00</b>	<b>608,000.00</b>	<b>608,000.00</b>	<b>582,296.85</b>	<b>582,296.85</b>
<b>810</b>	<b>SERVICE DES EAUX</b>	<b>608,000.00</b>	<b>608,000.00</b>	<b>608,000.00</b>	<b>608,000.00</b>	<b>582,296.85</b>	<b>582,296.85</b>
810.3114	Achat compteurs	3,000.00		3,000.00		1,982.75	
810.3121	Achat d'eau	15,000.00		10,000.00		13,926.00	
810.3123	Electricité réseau des eaux	30,000.00		30,000.00		22,313.04	
810.3144.01	Entretien constr. réseau d'eau	100,000.00		100,000.00		131,013.05	
810.3144.02	Participation Arribru	30,000.00		30,000.00		28,944.60	
810.3182	Frais de téléphones	2,500.00		2,500.00		1,480.10	
810.3222	Intérêts des dettes Eaux	19,000.00		10,000.00		4,516.70	
810.3312.1	Amortissement obligatoire	174,000.00		174,000.00		174,000.00	
810.3813	Attribution à service des eaux	124,500.00		158,500.00		92,521.46	
810.3901	Imputation de frais de personnel	110,000.00		90,000.00		111,599.15	
810.4341	Taxes de racc. au serv. des eaux		15,000.00		15,000.00		2,408.00
810.4351.1	Produit des abonnements		530,000.00		530,000.00		536,042.65
810.4351.2	Vente d'eau ARRIBRU		45,000.00		45,000.00		43,846.20
810.4659	Participations et subventions de tiers		18,000.00		18,000.00		
<b>82</b>	<b>SERVICE ELECTRIQUE</b>	<b>164,000.00</b>	<b>150,000.00</b>	<b>146,000.00</b>	<b>150,000.00</b>	<b>138,579.58</b>	<b>102,188.36</b>
<b>820</b>	<b>SERVICE ELECTRIQUE</b>	<b>164,000.00</b>	<b>150,000.00</b>	<b>146,000.00</b>	<b>150,000.00</b>	<b>138,579.58</b>	<b>102,188.36</b>
820.3123	Electricité éclairage public	30,000.00		35,000.00		20,075.30	
820.3143.01	Amélior./entretien écl. public	30,000.00		30,000.00		51,127.85	
820.3143.02	Installations électriques	10,000.00		10,000.00		5,183.05	
820.3222	Intérêts dette éclairage public	2,000.00		1,000.00		198.58	
820.3312.1	Amortissement obligatoire	20,000.00					
820.3312.3	Amortissement complémentaire					49,944.90	
820.3657	Subventions individuelles Transition Energétique	60,000.00		60,000.00			
820.3901	Imputation de frais de personnel	12,000.00		10,000.00		12,049.90	
820.4112.1	Redevance Romande Energie & ristournes diverses		90,000.00		90,000.00		102,188.36
820.4112.2	Taxes Transition Energétique		60,000.00		60,000.00		

# **Budget par nature**

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>19,847,835.00</b>		<b>18,822,523.00</b>		<b>19,078,553.58</b>	
<b>30</b>	<b>AUTORITES ET PERSONNEL</b>	<b>3,609,900.00</b>		<b>3,407,300.00</b>		<b>3,230,103.24</b>	
300	Autorités et commissions	107,000.00		107,000.00		111,094.25	
102.3001	Traitements municipaux	75,000.00		75,000.00		73,333.30	
101.3003	Jetons de présence	32,000.00		32,000.00		37,760.95	
301	Personnel adm. et d'exploitation	2,552,500.00		2,361,300.00		2,285,843.15	
110.3011	Traitements bureau communal	580,000.00		540,000.00		938,146.15	
300.3011	Traitements concierges	700,000.00		630,000.00		546,420.35	
410.3011	Traitements	310,000.00		260,000.00			
430.3011	Traitements des cantonniers	760,000.00		740,000.00		793,362.65	
600.3011	Traitements	190,000.00		180,000.00			
430.3012	Traitements ouvriers temporaires	5,000.00		5,000.00			
450.3012	Traitements coach du tri	7,500.00		6,300.00		7,914.00	
303	Assurances sociales	259,000.00		241,000.00		227,030.95	
102.3030	AVS-AI-APG-AC	18,000.00		18,000.00			
110.3030	AVS-AI-APG-AC	55,000.00		51,000.00		103,076.65	
300.3030	AVS-AI-APG-AI	66,000.00		60,000.00		50,409.35	
410.3030	AVS-AI-APG-AC	30,000.00		25,000.00			
430.3030	AVS-AI-APG-AC	72,000.00		70,000.00		73,544.95	
600.3030	AVS-AI-APG-AC	18,000.00		17,000.00			
304	Caisses de pensions et prévoyance	397,000.00		380,000.00		344,457.45	
102.3040	Caisse de Retraite	34,000.00		35,000.00			
110.3040	Caisse de Retraite	88,000.00		82,000.00		163,760.60	
300.3040	Caisse de Retraite	92,000.00		89,000.00		71,952.30	
410.3040	Caisse de Retraite	48,000.00		42,000.00			
430.3040	Caisse de retraite	110,000.00		108,000.00		108,744.55	
600.3040	Caisse de Retraite	25,000.00		24,000.00			
305	Assurances accidents et maladie	80,400.00		80,000.00		72,263.50	
102.3050.1	Assurance maladie	8,000.00		8,000.00			
110.3050.1	Assurance maladie (PG)	13,000.00		13,000.00		26,073.35	
300.3050.1	Assurance maladie (PG)	13,000.00		12,000.00		10,412.15	
410.3050.1	Assurance maladie (PG)	7,000.00		5,000.00			
430.3050.1	Assurance maladie (PG)	14,000.00		14,000.00		14,271.70	
600.3050.1	Assurance maladie (PG)	4,000.00		4,000.00			
102.3050.2	Assurance Accident	3,000.00		3,000.00			
110.3050.2	Assurance Accident	1,200.00		2,000.00		4,595.00	
300.3050.2	Assurance accident	1,200.00		2,000.00		970.60	
410.3050.2	Assurance Accident	1,000.00		1,000.00			
430.3050.2	Assurance accident	14,000.00		15,000.00		15,940.70	

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
600.3050.2	Assurance Accident	1,000.00		1,000.00			
306	Indemnisation et remb. de frais	178,000.00		178,000.00		173,168.99	
101.3063	Remboursement de frais	3,000.00		3,000.00		2,131.75	
102.3063	Vacations	150,000.00		150,000.00		137,203.25	
410.3063	Commissions municipales	3,000.00		3,000.00		1,222.50	
630.3063	Commission de salubr. et d'hygiène	2,000.00		2,000.00		1,050.00	
600.3069	Frais divers et sécurité	20,000.00		20,000.00		31,561.49	
309	Autres charges autor. et personnel	36,000.00		60,000.00		16,244.95	
650.3091	Frais de cours sapeurs-pompiers	5,000.00		4,000.00		3,727.80	
110.3091.1	Frais de formation	5,000.00		10,000.00		4,678.00	
300.3091.1	Frais de formation	5,000.00		10,000.00		1,207.00	
410.3091.1	Frais de formation	1,000.00		1,000.00			
430.3091.1	Frais de formation	5,000.00		10,000.00		564.90	
600.3091.1	Frais de formation	5,000.00		15,000.00			
110.3092	Frais de recrutement et gestion des RH	10,000.00		10,000.00		6,067.25	
<b>31</b>	<b>BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b>3,410,850.00</b>		<b>3,218,400.00</b>		<b>3,087,881.82</b>	
310	Imprimés et fournit. bureau	59,000.00		65,000.00		78,329.55	
110.3101	Fourn. de bureau et deb. divers	40,000.00		50,000.00		62,571.58	
410.3101	Fourn. de bureau et débours divers	5,000.00		5,000.00		7,195.17	
110.3102	Frais de communication	4,000.00					
410.3103	Frais pour mise à l'enquête	10,000.00		10,000.00		8,562.80	
311	Achat mob/mat/mach/véhicules	164,500.00		110,500.00		167,933.42	
110.3111	Informatique	100,000.00		70,000.00		116,496.81	
410.3111	Informatique	10,000.00		10,000.00		7,864.50	
810.3114	Achat compteurs	3,000.00		3,000.00		1,982.75	
300.3115	Achat véhicules	20,000.00					
430.3115	Achats matériel de voirie	25,000.00		25,000.00		20,370.40	
450.3115	Achat de containers					10,950.46	
110.3116	Matériel pour la crise énergétique	5,000.00				10,268.50	
650.3116	Renouvellement du matériel	1,500.00		2,500.00			
312	Achats eau/énergie/combustible	513,000.00		409,550.00		354,098.85	
810.3121	Achat d'eau	15,000.00		10,000.00		13,926.00	
351.3123	Electricité bâtiment Tannerie	1,200.00		1,000.00		908.65	
3520.3123	Electricité Collège Mauguettaz	3,000.00		2,500.00		1,456.70	
3521.3123	Electricité dépôt en Coppet	1,200.00		1,000.00		665.65	
353.3123	Electricité bâtiment Gare 6	5,000.00		3,500.00		2,470.00	
3540.3123	Electricité bât. administratif	8,000.00		6,500.00		4,628.80	
3542.3123	Electricité halle Petite Amérique	10,000.00		8,000.00		7,770.95	
355.3123	Electricité bâtiments de Brit	54,000.00		45,000.00		60,107.70	
3551.3123	Electricité Sablliane	36,000.00		30,000.00			



Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3552.3123	Electricité bâtiments de football	6,000.00		5,000.00			
356.3123	Electricité Salle communale	1,000.00		500.00		1,364.50	
3570.3123	Electricité Grande salle	8,000.00		6,000.00		3,399.15	
3571.3123	Electricité Salle polyvalente	13,000.00		10,500.00		3,427.05	
358.3123	Electricité Refuge du lac	400.00		300.00		210.50	
3590.3123	Electricité Temple	16,000.00		12,750.00		8,018.45	
3591.3123	Electricité Cure et Salle paroisse	2,000.00		1,000.00		1,099.15	
450.3123	Electricité déchetterie des Vursys	500.00		500.00		808.09	
810.3123	Electricité réseau des eaux	30,000.00		30,000.00		22,313.04	
820.3123	Electricité éclairage public	30,000.00		35,000.00		20,075.30	
460.3123.1	Electricité STEP	25,000.00		30,000.00		16,453.64	
460.3123.2	Consommation eau STEP	4,000.00		2,000.00		3,080.20	
3540.3124	Chauffage bât. administratif	12,000.00		9,000.00		7,915.10	
3542.3124	Chauffage halle Petite Amérique	32,000.00		25,000.00		36,619.55	
355.3124	Chauffage bâtiments de Brit	88,000.00		70,000.00		107,138.60	
3551.3124	Chauffage Sablliane	38,000.00		30,000.00			
356.3124	Chauffage Salle communale	1,000.00		1,000.00		431.10	
3570.3124	Chauffage Grande salle	19,000.00		15,000.00		10,071.00	
3571.3124	Chauffage Salle polyvalente	19,000.00		15,000.00		16,539.00	
358.3124	Chauffage Refuge du lac	700.00		500.00			
3591.3124	Chauffage Cure et Salle paroisse	4,000.00		3,000.00		3,200.98	
430.3124	Carburant pour véhicules et machines	30,000.00					
313	Autres fournit. et marchandises	73,000.00		110,000.00		97,009.66	
110.3133	Matériel et produits de désinfection					976.48	
440.3134	Fournitures et marchandises	20,000.00		25,000.00		15,266.59	
300.3135	Fournitures diverses, matériaux	5,000.00		5,000.00		4,550.75	
430.3135	Fournitures diverses, matériaux	48,000.00		80,000.00		76,215.84	
314	Entret. routes/immeubles/territ.	1,827,400.00		1,890,400.00		1,851,565.46	
350.3141	Entretien Stand de Tir	3,000.00		1,000.00			
351.3141	Entretien bâtiment Tannerie	15,000.00		15,000.00		24,271.85	
3520.3141	Entretien Collège Mauguettaz	6,000.00		9,000.00		5,486.70	
3521.3141	Entretien dépôt en Coppet	1,000.00		1,000.00		2,774.80	
353.3141	Entretien bâtiment Gare 6	45,000.00		45,000.00		43,502.80	
3540.3141	Entretien bât. administratif	25,000.00		40,000.00		32,055.86	
3542.3141	Entretien halle Petite Amérique	35,000.00		50,000.00		37,883.81	
355.3141	Entretien bâtiments de Brit	190,000.00		190,000.00		267,758.47	
3551.3141	Entretien Sablliane	50,000.00		30,000.00			
3552.3141	Entretien bâtiments de football	8,000.00		53,000.00		23,108.25	
356.3141	Entretien Salle communale	1,000.00		10,000.00		3,120.00	
3570.3141	Entretien Grande salle	10,000.00		35,000.00		4,967.35	

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3571.3141	Entretien Salle polyvalente	15,000.00		15,000.00		41,857.38	
358.3141	Entretien Refuge du lac	5,000.00		8,000.00		3,458.45	
3590.3141	Entretien Temple	13,000.00		10,000.00		1,840.10	
3591.3141	Entretien salle de Paroisse	1,000.00		1,000.00		241.10	
450.3141.01	Matières organiques	80,000.00		90,000.00		67,322.05	
450.3141.02	Objets encombrants	15,000.00		15,000.00		14,623.35	
450.3141.03	Matériaux incinérables	105,000.00		105,000.00		104,878.52	
450.3141.04	Matériaux inertes	10,000.00		10,000.00		8,923.37	
450.3141.05	Verre	20,000.00		15,000.00		20,435.80	
450.3141.06	Papier/Carton	12,000.00		5,000.00		5,646.94-	
450.3141.07	Ferraille	1,000.00		1,000.00		2,439.20-	
450.3141.09	Fer blanc	3,000.00		3,000.00		2,150.50	
460.3141.1	Entretien et exploitation STEP	100,000.00		100,000.00		104,334.14	
660.3141.1	Entretien abri public	3,000.00		3,000.00			
450.3141.12	Déchets spéciaux	6,700.00		6,700.00		7,414.55	
450.3141.13	Huiles	200.00		200.00		196.40	
450.3141.16	Sagex	500.00		500.00		300.45	
450.3141.18	Bois	25,000.00		25,000.00		24,362.60	
450.3141.19	Entretien/Achats/Divers	30,000.00		35,000.00		33,063.13	
460.3141.2	Frais élimination des boues	45,000.00		45,000.00		32,194.35	
660.3141.2	Entretien poste com. att. san.					2,805.05	
450.3141.20	Frais de communication	6,000.00		6,000.00		4,199.15	
450.3141.21	Plastiques	10,000.00		10,000.00		10,312.03	
450.3141.22	Couches culottes incinérables	10,000.00		10,000.00		8,080.28	
450.3141.23	Incinérables Commune	5,000.00		5,000.00		4,409.91	
600.3142	Matériel de signalisation	35,000.00		35,000.00		45,155.70	
430.3142.1	Entretien des routes	150,000.00		180,000.00		155,354.77	
430.3142.2	Balayage des routes	20,000.00		20,000.00		19,690.00	
430.3143	Marquages routiers	15,000.00		15,000.00		26,582.55	
820.3143.01	Amélior./entretien écl. public	30,000.00		30,000.00		51,127.85	
820.3143.02	Installations électriques	10,000.00		10,000.00		5,183.05	
600.3143.03	Mesures zone lacustre et centre	10,000.00		10,000.00		28,949.75	
310.3144	Entretien coll. de remaniement	40,000.00		40,000.00		14,296.62	
460.3144	Entretien collecteurs EU/EC	80,000.00		80,000.00		109,535.92	
810.3144.01	Entretien constr. réseau d'eau	100,000.00		100,000.00		131,013.05	
810.3144.02	Participation Arribru	30,000.00		30,000.00		28,944.60	
460.3144.2	Curage collecteurs EU	40,000.00					
310.3145	Entretien des terrains	30,000.00		10,000.00		15,823.79	
3552.3145	Entretien des terrains de football	25,000.00		25,000.00			
440.3145	Entretien des espaces verts	55,000.00		35,000.00		44,413.85	

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
310.3146	Entretien chemins de remaniement	40,000.00		40,000.00		41,180.46	
330.3146	Entretien vigne la Rochette	15,000.00		15,000.00		7,058.90	
440.3146	Entretien du paysage			20,000.00		12,719.63	
320.3146.1	Frais de coupe et façonnage	50,000.00		50,000.00		65,702.40	
320.3146.2	Plantations	20,000.00		20,000.00		3,775.05	
320.3146.3	Soins culturaux	22,000.00		22,000.00		26,740.85	
320.3146.4	Entretien chemins forestiers	10,000.00		15,000.00		869.60	
320.3146.5	Entretien du domaine communal	15,000.00		20,000.00		5,091.60	
470.3147.1	Entretien rives du lac et plages	30,000.00		20,000.00		19,926.35	
470.3147.2	Entretien des cours d'eau	40,000.00		40,000.00		58,182.71	
470.3147.3	Entretien berges Menthue	5,000.00		5,000.00			
315	Entret. objets mob./inst.technique	33,000.00		33,000.00		50,488.91	
300.3154	Entretien machines et matériel	2,000.00		2,000.00		3,182.05	
430.3154	Entretien véhicules et machines	30,000.00		30,000.00		47,306.86	
650.3156	Entretien du matériel	1,000.00		1,000.00			
316	Loyers, fermages et red. util.	202,000.00		82,000.00		60,000.00	
310.3161	Location terrain SI Montchoisi	120,000.00					
430.3161	Location locaux de la voirie	60,000.00		60,000.00		60,000.00	
600.3161	Location places de parc Gare CFF	22,000.00		22,000.00			
317	Réceptions et manifestations	30,000.00		30,000.00		30,551.10	
102.3170	Frais réceptions/manifestations	30,000.00		30,000.00		30,551.10	
318	Honoraires et prest. services	428,450.00		407,950.00		322,826.22	
110.3181	Frais postaux	20,000.00		20,000.00		1,972.00	
110.3182	Frais de téléphones	5,000.00		5,000.00		4,803.50	
300.3182	Frais de téléphones	1,500.00		1,500.00		1,504.19	
3542.3182	Frais de téléphones	800.00		800.00			
355.3182	Frais de téléphones	1,500.00		1,500.00		960.00	
3551.3182	Frais de téléphones	1,000.00		1,000.00			
3571.3182	Frais de téléphones	1,000.00		1,000.00		29.00	
410.3182	Frais de téléphones	1,000.00		1,000.00		1,582.83	
430.3182	Frais de téléphones	4,500.00		4,500.00		4,589.23	
460.3182	Frais de téléphones	1,000.00		1,000.00			
600.3182	Frais de téléphones	1,000.00		1,000.00		1,560.35	
810.3182	Frais de téléphones	2,500.00		2,500.00		1,480.10	
220.3183	Frais bancaires	5,000.00		5,000.00		4,957.49	
110.3184	Frais de poursuites	15,000.00		15,000.00		19,761.87	
110.3185	Honoraires et frais d'expertises	8,000.00		8,000.00		11,706.99	
351.3185	Frais de gérance	3,000.00		4,000.00		4,046.05	
3520.3185	Frais de gérance	1,200.00		1,200.00		1,155.40	
353.3185	Frais de gérance	12,000.00		13,000.00		12,882.45	

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3542.3185	Frais de gérance	6,000.00		7,000.00		6,689.65	
356.3185	Frais de gérance	500.00		500.00		368.60	
640.3185	Inhumations et constats de décès	9,000.00		9,000.00		11,823.15	
410.3185.01	Frais de procédure	10,000.00		10,000.00		7,177.65	
110.3186	Assurances diverses	25,000.00		26,000.00		22,388.15	
3521.3186	Primes d'ass. dépôt en Coppet	200.00		100.00		126.60	
3540.3186	Primes d'ass. bât. administratif	2,500.00		2,500.00		1,950.10	
3542.3186	Primes d'ass. halle Petite Amérique	20,000.00		20,000.00		16,375.85	
355.3186	Primes d'ass. bâtiments de Brit	25,000.00		25,000.00		20,970.70	
3551.3186	Primes d'ass. Sablliane	30,000.00		20,000.00			
3552.3186	Primes d'ass. bâtiments de football	1,000.00		1,000.00			
356.3186	Primes d'ass. Salle communale	600.00		500.00		462.65	
3570.3186	Prim. d'ass. Grande salle	2,400.00		2,000.00		1,824.60	
3571.3186	Primes d'ass. Salle polyvalente	6,500.00		5,000.00		5,057.20	
358.3186	Primes d'ass. Refuge du lac	150.00		150.00		116.75	
3590.3186	Primes d'ass. Temple	2,400.00		2,000.00		1,784.20	
430.3186	Assurance véhicules	12,000.00					
660.3186.1	Primes d'ass. abri public	1,100.00		1,100.00		512.85	
660.3186.2	Primes d'ass. poste com. att. san.	1,100.00		1,100.00		1,003.40	
220.3187	Désign. fiscales et Etat-civil	43,000.00		43,000.00		46,365.18	
511.3188	Transport des élèves	5,000.00		5,000.00		836.00	
430.3188.2	Déblaiement des neiges	20,000.00		20,000.00		12,930.20	
220.3189.01	Dépenses diverses	50,000.00		50,000.00		51,174.99	
220.3189.02	Développement durable	35,000.00		35,000.00		39,896.30	
410.3189.03	Prestations de tiers (planification, frais d'aménagement)	20,000.00		20,000.00			
410.3189.04	Prestations de tiers (suivi de chantier)	15,000.00		15,000.00			
319	Impôts, taxes, cot. & frais div.	80,500.00		80,000.00		75,078.65	
460.3191	Taxe fédérale eaux usées	30,000.00		30,000.00		26,877.55	
430.3192	Taxes véhicules à moteurs	4,500.00		4,000.00		4,258.80	
110.3193	Cotisations ADNV + UCV	46,000.00		46,000.00		43,942.30	
<b>32</b>	<b>INTERETS PASSIFS</b>	<b>300,000.00</b>		<b>200,500.00</b>		<b>116,389.08</b>	
322	Intérêts dettes à moyen/long terme	300,000.00		200,500.00		116,389.08	
220.3221	Intérêts dette service financier			500.00			
353.3222	Intérêts dette bât. Gare 6	22,000.00		13,500.00		9,188.30	
3542.3222	Intérêts dette halle Petite Amérique	20,000.00		12,000.00		8,441.50	
355.3222	Intérêts dettes bâtiments de Brit	70,000.00		42,000.00		72,676.10	
3551.3222	Intérêts dette Sablliane	108,000.00		78,000.00			
3570.3222	Intérêts dettes Grande salle	1,500.00		1,000.00		635.60	
3571.3222	Intérêts dettes Salle polyvalente	500.00		3,000.00		1,986.20	

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.3222	Intérêts des dettes Routes	23,000.00		20,000.00		8,282.60	
460.3222	Intérêts dettes STEP	32,000.00		18,000.00		9,363.10	
660.3222	Intérêts dette Protection civile	2,000.00		1,500.00		1,100.40	
810.3222	Intérêts des dettes Eaux	19,000.00		10,000.00		4,516.70	
820.3222	Intérêts dette éclairage public	2,000.00		1,000.00		198.58	
<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>	<b>1,925,150.00</b>		<b>2,006,355.00</b>		<b>3,584,671.56</b>	
330	Amort. du patrimoine financier	245,000.00		233,000.00		321,890.06	
210.3301.1	Escomptes sur redevances	5,000.00		13,000.00		3,682.34	
210.3301.2	Défalcations autorisées	120,000.00		100,000.00		123,207.72	
353.3303.1	Amortissement obligatoire	50,000.00		50,000.00		50,000.00	
3542.3303.1	Amortissement obligatoire	70,000.00		70,000.00		145,000.00	
331	Amort. oblig. patrim. administr.	1,680,150.00		1,773,355.00		3,262,781.50	
470.3311	Amortissement obligatoire	9,700.00					
3571.3312	Amortissement obligatoire			35,000.00		35,000.00	
220.3312.1	Amortissement obligatoire (stand de tir)	6,240.00					
355.3312.1	Amortissement obligatoire	560,000.00		660,000.00		1,000,000.00	
3551.3312.1	Amortissement obligatoire	440,000.00		440,000.00			
3570.3312.1	Amortissement obligatoire (Garderie)	12,500.00		30,000.00		30,000.00	
430.3312.1	Amortissement obligatoire	100,000.00		100,000.00		225,000.00	
440.3312.1	Amortissement obligatoire			10,000.00		10,000.00	
460.3312.1	Amortissement obligatoire	210,000.00		210,000.00		210,000.00	
600.3312.1	Amortissement obligatoire			44,275.00		44,275.00	
660.3312.1	Amortissement obligatoire	10,000.00		10,000.00		10,000.00	
810.3312.1	Amortissement obligatoire	174,000.00		174,000.00		174,000.00	
820.3312.1	Amortissement obligatoire	20,000.00					
3571.3312.2	Amortissement obligatoire (éclairage)	105,400.00					
440.3312.2	Amortissement obligatoire (Courts de Tennis)					60,236.90	
220.3312.3	Amortissement complémentaire					6,780.00	
310.3312.3	Amortissement complémentaire					68,241.00	
3570.3312.3	Amortissement complémentaire					100,000.00	
3571.3312.3	Amortissement complémentaire					431,341.30	
430.3312.3	Amortissement complémentaire					750,000.00	
820.3312.3	Amortissement complémentaire					49,944.90	
110.3313	Amortissement obligatoire			17,770.00		17,770.00	
430.3313.1	Amortissement obligatoire (véhicules)			10,000.00		20,000.00	
110.3313.2	Amortissement complémentaire					15,420.40	
430.3313.2	Amortissement complémentaire					4,772.00	
440.3315	Amortissement obligatoire	32,310.00		32,310.00			

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>35</b>	<b>REMB. A COLLECT. PUBLIQUES</b>	<b>7,829,234.00</b>		<b>7,370,267.00</b>		<b>6,218,097.95</b>	
351	Canton	2,638,033.00		2,334,832.00		1,742,951.30	
540.3512	Orientation professionnelle	5,000.00		5,000.00		4,673.25	
710.3512	RAS part communale agence AVS	83,000.00		83,000.00		26,131.45	
220.3513	Participation aux écoles de musique	33,000.00		33,000.00		33,364.00	
720.3515	Participation cohésion sociale	1,961,033.00		1,690,832.00		1,242,120.80	
320.3518	Frais de gestion technique	25,000.00		25,000.00		17,075.80	
220.3518.2	Part. transports publics	531,000.00		498,000.00		419,586.00	
352	Communes et assoc. communes	5,191,201.00		5,035,435.00		4,475,146.65	
650.3521	Participation à la région	160,000.00		148,000.00		127,744.25	
660.3521	Participation à l'ORPC	69,500.00		66,500.00		60,762.02	
600.3521.1	Réforme policière	297,415.00		321,757.00		309,871.00	
511.3522	Participation Etablissement Yvonand	2,755,000.00		2,468,610.00		2,198,664.38	
630.3524.3	Clos d'équarissage	100.00		100.00			
220.3528.01	Péréquation financière EtatCom	1,909,186.00		2,030,468.00		1,778,105.00	
<b>36</b>	<b>AIDES ET SUBVENTIONS</b>	<b>956,201.00</b>		<b>790,201.00</b>		<b>710,882.42</b>	
365	Aides subv. à des inst. privées	956,201.00		790,201.00		710,882.42	
110.3651.01	Organisme Sauvetage des Iris	8,201.00		8,201.00		8,201.00	
110.3651.02	Tourisme	45,000.00		45,000.00		45,656.00	
580.3652.1	Redevance à la Paroisse	13,000.00		13,000.00		12,287.10	
580.3652.2	Statut des Catholiques	15,000.00		15,000.00		16,052.80	
220.3653	Taxe communale de séjour, mandats AIY	40,000.00		15,000.00		52,304.70	
110.3653.1	Participations communales diverses	15,000.00		10,000.00		11,627.70	
110.3653.2	Subventions sociétés locales + divers	15,000.00		8,000.00		12,709.85	
710.3655.1	Actions communales diverses	25,000.00		25,000.00		12,311.00	
710.3655.2	Petite enfance	700,000.00		575,000.00		500,723.60	
110.3655.3	Aides et soutien COVID-19					3,340.00	
820.3657	Subventions individuelles Transition Energétique	60,000.00		60,000.00			
110.3659	Cotisations et dons divers	20,000.00		16,000.00		35,668.67	
<b>38</b>	<b>ATTRIB. AUX FINANC. SPECIAUX</b>	<b>164,500.00</b>		<b>249,500.00</b>		<b>150,807.01</b>	
380	Attrib. aux fds réserve & renouv.	1,000.00		1,000.00		1,000.00	
3590.3803	Attribution rénovation orgue	1,000.00		1,000.00		1,000.00	
381	Attrib. aux financ. spéciaux	163,500.00		248,500.00		149,807.01	
460.3811	Attribution à épuration des eaux	39,000.00		90,000.00		57,285.55	
810.3813	Attribution à service des eaux	124,500.00		158,500.00		92,521.46	
<b>39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>1,652,000.00</b>		<b>1,580,000.00</b>		<b>1,979,720.50</b>	
390	Imputations internes	1,652,000.00		1,580,000.00		1,979,720.50	
300.3901	Imputation de frais de personnel	12,000.00		55,000.00		11,766.00	

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
310.3901	Imputation de frais de personnel	150,000.00		130,000.00		168,283.40	
320.3901	Imputation de frais de personnel	50,000.00		70,000.00		32,978.20	
330.3901	Imputation de frais de personnel	45,000.00		48,000.00		44,856.60	
3540.3901	Imputation de frais de personnel	25,000.00		25,000.00		21,958.90	
3542.3901	Imputation de frais de personnel	15,000.00		15,000.00		9,277.50	
355.3901	Imputation de frais de personnel	415,000.00		375,000.00		422,694.60	
3551.3901	Imputation de frais de personnel	125,000.00		125,000.00			
356.3901	Imputation de frais de personnel	5,000.00		4,000.00		2,300.50	
3570.3901	Imputation de frais de personnel	10,000.00		10,000.00		8,189.50	
3571.3901	Imputation de frais de personnel	70,000.00		70,000.00		65,957.50	
358.3901	Imputation frais de personnel	15,000.00		15,000.00		11,373.50	
3590.3901	Imputation de frais de personnel	8,000.00		10,000.00		3,933.00	
3591.3901	Imputation de frais de personnel	3,000.00		3,000.00		2,167.20	
410.3901	Imputation de frais de personnel			12,000.00		264,946.75	
430.3901	Imputation de frais de personnel	24,000.00		25,000.00		47,067.70	
440.3901	Imputation de frais de personnel	100,000.00		80,000.00		129,956.30	
450.3901	Imputation de frais de personnel	130,000.00		130,000.00		117,288.50	
460.3901	Imputation de frais de personnel	150,000.00		150,000.00		163,908.35	
470.3901	Imputation de frais de personnel	8,000.00		8,000.00		6,055.60	
600.3901	Imputation de frais de personnel	35,000.00		35,000.00		247,344.60	
620.3901	Imputation de frais de personnel	65,000.00		60,000.00		58,839.25	
640.3901	Imputation de frais de personnel	20,000.00		20,000.00		11,476.30	
660.3901	Imputation de frais de personnel	5,000.00		5,000.00		3,451.70	
710.3901	Imputation de frais de personnel (Bibliothécaire)	45,000.00					
810.3901	Imputation de frais de personnel	110,000.00		90,000.00		111,599.15	
820.3901	Imputation de frais de personnel	12,000.00		10,000.00		12,049.90	
<b>4</b>	<b>TOTAL DES REVENUS</b>		<b>19,243,772.00</b>		<b>17,991,965.00</b>		<b>19,122,142.17</b>
<b>40</b>	<b>IMPOTS</b>		<b>8,102,440.00</b>		<b>7,827,293.00</b>		<b>8,447,632.00</b>
400	Impôt revenu/fortune/personnel		6,400,000.00		6,310,000.00		6,195,773.16
210.4001	Impôt sur le revenu		5,500,000.00		5,400,000.00		5,331,404.18
600.4001	Transfert 2 points d'impôts		160,000.00		160,000.00		153,421.70
210.4002	Impôt sur la fortune		640,000.00		600,000.00		646,041.45
210.4003	Impôt à la source		100,000.00		150,000.00		64,905.83
401	Impôt bénéf. et cap. pers. morales		388,940.00		248,793.00		462,027.84
210.4011	Impôt bénéfice personnes morales		300,000.00		200,000.00		365,310.25
210.4012	Impôt capital personnes morales		10,000.00		10,000.00		10,483.65
210.4013	Impôt compl. imm. pers. morales		40,000.00		12,000.00		53,322.60
210.4014	Compensation RFFA		38,940.00		26,793.00		32,911.34
402	Impôt foncier		600,000.00		580,000.00		597,639.35

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.4020	Impôt foncier		600,000.00		580,000.00		597,639.35
404	Droits de mutation		400,000.00		400,000.00		341,945.05
210.4040	Mutations sur ventes et cessions		400,000.00		400,000.00		341,945.05
405	Impôts s/successions-donations		250,000.00		250,000.00		777,441.90
210.4050	Mutations sur succ. et donations		250,000.00		250,000.00		777,441.90
406	Impôts taxes s/poss. et dépense		63,500.00		38,500.00		72,804.70
210.4061	Impôt sur les chiens		22,500.00		22,500.00		20,500.00
210.4062	Taxe sur les divertissements		500.00		500.00		
210.4064	Impôt sur appareils automatiques		500.00		500.00		
220.4066	Taxe communale de séjour		40,000.00		15,000.00		52,304.70
<b>41</b>	<b>PATENTES, CONCESSIONS</b>		<b>170,100.00</b>		<b>170,100.00</b>		<b>123,899.71</b>
410	Patentes		20,100.00		20,100.00		21,711.35
210.4101	Patentes boissons et tabacs		20,000.00		20,000.00		21,711.35
210.4103	Patentes diverses		100.00		100.00		
411	Concessions		150,000.00		150,000.00		102,188.36
820.4112.1	Redevance Romande Energie & ristournes diverses		90,000.00		90,000.00		102,188.36
820.4112.2	Taxes Transition Energétique		60,000.00		60,000.00		
<b>42</b>	<b>REVENUS DU PATRIMOINE</b>		<b>3,321,700.00</b>		<b>3,302,700.00</b>		<b>3,016,724.37</b>
422	Revenus cap. patrim. financier		123,000.00		123,000.00		122,437.13
220.4221.1	Intérêts des créances		63,000.00		63,000.00		65,110.95
220.4221.2	Intérêts de retard		60,000.00		60,000.00		57,326.18
423	Revenus immeubles patr. financier		685,300.00		686,100.00		666,096.85
310.4231	Locations emplacements et dépôts		30,000.00		50,000.00		28,433.50
351.4231	Locations bâtiment Tannerie		70,000.00		70,000.00		76,228.40
3520.4231	Locations Collège Mauguettaz		26,000.00		26,000.00		27,220.00
353.4231	Locations bâtiment Gare 6		275,000.00		285,000.00		277,491.00
3570.4231	Location garderie		70,000.00		46,800.00		46,020.00
3571.4231	Remboursement électricité Salle polyvalente		4,300.00		4,300.00		2,470.00
3542.4231.01	Location voirie		60,000.00		60,000.00		60,000.00
3542.4231.02	Location SDIS		59,000.00		59,000.00		59,000.00
310.4232.1	Locations des Goilles		21,000.00		15,000.00		18,072.00
310.4232.2	Locations des terrains		55,000.00		55,000.00		55,116.95
310.4232.3	Locations emplacement av. des Pins		15,000.00		15,000.00		16,045.00
427	Revenus des immeubles dupatrimoine administratif		2,513,400.00		2,493,600.00		2,228,190.39
320.4271	Location refuge forestier		500.00		500.00		250.00
3521.4271	Location dépôt en Coppet		400.00		400.00		400.00
3540.4271	Locations bât. administratif				7,200.00		7,200.00



Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3542.4271	Location halle Petite Amérique		90,000.00		90,000.00		91,944.50
3552.4271	Location des infrastructures de football		3,500.00		3,500.00		
3570.4271	Locations Grande salle				1,000.00		4,290.00
358.4271	Locations Refuge du lac		7,000.00		7,000.00		7,870.10
356.4271.1	Location Kiosque Schmidt-Agence AG		8,500.00		8,500.00		8,556.00
3571.4271.1	Locations Salle polyvalente		20,000.00		20,000.00		25,470.00
660.4271.1	Locations abri PC		2,000.00		2,000.00		1,900.00
355.4271.2	Locations bâtiments de Brit		20,000.00		20,000.00		24,798.50
3571.4271.2	Facilités de locations		10,000.00		10,000.00		8,250.00
660.4271.2	Locations poste com. att. san.						7,130.00
355.4271.3	Locations Etablissement primaire et secondaire		1,383,500.00		1,388,500.00		1,927,270.67
3551.4271.3	Locations Etablissement primaire et secondaire		828,000.00		754,000.00		
600.4272.1	Redevances de stationnement - zone lacustre		100,000.00		120,000.00		103,652.78
600.4272.2	Redevances de stationnement - centre		20,000.00		25,000.00		9,207.84
600.4272.3	Autorisations de stationnement		20,000.00		36,000.00		
<b>43</b>	<b>TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS VENTES</b>		<b>2,024,853.00</b>		<b>2,004,353.00</b>		<b>2,075,115.36</b>
431	Emoluments		61,500.00		71,500.00		49,260.25
600.4312	Permissions prol. ouverture		500.00		500.00		
620.4312	Emoluments contrôle des habitants		15,000.00		15,000.00		15,197.15
410.4313	Taxes d'enquêtes, perm. construire		35,000.00		35,000.00		28,162.50
440.4313	Taxes pour monuments cimetière		1,000.00		1,000.00		800.00
110.4319	Recettes administratives		10,000.00		20,000.00		5,100.60
434	Taxes raccordement/utilisation		751,000.00		751,000.00		723,509.55
460.4341	Taxes de raccordement aux égouts		6,000.00		6,000.00		1,284.00
810.4341	Taxes de racc. au serv. des eaux		15,000.00		15,000.00		2,408.00
460.4342	Taxes annuelles		730,000.00		730,000.00		719,817.55
435	Ventes et prestations de services		1,132,350.00		1,121,850.00		1,128,572.61
810.4351.1	Produit des abonnements		530,000.00		530,000.00		536,042.65
810.4351.2	Vente d'eau ARRIBRU		45,000.00		45,000.00		43,846.20
310.4355	Vente de fruits et divers		250.00		250.00		539.00
320.4355	Vente de bois		25,000.00		25,000.00		22,910.25
410.4356	Travaux facturés à des tiers		50,000.00		50,000.00		57,738.40
430.4356	Travaux facturés à des tiers		8,000.00		8,000.00		8,088.30
450.4356.01	Taxe forfaitaire ramassage ordures		230,000.00		220,000.00		235,068.85
450.4356.02	Taxe forfaitaire entreprises		7,000.00		7,000.00		7,826.20
450.4356.03	Rétrocession taxe aux sacs		125,000.00		125,000.00		121,557.34

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.4356.04	Rétrocession PET		2,000.00		1,500.00		2,012.85
450.4356.05	Taxe déchets compostables		40,000.00		40,000.00		40,975.40
460.4356.06	Traitement des boues autres communes		20,000.00		20,000.00		11,931.25
450.4356.07	Taxe forfaitaire résidences secondaires		4,000.00		4,000.00		4,012.00
110.4359	Salaire Triage forestier		12,000.00		12,000.00		13,893.10
220.4359	Autres recettes		25,000.00		25,000.00		11,296.42
330.4359	Recettes diverses		100.00		100.00		84.00
430.4359	Ventes et prestations diverses		5,000.00		5,000.00		6,349.80
450.4359	Facturation à des tiers		4,000.00		4,000.00		4,400.60
436	Remboursements de tiers		3.00		3.00		60,319.50
110.4361	Indemnités assurances du personnel		1.00		1.00		33,024.85
300.4361	Indemnités assurances du personnel		1.00		1.00		14,529.85
430.4361	Indemnités assurances du personnel		1.00		1.00		12,764.80
437	Amendes		80,000.00		60,000.00		113,453.45
600.4370	Amendes		80,000.00		60,000.00		113,453.45
<b>44</b>	<b>PARTS A DES RECETTES CANTONALES</b>		<b>150,000.00</b>		<b>150,000.00</b>		<b>263,684.50</b>
441	Parts à des recettes cantonales		150,000.00		150,000.00		263,684.50
210.4411	Impôt sur les gains immobiliers		150,000.00		150,000.00		263,684.50
<b>45</b>	<b>PART./REMB. COLLEC. PUBLIQUES</b>		<b>3,203,379.00</b>		<b>2,899,019.00</b>		<b>3,123,574.65</b>
451	Canton		18,100.00		18,100.00		44,336.95
660.4511	Subside pour PC		100.00		100.00		118.00
320.4516	Subventions Etat de Vaud		15,000.00		15,000.00		16,491.65
470.4516	Subventions Etat de Vaud		3,000.00		3,000.00		27,727.30
452	Communes et assoc. communes		3,185,279.00		2,880,919.00		3,079,237.70
600.4521	Participation des écoles (surveillance scolaire)		10,000.00		10,000.00		
110.4522	Participation des écoles		15,000.00		12,000.00		12,000.00
3590.4522	Part. Rovray / Villars-Epeney		2,000.00		2,000.00		1,252.70
220.4528.1	Péréquation financière EtatCom		2,608,257.00		2,402,752.00		2,611,897.00
220.4528.2	Péréquation retour sur dépenses thématiques		550,022.00		454,167.00		454,088.00
<b>46</b>	<b>AUTRES PRESTATIONS ET SUBVENTIONS</b>		<b>45,500.00</b>		<b>33,500.00</b>		<b>27,237.70</b>
465	Particip. et subventions de tiers		45,500.00		33,500.00		27,237.70
450.4656	Rétrocession verre		17,000.00		15,000.00		17,060.35
450.4656.2	Rétrocession biodéchets		10,000.00				9,587.35
300.4657	Facturation entretien bâtiments		500.00		500.00		590.00
810.4659	Participations et subventions de tiers		18,000.00		18,000.00		

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>48</b>	<b>PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX</b>		<b>573,800.00</b>		<b>25,000.00</b>		<b>64,553.38</b>
480	Prél. s/réserve & renouvel.		535,400.00		25,000.00		64,553.38
3571.4803	Prélèvement sur fonds de rénovation des bâtiments		105,400.00				
440.4804	Prélèvement sur fonds de rénovation						60,236.90
660.4809	Prélèvement sur transitoire Protection civile				25,000.00		
720.4809.2	Prélèvement sur fonds péréquation		310,000.00				
110.4809.3	Prélèvement sur fonds COVID-19						4,316.48
310.4809.4	Prélèvement sur fonds terrains		120,000.00				
481	Prélèvements s/financ. spéciaux		38,400.00				
450.4812.1	Prélèvement pour élimination des ordures		38,400.00				
<b>49</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>		<b>1,652,000.00</b>		<b>1,580,000.00</b>		<b>1,979,720.50</b>
490	Imputations internes		1,652,000.00		1,580,000.00		1,979,720.50
110.4901	Imputation de frais de personnel		135,000.00		160,000.00		665,360.60
300.4901	Imputation frais de personnel		675,000.00		600,000.00		547,597.50
410.4901	Imputation de frais de personnel		72,000.00		100,000.00		
430.4901	Imputation de frais de personnel		770,000.00		720,000.00		766,762.40