



MUNICIPALITE
DE
GINGINS

1276 Gingins, le 7 novembre 2022

AU CONSEIL COMMUNAL
DE ET A
1276 GINGINS

PRÉAVIS MUNICIPAL N° 20

Délégué municipal: M. Anthony Hinder

BUDGET 2023

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les Conseillers communaux,

Nous vous remettons le budget de fonctionnement pour l'année 2023 accompagné de ses annexes.

La Municipalité prie le Conseil communal,

- Vu le préavis municipal n° 20 du 7 novembre 2022 ;
- Entendu le rapport de la commission des finances;
- Considérant que l'objet est régulièrement porté à l'ordre du jour ;

d'adopter **le budget 2023** tel que présenté.

Ainsi décidé en séance de Municipalité le 7 novembre 2022 pour être soumis au Conseil communal le 8 décembre 2022.

Nous vous adressons, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers communaux, nos meilleures salutations.

Au nom de la Municipalité

Le Syndic


Hans Brunner



La Secrétaire


Nathalie Haab

Annexes :

- Préambule
- Budget de la Bourse communale
- Plan des dépenses d'investissements (pour information)
- Liste des abréviations

PRÉAMBULE

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers communaux,

La Municipalité a entamé ses réflexions sur le budget 2023 avec les mêmes objectifs que ceux qui prévalaient pour les années précédentes, à savoir :

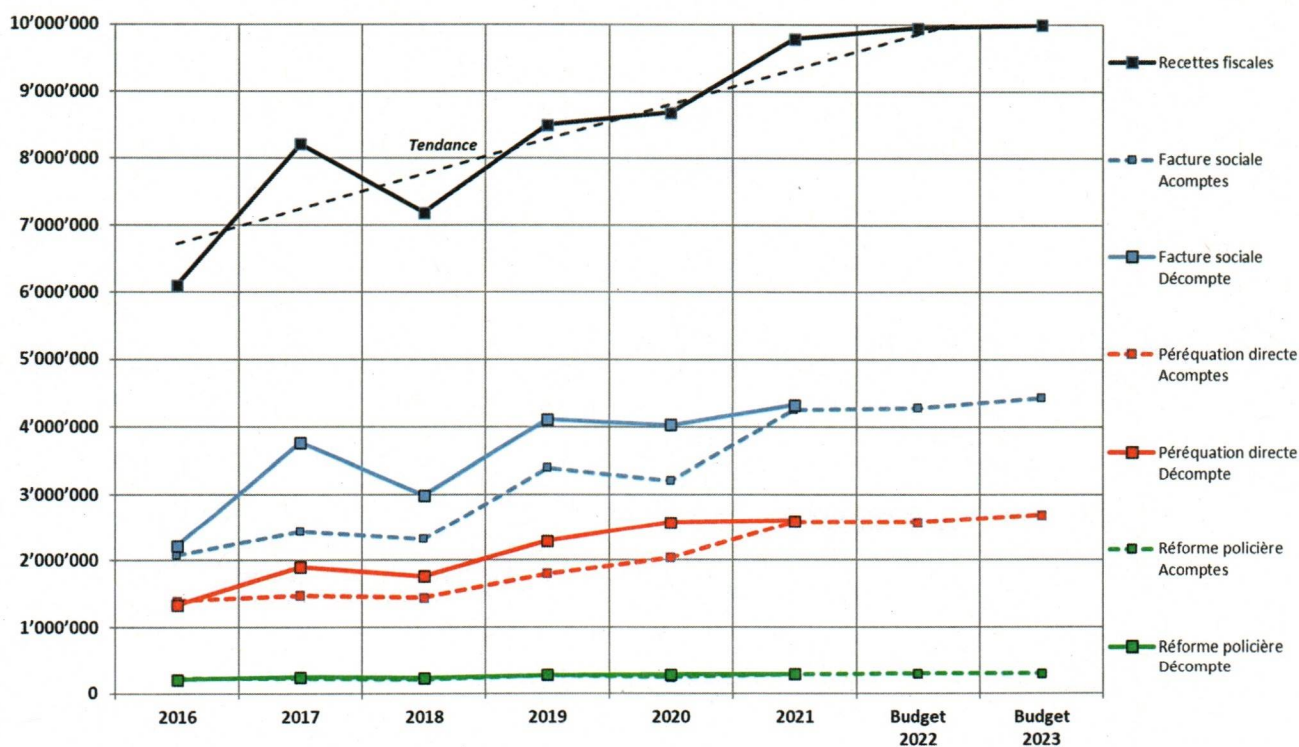
- équilibre budgétaire
- maîtrise des charges dont elle a le contrôle
- amélioration du niveau des recettes.

Avec un **excédent de recettes de CHF 60'000** (contre un excédent de charges de 394'000 prévu au budget 2022), le premier objectif est à peu près atteint cette année.

Bien entendu, comme chaque année ce ne sont que des prévisions et il existe de nombreux éléments pouvant modifier le résultat final (de manière négative ou positive, comme nous l'avons vu lors de l'examen des comptes 2021). Parmi les éléments les plus aléatoires figurent nos recettes fiscales, qui étaient de quelque CHF 9.8 millions aux comptes 2021, un peu mieux que les 9 millions prévus au budget. Nous avons prévu pour 2023 des recettes fiscales totales de quelque CHF 10 millions, très proches de celles du budget 2022.

Nos charges péréquatives définitives (décomptes) étant calculées en fonction des recettes fiscales de l'année en cours et les acomptes de péréquation en fonction des recettes de deux années auparavant, il en résulte de très fortes variations d'une année à l'autre, comme le montre le graphique suivant :

Gingins: Evolution des Recettes fiscales et des Péréquations (CHF)



Nos décomptes de péréquations 2021 étaient très légèrement supérieurs aux acomptes versés, aussi bien pour la Facture sociale (« Cohésion sociale ») que pour la péréquation directe, et on peut s'attendre à une situation similaire en 2022 - 2023. Néanmoins, nos charges péréquatives représentant encore près des trois quarts de nos recettes fiscales, nous avons décidé de faire recours contre la Facture sociale 2021, comme nous l'avons fait déjà en 2019 et 2020.

Nos principales charges sont résumées dans le tableau ci-après :

Charges (CHF '000)	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
Péréquation directe: alimentation	2'692	2'789	2'846
Péréquation directe: décompte année précédente	-	-	69
Facture sociale: alimentation	4'424	4'280	4'323
Facture sociale: décompte année précédente	-	-	-
Réforme policière: alimentation	298	295	290
Réforme policière: décompte année précédente	-	-	-
Sous-total Péréquations	7'414	7'364	7'528
<i>Autres charges "imposées" *</i>	1'479	1'453	1'329
Sous-total charges "imposées"	8'893	8'817	8'857
Attribution réserve pour débiteurs litigieux	-	-	51
Attributions fonds de réserve eau / égouts / déchèterie	-	-	15
Attribution fonds de réserve péréquations	230	700	-
Autres charges "maîtrisées" par la Municipalité	3'106	3'164	3'216
Sous-total charges "maîtrisées"	3'336	3'864	3'282
Total Charges	12'229	12'681	12'139

* Les « Autres charges imposées » incluent les frais scolaires (AEE), entre autres.

On voit que les charges que nous « maîtrisons » dans le cadre du budget 2023 sont de quelque CHF 3.3 millions, soit environ 27% de nos charges totales (contre 31% au budget 2022 et 27% selon les comptes 2021).

Il en ressort que les revenus budgétés pour 2023 sont très proches de ceux du budget 2022, mais nettement plus élevés que ceux des comptes 2021

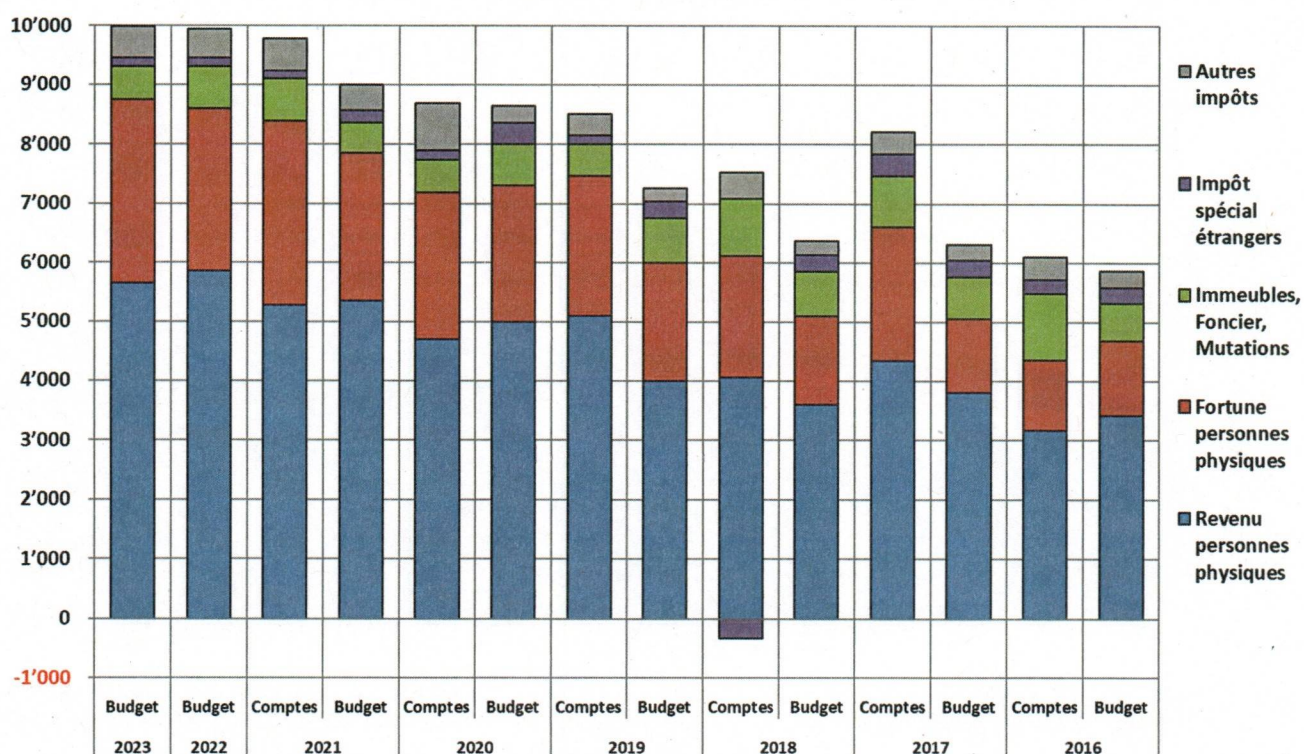
Les impôts représentent quelque 81% du revenu total au budget 2023 mais - contrairement aux charges « maîtrisées », qui sont donc relativement faciles à budgéter - la prévision de ces recettes est notoirement difficile en raison de l'impact potentiel de facteurs tels que :

- l'arrivée et / ou le départ de contribuables importants
- les mutations immobilières
- les impôts sur les gains immobiliers

qui peuvent influencer considérablement l'évolution de nos recettes fiscales d'une année à l'autre.

Le graphique suivant montre l'évolution de nos recettes fiscales selon nos budgets et comptes depuis 2016 :

Evolution des Recettes fiscales (CHF '000)

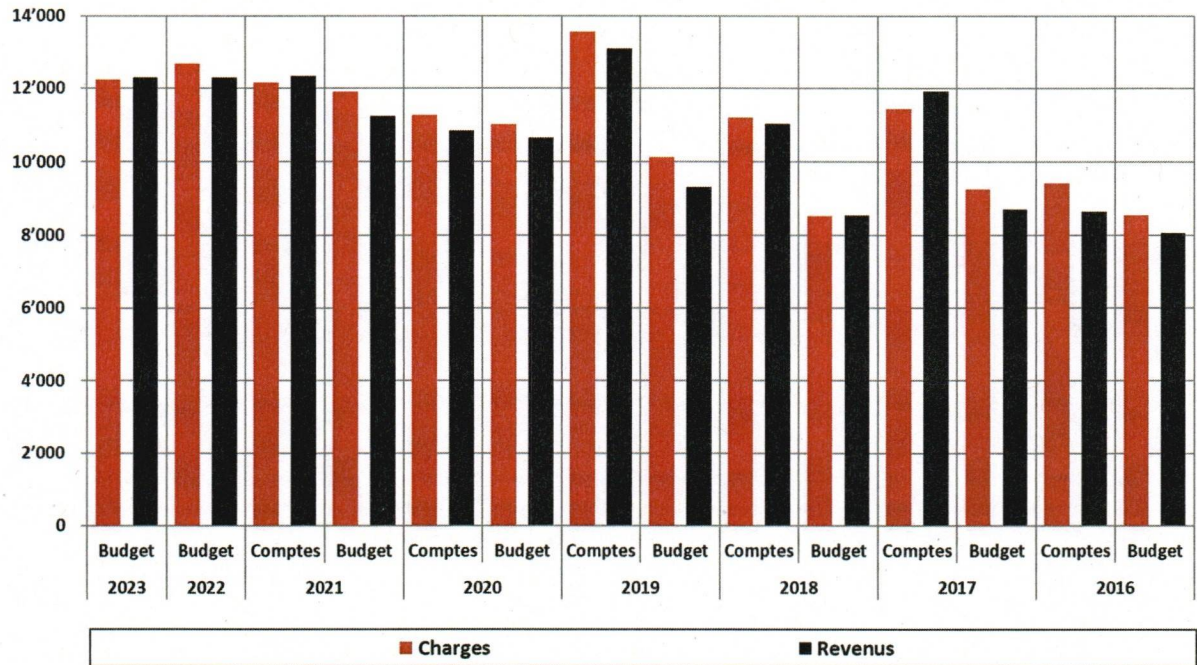


Enfin, le graphique de la page suivante compare l'ensemble des charges et des revenus budgétés et encaissés depuis 2016.

Il en ressort que jusqu'à présent, aussi bien les charges que les revenus sont systématiquement supérieurs aux montants budgétés.

Ceci est en grande partie dû aux écritures de bouclage des comptes (attributions / prélèvements de fonds de réserve, amortissements extraordinaires, etc.), qui ne sont généralement pas prévisibles lors de l'établissement du budget.

Evolution des Charges et des Revenus (CHF '000)



REMARQUES GÉNÉRALES SUR LES CHAPITRES DU BUDGET

Des explications spécifiques sont indiquées en bleu dans le budget par ordre administratif aux pages suivantes, à l'intérieur de chaque rubrique concernée. Quelques remarques complémentaires figurent ci-dessous.

Chapitre 1 : Administration générale

Charges en légère diminution par rapport au budget 2022, qui s'explique, entre autres, par la diminution des frais d'honoraires des archivistes qui ont terminé le traitement des dossiers de construction et la migration de notre hébergement informatique chez Microsoft Azure.

Chapitre 2 : Finances

Charges totales légèrement plus bas que celles du budget 2022 et des comptes 2020, dues essentiellement à la diminution de l'attribution au fonds de réserve péréquations (Rubrique 220.381.9) en raison de l'évolution constatée en 2021-2022 / Revenus quasiment inchangées par rapport à ceux à ceux du budget 2022 et des comptes 2021.

Chapitre 3 : Domaines et bâtiments

Comme annoncé au Conseil, la Municipalité a décidé de mettre un terme à son contrat de gestion immobilière avec la Régie Rytz pour la fin 2022, si bien dans un souci d'optimisation des investissements et que du travail qui découle de la gestion des locations.

On peut également relever sans surprise une augmentation des charges énergétiques.

Chapitre 4 : Travaux

Charges en légère diminution pour les frais d'Entretien du réseau routier (Rubrique 430.314.2 : -28%); aussi pour les frais d'exploitation de la déchèterie grâce au prix de rétrocession élevé des déchets valorisables tels que le papier et le carton (Rubrique 452.435.4).

Chapitre 5 : Instruction publique et cultes

Charges en légère augmentation (Participation ESEP-AEE Rubriques 512.352.2 et 520.352.2) de +1,5% due à l'augmentation des loyers du Collège de Borex-Crassier, du restaurant scolaire et de la piscine. Augmentation prévue du coût de l'électricité pour l'Église (Rubrique 580.312.3).

Chapitre 6 : Police

Les charges sont en diminution en raison de la résiliation de la convention des Assistants de sécurité publique au 31 décembre 2022.

Chapitre 7 : Sécurité sociale

Charges légèrement inférieures à celles du budget 2022, due à la diminution de l'attribution au fonds de réserve de la Facture sociale pour la même raison indiquée au Chapitre 2 ci-dessus (Rubrique 720.381.9 : CHF 150'000 au budget 2023 contre 435'000 au budget 2022).

Les charges du Réseau AEE (rubrique 710.352.22) sont en hausse de 7,5% par suite de la création d'un service RH, d'un alignement des salaires du personnel éducatif à la table FSAE et la capacité de l'UAPE de La Rippe passant de 72 à 84 places.

Chapitre 8 : Services industriels

Le remplacement indispensable d'une conduite d'eau traversant la parcelle N°13 explique cet excédent de charge à la rubrique 810.314.4.

PLAN DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT 2023

Le Règlement sur la comptabilité des communes stipule que la Municipalité établit annuellement le plan des dépenses d'investissements pour présentation au Conseil communal en même temps que le budget de fonctionnement.

Ce plan n'est pas soumis au vote.

1. Dépenses de l'année à valoir sur les crédits d'investissements déjà votés :

- DISREN : montant annuel maximum plafonné au point d'impôt, soit environ CHF 140'000 (P48/2020)
- Réaménagement du complexe sportif Plan B : CHF 3'500'000 (P55/2020)
- Plan directeur de la distribution de l'Eau (PDDE) : CHF168'883 (P13/2022)
- Entretien des canalisations d'eaux claires et eaux usées : CHF 73'500 (P14/ 2022)

2. Dépenses de l'année à valoir sur les crédits d'investissements à voter, estimées à :

- Plan d'Affectation communal (Crédit supplémentaire) : CHF 70'000
- Améliorations structurelles de l'eau Reculets / Dappes : CHF 240'000
- Mise à ciel ouvert du Bam : CHF 75'000
- Remplacement des fenêtres et porte d'entrée de l'école : CHF 140'000.- (financé par la vente de la parcelle N° 774 – attribution au patrimoine financier communal)

3. Mode de financement

En règle générale, les crédits d'investissements sont demandés avec un financement par prêt bancaire.

ABRÉVIATIONS

AAS	Agence d'Assurances Sociales
ACI	Administration Cantonale des Impôts
AdCV	Association des Communes Vaudoises
AEE	Association Intercommunale Enfance et Ecole
AF	Amélioration Foncière
AFC	Administration Fiscale Cantonale
AIAB	Association Intercommunale Asse et Boiron
ASP	Assistant de Sécurité Publique
Asse et Boiron	La Charte Asse et Boiron regroupe les 9 communes de : Arnex, Borex, Chéserey, Crassier, Eysins, Gingins, Grens, La Rippe et Signy-Avenex
ARAS	Association Régionale pour l'Action Sociale
DIRE	Département des Institutions et des Relations Extérieures
ECA	Etablissement Cantonal d'Assurance contre l'Incendie
ESEP	Etablissement Scolaire Elisabeth de Portes
LAJE	Loi sur l'Accueil de Jour des Enfants
LATC	Loi sur l'Aménagement du Territoire et les Constructions
LAVASAD	Loi sur l'Association Vaudoise d'Aide et de Soins à Domicile
LC	Loi sur les Communes
LEDP	Loi sur l'Exercice des Droits Politiques
LEM	Loi sur les Ecoles de Musique
ORPC	Organisation Romande de la Protection Civile
PC	Protection Civile
PDCom	Plan Directeur Communal
PDDE	Plan Directeur de la Distribution de l'Eau
PDL	Plan Directeur Localisé
PGA	Plan Général d'Affectation
PGEE	Plan Général pour l'Evacuation des Eaux
RAS	Régionalisation de l'Action Sociale
RATC	Règlement sur l'Aménagement du Territoire et les Constructions
RCC	Règlement sur la Comptabilité des Communes
RPT	Réforme de la Péréquation financière et de la répartition des Tâches entre la Confédération et les Cantons
SADEC	Société Anonyme pour le traitement des Déchets de la Côte
SAPAN	Société Anonyme pour le Pompage et l'Adduction d'eau du lac pour la région Nyonnaise
SCL	Service des Communes et du Logement
SDCir	Schéma Directeur des Circulations
SDIS	Service de Défense contre l'Incendie et de Secours
SDT	Service du Développement Territorial
SIT	Service de l'Information du Territoire
SPOP	Service de la Population
STEP	Station d'Epuration
STI	Service Technique Intercommunal

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	819'441.45	21'500.00	827'153.15	22'000.00	721'500.44	17'997.10
10	Autorités	150'200.00		169'200.00		165'556.30	80.00
100	Conseil communal	30'000.00		30'000.00		26'018.80	
100.300.3	Jetons de présence et commissions	30'000.00		30'000.00		26'018.80	
101	Municipalité	120'200.00		139'200.00		139'537.50	80.00
101.300.1	Traitements municipalité	101'000.00		101'000.00		104'000.00	
101.303.0	Assurances sociales (AVS/AC/CAF/PC fam.)	5'500.00		5'500.00		6'367.60	
101.305.0	Assurances accidents et maladie	1'200.00		1'200.00		1'234.15	
101.306.9	Frais divers	1'000.00		1'000.00		1'224.85	
101.309.9	Charges diverses	2'500.00		2'500.00			
101.317.1	Réceptions	9'000.00		28'000.00		26'710.90	
	- <i>Nouveau compte : split sous 140.317.1 Manifestations</i>						
101.436.0	Remboursements de tiers						80.00
11	Administration	118'300.00		112'900.00		119'084.20	
110	Secrétariat	111'600.00		106'400.00		109'542.45	
110.301.1	Traitement personnel	87'000.00		80'500.00		85'067.00	
110.303.0	Assurances sociales (AVS/AC/CAF/PC fam.)	8'300.00		8'500.00		8'782.15	
110.304.0	Caisse de pension	13'200.00		13'200.00		14'122.60	
110.305.0	Assurances accidents et maladie	600.00		2'600.00		859.70	
110.306.9	Frais divers	600.00		600.00		631.00	
110.308.0	Assurance-maladie (indemnités journalières)	900.00					
	- <i>Nouveau compte : reclassement charges sociales</i>						
110.309.1	Frais de formation professionnelle	1'000.00		1'000.00		80.00	
111	Administration générale	6'700.00		6'500.00		9'541.75	
111.301.1	Traitement personnel (occasionnel)	3'000.00		3'000.00		5'539.95	
111.303.0	Assurances sociales (AVS/AC/CAF/PC fam.)	200.00		200.00		166.90	
111.304.0	Caisse de pension					122.15	
111.305.0	Assurances accidents et maladie	300.00		300.00		174.90	
111.306.9	Frais divers	2'000.00		2'000.00		3'520.70	
111.308.0	Assurance-maladie (indemnités journalières)	200.00					
	- <i>Nouveau compte : reclassement charges sociales</i>						
111.309.1	Frais de formation professionnelle	1'000.00		1'000.00		17.15	
12	Service de l'économat	13'000.00		14'500.00		12'217.45	
120.310.1	Imprimés et fournitures bureau	3'500.00		5'000.00		3'806.60	
120.310.2	Journaux, documentation	8'000.00		8'000.00		7'432.15	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
12	Service de l'économat	13'000.00	8'000.00	14'500.00	8'500.00	12'217.45	7'577.70
120.311.1	Achats mobilier & machines de bureau	1'000.00		1'000.00		659.85	
120.315.1	Entretien mobilier & machine	500.00		500.00		318.85	
14	Service des intérêts généraux	261'900.00	8'000.00	239'900.00	8'500.00	115'916.14	7'577.70
140.310.2	Publications diverses	2'000.00		2'000.00		2'131.90	
140.311.4	Achat matériel					330.90	
140.317.1	Manifestations	25'000.00					
	- <i>Nouveau compte : split du 101.317.1 Réceptions</i>						
140.318.1	Ports et frais CCP	7'000.00		7'000.00		5'746.47	
140.318.2	Téléphones	5'000.00		5'000.00		4'441.65	
140.318.5	Honoraires et services divers	22'000.00		25'000.00		22'515.70	
	- <i>Archivistes</i>						
	- <i>Recours péréquations</i>						
140.318.6	Primes assurance RC	6'200.00		6'200.00		8'272.90	
140.318.61	Primes assurance Entreprise	9'200.00		9'200.00		8'112.20	
140.318.7	Emoluments	1'000.00		1'000.00			
140.318.9	Frais divers	500.00		500.00		1'246.67	
	- <i>Billets Caribana : revente compte 140.435.0</i>						
140.319.3	Colisations institutions	6'000.00		6'000.00		5'922.05	
140.352.1	AIAB - autorités et finances	11'000.00		11'000.00		10'787.50	
	- <i>Selon budget AIAB</i>						
140.352.6	Conseil régional du district de Nyon	25'000.00		25'000.00		25'140.00	
140.352.61	DISREN	140'000.00		140'000.00		19'568.20	
	- <i>Montant maximum (plafond annuel : 1 point d'impôt)</i>						
140.365.9	Dons, aides, subventions	2'000.00		2'000.00		1'700.00	
140.431.0	Emoluments divers		3'000.00		3'000.00		200.00
140.431.3	Emoluments administratifs		3'000.00		3'000.00		4'800.00
140.435.0	Ventes et prestations de service (verres, drapeau, vin)		2'000.00		2'000.00		2'550.50
140.435.2	Ventes imprimés				500.00		
140.436.2	Remboursements frais/dommages						27.20
15	Affaires culturelles, loisirs	15'200.00		15'500.00		35'376.15	
150.311.3	Bibliothèque communale			500.00		2'694.65	
	- <i>Factures à charge de la bibliothèque</i>						
150.318.2	Téléphone bibliothèque						390.00
150.351.1	Contribution écoles de musique (LEM)	12'200.00		12'000.00		11'941.50	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
15	Affaires culturelles, loisirs	15'200.00	7'500.00	15'500.00	7'500.00	35'376.15	
	- 9.50 par habitant						
150.365.2	Subside, aide musicale (Règlement)	1'000.00		1'000.00		450.00	
150.365.3	Culture, loisirs, dons	2'000.00		2'000.00		19'900.00	
16	Tourisme	7'000.00	7'500.00	7'000.00	7'500.00	7'439.40	7'339.40
160.352.3	Région de Nyon	7'000.00		7'000.00		6'881.45	
160.381.7	Atrib. fonds de réserve					557.95	
160.406.6	Taxe de séjour		7'500.00		7'500.00		7'339.40
17	Sports	137'300.00	6'000.00	150'100.00	6'000.00	167'550.80	3'000.00
170.301.1	Traitement personnel	11'200.00		13'000.00		10'977.70	
170.303.0	Assurances sociales (AVS/AC/CAF/PC fam.)	1'100.00		1'200.00		1'133.45	
170.304.0	Caisse de pension	2'000.00		2'000.00		1'863.60	
170.305.0	Assurances accidents et maladie	250.00		300.00		272.85	
170.306.9	Frais divers	100.00		100.00		91.85	
170.308.0	Assurance-maladie (indemnités journalières)	150.00					
	- <i>Nouveau compte : reclassement charges sociales</i>						
170.311.4	Achat matériel	1'000.00		4'000.00		2'599.65	
170.312.3	Electricité terrains de sport	4'500.00		3'500.00		780.55	
170.314.5	Entretien terrains de sport	7'500.00		20'000.00		23'259.15	
	- <i>Préavis 55 - travaux prévus 2023</i>						
170.315.5	Entretien engins & matériel	2'500.00		5'000.00			
170.352.3	AIAB - salles de gym et piscine	105'000.00		99'000.00		123'722.00	
	- <i>Piscine 9'1000</i>						
	- <i>Salles de gym 14'000</i>						
170.365.3	Subventions, mérites sportifs	2'000.00		2'000.00		2'850.00	
170.427.1	Redevances et locations		6'000.00		6'000.00		3'000.00
18	Transports publics	75'241.45		74'053.15		59'232.05	
180.351.7	Particip. communes compagnies transport	73'741.45		72'553.15		54'931.05	
	- <i>Selon courrier Etat de Vaud 1'265 habitants</i>						
180.352.0	Participation cartes journalières CFF	1'500.00		1'500.00		4'301.00	
19	Service d'informatique	41'300.00		44'000.00		39'127.95	
190.309.1	Cours formation informatique	1'500.00		1'500.00			
190.311.1	Achats divers informatique	5'000.00		2'000.00			
190.315.1	Maintenance informatique	13'000.00		13'000.00		13'782.30	
190.315.11	Hébergement	5'300.00		11'000.00		9'102.35	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
19	Service d'informatique	41'300.00		44'000.00		39'127.95	
190.316.3	Location - photocopies	16'500.00		16'500.00		16'243.30	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	3'000'050.00	10'214'000.00	3'300'400.00	10'174'000.00	3'125'810.45	10'088'757.65
20	Comptabilité générale, caisse, contentieux	86'050.00		84'400.00		81'836.04	
200.301.1	Traitement personnel	62'000.00		60'000.00		58'500.00	
200.303.0	Assurances sociales (AVS/AC/CAF/PC fam.)	5'900.00		6'000.00		6'039.35	
200.304.0	Caisse de pension	10'000.00		10'000.00		9'793.75	
200.305.0	Assurances accidents et maladie	400.00		1'300.00		723.65	
200.306.9	Frais divers	500.00		500.00		803.64	
200.308.0	Assurance-maladie (indemnités journalières)	650.00					
	<i>-Nouveau compte : reclassement charges sociales</i>						
200.310.1	Frais reliure	1'000.00		1'000.00			
200.318.5	Honoraires	5'000.00		5'000.00		4'523.40	
200.318.55	Personnel occasionnel					861.60	
200.318.6	Assurance caution	600.00		600.00		590.65	
21	Impôts	60'000.00	9'990'000.00	80'000.00	9'950'000.00	57'671.40	9'787'308.16
210.318.7	Emoluments	45'000.00		45'000.00		41'303.87	
210.318.9	Frais divers et imputation forfaitaire	2'000.00		2'000.00		7'328.09	
210.329.0	Intérêts rémunérateurs	3'000.00		3'000.00		1'634.60	
210.330.1	Défalcactions	10'000.00		30'000.00		7'404.84	
210.400.1	Impôt sur revenu	5'650'000.00		5'800'000.00		5'281'741.63	
210.400.2	Impôt sur la fortune	3'100'000.00		3'000'000.00		3'102'358.23	
210.400.3	Impôt à la source	70'000.00		60'000.00		65'374.67	
210.400.4	Impôt spécial étrangers	150'000.00		150'000.00		131'790.55	
210.401.1	Impôt bénéfice net sociétés	70'000.00		100'000.00		65'129.75	
210.401.2	Impôt s/capital	5'000.00		5'000.00		1'421.85	
210.401.3	Impôt compl. s/immeubles	10'000.00		10'000.00		11'673.30	
210.402.0	Impôt foncier	250'000.00		250'000.00		255'215.70	
210.404.0	Droits de mutation	300'000.00		250'000.00		451'399.60	
210.405.0	Impôt s/successions	5'000.00		10'000.00		9'290.40	
210.406.1	Impôt s/chiens	15'000.00		15'000.00		15'750.00	
210.410.1	Taxe exploitation débits boissons alcooliques à emporter					132.55	
210.422.1	Intérêts moratoires	30'000.00		40'000.00		26'050.75	
210.441.1	Part impôt gains immobiliers	275'000.00		150'000.00		312'599.35	
210.441.4	Part imposition frontaliers	50'000.00		60'000.00		49'842.05	
210.451.0	RFFA	10'000.00		50'000.00		7'537.78	
22	Service financier	2'854'000.00	224'000.00	3'136'000.00	224'000.00	2'986'303.01	301'449.49
220.318.3	Frais bancaires et autres frais	500.00		500.00		656.70	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
22	Service financier	2'854'000.00	224'000.00	3'136'000.00	224'000.00	2'986'303.01	301'449.49
220.318.7	Emoluments	500.00		500.00			
220.322.2	Intérêts emprunts	85'000.00		85'000.00		77'520.95	
220.330.11	Perte sur débiteurs	1'000.00		1'000.00		202.70	
220.351.0	Compte de régulation					10'189.66	
220.352.0	Fonds de péréquation (alimentation)	2'692'000.00		2'789'000.00		2'846'255.00	
220.380.2	Attribution réserve pour débiteurs litigieux					51'478.00	
220.381.9	Attribution fonds de réserve	75'000.00		260'000.00			
220.422.2	Intérêts/dividendes/placements moyen/long terme		10'000.00		10'000.00		11'700.00
220.436.1	Participations / remboursements					3'648.70	
220.439.9	Produits extraordinaires						29.79
220.441.2	Redistribution taxe CO2		1'000.00		1'000.00		
220.452.0	Fonds de péréquation (couche population)		213'000.00		213'000.00		217'312.00
220.452.1	Solde décompte péréquation année précédente						68'759.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS						
31	Terrain						
310.314.2	Entretien terrains	5'000.00	240'000.00	5'000.00	240'000.00	46'290.10	285'531.50
	- Entretien général						
310.423.2	Fermages, locations		240'000.00		240'000.00		258'545.05
310.452.6	Participation Communes assainissement terrain stand tir 300m.						26'986.45
32	Forêts et pâturages						
320	Forêts						
320.301.1	Traitement garde forestier	93'200.00	263'886.00	90'400.00	309'414.00	90'350.00	304'109.25
320.303.0	Assurances sociales (AVS/AC/CAF/PC fam.)	8'900.00		9'500.00		9'327.65	
320.304.0	Caisse de pension	15'000.00		15'000.00		15'243.10	
320.305.0	Assurances accidents et maladie	1'800.00		2'400.00		2'246.20	
320.306.9	Frais divers	10'000.00		10'000.00		10'440.90	
320.308.0	Assurance-maladie (indemnités journalières)	960.00					
	- Nouveau compte : reclassement charges sociales						
320.310.1	Fournitures bureau	800.00		800.00		2'538.10	
320.314.2	Entretien chemins forestiers	6'000.00		6'000.00		4'539.80	
320.314.4	Sylviculture	25'000.00		25'000.00		23'154.10	
320.314.6	Exploitation forêts	164'540.00		215'400.00		178'630.35	
320.316.1	Loyers	7'200.00		7'200.00		7'200.00	
320.318.2	Téléphones	700.00		700.00		674.70	
320.318.5	Rémunération boursière Triage	3'100.00		3'100.00			
320.319.3	Cotisations	3'000.00		3'000.00		4'300.35	
320.435.5	Vente de bois		111'470.00		157'500.00		174'371.85
320.435.6	Travaux forestiers pour tiers		1'000.00		1'000.00		1'560.00
320.436.9	Remboursement impôt sur huiles minérales		1'500.00		1'000.00		819.30
320.451.8	Participation cantonale		94'916.00		94'914.00		71'218.00
320.452.8	Participation autres communes		55'000.00		55'000.00		56'140.10
321	Pâturages						
321.312.3	Electricité	1'000.00	57'000.00	1'000.00	57'875.00	56'355.10	60'587.10
321.314.1	Entretien chalets	10'000.00		20'000.00		1'839.20	
321.314.2	Entretien réseau routier	8'000.00		6'000.00		19'111.20	
321.314.6	Entretien murs et clôtures	7'400.00		11'900.00		17'122.70	
321.314.61	Entretien pâturages	5'000.00		5'000.00		4'933.90	
321.318.5	Honoraires et service divers	1'000.00				2'320.00	
321.318.6	Primes assurances ECA / RC	5'500.00		5'500.00		4'583.10	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
321	Pâturages						
321.319.3	Cotisations	44'400.00	57'000.00	55'900.00	57'875.00	56'355.10	60'587.10
321.423.1	Loyers	6'500.00	28'000.00	6'500.00	28'000.00	6'445.00	27'950.00
321.423.2	Loyers Redevances		25'000.00		25'000.00		25'000.00
321.436.2	Remboursements frais		1'000.00		1'875.00		4'148.00
321.451.6	Participation cantonale		3'000.00		3'000.00		3'489.10
321.452.8	Participation autres communes & tiers						
35	Bâtiments communaux	608'850.00	754'440.00	599'550.00	737'700.00	648'184.14	725'260.90
350	Maison de commune / Dépendance	60'450.00	69'000.00	62'600.00	69'000.00	65'252.10	73'900.00
350.301.1	Traitement personnel	7'000.00		6'500.00		6'760.00	
350.303.0	Assurances sociales (AVS/AC/CAF/PC fam.)	700.00		700.00		697.30	
350.304.0	Caisse de pension	1'000.00		1'000.00		1'046.00	
350.305.0	Assurances accidents et maladie	150.00		200.00		167.90	
350.306.9	Frais divers	100.00		100.00		120.00	
350.308.0	Assurance-maladie (indemnités journalières)	100.00					
	- <i>Nouveau compte : reclassement charges sociales</i>						
350.311.3	Achat mobilier					199.90	
350.311.4	Achat matériel	500.00		500.00		51.85	
350.312.3	Electricité	3'000.00		2'000.00		1'266.35	
350.312.4	Mazout	7'800.00		6'000.00		5'645.90	
350.313.3	Achat fournitures - marchandises - produits nettoyage	2'500.00		2'500.00		3'110.75	
350.314.1	Entretien bâtiments	2'000.00		2'000.00		6'470.95	
350.315.3	Entretien mobilier & équipements	1'000.00		1'000.00		493.75	
350.318.5	Honoraires régie			2'500.00		2'586.70	
	- <i>Reprise gestion</i>						
350.318.6	Primes assurances ECA / RC	2'000.00		5'000.00		4'034.75	
350.331.2	Amortissements patrimoine administratif	32'600.00		32'600.00		32'600.00	
350.423.1	Loyers bâtiments patrimoine financier		69'000.00		69'000.00		73'900.00
351	Salle communale	93'550.00	84'590.00	95'500.00	67'300.00	72'828.45	76'457.00
351.301.1	Traitement personnel	24'500.00		29'200.00		26'260.00	
351.303.0	Assurances sociales (AVS/AC/CAF/PC fam.)	2'500.00		3'000.00		2'710.50	
351.304.0	Caisse de pension	4'500.00		4'500.00		4'096.95	
351.305.0	Assurances accidents et maladie	500.00		800.00		652.75	
351.306.9	Frais divers	500.00		500.00		470.00	
351.308.0	Assurance-maladie (indemnités journalières)	250.00					
	- <i>Nouveau compte : reclassement charges sociales</i>						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
351	Salle communale	93'550.00	84'590.00	95'500.00	67'300.00	72'828.45	76'457.00
351.311.3	Achat mobilier	1'000.00		1'000.00			
351.311.4	Achat matériel	1'000.00		1'000.00			
351.312.3	Electricité	12'000.00		8'000.00		5'904.05	
351.312.4	Mazout	19'500.00		15'000.00		8'227.20	
351.313.3	Achat fournitures - marchandises - produits nettoyage	2'500.00		2'500.00		3'089.90	
351.314.1	Entretien bâtiment	6'000.00		6'000.00		3'982.70	
351.314.11	Conciergerie externe	5'000.00		5'000.00		4'840.55	
351.315.3	Entretien mobilier & équipements	10'000.00		15'000.00		9'603.95	
351.318.6	Primes assurances ECA / RC	3'800.00		4'000.00		2'989.90	
351.427.1	Loyers groupement scolaire grande salle		43'560.00		36'300.00		42'350.00
351.427.10	Location de tiers grande salle		5'000.00		1'000.00		2'075.00
351.452.2	Participation groupement scolaire aux charges		36'030.00		30'000.00		32'032.00
352	Ecole	163'950.00	235'850.00	151'950.00	236'400.00	154'080.83	250'718.55
352.301.1	Traitement personnel	27'900.00		19'500.00		31'355.80	
352.303.0	Assurances sociales (AVS/AC/CAF/PC fam.)	2'700.00		3'000.00		3'237.35	
352.304.0	Caisse de pension	3'500.00		3'000.00		3'756.05	
352.305.0	Assurances accidents et maladie	600.00		600.00		878.95	
352.306.9	Frais divers	400.00		400.00		430.00	
352.308.0	Assurance-maladie (indemnités journalières)	300.00					
	- Nouveau compte : reclassement charges sociales						
352.311.2	Achat mobilier	4'000.00		4'000.00		317.40	
	- Mobilier pour 1 classe						
352.311.4	Achat matériel	2'000.00		2'000.00		4'643.15	
352.312.3	Electricité	4'500.00		3'000.00		4'023.95	
352.312.4	Mazout	24'700.00		19'000.00		12'340.80	
352.313.3	Achat fournitures - marchandises - produits nettoyage	4'500.00		4'500.00		8'498.68	
352.314.1	Entretien école	10'000.00		10'000.00		47'592.35	
352.314.11	Conciergerie externe	10'500.00		10'500.00		12'102.20	
352.315.3	Entretien mobilier & équipements	2'000.00		2'000.00		2'988.55	
352.318.5	Honoraires régie			1'000.00		588.00	
	- Reprise gestion						
352.318.6	Primes assurances ECA / RC	3'900.00		7'000.00		3'327.60	
352.331.2	Amortissements patrimoine administratif	62'450.00		62'450.00		18'000.00	
	- Préavis 36/2018 -> 44'450						
	- Préavis 13/2017 -> 18'000						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Ecole	163'950.00	235'850.00	151'950.00	236'400.00	154'080.83	250'718.55
352.423.1	Loyers appartement école		16'000.00		16'000.00		16'800.00
352.427.1	Loyers scolaires école		64'700.00		64'700.00		65'199.98
352.427.2	Loyers UAPE		62'530.00		63'100.00		63'695.34
352.436.0	Remboursements de tiers						12'611.75
352.436.3	Remboursements de dommages						286.50
352.452.2	Participation du groupement scolaire aux charges		70'510.00		70'500.00		70'014.98
352.452.21	Participation UAPE aux charges		22'110.00		22'100.00		22'110.00
353	Bâtiments divers	19'200.00	12'600.00	17'500.00	12'600.00	199'784.35	7'982.30
353.311.4	Achat matériel	500.00		500.00		206.45	
353.312.3	Electricité	3'000.00		2'000.00		1'040.25	
353.312.4	Mazout	5'200.00		4'000.00		2'742.40	
353.313.3	Achat fournitures - marchandises - produits nettoyage	500.00		500.00		105.45	
353.314.1	Entretien bâtiments	1'000.00		1'000.00		120.00	
353.318.2	Téléphones	500.00		500.00		624.40	
353.318.6	Primes assurances ECA / RC	500.00		1'000.00		346.40	
353.331.2	Amortissements patrimoine administratif	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
353.332.1	Amortissements supplémentaires					186'599.00	
353.423.1	Loyers places de parc		12'000.00		12'000.00		7'054.60
353.427.1	Loyers patrimoine administratif		600.00		600.00		600.00
353.436.0	Remboursements de tiers						327.70
354	Auberge de La Croix-Blanche	168'200.00	110'400.00	166'500.00	110'400.00	10'057.46	56'600.00
354.312.3	Electricité	1'500.00		1'000.00		109.65	
354.314.1	Entretien bâtiment	10'000.00		10'000.00		1'292.40	
354.318.5	Honoraires régie			1'500.00		3'613.20	
	- Reprise gestion						
354.318.6	Primes assurances ECA / RC	6'700.00		4'000.00		5'042.21	
354.330.3	Amortissements patrimoine financier	150'000.00		150'000.00			
	- Préavis 32/2018						
354.423.1	Loyers		110'400.00		110'400.00		56'600.00
355	Auberge de La Poste / Immeuble attenant	83'300.00	140'000.00	85'000.00	140'000.00	91'690.35	124'231.70
355.301.1	Traitement personnel	4'900.00		4'600.00		4'732.00	
355.303.0	Assurances sociales (AVS/AC/CAF/PC fam.)	500.00		500.00		488.25	
355.304.0	Caisse de pension	700.00		700.00		732.40	
355.305.0	Assurances accidents et maladie	100.00		100.00		117.85	
355.306.9	Frais divers	100.00		100.00		84.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
355	Auberge de La Poste / Immeuble attenant						
355.308.0	Assurance-maladie (indemnités journalières)	83'300.00	140'000.00	85'000.00	140'000.00	91'690.35	124'231.70
	- <i>Nouveau compte : reclassement charges sociales</i>	100.00					
355.312.3	Electricité	1'500.00		1'000.00		313.55	
355.312.4	Mazout	10'400.00		8'000.00		7'806.45	
355.313.3	Achat fournitures - marchandises - produits nettoyage	500.00		500.00		64.40	
355.314.1	Entretien bâtiment	10'000.00		10'000.00		13'867.90	
	- (2022 : dépassement suite incendie)						
355.315.3	Entretien mobilier & équipements	5'000.00		5'000.00		10'736.95	
355.318.5	Honoraires régie			5'000.00		3'879.90	
	- <i>Reprise gestion</i>						
355.318.6	Primes assurances ECA / RC	2'500.00		2'500.00		1'866.70	
355.330.3	Amortissements patrimoine financier	47'000.00		47'000.00		47'000.00	
355.423.1	Loyers		140'000.00		140'000.00		121'535.00
355.436.0	Remboursements de tiers						2'696.70
356	Bâtiment postal						
356.312.4	Mazout	7'800.00		6'000.00		4'113.65	
356.318.5	Honoraires régie			1'500.00		1'290.90	
	- <i>Reprise gestion</i>						
356.318.6	Primes assurances ECA / RC	700.00		1'000.00		472.80	
356.423.1	Loyers		37'000.00		37'000.00		36'880.20
357	Les Fruitières						
357.314.1	Entretien	1'700.00	48'000.00	4'000.00	48'000.00	2'041.50	48'000.00
357.318.5	Honoraires régie	1'000.00		1'000.00			
	- <i>Reprise gestion</i>			2'000.00		1'540.10	
357.318.6	Primes assurances ECA / RC	700.00		1'000.00		501.40	
357.423.1	Loyers		48'000.00		48'000.00		48'000.00
358	Abri PC						
358.312.3	Electricité	8'500.00		7'000.00		45'621.10	33'311.15
358.314.1	Entretien bâtiment	4'500.00		3'000.00		1'767.85	
358.318.6	Assurance incendie	2'000.00		2'000.00		42'449.75	
358.436.3	Remboursements de dommages (part des assurances)	2'000.00		2'000.00		1'403.50	48.00
358.480.1	Prélèvements sur fonds de réserve						33'263.15
359	Bâtiment défense contre l'incendie						
359.312.3	Electricité	1'500.00	17'000.00	1'000.00	17'000.00	950.65	17'180.00
		1'500.00		1'000.00		950.65	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
359	Bâtiment défense contre l'incendie	1'500.00	17'000.00	1'000.00	17'000.00	950.65	17'180.00
359.427.1	Loyers		17'000.00		17'000.00		17'180.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	1'022'542.00	549'500.00	1'035'159.00	563'500.00	1'200'251.94	640'402.24
41	Service technique	105'500.00	18'000.00	103'900.00	18'000.00	92'658.10	12'192.65
410.301.1	Traitement personnel	57'600.00		55'900.00		55'900.00	
410.303.0	Assurances sociales (AVS/AC/CAF/PC fam.)	5'500.00		5'800.00		5'771.00	
410.304.0	Caisse de pension	9'500.00		9'500.00		9'575.50	
410.305.0	Assurances accidents et maladie	1'100.00		1'500.00		1'389.60	
410.306.9	Frais divers	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
410.308.0	Assurance-maladie (indemnités journalières)	600.00					
	- <i>Nouveau compte : reclassement charges sociales</i>						
410.310.2	Publications enquêtes	2'000.00		2'000.00		890.85	
410.318.5	Service Technique Intercommunal STI	20'000.00		20'000.00		12'779.05	
410.318.51	Système d'information du Territoire SIT	8'000.00		8'000.00		5'152.10	
410.431.3	Emoluments permis de construire		3'000.00		3'000.00		3'749.50
410.436.2	Remboursements de frais		15'000.00		15'000.00		8'443.15
42	Service de l'urbanisme	5'000.00		15'000.00		9'903.60	3'300.00
420.318.5	Honoraires	5'000.00		15'000.00		9'903.60	
420.436.2	Remboursements de frais						3'300.00
43	Routes	240'105.00	1'000.00	257'122.00	1'000.00	352'329.15	8'213.45
430.301.1	Traitement personnel	55'400.00		53'000.00		51'498.30	
430.303.0	Assurances sociales (AVS/AC/CAF/PC fam.)	5'300.00		5'581.00		5'240.05	
430.304.0	Caisse de pension	9'005.00		9'005.00		7'975.20	
430.305.0	Assurances accidents et maladie	1'100.00		1'336.00		1'261.20	
430.306.9	Frais divers	400.00		400.00		960.85	
430.308.0	Assurance-maladie (indemnités journalières)	600.00					
	- <i>Nouveau compte : reclassement charges sociales</i>						
430.311.4	Achat matériel	6'000.00		5'000.00		2'935.85	
	- <i>Ensemble de machines électriques</i>						
430.312.3	Electricité éclairage public	4'500.00		3'000.00		3'502.95	
430.312.4	Frais de carburant	4'000.00		3'000.00		4'009.50	
430.313.5	Marchandises diverses	3'000.00		3'000.00		4'438.70	
430.314.2	Entretien réseau routier	50'000.00		70'000.00		44'665.95	
	- <i>Chemin des Cheseaux -> 21'000</i>						
430.314.3	Entretien signalisation/éclairage public	8'000.00		8'000.00		15'339.20	
430.315.4	Entretien matériel & véhicules	6'000.00		5'000.00		5'495.80	
430.316.3	Location balayeuse	12'000.00		12'000.00		7'432.80	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
43	Routes	240'105.00	1'000.00	257'122.00	1'000.00	352'329.15	8'213.45
	- Y compris contrat d'entretien						
430.318.2	Téléphones	1'000.00		1'000.00		1'200.00	
430.318.5	Honoraires	2'000.00		6'000.00		3'338.70	
430.318.6	Assurances et taxes	3'000.00		3'000.00		2'550.80	
430.331.1	Amortissements Génie civil et assainissement	68'800.00		68'800.00		68'800.00	
430.332.1	Amortissements supplémentaires					121'683.30	
430.436.2	Remboursements frais		1'000.00		1'000.00		1'812.00
430.436.3	Remboursements de dommages						964.00
430.452.7	Participation autres communes						5'437.45
44	Parcs, promenades, cimetières	78'900.00	1'500.00	61'600.00	1'500.00	125'975.95	
440.332.1	Amortissements supplémentaires					58'012.95	
440	Parcs et promenades	60'000.00		49'800.00		54'199.30	
440.301.1	Traitement personnel	36'800.00		28'000.00		31'535.30	
440.303.0	Assurances sociales (AVS/AC/CAF/PC fam.)	3'500.00		2'900.00		3'127.70	
440.304.0	Caisse de pension	4'600.00		4'600.00		4'028.00	
440.305.0	Assurances accidents et maladie	700.00		1'300.00		914.55	
440.306.9	Frais divers	500.00		500.00		251.55	
440.308.0	Assurance-maladie (indemnités journalières)	400.00					
	- Nouveau compte : reclassement charges sociales						
440.311.4	Achat matériel	2'000.00		2'000.00		1'617.20	
440.311.41	Mobilier urbain					1'343.10	
440.312.4	Frais de carburant	1'000.00		1'000.00		429.70	
440.313.4	Approvisionnement jardins	4'500.00		4'500.00		7'357.20	
440.314.5	Entretien parcs et terrains	3'500.00		2'500.00		1'602.65	
440.315.5	Entretien véhicules, engins & matériel	1'500.00		1'500.00		1'060.45	
440.318.6	Assurances et taxes	1'000.00		1'000.00		931.90	
441	Cimetière	18'900.00	1'500.00	11'800.00	1'500.00	13'763.70	
441.301.1	Traitement personnel	11'800.00		5'400.00		8'604.80	
441.303.0	Assurances sociales (AVS/AC/CAF/PC fam.)	1'200.00		600.00		848.70	
441.304.0	Caisse de pension	900.00		900.00		1'187.55	
441.305.0	Assurances accidents et maladie	250.00		300.00		238.85	
441.306.9	Frais divers	100.00		100.00		70.60	
441.308.0	Assurance-maladie (indemnités journalières)	150.00					
	- Nouveau compte : reclassement charges sociales						
441.313.4	Fournitures diverses	1'500.00		1'500.00		530.15	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
441	Cimetière	18'900.00	1'500.00	11'800.00	1'500.00	13'763.70	
441.352.4	Participation Centre funéraire					2'283.05	
441.436.1	Participations/remboursements	3'000.00	500.00	3'000.00	500.00		
441.436.2	Remboursements frais		1'000.00		1'000.00		
45	Ordures ménagères et déchèterie	341'172.00	337'000.00	343'437.00	333'000.00	336'416.44	
450	Ordures ménagères	77'018.00	62'000.00	76'512.00	60'000.00	71'754.53	71'754.53
450.301.1	Traitement personnel	5'900.00		5'700.00		3'493.50	
450.303.0	Assurances sociales (AVS/AC/CAF/PC fam.)	600.00		600.00		361.05	
450.304.0	Caisse de pension	968.00		968.00		521.65	
450.305.0	Assurances accidents et maladie	150.00		144.00		86.80	
450.306.9	Frais divers	100.00		100.00		27.75	
450.308.0	Assurance-maladie (indemnités journalières)	100.00					
	- <i>Nouveau compte : reclassement charges sociales</i>						
450.311.4	Achat matériel	2'000.00		2'000.00		2'746.06	
450.318.8	Enlèvement & élimination ordures	61'000.00		61'000.00		60'284.72	
450.352.6	Participation SADEC	6'200.00		6'000.00		4'233.00	
450.434.2	Taxe au sac		62'000.00		60'000.00	63'988.31	
450.481.2	Prélèvement financements spéciaux					7'766.22	
452	Déchèterie, compostage	264'154.00	275'000.00	266'925.00	273'000.00	264'661.91	264'661.91
452.301.1	Traitement personnel	63'200.00		62'000.00		67'577.25	
452.303.0	Assurances sociales (AVS/AC/CAF/PC fam.)	6'100.00		6'529.00		6'971.15	
452.304.0	Caisse de pension	10'534.00		10'534.00		10'558.58	
452.305.0	Assurances accidents et maladie	1'200.00		1'562.00		1'679.80	
452.306.9	Frais divers	1'000.00		1'000.00		813.25	
452.308.0	Assurance-maladie (indemnités journalières)	700.00					
	- <i>Nouveau compte : reclassement charges sociales</i>						
452.311.4	Achat matériel	3'000.00		3'000.00		3'766.88	
452.314.1	Entretien déchèterie	6'000.00		6'000.00		10'641.91	
	- <i>Entretien courant => 2'000</i>						
	- <i>Renforcement surface sous bennes compactrices => 4'000</i>						
452.316.3	Location	19'000.00		19'000.00		18'830.00	
452.318.6	Primes assurances ECA / RC	120.00				88.95	
452.318.8	Enlèvement et élimination	148'000.00		152'000.00		124'628.23	
452.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	1'000.00		1'000.00			
452.331.2	Amortissements	4'300.00		4'300.00		4'300.00	
452.381.2	Attribution financements spéciaux					14'805.91	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
452	Déchèterie, compostage	264'154.00	275'000.00	266'925.00	273'000.00	264'661.91	264'661.91
452.424.0	Récupération de créances					699.16	
452.434.2	Taxes forfaitaires annuelles		98'000.00		96'000.00	93'587.63	
452.435.4	Déchets recyclés		35'000.00		26'000.00	44'944.67	
452.452.8	Participation Chésereux-Trélex		142'000.00		151'000.00	125'430.45	
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	236'800.00	185'000.00	221'100.00	185'000.00	262'334.20	262'334.20
460.301.1	Traitement personnel	32'400.00		33'000.00		31'801.55	
460.303.0	Assurances sociales (AVS/AC/CAF/PC fam.)	3'100.00		3'500.00		3'283.40	
460.304.0	Caisse de pension	5'000.00		5'000.00		4'948.83	
460.305.0	Assurances accidents et maladie	650.00		900.00		790.90	
460.306.9	Frais divers	300.00		300.00		267.45	
460.308.0	Assurance-maladie (indemnités journalières)	350.00					
	- Nouveau compte : reclassement charges sociales						
460.311.4	Achat de machines, mat. expl. et d'entretien	1'000.00				142.92	
460.312.3	Electricité	6'500.00		6'000.00		6'018.07	
460.313.3	Produits pour nettoyage et désinfection	10'000.00		10'000.00		8'985.80	
460.314.1	Entretien station (bâtiment)	1'000.00		1'000.00		19'987.06	
460.314.4	Entretien réseau	50'000.00		40'000.00		36'686.95	
460.314.41	Contrôle raccordements EU/EC	40'000.00		40'000.00		64'333.27	
460.315.4	Entretien installations techniques	2'000.00		2'000.00		2'815.36	
460.318.2	Téléphones	1'000.00		1'000.00		1'345.52	
460.318.5	Honoraires	1'500.00		1'500.00		3'453.87	
460.318.6	Primes assurances ECA / RC	1'600.00		2'000.00		1'188.35	
460.318.8	Evacuation des boues	25'000.00		20'000.00		36'712.55	
460.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	500.00				851.00	
460.319.1	Taxe fédérale sur les eaux usées	25'000.00		25'000.00		22'131.00	
460.330.1	Défalcation sur taxes	15'000.00		15'000.00			
460.330.2	Nettoyage TVA						
460.331.1	Amortissements	14'900.00		14'900.00		1'690.35	
460.434.1	Taxes raccordement		35'000.00		35'000.00	50'815.95	
460.434.2	Taxes périodiques		30'000.00		30'000.00	24'454.30	
460.434.3	Taxes entretiens des collecteurs		80'000.00		80'000.00	65'994.65	
460.452.6	Participation Chésereux (station+micropolluants)		40'000.00		40'000.00	67'760.00	
460.481.1	Prélèvement financement spéciaux					53'309.30	
47	Cours d'eau et digues	15'065.00	7'000.00	33'000.00	25'000.00	20'634.50	17'945.50
470.301.1	Traitement personnel	1'500.00				873.35	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
47	Cours d'eau et digues	15'065.00	7'000.00	33'000.00	25'000.00	20'634.50	17'945.50
470.303.0	Assurances sociales (AVS/AC/CAF/PC fam.)	150.00				89.80	
470.304.0	Caisse de pension	250.00				130.60	
470.305.0	Assurances accidents et maladie	100.00				21.80	
470.306.9	Frais divers	15.00				6.95	
470.308.0	Assurance-maladie (indemnités journalières)	50.00					
	- <i>Nouveau compte : reclassement charges sociales</i>						
470.314.7	Entretien cours d'eau	3'000.00		3'000.00		542.00	
470.318.5	Honoraires	10'000.00		30'000.00		18'970.00	
	- <i>Mise à l'enquête projet du Bam</i>						
470.451.6	Participation cantonale		7'000.00		25'000.00		17'945.50

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	856'828.30	7'000.00	844'378.30	7'000.00	795'072.30	9'705.05
51	Enseignement primaire	416'100.00		410'800.00		406'851.60	
512.352.2	Participation ESEP (AEE)	416'100.00		410'800.00		406'851.60	
52	Enseignement secondaire	388'300.00		385'700.00		354'129.75	
520.352.2	Participation ESEP (AEE)	388'300.00		385'700.00		354'129.75	
54	Office d'orientation professionnelle	2'000.00		2'000.00		1'768.00	
540.352.2	Participation à Nyon	2'000.00		2'000.00		1'768.00	
56	Service médical et dentaire	6'500.00	1'000.00	6'500.00	1'000.00	6'052.20	772.80
560.318.5	Honoraires	1'000.00		1'000.00		772.80	
560.352.4	Participation clinique dentaire	5'500.00		5'500.00		5'279.40	
560.432.0	Facturation de soins		1'000.00		1'000.00		772.80
58	Temples et cultes	43'928.30	6'000.00	39'378.30	6'000.00	26'270.75	8'932.25
580.301.1	Traitement personnel	5'600.00		5'200.00		5'403.30	
580.303.0	Assurances sociales (AVS/AC/CAF/PC fam.)	550.00		600.00		569.90	
580.304.0	Caisse de pension	800.00		800.00		830.40	
580.305.0	Assurances accidents et maladie	150.00		100.00		134.55	
580.306.9	Frais divers	100.00		100.00		96.00	
580.308.0	Assurance-maladie (indemnités journalières)	100.00					
	- <i>Nouveau compte : reclassement charges sociales</i>						
580.312.003	Electricité salle paroisse	750.00		500.00		98.40	
580.312.3	Electricité église	12'000.00		8'000.00		892.10	
580.313.1	Fournitures diverses	500.00		500.00			
580.313.3	Achat fournitures - marchandises - produits nettoyage église	1'000.00		1'000.00		383.15	
580.313.33	Achat fournitures - marchandises - produits nettoyage salle paroisse	1'000.00		1'000.00		311.35	
580.314.1	Entretien église	2'000.00		2'000.00		1'887.70	
580.314.11	Entretien salle paroisse	1'000.00		1'000.00			
580.315.3	Entretien mobilier et installations techniques	5'000.00		5'000.00		175.00	
	- <i>Eclairage</i>						
580.318.6	Assurance	1'300.00		1'500.00		912.20	
580.352.2	Participation communautés catholique+langue allemande	7'078.30		7'078.30		9'959.90	
580.352.20	Participation à paroisse de la Dôle	5'000.00		5'000.00		4'616.80	
580.452.2	Participation copropriétaires église et/ou paroisse		6'000.00		6'000.00		8'932.25

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE						
61	Corps de police	495'310.00	38'060.00	512'500.00	32'000.00	488'518.63	34'686.28
610	Police communale	328'060.00	8'560.00	349'000.00	9'000.00	332'070.85	8'590.15
610.301.1	Traitement surveillance bus scolaires	322'060.00	8'560.00	319'000.00	9'000.00	308'177.65	8'590.15
610.303.0	Assurances sociales (AVS/AC/CAF/PC fam.)	8'000.00		7'800.00		7'444.40	
610.305.0	Assurances accidents et maladie	300.00		800.00		327.05	
610.308.0	Assurance-maladie (indemnités journalières)	160.00		400.00		132.20	
	- <i>Nouveau compte : reclassement charges sociales</i>	100.00					
610.318.9	Mesures anti-déprédations	11'000.00		10'000.00		10'575.00	
	- <i>Securitas : augmentation de 4%</i>						
610.351.1	Péréquation Réforme policière	297'500.00		295'000.00		289'689.00	
610.351.2	Solde décompte réforme policière année précédente					10.00	
610.381.9	Attribution fonds de réserve	5'000.00		5'000.00			
610.436.1	Participations/remboursements		8'560.00		9'000.00		8'590.15
	- <i>Coût total surveillance bus scolaires est pris en charge par l'AEE</i>						
611	Sécurité publique communale	6'000.00		30'000.00		23'893.20	
611.352.1	Participations charges	6'000.00		30'000.00		23'893.20	
62	Contrôle des habitants	61'250.00	20'000.00	58'500.00	20'000.00	61'505.80	19'177.83
620.301.1	Traitement personnel	40'000.00		37'400.00		38'350.00	
620.303.0	Assurances sociales (AVS/AC/CAF/PC fam.)	3'900.00		3'900.00		3'959.35	
620.304.0	Caisse de pension	6'000.00		6'000.00		6'000.30	
620.305.0	Assurances accidents et maladie	300.00		600.00		473.95	
620.306.9	Frais divers	600.00		600.00		587.95	
620.308.0	Assurance-maladie (indemnités journalières)	450.00					
	- <i>Nouveau compte : reclassement charges sociales</i>						
620.310.9	Service PP et SPOP	10'000.00		10'000.00		12'134.25	
620.431.2	Emoluments		20'000.00		20'000.00		19'177.83
63	Police sanitaire	2'000.00	2'000.00	3'000.00	3'000.00	3'052.05	2'584.30
630.352.4	Incineration des déchets camés	2'000.00		3'000.00		3'052.05	
630.427.2	Redevance d'utilisation et recettes diverses		2'000.00		3'000.00		2'584.30
65	Défense contre l'incendie	73'000.00	7'500.00	73'000.00	73'000.00	66'821.53	4'334.00
650.315.6	Entretien matériel et extincteurs	20'000.00		20'000.00		16'100.00	
	- <i>Remplacement de 3 bornes hydrantes 15'000</i>						
	- <i>Divers 5'000</i>						

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
65	Défense contre l'incendie	73'000.00	7'500.00	73'000.00		66'821.53	4'334.00
650.318.9	Prestations de services	1'000.00		1'000.00		1'200.00	
650.352.1	Participation SDIS	52'000.00		52'000.00		49'521.53	
650.451.1	Participation sécurité publique		7'500.00				
650.465.1	Remboursements ECA						4'334.00
66	Protection civile	31'000.00		29'000.00		25'068.40	
660.315.6	Entretien matériel	3'000.00		3'000.00			
660.318.6	Assurances	1'000.00		1'000.00			
660.352.1	Participation ORPC	27'000.00		25'000.00		25'068.40	

 - Coût p/habitant CHF 21.63

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	4'891'900.00		5'027'200.00		4'540'992.35	2'488.00
71	Service social	311'700.00		309'200.00		212'144.35	
710.351.5	Fondation accueil de jour enfants - FAJE	6'300.00		6'200.00		6'285.00	
710.352.22	AEE réseau	299'900.00		279'000.00		187'521.40	
710.352.5	APAS et AAS	5'000.00		21'000.00		18'086.55	
	- Repris par DGCS						
710.366.5	Aide communale	500.00		3'000.00		251.40	
72	Prévoyance sociale cantonale (Cohésion sociale)	4'574'000.00		4'715'000.00		4'322'733.00	2'488.00
720.351.5	Participation à charges cantonales	4'424'000.00		4'280'000.00		4'322'733.00	
720.381.9	Attribution fonds de réserve	150'000.00		435'000.00			
720.452.1	Solde décompte facture sociale année précédente						2'488.00
73	Santé publique	6'200.00		3'000.00		6'115.00	
730.311.6	Equipement & matériel spécialisé	3'000.00		3'000.00		2'972.50	
730.365.5	Participation soins à domicile (LAVASAD)	3'200.00				3'142.50	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS						
81	Service des eaux	144'700.00	144'000.00	85'250.00	144'000.00	167'843.65	167'843.65
810.301.1	Traitement personnel	6'000.00	144'000.00	8'500.00	144'000.00	167'843.65	167'843.65
810.303.0	Assurances sociales (AVS/AC/CAF/PC fam.)	600.00		900.00		6796.50	
810.304.0	Caisse de pension	1'300.00		1'300.00		698.45	
810.305.0	Assurances accidents et maladie	150.00		200.00		1'085.45	
810.306.9	Frais divers	100.00		100.00		168.20	
810.308.0	Assurance-maladie (indemnités journalières)	100.00				97.75	
	- <i>Nouveau compte : reclassement charges sociales</i>						
810.311.4	Achat compteurs d'eau	1'500.00		1'500.00		773.20	
810.312.1	Achat eau SAPAN - SI NYON	13'000.00		13'000.00		1'359.78	
810.312.3	Electricité	4'700.00		3'500.00		5'105.15	
810.314.1	Entretien station & réservoirs	10'000.00		10'000.00		9'549.41	
810.314.4	Entretien réseau	80'000.00		15'000.00		36'523.80	
	- <i>Remplacement conduite parcelle 13</i>						
810.318.2	Réservoir Pontet - téléphone	250.00		250.00		216.88	
810.318.5	Honoraires	1'000.00		5'000.00		8'224.17	
810.330.2	Nettoyage TVA					7'460.24	
810.331.1	Amortissements	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
810.352.6	Participation frais exploitation SAPAN	18'000.00		18'000.00		17'216.00	
810.381.3	Attribution financements spéciaux					64'568.67	
810.427.3	Location compteurs d'eau		8'000.00		8'000.00		6'752.00
810.431.9	Emoluments administratifs		6'000.00		6'000.00		5'628.75
810.434.1	Taxes raccordement		30'000.00		30'000.00		74'028.55
810.435.1	Vente eau		100'000.00		100'000.00		81'434.35

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
Total		12'229'221.75	12'289'386.00	12'680'990.45	12'287'489.00	12'139'464.35	12'337'368.72
Excédent			60'164.25	393'501.45			197'904.37