



C O M M U N E D E
PRANGINS

Commune de Prangins
Municipalité

Préavis No. 7/21
au Conseil Communal

Budget 2022

Délégué municipal : Jean de Wolff

Table des matières

Introduction	5
Préambule	8
Compte de fonctionnement	18
Charges et revenus par nature	58
Charges et revenus par nature et par direction	62
Conclusions	69
Annexes :	
• Autofinancement	77
• Emprunts et intérêts	81
• Effectif du personnel	85
• Plan d'investissements	88

Introduction

Introduction

Madame la Présidente,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions de la loi sur les communes (art 4), du règlement sur la comptabilité des communes (art. 5) et du règlement du conseil communal de Prangins (art 18), nous vous soumettons le projet de budget communal pour l'année 2022.

L'établissement du budget selon les critères décrits dans ce préavis fait ressortir un excédent de charges de :

CHF 141'466

L'autofinancement pour l'année 2022 présente un montant de :

CHF 931'990

Préambule

1. Préambule

1.1 Environnement économique général

Le baromètre conjoncturel du KOF (kof.ethz.ch) a baissé en août 2021 pour le 3^{ème} mois consécutif après avoir atteint son plus haut niveau historique en mai 2021. Ce chiffre reste toutefois globalement positif, de sorte que la reprise économique, suite à la pandémie, devrait se poursuivre au cours des prochains mois. La quatrième vague de la pandémie, qui se précise de plus en plus, alimente toutefois les craintes sur le fait que l'activité économique sera à nouveau entravée dans un avenir proche.

Certains secteurs de l'économie souffrent toutefois particulièrement. La restauration, le tourisme et l'événementiel sont encore en pleine crise. Un autre secteur important pour la commune fait également les frais de la baisse du trafic, à savoir les transports publics. L'ensemble des opérateurs de transports enregistre par exemple des baisses de trafic et de recettes de 20 à 40% entre 2019 et 2021, la dernière année pré-Covid. La commune étant cliente directe d'un de ces opérateurs (TPN) pour les lignes 805 et 811 en subira directement certaines conséquences.

1.2 Impact de l'environnement économique sur la commune de Prangins

Le budget 2022 de la Commune de Prangins a du fait de sa faible exposition à l'impôt sur les personnes morales, été moins impacté au niveau des recettes par l'environnement particulier liée au COVID que celui de nombreuses communes vaudoises. On peut considérer à ce stade que l'effet de cette pandémie au niveau économique et fiscal, s'il n'est pas totalement sans risque pour la commune de Prangins est peu déterminant. En effet 90% des revenus fiscaux de la commune sont tirés de l'impôt des personnes, dont les revenus n'ont que peu été affectés par la crise, contrairement aux revenus de certaines entreprises. On peut donc s'attendre à ce que les principaux revenus fiscaux de la commune ne souffrent pas significativement à l'avenir et que l'effet principal de la croissance soit la démographie estimée pour notre commune à environ +1% par an et l'économie estimée actuellement par le SECO en croissance pour 2022 entre 3% et 3.6%.

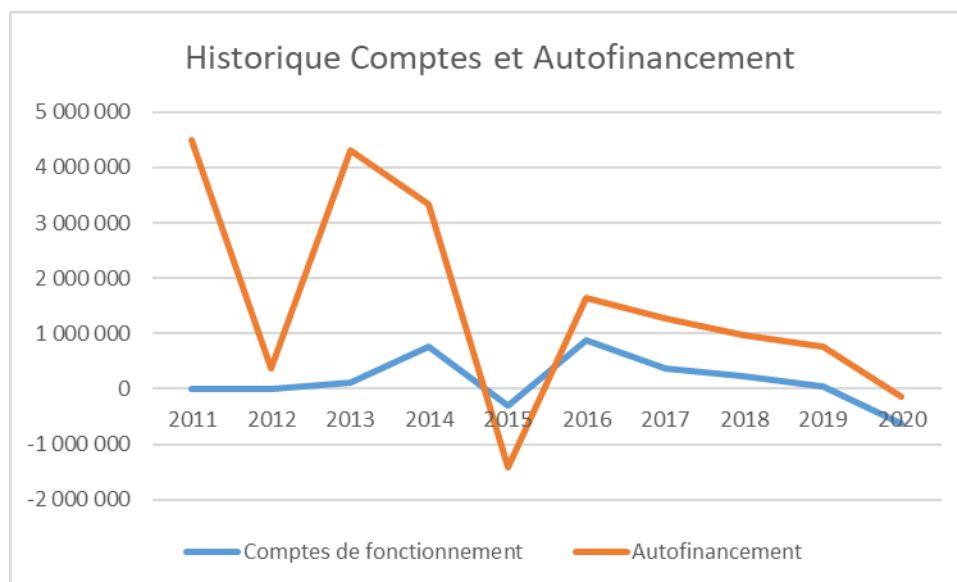
1.3 Interactions avec le Canton

La commune est toujours dépendante de ses interactions avec le Canton au titre de la péréquation et surtout de la facture sociale (= cohésion sociale) ce qui pèse historiquement lourdement ses finances. Les incertitudes concernant le calendrier et le traitement de l'initiative populaire « SOS Communes * » nous obligent à construire un budget et une planification à moyen-long terme qui est à ce stade encore indépendante d'un changement structurel concernant la facture sociale et la péréquation.

**SOS Commune demande la reprise totale à charge du canton de la participation des communes à la cohésion sociale, en échange d'une bascule de 15 pts d'impôts communaux. Pour mémoire, les comptes cantonaux dégagent chaque année depuis plus de 10 ans 600 Mios de bénéfices en moyenne. Même en 2020, les comptes cantonaux se sont révélés positifs et les excédents structurels cantonaux sont sans doute appelés à se poursuivre malgré la pandémie.*

1.4 Situation et évolution des comptes communaux

En 2020, pour la première fois depuis 2015, les comptes de fonctionnement de notre commune ont présenté des excédents de charges et les marges d'autofinancement ont été négatives. Ceci est l'aboutissement logique de la dernière décennie qui a connu une baisse régulière de l'autofinancement de la commune pour arriver finalement en 2020 à un autofinancement négatif.



Notre capacité d'autofinancement en 2019 (MA/RFE = 2.55 %) était déjà insuffisante. Celle de 2020 était bien entendu négative, également en comparaison de la valeur moyenne des communes vaudoises, qui était de 7.3 % en 2019. L'affirmation déjà exprimée les années passées dans le présent rapport reste d'actualité ; une marge d'autofinancement de l'ordre de CHF 2'000'000.- permettrait d'approcher cette moyenne et de sécuriser le financement des investissements futurs.

La Municipalité a dans cet environnement, également analysé l'évolution probable des comptes de la commune pour la décennie à venir et conclu que l'embellie espérée interviendrait progressivement durant la décennie. Dans ces circonstances, la Municipalité a pris ses responsabilités cette année, en proposant une augmentation du taux d'imposition communal (cf. : Préavis No. 3/21 - Arrêté d'imposition pour l'année 2022). Elle entend ainsi tout d'abord tendre vers un équilibre des comptes et surtout améliorer son autofinancement, ce qui est sa responsabilité. Elle entend par cette augmentation conserver la qualité des services et la capacité de maintenance de ses biens communaux ainsi rendre, sa capacité à la commune de réaliser de nouveaux projets. En parallèle la Municipalité entend poursuivre sa politique de maîtrise des charges de fonctionnement.

Le Conseil communal a dans sa séance du 14 octobre 2021 reporté à une séance ultérieure, fixée depuis au 2 novembre, sa décision sur le préavis No. 3/21 - Arrêté d'imposition pour l'année 2022 - qui propose d'établir le taux communal d'impôt à 59.0% de l'impôt cantonal de base. Par ailleurs la Municipalité a dans sa séance du 25 octobre décidé, au vu de la réduction du montant des acomptes de la facture sociale reçu le 7 octobre 2021, d'amender le point 2 des conclusions du préavis et d'établir

le taux communal d'impôt à 58%, plutôt qu'à 59%, de l'impôt cantonal de base. Le présent préavis est basé sur cette hypothèse.

2. Situation prévisionnelle 2021

Le budget 2021 approuvé par le Conseil communal laisse apparaître un excédent de charges de CHF 2'820'549.- et une marge d'autofinancement négative de CHF 3'084'520.-. Comme indiqué en page 7 du préavis No. 3/21 - Arrêté d'imposition pour l'année 2022 - une bonne surprise est potentiellement survenue avec l'arrivée d'un montant extraordinaire de 3 à 4 millions au titre de l'impôt anticipé. Ce montant faisait toutefois peut-être déjà partie du solde débiteur au 1^{er} janvier 2021 et de l'impôt sur le revenu des années précédentes et améliore donc la situation d'endettement mais pas forcément l'augmentation des comptes.

3. Situation prévisionnelle 2022 – 2026

Pour la législature, les hypothèses de croissance économique sont de 3 à 3.6% en 2021 puis de 1.56% par la suite. Au niveau démographique une augmentation de 1% par an est attendue sur la législature, avec des années plates et des pics certaines années, sans doute déjà en 2022 avec l'ouverture du quartier du Clos.

Globalement les attentes de croissance des recettes fiscales, hors augmentation d'impôt, sont de 4.26% pour 2022 représentant environ CHF 1 million, ce à quoi se rajoutent CHF 0.9 million par an en lien avec l'augmentation d'impôt proposée dans le préavis No. 3/21. Au total la croissance d'impôt attendue en 2022 est environ de CHF 1.9 million. Par la suite nous ajouterons selon la planification financière environ 2.5% en moyenne par an, représentant 600 mille francs chaque année.

Ces augmentations de revenus serviront toutefois d'abord à combler le trou d'autofinancement, qui rappelons-le était budgété à CHF 3 millions en 2021.

La principale inconnue demeure l'évolution de la facture sociale cantonale qui est historiquement en croissance de 3% par an. L'effet escompté de reprise de la facture sociale par le Canton commencera à déployer ses effets dès 2022, mais ses effets les plus importants ne se feront vraiment sentir que progressivement durant la présente et prochaine législature.

4. Budget 2022

Le projet de budget 2022 est comme indiqué ci-dessus marqué par une augmentation d'environ 1.9 million depuis les comptes 2020 des revenus d'impôts, ce qui résulte en une baisse des revenus

directs (RFE) de CHF 1.3 million. Une des raisons de cette baisse est que les revenus des comptes 2020 bénéficient d'éléments spécifiques à 2020 tels que par exemple un retour de péréquation de CHF 2.2 millions. Il est à noter également que la compensation de la Réforme fiscale et financement de l'AVS (RFFA) d'environ CHF 300'000.-, perçue par la commune en 2021 au titre de compensation pour la facture sociale, n'existe plus. En conséquence l'augmentation nette des revenus décrite ci-dessus en est réduite d'autant.

Il est également marqué par une réduction d'environ CHF 2.3 millions des dépenses directes (CFE). Comme chaque année une grande part de cette baisse est constituée des charges péréquatives (participation à la cohésion sociale, péréquation directe, réforme policière) qui, selon les acomptes 2022, reçus le 7 octobre dernier, représentent près de CHF 12.5 millions (voir analyse ci-après).

Voici quelques informations sur les évolutions importantes des charges au sein des services ayant eu lieu en 2021 ou projetées pour 2022.

4.1. Service Affaires sociales, enfance & jeunesse

De nouvelles lignes budgétaires apparaissent dans le compte 57 Accueil parascolaire afin de faire une distinction entre :

- l'APEMS (accueil des enfants de 8 à 12 ans en milieu scolaire), Nr de compte 570 ;
- et les projets jeunesse, incluant le nouveau centre d'animation, Nr de compte 571.

L'augmentation budgétaire liée à la création d'un nouveau poste au compte 571 est partiellement compensée par la diminution correspondante au Compte 570. Sur ces comptes 570, nous notons :

- Une augmentation des inscriptions et donc du nombre d'auxiliaires, certains contrats passant en fixe (du fait de la loi) ;
- Une augmentation des prestations avec, depuis la rentrée 2021 l'accueil parascolaire le matin.

Par ailleurs un sondage a démontré l'intérêt des jeunes, qui font leur scolarité à Nyon dès 12 ans, de disposer d'un lieu de rencontre et de loisirs adapté à leur âge et situé sur leur commune, ce qui leur permettrait de partager du temps dans un lieu de rencontre sécurisé. L'avantage pour la Commune : intégrer les jeunes dans le tissu social du village, et développer une compétence dans les activités socio-culturelles. On constate avec ce genre de projet une diminution des incivilités (tags sauvages, littering, bruits et tapages nocturnes). La présence des animateurs socio-culturels permet de renforcer l'autonomie des uns, de cadrer des autres.

Un centre social en phase pilote a été créé afin de répondre à ce besoin. Le budget de ce centre pour 2022, est globalement de CHF 120'000.-. Le poste des ressources humaines y représente la plus grosse partie des charges budgétaires. Un premier bilan sera tiré pour le Conseil du mois de décembre 2021.

Un bilan définitif de ce nouveau centre sera fait début 2022 pour pouvoir tirer des leçons de l'expérience, afin qu'au printemps, si elle se révèle positive, un préavis puisse être déposé pour le cas échéant pérenniser l'existence de ce centre.

Il est à noter que la salle du Vieux-Pressoir pourra continuer à être mis à la disposition de la population les jours où il n'est pas occupé par le centre.

4.2. Service Environnement

La Municipalité souhaite ouvrir une nouvelle ligne en faveur de subventions pour des projets privés en faveur de la biodiversité car ces actions de particuliers ne sont pas couvertes par les subventions du fond climat.

Un tiers des espèces animales et végétales et près de la moitié des milieux naturels sont menacés. Les solutions sont connues et simples, à commencer par ce qui concerne nos milieux bâtis. Beaucoup peut être fait pour créer des conditions favorables à la nature dans les milieux construits. Arborisation des parcelles, utilisation de matériaux évitant l'imperméabilisation des sols, végétalisation des toitures plates, renoncement à la plantation d'espèces envahissantes comme les lauriers, préférence à des haies vives constituées d'espèces indigènes favorables à de nombreuses autres espèces d'oiseaux ou de petits mammifères, incitation à la création de biotopes et à l'utilisation d'éclairages extérieurs limitant les nuisances pour la faune nocturne et enfin vitrages réduisant les risques de collision pour les oiseaux.

Le budget des subventions pour les projets privés en faveur de la biodiversité se monte pour le début à CHF 10'000.-.

4.3. Service Travaux publics, déchets, voirie & espaces verts

L'augmentation de la population principalement au Clos et le vieillissement de certains équipements va provoquer une augmentation des coûts généraux au niveau de la gestion des déchets et des infrastructures sportives. Par ailleurs, diverses acquisitions d'équipements pour les travaux de chantiers et de voirie sont nécessaires.

Au niveau de la présentation des comptes il est à noter la séparation dès 2022 du compte du chapitre 4 précédemment intitulé «Service Technique» en deux comptes distincts, soit celui du Service Bâtiments d'une part et celui du service Travaux publics, déchets, voirie & espaces verts d'autre part.

4.4. Transports Publics

Les charges nettes (après déduction des revenus et des subventions) de transports publics, en lien avec l'offre TPN pour la ligne urbaine 805 et les contributions au Canton pour les lignes Inter-urbaines (811 et Noctambus) sont quant à elles attendues en hausse importante et ce en lien avec la situation très difficile du trafic public. Les revenus des entreprises de transports publics sont en effet en baisse de 20 à 40% par rapport à la période pré-Covid et aucune reprise n'est anticipée pour 2022. La différence entre les factures payées par la commune en 2021, et le montant budgété par les TPN et le canton pour les 2 lignes 805 et 811 se monte au total à près de CHF 400'000.-.

Il est à noter également un changement de comptabilisation en ce qui concerne la facture des TPN. Jusqu'en 2021 les frais de transport pour la ligne 805 étaient comptabilisés nets des revenus du transport au débit du compte « Frais de transport (ligne 805) » Nr 180.3188. Désormais les revenus du transport de la ligne 805 seront comptabilisés au crédit du compte « Participation du canton et recettes

de transport » Nr 180.4515. Il en résultera une augmentation mécanique des revenus et des charges globales de transport d'un montant d'environ CHF 165'000.-, sans que le résultat n'en soit impacté.

4.5. Informatique

L'installation du nouveau système de gestion informatique va se faire progressivement pour être totalement opérationnel dès le 1^{er} janvier 2022. Ensuite l'ancien système va fonctionner encore pendant le 1^{er} trimestre 2022 pour être complètement désactivé le 31 mars 2022. Le matériel appartenant à l'ancien fournisseur ne peut être racheté et sera repris par ce dernier. En conséquence le paiement mensuel de l'ordre de 12'000 à notre ancien fournisseur va se terminer au 31 mars 2022. Les services de notre nouveau fournisseurs ERP Prime Technology sont eux déjà actifs et facturés depuis le 1.1.2021 afin d'assurer la transition.

Un nouveau matériel informatique standard (PC et tablettes) devra donc être acquis début 2022 pour environ CHF 40'000.- afin d'équiper les deux tiers environ des collaborateurs (trices) utilisant le matériel informatique appartenant à notre ancien fournisseur. Une reconfiguration pour environ CHF 35'000.- de l'ensemble du parc devra être faite vu que les services de messagerie, d'hébergement, de sécurisation, de monitoring et de support informatique général prestés par l'ancien fournisseur ne seront plus disponibles dès le 1.4.2022. Le nouveau fournisseur d'ERP ne gère en effet que l'hébergement de ses propres logiciels. Enfin de nouvelles licences Microsoft Office devront être acquises en remplacement de celles qui étaient intégrées dans la prestation de service de notre ancien fournisseur.

4.6. Service Ressources humaines

La Municipalité entend, comme défini dans le programme de législature, continuer à remplir ses tâches essentielles et assumer ses missions de service public tout en apportant un soin à maintenir des prestations de qualité. Une équipe motivée et professionnelle est la meilleure garante de ce défi que nous relevons au quotidien.

Dans ce but elle révisé la politique Ressources Humaines de la commune et spécifiquement le règlement du personnel communal, ce qui nécessitera pour ce dernier document un préavis Municipal et une approbation du Conseil Communal. Elle va également se doter d'un système salarial transparent et équitable tant pour le personnel fixe que pour les auxiliaires.

La formation continue des collaborateurs (trices), ainsi que celle de nos apprentis restent une priorité et la compétence a été transférée du service RH aux différents services ce qui est reflété dans la présentation des comptes

Face à une période budgétaire complexe, la politique des RH force à contenir l'augmentation de postes de travail et à mener une politique salariale prudente. Néanmoins, la fidélisation et le bien-être de nos collaborateurs reste une priorité afin d'assumer les prestations de qualité requises.

A noter que la banque nationale suisse table sur une inflation de 0.5% pour 2021. Les collaborateurs (trices) avaient par ailleurs bénéficié dès 2020 d'une baisse de 1 point de leur participation la caisse de pension et une inflation négative. Ces divers éléments participent à une légère augmentation du pouvoir d'achat des collaborateurs (trices) sur les 24 derniers mois.

La Municipalité ne prévoit donc pas d'augmentation linéaire des rémunérations des employés de la commune mais quelques ajustements pour des collaborateurs (trices) ayant franchi des paliers en termes de compétences ou de responsabilité. La somme totale de ces augmentations est budgétée à 1% du total des salaires soit CHF 28'000.-. Une réserve de CHF 85'000.- a d'autre part été prévue au budget afin de palier le surcoût des remplacements éventuels non couverts de collaborateurs par les assurances, en cas de maladie, accident ou maternité.

La variation des effectifs EPT (équivalents plein temps), de l'augmentation des tâches au sein d'un service ou de la répartition des tâches entre les services ayant eu lieu courant 2021 est résumée ci-après.

- Au service Administration générale & relations extérieures, une centralisation des tâches a été effectuée en lien avec l'ensemble des courriers et documents municipaux sortants (+ 20 % de tâches) et une reprise des tâches simples auparavant effectuées par l'archiviste a été décidée. L'augmentation des tâches n'a pas engendré d'augmentation des EPT du service. Par ailleurs, une réorganisation des ressources humaines a eu lieu suite à un départ et en prévision d'un très prochain départ à la retraite.
- Au service Finance une augmentation de 20% EPT suite à une réorganisation des ressources humaines.
- Au service Contrôle des habitants, la réorganisation des ressources humaines a donné lieu à une diminution de 20% EPT.
- Au service Urbanisme, le retour de 15% EPT qui avait été abandonné, faute d'autres alternatives, en août 2020 suite au départ de l'ancienne responsable de service et une augmentation de 5% EPT suite à la reprise dès le début de législature de l'ensemble des tâches en lien avec la planification de la mobilité.
- Au service Environnement, une augmentation de 15% EPT afin de pouvoir faire face à l'accroissement des tâches.
- Au service Travaux publics, déchets, voirie & espaces verts une augmentation de 30% d'un poste administratif afin de pouvoir faire face aux nombreux projets à suivre dans ce service dès le début de la nouvelle législature.
- Au service Bâtiments, une augmentation de 20% d'un concierge ainsi que la réorganisation des ressources humaines liées aux tâches administratives, notamment les locations de salles, en prévision d'un très prochain départ à la retraite.

La variation des effectifs (EPT) pour 2022 se résume par :

- Au service Affaires sociales, enfance & jeunesse, le passage en poste fixe à 60 % d'un poste existant d'auxiliaire.

Les détails des EPT se trouvent également au chapitre « Effectif du personnel » en annexe du préavis.

Globalement une augmentation des charges du personnel communal en lien avec les augmentations budgétées de 1% du total des salaires soit CHF 28'000.-, la réserve de CHF 85'000.- pour palier au surcoût de remplacement éventuel, l'ensemble des décisions prises en 2021 et les projections futures en 2022, de l'ordre de CHF 225'000.- soit 7% est prévue.

4.7. Péréquation (facture sociale, péréquation directe, dépenses thématiques, réforme policière)

Les acomptes 2022, basés sur l'année 2020 ont été reçus le 7 octobre 2021. Ils ne sont à ce stade que des acomptes et le décompte final interviendra au premier semestre 2023. Le montant global est de CHF 12'467'900.-, soit en baisse de 26% par rapport au budget 2021, où ils se montaient globalement à CHF 16'803'000.-, mais en augmentation de 5% par rapport aux comptes 2020, où ils se montaient globalement à CHF 11'902'029.-. La totalité des charges péréquatives représente 57 % de nos recettes fiscales budgétées pour 2022.

4.7.1. Facture sociale

Acompte 2022 de participation communale à la facture sociale : CHF 7'443'300.-, soit en baisse de 22% par rapport au budget 2021, où elle se montait à CHF 9'627'700.-, mais en augmentation de 7% par rapport aux comptes 2020, où elle se montait à CHF 6'904'414.-.

La part à charge des communes se monte pour 2022 à CHF 810 millions contre CHF 842 millions en 2020. En d'autres termes, le Canton a, en tenant compte d'une croissance absolue de 3%, repris une partie estimée à CHF 60 millions soit 7.5% par rapport au montant initialement envisagé pour 2022, ce qui explique sans doute en partie le montant plus modéré que prévu pour cette année des acomptes de la facture sociale pour Prangins. Le montant des acomptes reçus pour 2022 est donc un peu inférieur à l'hypothèse basse retenue pour calculer le point d'impôt dans la planification financière.

4.7.2. Péréquation directe (intercommunale)

Acompte 2022 de participation communale nette à la péréquation : CHF 4'620'500.-, soit en baisse de 31% par rapport au budget 2021 où elle se montait à CHF 6'734'800.-, mais stable par rapport aux comptes 2020, où elle se montait à CHF 4'630'178.-. Le montant des acomptes reçus pour 2022 est en ligne avec l'hypothèse basse retenue dans la planification financière pour calculer le point d'impôt.

4.7.3. Dépenses thématiques

La Commune de Prangins n'est pas concernée par les dépenses thématiques (transports et forêts).

4.7.4. Réforme policière

Acompte 2022 de participation communale : CHF 404'100.-, soit en baisse de 9% par rapport au budget 2021 où elle se montait à CHF 440'500.-, mais en hausse de 10% par rapport aux comptes 2020, où elle se montait à CHF 367'437.-.

4.8. Amortissement et fonds de réserve

Le budget 2022 prévoit des prélèvements aux réserves et financements spéciaux pour un montant de CHF 803'100.00. Le détail en est donné en page 77.

Le budget 2022 prévoit également des attributions pour un montant de CHF 470'325.- aux financements spéciaux. Le détail en est donné en page 77.

Le budget 2022 ne prévoit pas d'amortissements supplémentaires en plus des amortissements financiers obligatoires, lesquels se montent à CHF 1'406'231.-. Le détail en est donné en page 77.

Sur la base de ce qui précède, notre commune prévoit des comptes déficitaires à hauteur de CHF 142'466.- et une marge d'autofinancement positive à hauteur de CHF 930'990.- pour 2022.

5. Evolution financière des revenus et charges épurés

5.1 Comptes 2020 - Budgets 2021 -2022 - Estimation 2023-2026

Analyse prospective 2021 - 2026							
	Selon Comptes	Selon Budget	Budget proposé	Prévision	Prévision	Prévision	Prévision
Année	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Nombre habitants	4080	4145	4185	4225	4226	4307	4349
Revenus RFE	31 463 610	30 546 105	30 206 095	31 342 972	31 954 106	32 449 009	33 296 412
Charges CFE	31 612 230	33 630 625	29 274 105	29 689 843	30 124 643	30 579 178	31 054 148
Marge d'autofinancement	-148 620	-3 084 520	931 990	1 653 129	1 829 463	1 869 831	2 242 264
Dépenses d'investissements financées par les taxes affectées	0	0	550 000	4 820 000	4 400 000	2 000 000	0
Dépenses d'investissements financées par l'impôt communal	1 324 929	254 000	2 822 000	7 030 000	4 294 000	700 000	0
Endettement total (administratif et financier)	32 180 033	35 518 553	37 958 563	48 155 434	55 019 970	55 850 139	53 607 875

5.2 Hypothèses

- A. Population au 1.1.2022 – 4145 habitants
- B. Augmentation des rentrées fiscales entre 2020 et 2022 de 10% soit environ CHF 1.9 million grâce d'abord à la croissance économique de 3.3% et démographique de 2% sur la période et à l'augmentation dès 2022 d'impôt de 3 points sur certaines catégories d'impôts (revenu, fortune, source, étrangers et personnes morales) représentant environ CHF 0.9 million. Il est à noter que les revenus des comptes 2020 bénéficient d'un retour de péréquation de CHF 2.2 millions qui est un fait spécifique à 2020 et qui n'est pas intégré dans le budget 2022.
- C. Baisse des charges (directes et péréquatives) entre 2020 et 2022 de 10% soit environ CHF 3 millions. Cette baisse est particulièrement due à la baisse des charges de péréquation par rapport à 2020, qui était une année affectée par des retours négatifs de péréquation du passé et par une charge annuelle 2020 fort élevée, en lien avec une bonne année 2018.
- D. Plafond d'endettement sur la législature 2021-2026 : CHF 55 millions, sous réserve d'acceptation par le Conseil.

Compte de fonctionnement

Tableau du budget

		Budget 2022		Budget 2021	Comptes 2020
		Charges	Revenus		
1	Administration générale	7'530'200.00	4'122'000.00	6'657'790.00	6'350'325.85
				-3'822'000.00	-3'686'031.74
10	Autorités	683'950.00	20'000.00	634'650.00	573'528.09
100	DEC Conseil communal	91'750.00		91'750.00	71'899.19
100.3001	Rétribution des autorités (indemnités fixes et uniques)	23'700.00		23'700.00	23'550.00
100.3003	Jetons de présence des autorités et commissions	45'000.00		45'000.00	35'547.00
100.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	2'000.00		2'000.00	1'795.75
100.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	50.00		50.00	36.75
100.3063	Frais de représentation	1'500.00		1'500.00	1'588.60
100.3101	Imprimés et fournitures de bureau	8'000.00		8'000.00	8'075.09
100.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	500.00		500.00	88.00
100.3170	Frais de réceptions et de manifestations	10'000.00		10'000.00	
100.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)	1'000.00		1'000.00	1'218.00
101	DEC Municipalité	592'200.00	20'000.00	542'900.00	501'628.90
* 101.3001	Rétribution des autorités	418'500.00		325'000.00	325'327.55
101.3003	Vacations des Autorités			55'000.00	49'095.00
101.3004	Commissions extraparlamentaires	6'000.00		6'000.00	4'432.50
101.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	34'200.00		29'400.00	30'904.95
101.3040	Caisse de pension, part employeur	52'000.00		52'000.00	36'943.20
101.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	10'500.00		9'500.00	9'176.85
101.3063	Frais de représentation	15'000.00		15'000.00	6'943.15
101.3098	Soutien commerçants Covid-19				6'549.00
101.3099	Charges diverses des autorités	6'000.00		6'000.00	5'915.15
101.3170	Frais de réceptions et de manifestations	40'000.00		40'000.00	20'841.55
101.3185	Honoraires et frais d'expertises	10'000.00		5'000.00	5'500.00
101.4361	Remboursement de jetons de présence et charges sociales		20'000.00		
11	Administration	536'750.00	3'500.00	518'850.00	621'955.44
				-27'800.00	-109'342.41
110	DEC Service Administration générale	536'750.00	3'500.00	518'850.00	621'955.44
				-27'800.00	-109'342.41
110.3012	Salaires du personnel occasionnel			8'000.00	8'850.00
110.3013	Salaires des apprentis	35'600.00		24'850.00	12'734.40
110.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	3'000.00		2'000.00	272.20
110.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	1'300.00		1'000.00	565.25
110.3061	Frais de transport	1'000.00		1'000.00	70.00
110.3063	Frais de représentation	1'000.00		1'000.00	67.30
110.3090	Frais pour la formation professionnelle du personnel	5'000.00			
110.3091	Frais pour la formation professionnelle des apprentis	5'000.00		3'250.00	2'153.26
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	30'000.00		30'000.00	32'437.80
110.3102	Livres, journaux, documentation, publications	6'000.00		6'000.00	5'597.90
110.3109	Matériel divers	3'000.00		3'000.00	1'500.15
* 110.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	5'000.00		1'000.00	1'205.65
110.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau	500.00		500.00	501.15
110.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)	13'000.00		13'000.00	10'439.51
110.3183	Supports communication	15'000.00		13'000.00	11'117.05
* 110.3185	Honoraires et frais d'expertises	30'000.00		10'000.00	16'528.22
110.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	7'000.00		7'000.00	6'678.50
110.3189	Frais divers relatifs aux élections et votations	5'000.00		14'000.00	2'276.70
110.3192	Redevance radio-télévision	400.00		400.00	365.00
110.3193	Cotisations à des institutions de droit privé	11'000.00		11'000.00	12'035.95
110.3521	Participation DISREN	15'000.00		24'300.00	105'461.46
110.3522	Participation à des charges d'administration d'autres communes (Région de Nyon)			20'000.00	81'760.00

Remarques

101.3001 CF Préavis 4/21.

110.3111 Différents aménagements greffe - cafétéria.

110.3185 CHF 15'000.- : archives
CHF 5'000.- : conseils en assurances
CHF 10'000.- : bilan au sein des bureaux de l'administration communale en vue d'améliorer les bonnes pratiques au quotidien et de diminuer notre empreinte carbone.

Tableau du budget

		Budget 2022		Budget 2021	Comptes 2020
		Charges	Revenus		
110.3651	Aides pour la justice et la sécurité publique	800.00		800.00	817.60
* 110.3659	Dons, aides et subventions	10'000.00			
110.3901	Imputations internes de frais de personnel	333'150.00		323'750.00	308'520.39
110.4311	Emoluments de chancellerie				-96.00
110.4313	Emoluments administratifs: permis divers, naturalisations		3'000.00	-3'000.00	-2'150.00
110.4352	Vente d'imprimés, matériel, lois, règlements, plans, livres		500.00	-500.00	-310.00
110.4361	Remboursement de traitements et charges sociales				-1'077.00
110.4362	Remboursement de frais				-247.95
110.4521	Prélèvement provision DISREN			-24'300.00	-105'461.46
13	Service du personnel et des assurances	3'259'800.00	3'259'800.00	3'033'200.00	2'913'352.68
				-3'033'200.00	-2'913'352.68
130	JDW Service du personnel et des assurances	3'259'800.00	3'259'800.00	3'033'200.00	2'913'352.68
				-3'033'200.00	-2'913'352.68
130.3011	Traitement du personnel	2'495'800.00		2'302'800.00	2'253'331.30
130.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	229'600.00		207'300.00	208'623.35
130.3040	Caisse de pension, part employeur	428'500.00		403'000.00	353'851.50
130.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	87'400.00		80'600.00	78'715.40
130.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel			18'000.00	12'923.35
130.3099	Charges diverses du personnel	10'000.00		19'000.00	4'094.73
* 130.3102	Livres, journaux, documentation, publications et frais d'annonces	6'000.00			
130.3193	Sécurité au travail	2'500.00		2'500.00	1'813.05
130.4361	Remboursement de traitements				-76'328.05
130.4362	Remboursement de frais				-2'150.00
130.4901	Imputations internes et frais de personnel		3'259'800.00	-3'033'200.00	-2'834'874.63
14	Service des intérêts généraux	387'850.00	210'000.00	424'400.00	296'595.25
				-283'200.00	-219'120.30
140	ADL Service Environnement	387'850.00	210'000.00	424'400.00	296'595.25
				-283'200.00	-219'120.30
140.3061	Frais de transport	100.00		100.00	
140.3063	Frais de représentation	500.00		500.00	
* 140.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	2'000.00			
140.3101	Imprimés et fournitures de bureau	7'000.00		5'000.00	3'680.09
140.3102	Livres, journaux, documentation, publications et frais d'annonces	1'000.00		500.00	
140.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	2'500.00		2'500.00	2'972.20
140.3146	Préservation biodiversité, lutte contre plantes invasives	5'000.00		5'000.00	1'803.40
140.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau	1'300.00		1'300.00	
140.3170	Frais de réceptions et de manifestations	6'500.00		2'500.00	
140.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)	1'500.00		1'000.00	41.00
140.3185	Honoraires et frais d'expertises, études diverses	20'000.00		20'000.00	13'092.00
140.3193	Cotisations à des institutions de droit privé	1'600.00		1'600.00	2'040.00
140.3522	Participation réseau agro-écologique Nyon Région + contrats corridors	8'100.00		10'400.00	4'444.00
140.3656	Subventions/dons protection de l'environnement	2'800.00		700.00	2'500.00
* 140.3657	Subventions projets privés énergie-climat	135'000.00		280'000.00	213'221.75
* 140.3658	Subventions projets privés biodiversité/plantes exotiques envahissantes	10'000.00			
140.3818	Attrib. financ. spéciaux projets EE + ER	70'000.00			
140.3901	Imputations internes de frais de personnel	112'950.00		93'300.00	52'800.81
140.4342	Taxe projets EE + ER (climat)		205'000.00	-200'000.00	-202'899.60
140.4362	Remboursement taxe CO2		800.00	-3'200.00	-1'408.55
140.4511	Participation du canton		1'000.00		
140.4651	Participation et subventions de tiers		3'200.00		-4'490.00
140.4801	Prélèvement fonds EE + ER			-80'000.00	-10'322.15

Remarques

110.3659 Soutien à Nyon Région Télévision.

130.3102 Frais de recrutement.

140.3091 Nouvelle ligne avec la formation imputée dorénavant dans les services.

140.3657 Dépassement des attributions 2021 d'environ CHF 70'000.-. Entrées 2022 attendues CHF 205'000.-.

140.3658 Année test pour cette nouvelle ligne sachant que ces demandes ne rentrent pas dans le fond climat.

Tableau du budget

				Budget 2022		Budget 2021	Comptes 2020
				Charges	Revenus		
15	Service culture & sociétés locales			194'450.00		191'170.00	121'191.73
150	ID	Service culture et sociétés locales		177'600.00		166'670.00	121'191.73
150.3513		Ecoles de musique (FEM)		37'300.00		38'670.00	38'836.00
150.3653		Aides pour la culture, les loisirs et le sport (soutiens locaux)		36'000.00		36'000.00	35'102.30
150.3654		Aides pour la culture, les loisirs (soutiens régionaux)		10'000.00		10'000.00	25'824.04
150.3655		Aides pour la culture (événements culturels)		83'000.00		71'000.00	10'649.64
150.3901		Imputations internes de frais de personnel		11'300.00		11'000.00	10'779.75
151	ADL	Soutien activités lacustres		16'850.00		24'500.00	
151.3529		Aides activités nautiques		16'850.00		24'500.00	
16	Tourisme			36'100.00	36'100.00	30'100.00	32'703.35
						-30'100.00	-32'703.35
160	DEC	Tourisme		36'100.00	36'100.00	30'100.00	32'703.35
						-30'100.00	-32'703.35
160.3170		Frais d'accueil et de promotion touristique		2'250.00		2'250.00	
160.3221		Intérêts passifs		100.00		100.00	145.40
160.3310		Amort. oblig. Chemin. historique 21/17		5'000.00			
160.3523		Participation et charges de tourisme régional		25'500.00		25'500.00	28'077.55
160.3658		Participation NRT		2'250.00		2'250.00	4'463.90
160.3659		Dons, aides et subventions		1'000.00			
160.3817		Attribution aux financements spéciaux taxes de séjour					16.50
160.4066		Taxe régionale de séjour			30'000.00	-30'000.00	-32'703.35
160.4811		Prélèvement au fonds affecté taxes de séjour			6'100.00	-100.00	
18	Transports publics			2'151'900.00	591'600.00	1'603'420.00	1'636'878.20
						-447'700.00	-410'984.00
180	JDW	Transports publics		2'151'900.00	591'600.00	1'603'420.00	1'636'878.20
						-447'700.00	-410'984.00
* 180.3111		Borne de recharge véhicule électrique	ADL	38'800.00			
180.3137		Cartes journalières CFF		56'000.00		56'000.00	56'000.00
180.3185		Honoraires et frais d'expertises		10'000.00		10'000.00	4'308.00
* 180.3188		Frais de transport (ligne 805)		1'853'100.00		1'330'850.00	1'350'976.00
* 180.3517		Participation à des charges cantonales de trafic (bassin transport)		158'000.00		119'370.00	115'759.80
180.3525		TPN décompte année précédente				50'000.00	87'481.00
180.3526		Participation lignes urbaines					980.00
180.3527		Participation à des charges de trafic et d'énergie d'autres communes (Noctambus)		6'000.00		6'000.00	5'198.00
180.3528		Publibike	ADL	15'000.00		16'200.00	16'175.40
180.3529		Véhicule Mobility	ADL	15'000.00		15'000.00	
180.4358		Ventes et prestations diverses Mobility	ADL		5'000.00	-5'000.00	
180.4359		Ventes et prestations diverses (cartes journalières)			30'000.00	-52'000.00	-30'079.00
* 180.4515		Participation du canton et recettes de transport			556'600.00	-390'700.00	-380'905.00
19	Service informatique			279'400.00	1'000.00	222'000.00	154'121.11
							-529.00
190	JDW	Service informatique		279'400.00	1'000.00	222'000.00	154'121.11
							-529.00
190.3101		Imprimés et fournitures de bureau		5'000.00		4'000.00	3'335.55
* 190.3111		Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau		40'000.00		3'000.00	3'906.10
* 190.3151		Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau		215'000.00		160'000.00	146'521.36
190.3185		Honoraires et frais d'expertises		10'000.00		55'000.00	358.10

Remarques

- 180.3111 Nouvelle ligne pour 2 bornes incluant l'équipement, le génie civil, l'alimentation, la signalétique, l'abonnement data, la licence opérateur et le site web green motion.
- 180.3188 Voir explication dans le préambule au chapitre "Transports Publics".
- 180.3517 Selon décompte LMTP.
- 180.4515 Voir explication dans le préambule au chapitre "Transports Publics".
- 190.3111 Remplacement de 15 ordinateurs, 12 terminaux, 7 écrans et 11 imprimantes en remplacement du matériel repris par Infolog.
- 190.3151 Fin avec Infolog au 31.03.2021 coût résiduel 35K / Installation, reconfiguration, maintenance, sécurité et licences pour 37 postes à 110K / divers autres fournisseurs Hilti – Ofisa – Tipee – CERFI - Eseances – Prime - Canon – Network Corner à CHF 70K au total.

Tableau du budget

190.3221 Intérêts passifs
 190.3310 Amort. oblig. 3 applis informatique 47/20
 190.4362 Remboursement de frais

Budget 2022		Budget 2021	Comptes 2020
Charges	Revenus		
500.00			
8'900.00			
	1'000.00		-529.00

Remarques

Tableau du budget

		Budget 2022		Budget 2021	Comptes 2020
		Charges	Revenus		
2	Finances	6'732'100.00	25'737'300.00	7'273'000.00	8'367'138.95
				-24'270'800.00	-23'745'292.08
20	Comptabilité générale	166'300.00	11'500.00	160'700.00	136'693.04
				-11'500.00	-11'532.24
200	JDW Comptabilité générale	166'300.00	11'500.00	160'700.00	136'693.04
				-11'500.00	-11'532.24
200.3063	Frais de représentation	300.00		300.00	126.89
200.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	2'000.00			
200.3101	Imprimés et fournitures de bureau	5'000.00		6'000.00	4'479.09
200.3181	Frais de ports et de compte de chèques postaux	2'000.00		1'500.00	1'367.58
200.3184	Frais de contentieux + poursuites	200.00		200.00	143.10
200.3189	Frais divers, travaux exécutés par des tiers	10'000.00		10'000.00	11'799.50
200.3901	Imputations internes de frais de personnel	146'800.00		142'700.00	118'776.88
200.4362	Remboursement de frais (poursuites, rappels, etc.)		1'000.00	-1'000.00	-1'032.24
200.4909	Imputations internes diverses		10'500.00	-10'500.00	-10'500.00
21	Impôts	575'900.00	24'206'400.00	335'000.00	642'875.70
				-22'211'400.00	-20'880'945.89
210	JDW Impôts	575'900.00	24'206'400.00	335'000.00	642'875.70
				-22'211'400.00	-20'880'945.89
210.3187	Emoluments	115'500.00		125'000.00	105'393.44
210.3191	Remboursement impôts (imputation forfaitaire)	86'900.00		50'000.00	113'997.40
210.3290	Intérêts rémunérateurs	6'300.00		10'000.00	3'041.19
210.3301	Défalcations sur impôts, amortis. des créances et des débiteurs	190'500.00		150'000.00	190'443.67
210.3809	Attributions prov. débiteurs impôts	176'700.00			230'000.00
210.4001	Impôt sur le revenu		12'290'000.00	-10'750'000.00	-11'235'603.04
210.4002	Impôt sur la fortune		3'502'500.00	-3'250'000.00	-3'058'268.70
210.4003	Impôt à la source		327'800.00	-200'000.00	-276'974.82
210.4004	Impôt spécial étrangers		271'300.00	-400'000.00	-182'065.30
210.4005	Impôt sur prestation capital		320'400.00	-300'000.00	-486'464.30
210.4011	Impôt sur le bénéfice net des personnes morales		2'086'100.00	-1'900'000.00	-924'047.65
210.4012	Impôt sur le capital des personnes morales		33'000.00	-30'000.00	-29'289.50
210.4013	Impôt complémentaire sur les immeubles des personnes morales		41'900.00	-100'000.00	14'130.45
210.4020	Impôt foncier		1'687'000.00	-1'670'000.00	-1'682'065.45
210.4040	Droits de mutation		960'100.00	-932'000.00	-474'229.25
210.4050	Impôt sur les successions & donations		113'900.00	-96'700.00	-61'383.10
210.4061	Impôt sur les chiens		16'600.00	-17'000.00	-16'945.00
210.4090	Impôts récupérés après défalcations		42'100.00	-25'000.00	-12'972.19
210.4101	Patente tabac, boissons, tombolas, lotos		500.00	-500.00	-434.35
210.4221	Intérêts moratoires		157'100.00	-120'000.00	-138'693.67
210.4411	Part de l'impôt sur les gains immobiliers		938'900.00	-864'000.00	-609'396.55
210.4412	Impôt sur les frontaliers		1'226'700.00	-1'100'000.00	-1'101'910.60
210.4510	Compensation RFFA			-306'200.00	-413'889.20
210.4809	Prélèvements prov. débiteurs impôts		190'500.00	-150'000.00	-190'443.67
22	Service financier	5'989'900.00	1'519'400.00	6'740'300.00	7'586'940.21
				-1'510'900.00	-2'852'813.95
220	JDW Service financier	5'989'900.00	1'519'400.00	6'740'300.00	7'586'940.21
				-1'510'900.00	-2'852'813.95
220.3183	Frais bancaires	5'000.00		5'000.00	3'982.78
220.3210	Intérêts des dettes à court terme			500.00	2'587.48
220.3302	Perte comptable sur titres				64'400.00
* 220.3520	Péréquation, versement	5'984'900.00		6'734'800.00	6'722'123.00
220.3521	Péréquation décompte année précédente				793'011.00
220.3809	Attribution à d'autres fonds de réserves et renouvellements				835.95
220.4221	Revenu des placements du patrimoine financier		35'000.00	-35'000.00	-33'955.95

Remarques

220.3520 Voir explication dans le préambule au chapitre "Péréquation".

Tableau du budget

		Budget 2022		Budget 2021	Comptes 2020
		Charges	Revenus		
220.4250	Revenu des prêts et participations du patrimoine administratif		120'000.00	-100'000.00	-117'800.00
220.4520	Contribution Péréquation Population		1'364'400.00	-1'375'900.00	-1'343'647.00
220.4522	Prélèvement à provision péréquation				-793'011.00
220.4523	Avance sur décompte péréquation				-500'000.00
220.4808	Prélèvement à provision sur titres				-64'400.00
23	Amortissements et réserves non ventilés			37'000.00	630.00
				-537'000.00	
230	JDW Amortissements et réserves non ventilés			37'000.00	630.00
				-537'000.00	
230.3301	Amortissements des créances et débiteurs				630.00
230.3909	Imputation interne containers enterrés Clos			37'000.00	
230.4801	Prélèvement containers enterrés Clos			-37'000.00	
230.4809	Prélèvement sur autres fonds de réserves			-500'000.00	

Remarques

Tableau du budget

		Budget 2022		Budget 2021	Comptes 2020
		Charges	Revenus		
3	Domaines et bâtiments	2'632'537.00	1'127'800.00	2'492'687.00	4'930'655.36
				-1'657'507.00	-4'121'681.95
300	ID Service Bâtiments	180'430.00			
300.3061	Frais de transport	250.00			
300.3063	Frais de représentation	200.00			
300.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	4'000.00			
300.3099	Charges diverses du personnel	2'980.00			
300.3101	Imprimés et fournitures de bureau	4'500.00			
300.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	750.00			
300.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	5'000.00			
300.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	2'500.00			
300.3124	Achat et consommation de combustibles	250.00			
300.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau	250.00			
300.3155	Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	250.00			
300.3182	Frais de téléphones	600.00			
300.3185	Honoraires et frais d'expertises	1'500.00			
300.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	400.00			
300.3189	Frais divers dus au vandalisme	10'000.00			
300.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	100.00			
300.3193	Cotisations à des institutions de droit privé	100.00			
300.3901	Imputations internes de frais de personnel	146'800.00			
31	Terrains	20'200.00	218'800.00	32'700.00	34'233.27
				-218'800.00	-214'237.55
310	DEC Terrains communaux	20'200.00	218'800.00	32'700.00	34'233.27
				-218'800.00	-214'237.55
310.3147	Entretien des cours d'eau, rives, et ouvrages de protection			10'000.00	
310.3162	Redevance d'utilisation des eaux, à la plage			1'000.00	978.50
310.3185	Honoraires et frais d'expertises			5'900.00	15'822.45
310.3221	Intérêts passifs	16'300.00		15'800.00	17'432.32
310.3311	Amort. oblig. Assainiss. rempl. ciberlie 52/20	3'900.00			
310.4232	Location des terrains et fermages		218'800.00	-218'800.00	-203'795.10
310.4511	Participation du canton				-10'442.45
32	Forêts	25'500.00	6'700.00	25'500.00	26'887.05
				-6'700.00	-5'230.00
320	ADL Forêts	25'500.00	6'700.00	25'500.00	26'887.05
				-6'700.00	-5'230.00
320.3146	Entretien des forêts	22'000.00		22'000.00	23'592.90
320.3528	Participation à des charges d'autres communes (garde-forestier)	3'500.00		3'500.00	3'294.15
320.4355	Vente de bois		6'000.00	-6'000.00	-5'230.00
320.4518	Participation du canton à des charges d'aménagement du territoire		700.00	-700.00	
35	Service Bâtiments	2'406'407.00	902'300.00	2'434'487.00	4'869'535.04
				-1'432'007.00	-3'902'214.40
350	ID Bâtiments locatifs	294'000.00	244'000.00	289'330.00	397'518.64
				-367'930.00	-420'088.50
* 350.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	5'000.00		14'800.00	16'327.50
350.3121	Achat et consommation d'eau	2'250.00		1'800.00	2'185.95
350.3123	Achat et consommation d'électricité	4'000.00		3'500.00	3'942.80

Remarques

350.3114 Ramené montant aux dépenses courantes. Travaux spécifiques en 2020 et 2021.

Tableau du budget

		Budget 2022		Budget 2021	Comptes 2020
		Charges	Revenus		
350.3124	Achat et consommation de combustibles	7'500.00		7'500.00	4'049.75
350.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	3'600.00		3'000.00	3'777.88
* 350.3141	Entretien des bâtiments	94'050.00		69'850.00	77'048.82
* 350.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	20'700.00		28'000.00	30'123.28
350.3182	Frais de téléphones	1'000.00		1'000.00	761.00
350.3185	Honoraires et frais d'expertises	20'000.00		20'000.00	5'601.80
350.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	8'000.00		8'100.00	6'955.15
350.3221	Intérêts passifs	3'100.00		3'350.00	3'495.31
350.3300	Amort. Bâtiment Abériaux 20/12	13'500.00		13'500.00	13'500.00
350.3306	Amort. Tranformation auberge 51/09	100'000.00		100'000.00	100'000.00
350.3308	Amort. Sanisettes Vieux Pressoir 24/18			3'930.00	118'969.65
350.3901	Imputations internes de frais de personnel	11'300.00		11'000.00	10'779.75
350.4231	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		226'000.00	-231'500.00	-166'846.20
350.4275	Loyers ponctuels		3'000.00	-5'000.00	-675.00
350.4363	Remboursement, frais entretien réparations		15'000.00	-14'000.00	-18'597.65
350.4517	Subvention cantonale certif. énergétique				-1'500.00
350.4808	Prélèvement à réserve investissements				-118'969.65
350.4809	Prélèvement à réserve bât. communaux			-117'430.00	-113'500.00
351	ID Bâtiments administratifs	204'110.00		179'360.00	171'048.43
				-57'710.00	-57'710.00
* 351.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	28'500.00		19'800.00	38'254.58
351.3121	Achat et consommation d'eau	200.00		200.00	110.70
351.3123	Achat et consommation d'électricité	6'500.00		5'500.00	6'433.65
351.3124	Achat et consommation de combustibles	7'000.00		8'000.00	5'126.15
351.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	4'000.00		2'000.00	4'047.87
* 351.3141	Entretien des bâtiments	56'900.00		46'400.00	18'698.11
351.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	9'100.00		6'900.00	7'816.00
351.3182	Frais de téléphones	2'000.00		1'000.00	1'742.60
351.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	3'000.00		3'300.00	2'681.20
351.3221	Intérêts passifs	1'000.00		1'100.00	1'478.19
351.3310	Amort. oblig. Bâtiment voirie + parking 78/06 + 26/07 + 44/09	57'710.00		57'710.00	57'710.00
351.3901	Imputations internes de frais de personnel	28'200.00		27'450.00	26'949.38
351.4809	Prélèvement à réserve bât. communaux			-57'710.00	-57'710.00
352	ID Bâtiments scolaires	1'278'517.00	341'600.00	1'272'467.00	3'696'497.09
				-700'367.00	-3'141'742.20
352.3012	Salaires du personnel occasionnel	8'000.00		27'400.00	29'599.35
352.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	700.00		2'500.00	2'179.10
352.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	100.00		300.00	310.10
* 352.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	20'700.00		15'000.00	15'870.77
352.3121	Achat et consommation d'eau	2'900.00		2'900.00	2'800.10
352.3123	Achat et consommation d'électricité	44'400.00		44'400.00	40'943.00
352.3124	Achat et consommation de combustibles	30'000.00		32'000.00	29'834.20
* 352.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	18'000.00		25'000.00	18'364.64
* 352.3141	Entretien des bâtiments	128'200.00		101'750.00	98'502.31
352.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	16'000.00		11'500.00	12'323.90
352.3182	Frais de téléphones	1'400.00		1'400.00	1'250.00
352.3185	Honoraires et frais d'expertises	10'000.00		10'000.00	6'000.00
352.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	22'600.00		24'000.00	20'999.30
352.3221	Intérêts passifs	43'500.00		51'400.00	58'963.37
352.3311	Amort. oblig. Cantine scol. + 3 classes 78/15	141'000.00		141'000.00	141'000.00
352.3312	Amort. oblig. PPLS + Bibl. 79/15	62'000.00		62'000.00	62'000.00
352.3313	Amort. oblig. Rénov. collège Combe 29/13	98'833.00		98'833.00	98'833.00
352.3314	Amort. oblig. Constr. école/UAPE 38/13	308'334.00		308'334.00	308'334.00
352.3324	Amort. suppl. Constr.cantine + 3 classes				564'000.00
	Amort. suppl. Constr. cantine 78/15				
352.3325	Amort. suppl. Transf.Bibliothèque& PPLS				248'000.00
	Amort. suppl. Transf. bibl. PPLS 79/15				

Remarques

- 350.3141 Four communal : travaux d'entretien (carrelage, peinture, cloisons) pour un montant estimé à CHF 15'700.-.
Buvette des Abériaux :
CHF 5'000.- : nettoyage vestiaires
CHF 1'000.- : modifications à effectuer suite contrôle OIBT
Auberge communale :
CHF 1'000.- : modifications à effectuer suite contrôle OIBT
Villa du port :
CHF 3'000.- : remplacement du boiler
- 350.3154 Vieux Pressoir :
CHF 4'000.- : travaux divers suite reprise du bâtiment par les activités du centre de jeunes 13-17 ans
- 351.3114 CHF 12'000.- : achat d'une machine à bois HX 310 Pro d'occasion
- 351.3141 CHF 6'000.- : urinoir + carrelage voirie.
- 352.3114 Collège de la Combe :
CHF 6'700.- : armoire patrouilleurs scolaires (hall)
- 352.3133 Budget 2021 soumis à amendement.
- 352.3141 Collège de la Combe :
CHF 11'000.- : modification des caniveaux extérieurs
CHF 8'500.- : réfection de la porte d'accès à la salle de gym
Cantine Scolaire + 3 classes :
CHF 12'500.- : remise en état de la PAC - 2e partie (50%)
Bibliothèque Scolaire / PPLS :
CHF 12'500.- : remise en état de la PAC - 2e partie (50%)

Tableau du budget

		Budget 2022		Budget 2021	Comptes 2020
		Charges	Revenus		
352.3326	Amort. suppl. Rénov. La Combe 29/13				395'332.00
352.3327	Amort. suppl. Constr. Ecole/UAPE 38/13				1'233'336.00
352.3901	Imputations internes de frais de personnel	321'850.00		312'750.00	307'721.95
352.4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		87'600.00	-78'000.00	-78'000.00
352.4275	Loyers ponctuels		4'000.00	-9'000.00	-2'965.00
352.4363	Remboursement frais entretien réparations				-4'522.20
352.4517	Subvention cantonale certif. énergétique				-1'500.00
352.4651	Participation et subventions de tiers			-3'200.00	-3'920.00
* 352.4808	Prélèvement réserve école amort.budgetés		250'000.00	-610'167.00	-610'167.00
352.4809	Prélèvement réserve école amort. suppl.				-2'440'668.00
353	ID Temple	47'700.00		48'600.00	26'833.04
					-200.00
353.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	500.00		1'500.00	1'380.25
353.3121	Achat et consommation d'eau	150.00		150.00	135.30
353.3123	Achat et consommation d'électricité	800.00		800.00	529.35
353.3124	Achat et consommation de combustibles	3'000.00		3'500.00	2'495.05
353.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	1'300.00		700.00	1'259.29
* 353.3141	Entretien des bâtiments	26'200.00		26'500.00	3'263.65
353.3153	Entretien du mobilier et des équipements	2'500.00		2'500.00	4'910.70
353.3185	Honoraires et frais d'expertises				392.30
353.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'950.00		1'950.00	1'687.40
353.3901	Imputations internes de frais de personnel	11'300.00		11'000.00	10'779.75
353.4275	Loyers ponctuels				-200.00
354	ID Bâtiments subventionnés	109'600.00	185'000.00	185'000.00	130'722.15
				-185'000.00	-185'010.00
354.3141	Entretien des bâtiments	75'000.00		75'000.00	97'922.30
354.3185	Honoraires et frais d'expertises				4'500.00
354.3221	Intérêts passifs	11'100.00		14'100.00	15'999.85
354.3814	Attribution aux financements spéciaux immeuble Très-le-Château	23'500.00		95'900.00	12'300.00
354.4231	Immeuble Bénex 6A, loyer		185'000.00	-185'000.00	-183'510.00
354.4517	Subvention cantonale certif. énergétique				-1'500.00
355	ID Bâtiments mixtes	472'480.00	131'700.00	459'730.00	446'915.69
				-121'000.00	-97'463.70
355.3012	Salaires du personnel occasionnel	1'600.00		1'600.00	
355.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	150.00		150.00	
355.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	30.00		30.00	
* 355.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	26'000.00		19'000.00	9'481.20
355.3121	Achat et consommation d'eau	2'000.00		1'000.00	3'561.25
355.3123	Achat et consommation d'électricité	32'000.00		33'000.00	29'143.80
355.3124	Achat et consommation de combustibles	35'000.00		38'000.00	23'904.10
* 355.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	12'500.00		7'000.00	12'592.91
* 355.3141	Entretien des bâtiments	95'500.00		116'200.00	130'232.45
355.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	32'500.00		36'150.00	34'611.69
355.3182	Frais de téléphones	9'800.00		9'000.00	9'692.70
355.3185	Honoraires et frais d'expertises	10'000.00		10'000.00	9'680.50
355.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	23'400.00		24'000.00	22'019.40
355.3901	Imputations internes de frais de personnel	192'000.00		164'600.00	161'995.69
355.4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		66'700.00	-56'000.00	-61'396.00
355.4275	Loyers ponctuels		55'000.00	-55'000.00	-24'690.75
355.4363	Remboursement, frais entretien réparations		10'000.00	-10'000.00	-11'376.95

Remarques

352.4808	Solde du fonds de réserve écoles après boucllement 2021.
353.3141	Report de budget.
355.3114	La Place : CHF 8'000.- : remplacement d'un congélateur à l'épicerie
355.3133	Adaptation du montant nécessaire pour l'achat des produits.
355.3141	Administration : CHF 9'000.- : remplacement du pilier public CHF 4'600.- : entretien et révision de la parois coulissante-salle du conseil (tous les 2 ans) CHF 5'200.- : réfection peinture au greffe CHF 2'000.- : modifications suite contrôle OIBT Centre Morettes : CHF 4'500.- : remplacement station automatique relais SIEMENS

Tableau du budget

		Budget 2022		Budget 2021	Comptes 2020
		Charges	Revenus		
4	Urbanisme, Travaux, Environnement	4'583'799.00	2'242'370.00	4'090'569.00 -1'842'490.00	3'740'081.03 -1'897'415.15
41	Service Travaux publics, voirie, espaces verts	228'100.00	21'800.00	491'720.00 -121'000.00	406'453.68 -162'481.70
410	JMB Service Travaux publics, voirie, espaces verts	228'100.00	21'800.00	338'320.00 -21'000.00	248'266.99 -22'800.00
410.3061	Frais de transport	250.00		300.00	483.50
410.3063	Frais de représentation	200.00		1'000.00	283.84
410.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	5'000.00			
410.3099	Charges diverses du personnel	3'700.00		6'220.00	5'803.30
410.3101	Imprimés et fournitures de bureau	4'500.00		9'000.00	9'894.31
410.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	1'350.00		2'100.00	967.95
410.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	4'200.00		2'000.00	
410.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	2'500.00		1'000.00	923.60
410.3124	Achat et consommation de combustibles	250.00		500.00	309.46
410.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau	250.00		500.00	
410.3155	Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	250.00		1'500.00	9.70
410.3182	Frais de téléphones	600.00		1'200.00	1'115.75
410.3185	Honoraires et frais d'expertises	13'550.00		13'500.00	9'832.00
410.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	400.00		700.00	785.10
410.3189	Frais divers dus au vandalisme	10'000.00		13'000.00	23'917.60
410.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	100.00		500.00	105.00
410.3193	Cotisations à des institutions de droit privé	300.00			
* 410.3901	Imputations internes de frais de personnel	180'700.00		285'300.00	193'835.88
410.4313	Emoluments administratifs		800.00		-800.00
410.4359	Ventes et prestations diverses				-1'000.00
410.4909	Imputations internes diverses		21'000.00	-21'000.00	-21'000.00
411	DEC Police des constructions			153'400.00 -100'000.00	158'186.69 -139'681.70
411.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces			5'000.00	4'265.00
411.3185	Honoraires et frais d'expertises			30'000.00	27'906.95
411.3187	Emoluments (frais enquêtes)			60'000.00	63'332.10
411.3528	Participation à des charges d'autres communes (garde-forestier)			3'500.00	3'294.20
411.3901	Imputations internes de frais de personnel			54'900.00	59'388.44
411.4313	Emoluments administratifs (enquêtes)			-100'000.00	-139'681.70
42	Service de l'urbanisme	417'350.00	100'000.00	222'300.00	197'838.44
420	DEC Service Urbanisme	262'400.00		222'300.00	197'838.44
420.3061	Frais de transport	1'000.00		1'000.00	
420.3101	Imprimés et fournitures de bureau	5'000.00		5'000.00	3'676.24
420.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces			500.00	64.00
420.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	10'000.00		10'000.00	10'088.00
420.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau	1'500.00		1'500.00	
* 420.3170	Frais de réceptions et de manifestations	5'000.00		3'000.00	179.90
420.3185	Honoraires et frais d'expertises (études diverses)	90'000.00		90'000.00	63'075.06
* 420.3193	Cotisations à des institutions de droit privé	1'500.00		500.00	944.20
420.3221	Intérêts passifs	1'400.00		1'100.00	1'034.16
* 420.3520	Participation au Plan Directeur Intercomunal	10'000.00			
420.3659	Dons, aides et subventions	1'500.00			
420.3901	Imputations internes de frais de personnel	135'500.00		109'700.00	118'776.88

Remarques

- 410.3901 Partagé désormais avec compte 300.3901.
- 420.3170 Réception de Communes et professionnels suite à l'obtention du Prix Wakker - fourniture de visites guidées et publications spécifiques.
- 420.3193 Adhésion à l'ASIT-VD (Association vaudoise pour le système d'information du Territoire) obligatoire depuis l'adhésion au Géoportail Carto-Lacôte.
- 420.3520 Selon convention PDI qui sera vraisemblablement signée d'ici janvier 2022.

Tableau du budget

		Budget 2022		Budget 2021	Comptes 2020
		Charges	Revenus		
421	DEC Police des constructions	154'950.00	100'000.00		
421.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	5'000.00			
421.3185	Honoraires et frais d'expertises	30'000.00			
421.3187	Emoluments (frais enquêtes)	60'000.00			
421.3528	Participation à des charges d'autres communes (garde-forestier)	3'500.00			
421.3901	Imputations internes de frais de personnel	56'450.00			
421.4313	Emoluments administratifs (enquêtes)		100'000.00		
43	Routes	1'216'274.00	358'500.00	814'574.00	703'123.79
				-1'000.00	-15'905.80
430	JMB Réseau routier	1'001'774.00	358'500.00	601'474.00	599'595.53
				-1'000.00	-15'905.80
430.3111	Achat de mobilier	13'000.00		13'000.00	6'919.20
* 430.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	24'000.00		15'000.00	19'971.53
430.3115	Achat de véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	6'000.00		6'000.00	25'382.60
430.3123	Achat et consommation d'électricité	800.00		800.00	879.85
430.3124	Achat et consommation de combustibles	14'000.00		14'000.00	12'259.99
430.3135	Achat de matières premières et de fournitures	10'000.00		10'000.00	5'882.77
* 430.3142	Entretien du réseau routier	160'000.00		139'000.00	114'273.80
430.3143	Pose de signalisation routière	23'000.00		23'000.00	47'942.97
430.3155	Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	28'900.00		26'500.00	19'297.25
430.3185	Honoraires et frais d'expertises	31'000.00		29'000.00	30'307.15
430.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	6'000.00		6'000.00	4'720.25
430.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1'400.00		2'300.00	533.10
430.3221	Intérêts passifs	9'300.00		7'500.00	6'488.63
430.3310	Amort. oblig. Giratoire Murettes 21/12	8'340.00		8'340.00	8'340.00
430.3311	Amort. oblig. Trottoir Bossière 73/15	10'234.00		10'234.00	10'234.00
430.3323	Amort. suppl. Requal. Ch. Creux-du-Loup 43/19	356'500.00			
430.3901	Imputations internes de frais de personnel	299'300.00		290'800.00	286'162.44
430.4313	Emoluments administratifs		2'000.00	-1'000.00	-6'288.25
430.4363	Remboursement, frais entretien réparations				-9'617.55
430.4802	Prélèvement au fonds Invest. Creux-du-Loup		356'500.00		
431	JMB Eclairage public	214'500.00		213'100.00	103'528.26
431.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	25'000.00		25'000.00	1'992.85
431.3123	Achat et consommation d'électricité	60'000.00		61'100.00	54'724.95
431.3143	Entretien de l'éclairage public	122'000.00		122'000.00	46'810.46
431.3185	Honoraires et frais d'expertises	7'500.00		5'000.00	
44	Parcs, promenades, cimetière, terrain de foot, plage	703'134.00	1'000.00	609'634.00	538'025.65
				-1'000.00	-3'522.00
440	JMB Parcs, promenades, cimetière, terrain de foot, plage	703'134.00	1'000.00	609'634.00	538'025.65
				-1'000.00	-3'522.00
* 440.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	81'400.00		46'000.00	22'839.73
440.3121	Achat et consommation d'eau	2'500.00		2'500.00	2'250.90
440.3135	Achat de matières premières et de fournitures	35'000.00		35'000.00	33'318.55
* 440.3139	Achats marchandises pour entr. parcs + zones de loisirs	21'000.00		9'000.00	7'999.85
440.3141	Entretien des bâtiments et cimetière	5'500.00		5'000.00	8'251.40
440.3143	Entretien de l'éclairage (terrain de foot)	2'000.00		2'000.00	
* 440.3145	Entretien des parcs et des zones de loisirs	122'000.00		90'000.00	48'229.90
440.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	12'500.00		12'500.00	16'166.95
440.3185	Honoraires et frais d'expertises	5'000.00		5'000.00	1'121.75
440.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	800.00		800.00	718.20

Remarques

- 430.3114 CHF 9'000.- : achat d'une retro d'occasion (50% avec les espaces verts)
- 430.3142 CHF 25'000.- : réalisation arrêt de bus Mèlèzes.
- 440.3114 CHF 9'000.- : achat d'une retro d'occasion (50 % avec les routes)
CHF 4'800.- : herse Verti-Rake pour entretien des terrains de foot pour enlever les turricules et herbes mortes
CHF 15'000.- : achat glouton (50 % avec le port)
CHF 12'100.- : filet de Protection pour le terrain de foot - terrain B - Place de pic-nic
CHF 22'000.- : achat de deux abris joueurs pour le terrain B
- 440.3139 CHF 12'000.- : achat d'un banc circulaire - Creux-du-Loup
- 440.3145 CHF 5'000.- : entretien des places de jeux enfants
CHF 27'000.- : décompactage et sablage des deux terrains de foot (2x par année)
CHF 10'000.- : révision partielle du drainage - irrigation du terrain B
CHF 5'000.- : curage et désensablage de l'étang des Fossés

Tableau du budget

		Budget 2022		Budget 2021	Comptes 2020
		Charges	Revenus		
440.3189	Frais divers, travaux exécutés par des tiers (Château - contrats)	76'200.00		71'000.00	70'656.55
440.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	100.00		100.00	40.00
440.3221	Intérêts passifs	3'500.00		2'900.00	2'994.74
440.3312	Amort. oblig. démol. pav. + zone verdure 53/14	16'500.00		16'500.00	16'500.00
440.3313	Amort. oblig. équip. sportifs + ext. parking 52/14	12'834.00		12'834.00	12'834.00
440.3314	Amort. oblig. espace public côté auberge 45/13	14'000.00		14'000.00	14'000.00
440.3315	Amort. oblig. rempl. véhic. utilitaire 28/18	15'600.00		15'600.00	15'600.00
440.3901	Imputations internes de frais de personnel	276'700.00		268'900.00	264'503.13
440.4272	Redevances tables		1'000.00	-1'000.00	-232.00
440.4363	Remboursement, frais entretien réparations				-3'290.00
45	Ordures ménagères et déchets	968'841.00	744'970.00	979'291.00	899'115.55
				-743'940.00	-719'981.73
450	JMB Ordures ménagères et déchets (urbains)	299'570.00	581'500.00	318'570.00	252'249.36
				-601'000.00	-574'066.97
450.3012	Salaires du personnel occasionnel	500.00		500.00	312.50
450.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	50.00		50.00	28.90
450.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	20.00		20.00	3.75
450.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'500.00		1'500.00	1'976.72
* 450.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	24'000.00		52'600.00	11'824.67
450.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	23'500.00		22'500.00	14'439.04
450.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)	4'300.00		4'000.00	3'300.60
450.3184	Frais de contentieux + poursuites	3'000.00		3'500.00	1'737.90
450.3185	Honoraires et frais d'expertises	10'000.00		10'000.00	
* 450.3188	Frais de transports, enlèv. et élimin. ordures	171'500.00		165'000.00	160'493.55
450.3191	TVA non récupérable	15'000.00		15'000.00	14'170.12
450.3301	Amortissements des créances et débiteurs				742.80
450.3901	Imputations internes de frais de personnel	45'200.00		43'900.00	43'218.81
450.4342	Taxes annuelles forfaitaires habitants		300'000.00	-290'000.00	-288'260.86
450.4343	Taxes annuelles forfaitaires entreprises		8'000.00	-8'000.00	-7'209.80
450.4354	Ristourne verre, ferraille		6'000.00	-5'000.00	-4'155.75
450.4355	Vente directe de sacs		1'000.00	-1'000.00	-529.29
450.4362	Remboursement de frais (poursuites)		1'000.00	-1'000.00	-1'524.10
* 450.4363	Ristourne Sadec/Tridel (sacs taxés)		142'500.00	-135'000.00	-153'325.86
450.4364	Remboursement de frais (divers)			-1'000.00	-1'349.75
450.4905	Imputations internes taxes mineurs		89'000.00	-89'000.00	-85'000.00
450.4906	Imputations internes taxes annulées jeunes en formation		15'000.00	-15'000.00	-15'877.31
450.4907	Imputations internes évac. déchets personnes à mobilité réduite		9'000.00	-9'000.00	-6'834.25
450.4908	Imputations internes sacs offerts (social)		10'000.00	-10'000.00	-10'000.00
450.4909	Imputations internes containers Clos			-37'000.00	
452	JMB Déchetterie intercommunale	495'571.00	163'470.00	495'421.00	487'737.81
				-142'940.00	-145'914.76
452.3012	Salaires du personnel occasionnel	10'000.00		10'000.00	13'986.00
452.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	900.00		900.00	1'324.10
452.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	100.00		100.00	176.25
452.3099	Charges diverses du personnel	1'000.00		1'000.00	
452.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'550.00		2'000.00	1'800.00
452.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	2'000.00		3'200.00	1'716.90
452.3121	Achat et consommation d'eau	700.00		700.00	402.23
452.3122	Production d'eau usée	100.00		100.00	9.57
452.3123	Achat et consommation d'électricité	1'800.00		1'500.00	1'841.11
452.3124	Achat et consommation de combustibles	1'200.00		1'200.00	1'145.54
452.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	500.00		450.00	779.51
452.3141	Entretien des bâtiments	2'000.00		1'500.00	9'877.42
* 452.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation	3'000.00		23'000.00	12'969.48
452.3182	Frais de téléphones	1'000.00		1'000.00	1'169.88
452.3185	Honoraires et frais d'expertises	2'700.00		2'400.00	7'820.10

Remarques

- 450.3114 CHF 3'500.- : remplacement benne déchets verts - Plage de Promenthoux
CHF 6'500.- : achat benne Multi-lift - voirie
- 450.3188 Augmentation des tonnages - quartier du Clos.
- 450.4363 Montant réajusté.
- 452.3154 Ramené montant aux dépenses courantes. Travaux spécifiques prévus en 2021.

Tableau du budget

		Budget 2022		Budget 2021	Comptes 2020
		Charges	Revenus		
452.3186	Primes d'assurances, choses et RC	3'800.00		3'800.00	5'619.70
* 452.3188	Frais de transports et enlèv. déchets	73'000.00		65'000.00	195'307.00
* 452.3189	Elimination des déchets	156'000.00		145'000.00	
452.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1'000.00		1'000.00	1'958.00
452.3221	Intérêts passifs	3'400.00		3'500.00	4'091.08
452.3310	Amort. oblig. Déchetterie 50/14	46'191.00		46'191.00	46'191.00
452.3311	Amort. oblig. Equip. déchetterie 76/15	18'630.00		18'630.00	18'630.00
452.3522	Frais de personnel Duillier	5'000.00		5'000.00	3'359.75
452.3901	Imputations internes de frais de personnel	127'500.00		126'750.00	126'063.19
452.3909	Imputations internes diverses	31'500.00		31'500.00	31'500.00
* 452.4354	Ristourne verre, papier, ferraille		43'200.00	-27'000.00	-17'790.54
452.4363	Ristourne Sadec/Tridel		13'000.00	-10'000.00	-18'224.52
452.4364	Remboursement frais divers				-5'302.00
* 452.4365	Facturation Déchets Spéciaux Ménagers		34'000.00	-28'000.00	-29'000.45
452.4526	Participation de la Commune de Duillier		65'920.00	-71'040.00	-68'254.75
452.4651	Participation et subventions de tiers (panneaux sol.)		7'350.00	-6'900.00	-7'342.50
453	JMB Autres déchets	173'700.00		165'300.00	159'128.38
* 453.3188	Elimination matériaux inertes	89'000.00		83'000.00	78'180.44
453.3901	Imputations internes de frais de personnel	84'700.00		82'300.00	80'947.94
46	Réseau d'égouts et d'épuration	517'600.00	517'600.00	476'550.00	466'416.70
				-476'550.00	-466'416.70
461	JMB Collecteurs eaux usées et eaux claires	139'000.00	139'000.00	150'000.00	161'607.21
				-150'000.00	-161'607.21
461.3123	Achat et consommation d'électricité	100.00		100.00	101.19
461.3144	Entretien des canalisations	70'000.00		45'500.00	37'644.92
461.3162	Redevance d'utilisation des eaux (CFF)	200.00		200.00	150.00
461.3182	Frais de téléphones	400.00		200.00	173.07
461.3185	Honoraires et frais d'expertises	20'000.00		20'000.00	14'746.52
461.3522	Participation à des charges d'autres communes (APEC)				1'591.50
461.3811	Attrib. aux financements spéciaux pour l'épur. des eaux (collecteurs)	48'300.00		84'000.00	107'200.01
461.4341	Taxes uniques de raccordement aux collecteurs		48'000.00	-20'000.00	-29'453.58
461.4342	Taxes annuelles d'utilisation (collecteurs)		35'000.00	-130'000.00	-132'153.63
461.4343	Taxes annuelles d'utilisation (eaux claires)		56'000.00		
462	ADL Station d'épuration	378'600.00	378'600.00	326'550.00	304'809.49
				-326'550.00	-304'809.49
462.3061	Frais de transport	200.00		200.00	189.00
462.3101	Imprimés et fournitures de bureau	300.00		300.00	
* 462.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien + vêtements	15'600.00		7'000.00	4'380.17
462.3121	Achat et consommation d'eau	200.00		150.00	175.22
462.3123	Achat et consommation d'électricité	22'000.00		20'000.00	20'639.92
462.3124	Achat et consommation de combustibles	7'500.00		7'500.00	5'189.69
462.3133	Achat de produits de nettoyage et de déphosphatation	47'500.00		45'500.00	32'370.65
462.3141	Entretien des bâtiments	6'000.00		6'000.00	6'925.04
* 462.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	16'000.00		20'500.00	4'946.97
462.3182	Frais de téléphones	1'300.00		1'000.00	1'366.66
* 462.3185	Honoraires et frais d'expertises	27'000.00		20'000.00	23'365.31
462.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	5'000.00		5'400.00	4'352.55
* 462.3188	Frais de transports, évacuation des boues	102'000.00		88'600.00	96'237.64
462.3510	Taxe fédérale sur les eaux usées (micropolluants)	37'300.00		36'900.00	36'351.00
462.3522	Participation à des charges d'autres communes (APEC)	1'700.00		1'700.00	
462.3657	Partic. étude régionalis. eaux Préavis 92/16				3'541.36
462.3811	Attrib. aux financements spéciaux pour l'épur. des eaux (STEP)	21'250.00			
462.3901	Imputations internes de frais de personnel	67'750.00		65'800.00	64'778.31
462.4341	Taxes uniques de raccordement, STEP			-20'000.00	-29'453.59
* 462.4342	Taxes annuelles d'utilisation, STEP		378'600.00	-230'000.00	-231'110.35

Remarques

- 452.3188 CHF 3'000.- : augmentation des tonnages - quartier du Clos
En plus, réajustement dépenses courantes.
- 452.3189 CHF 6'000.- : augmentation des tonnages - quartier du Clos
En plus, réajustement des dépenses courantes
- 452.4354 Le prix du carton étant reparti à la hausse, des ristournes sont à nouveau effectuées. Sommes tributaires de la fluctuation de la valeur des matières premières.
- 452.4365 Réajustement du montant.
- 453.3188 Réajustement du montant.
- 462.3114 CHF 5'600.- : remplacement de la pompe de relevage
CHF 3'011.- : achat d'un nouveau compresseur pour la STEP
- 462.3154 Comptes 2021 : très en dessous du budget depuis deux ans, qui laissait une marge en prévision des pannes et imprévus à la STEP très vieillissante (fin de vie).
Budget 2022 : prévoir moins et annoncer les dépassements en cas de panne
- 462.3185 CHF 10'000.- + CHF 10'000.- : honoraires mandataire STEP + régionalisation
CHF 5'000.- : frais de perception SI
CHF 2000.- : analyse eau, des boues, autres
- 462.3188 Augmentation sur la base des comptes 2020 et projection comptes 2021.
- 462.4342 Pour 2022 selon préavis:
Montant total de revenus : 394'000.-
Consommation eau potable : 345'000 m3
Taxe : 1.15 Frs/m3

Tableau du budget

		Budget 2022		Budget 2021	Comptes 2020
		Charges	Revenus		
462.4811	Prélèvements sur les financements spéciaux sur l'épuration des eaux			-76'550.00	-44'245.55
47	Cours d'eau, rives et ports	532'500.00	498'500.00	496'500.00	529'107.22
				-499'000.00	-529'107.22
470	ADL Port des Abériaux	498'500.00	498'500.00	496'500.00	529'107.22
				-499'000.00	-529'107.22
470.3012	Salaires du personnel occasionnel	1'300.00			1'828.10
470.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	100.00			173.00
470.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	50.00			25.90
470.3061	Frais de transport	200.00		200.00	140.00
470.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	2'500.00			
470.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'500.00		1'500.00	1'334.25
* 470.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	32'000.00		24'600.00	3'773.21
470.3123	Achat et consommation d'électricité	6'000.00		5'550.00	6'997.62
470.3124	Achat et consommation de combustibles	1'000.00		1'000.00	962.15
470.3141	Entretien des bâtiments	2'000.00		2'000.00	11.65
470.3147	Entretien des lacs et ouvrages de protection	1'000.00		3'000.00	226.18
* 470.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	34'000.00		20'000.00	13'089.15
470.3155	Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	3'000.00		3'000.00	1'516.64
470.3162	Redevance d'utilisation des eaux, au lieu dit 'les Abériaux'	3'500.00		3'500.00	3'119.78
470.3170	Frais de réceptions et de manifestations			2'500.00	
470.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)	1'000.00			
470.3182	Frais de téléphones	2'400.00		2'400.00	1'617.34
470.3185	Honoraires et frais d'expertises	2'000.00		4'000.00	711.98
470.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	2'600.00		2'600.00	2'313.85
470.3189	Frais divers	800.00		1'000.00	880.31
470.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	200.00		200.00	65.00
470.3221	Intérêts passifs	10'100.00		13'900.00	15'926.10
470.3301	Amortissements des créances et débiteurs				2.20
* 470.3303	Amortissement amélioration du port des Abériaux	108'225.00		113'855.00	117'680.00
470.3304	Amortissements supplémentaire				172'753.56
470.3321	Amort. unique Système vidéosurveillance 84/15				38'233.00
470.3811	Attribution aux financements spéciaux port des Abériaux (exploit.)	130'575.00		143'595.00	
470.3901	Imputations internes de frais de personnel	152'450.00		148'100.00	145'726.25
470.4272	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif (utilisation)		100'000.00	-100'000.00	-98'658.90
470.4274	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif (amarrage)		350'000.00	-350'000.00	-346'321.45
470.4276	Redevances d'utilisation du domaine public et admin. (grue, visiteurs)		45'000.00	-45'000.00	-43'608.73
470.4278	Redevances cartes		500.00	-1'000.00	-480.00
470.4279	Location d'objets mobiliers		2'000.00	-2'000.00	-1'025.00
470.4362	Remboursement de frais administratifs ports, téléphone et divers		1'000.00	-1'000.00	-780.14
470.4811	Prélèvements sur les financements spéciaux port des Abériaux (exploit.)				-38'233.00
471	ADL Cours d'eau	34'000.00			
* 471.3147	Entretien des cours d'eau, rives et ouvrages de protection, renaturation	13'000.00			
* 471.3162	Redevance d'utilisation des eaux, à la plage	1'000.00			
* 471.3185	Honoraires et frais d'expertises	20'000.00			

Remarques

- 470.3114 Achats matériels 2021 effectués.
Nouveaux matériels 2022 prévus : pose d'un râtelier supplémentaire, parking vélo.
CHF 14'250.-: 1/2 du montant de remplacement de l'aspirateur de déchets "Glutton" (montant partagé avec le Service voirie).
- 470.3154 CHF 4'600.-: remplacement de la pompe EU des WC publics au Port des Abériaux
CHF 14'300.-: remplacement de la pompe EU sur les pontons pour les toilettes des bateaux
- 470.3303 3.25 % de la valeur résiduelle.
- 471.3147 Lignes auparavant sous 310 transférées sous un nouveau compte 471.
- 471.3162 Lignes auparavant sous 310 transférées sous un nouveau compte 471.
- 471.3185 Lignes auparavant sous 310 transférées sous un nouveau compte 471. Compte en augmentation en vue des études de faisabilité de renaturation qui arrivent au bout et entraîneront de nouvelles études avec bureau d'ingénieurs avant préavis.

Tableau du budget

		Budget 2022		Budget 2021	Comptes 2020
		Charges	Revenus		
5	Instruction publique et cultes	1'549'350.00	291'250.00	1'228'150.00	689'626.18
				-196'750.00	-176'410.17
51	Enseignement primaire (enfantine & primaire 1-8)	213'800.00	33'250.00	144'150.00	70'030.47
				-18'750.00	-31'930.77
510	ADL Enseignement primaire (enfantine & primaire 1-8)	213'800.00	33'250.00	144'150.00	70'030.47
				-18'750.00	-31'930.77
*	510.3012 Salaires du personnel occasionnel	15'750.00		27'850.00	18'493.55
	510.3030 Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	1'350.00		2'500.00	1'733.05
	510.3050 Assurances accidents et maladie part employeur	550.00		200.00	32.75
	510.3060 Rétribution Conseil d'établissement	3'000.00		3'000.00	666.65
	510.3069 Remboursement frais fonds de classe	2'700.00		2'700.00	153.15
	510.3101 Imprimés et fournitures de bureau	500.00		1'000.00	
*	510.3102 Livres, journaux, documentation, publications et frais d'annonces	2'000.00		1'000.00	
	510.3109 Fournitures de bureau et matériel divers	250.00		250.00	196.00
	510.3111 Achat mobilier, machines et matériel scolaire	12'000.00		12'000.00	9'996.95
	510.3151 Entretien mobilier, machines et matériel scolaire	2'000.00		2'000.00	2'000.95
	510.3170 Fête des enfants	5'000.00		5'000.00	
	510.3171 Frais de spectacles	6'950.00		7'050.00	
	510.3181 Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)	500.00		500.00	
	510.3182 Frais de téléphones	1'500.00		1'500.00	887.80
	510.3185 Honoraires et frais d'expertises	9'450.00		9'900.00	5'935.00
	510.3186 Primes d'assurances (ass. élèves)	1'200.00		1'700.00	1'663.00
	510.3188 Frais de transports	25'900.00		23'800.00	10'525.20
*	510.3199 Frais divers	5'000.00		3'000.00	1'571.33
	510.3521 Participation aux PPLS "région Dôle"	2'000.00		2'000.00	1'624.75
	510.3524 Participation traitement sport fac.	2'000.00		2'000.00	1'563.81
*	510.3525 Participation à des charges d'enseignement élèves regroupement	21'200.00		7'900.00	2'383.33
	510.3662 Partic. courses d'écoles / visites / camps	10'700.00		10'300.00	5'090.80
	510.3663 Partic. bibliothèques/discoth.	3'000.00		5'000.00	5'452.85
*	510.3664 Partic. camps sportifs et activités culturelles et sportives	22'800.00		12'000.00	
	510.3665 Partic. frais d'expériences				59.55
	510.3901 Imputations internes de frais de personnel	56'500.00			
	510.4332 Finances d'écologie		7'150.00	-6'500.00	-7'041.53
*	510.4360 Participation des parents aux devoirs surveillés		7'200.00	-12'250.00	-13'201.85
	510.4362 Remboursement de frais				-4'000.00
*	510.4365 Participation des parents aux camps		14'400.00		-3'030.00
*	510.4512 Participation du canton à des charges d'enseignement		4'500.00		-4'657.39
52	Enseignement secondaire (Harmos 9-10-11)	641'550.00		645'700.00	326'332.43
					-423.00
520	ADL Enseignement secondaire (Harmos 9-10-11)	641'550.00		645'700.00	326'332.43
					-423.00
	520.3186 Primes d'assurances (ass. élèves)	550.00			
*	520.3188 Frais de transports	63'500.00		71'500.00	73'948.58
	520.3522 Particip. de la commune (écologie - camp)	547'500.00		543'000.00	226'895.85
	520.3662 Indemnités élèves repas	30'000.00		31'200.00	25'488.00
	520.4362 Remboursement de frais				-423.00
54	Office d'orientation professionnelle	5'800.00		5'600.00	5'500.90
540	ADL Office d'orientation professionnelle	5'800.00		5'600.00	5'500.90
	540.3522 Participation à l'office régional	5'800.00		5'600.00	5'500.90

Remarques

- 510.3012 Baisse due au transfert des inscriptions sur APEMS.
- 510.3102 Annonce d'emploi pour camps (cuisiniers, moniteurs).
- 510.3199 10 ans de direction.
- 510.3525 Elèves pranginois du primaire en classe de développement à Nyon (arrivés en cours d'année 2021) ou enclassés dans d'autres communes (dérogations).
- 510.3664 Augmentation car projet ponctuel camp vert 6P /7P (11000) et augmentation défraiement cuisinier.
- 510.4360 Baisse due à un moindre nombre d'inscriptions car transfert sur APEMS.
- 510.4365 Nouvelle tâche déléguée qui n'avait pas été budgétisée en 2021.
- 510.4512 Elèves COES.
- 520.3188 423 prix abo CFF * 150 élèves en 2022.
Les abonnements 21-22 sont payés en 21. Le budget 2022 se base sur les projections 2022.

Tableau du budget

		Budget 2022		Budget 2021	Comptes 2020
		Charges	Revenus		
56	Service médical et dentaire	29'900.00	1'000.00	30'100.00 -1'000.00	27'567.75 -529.40
560	ADL Service médical et dentaire	29'900.00	1'000.00	30'100.00 -1'000.00	27'567.75 -529.40
560.3132	Matériel infirmières scolaires et programmes prévention	4'700.00		5'900.00	928.15
560.3185	Honoraires médecin scolaire	7'000.00		7'000.00	7'714.20
560.3524	Clinique dentaire	18'200.00		17'200.00	18'925.40
560.4320	Soins dentaires, participation des parents		1'000.00	-1'000.00	-529.40
57	Accueil parascolaire	630'350.00	257'000.00	374'300.00 -177'000.00	233'336.78 -143'527.00
570	ADL APEMS Accueil Enfants en Milieu Scolaire	487'900.00	257'000.00	374'300.00 -177'000.00	233'336.78 -143'527.00
* 570.3012	Salaires du personnel occasionnel	97'950.00		151'750.00	72'838.60
570.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	8'350.00		13'650.00	7'132.50
570.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	3'400.00		1'500.00	578.25
570.3061	Frais de transport	300.00		100.00	64.80
570.3063	Frais de représentation	200.00			44.40
570.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	3'800.00			
570.3102	Livres, journaux, documentation, publications et frais d'annonces	200.00		1'000.00	196.20
570.3114	Achat matériel parascolaire	15'000.00		15'000.00	13'774.45
* 570.3180	Activités hors périodes scolaires	1'000.00		15'000.00	3'697.60
570.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)	1'200.00		2'500.00	700.30
570.3182	Frais de téléphones	1'600.00		1'600.00	1'566.00
570.3189	Fourniture et livraison repas cantine	130'000.00		130'000.00	90'622.80
570.3193	Cotisations à des institutions de droit privé	700.00			
570.3901	Imputations internes de frais de personnel	224'200.00		42'200.00	42'120.88
* 570.4359	Repas parascolaires facturés aux parents		250'000.00	-170'000.00	-136'495.00
570.4521	Subventions cantonales - fédérales		7'000.00	-7'000.00	-7'032.00
571	ADL Jeunesse (Centre d'animation)	142'450.00			
* 571.3011	Traitement du personnel	70'250.00			
* 571.3012	Salaires du personnel occasionnel	26'100.00			
571.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	8'200.00			
571.3040	Caisse de pension, part employeur	4'000.00			
571.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	3'400.00			
571.3063	Frais de représentation	400.00			
571.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	600.00			
571.3114	Achat matériel et activités	10'000.00			
571.3180	Activités jeunesse hors Centre d'animation	7'000.00			
571.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)	1'200.00			
571.3901	Imputations internes de frais de personnel	11'300.00			
58	Temple et cultes	27'950.00		28'300.00	26'857.85
580	ADL Temple et cultes	27'950.00		28'300.00	26'857.85
580.3012	Salaires du personnel occasionnel	8'000.00		9'000.00	7'771.50
580.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	350.00		500.00	286.10
580.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	200.00		300.00	14.00
580.3114	Achat de matériel d'exploitation et d'entretien	1'000.00		1'000.00	699.95
580.3652	Aide pour l'enseignement et les cultes	18'400.00		17'500.00	18'086.30

Remarques

- 570.3012 Malgré l'augmentation des inscriptions, baisse totale due au fait qu'un poste auxiliaire est devenu fixe ASE + poste d'animateur créé sous nouvelle rubrique 571.
- 570.3180 Ces activités sont spécifiques aux APEMS (à l'attention des 8 à 12 ans). Les autres activités ont été répercutées sous le chapitre 571.3180.
- 570.4359 Augmentation du nombre de repas facturés.
- 571.3011 Salaire en CDD des deux responsables du centre à 40 % chacun puis à 50 % dès la rentrée 2022 pour des horaires élargis. Ceci fera l'objet d'un préavis pour pérenniser les contrats en CDI.
- 571.3012 Salaire des moniteurs en complément.

Tableau du budget

		Budget 2022		Budget 2021	Comptes 2020
		Charges	Revenus		
6	Police	2'131'820.00	57'020.00	2'073'620.00 -62'020.00	2'057'461.91 -208'493.86
61	Service de police	1'615'700.00		1'559'100.00	1'551'020.78 -148'927.00
610	ID Service de police	1'615'700.00		1'559'100.00	1'551'020.78 -148'927.00
610.3012	Salaires du personnel occasionnel	9'500.00		9'500.00	10'092.50
610.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	800.00		800.00	435.55
610.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	300.00		300.00	26.35
610.3185	Honoraires et frais d'expertises	1'000.00		5'000.00	769.30
610.3511	Réforme policière cantonale	404'100.00		440'500.00	439'264.00
610.3512	Réforme policière, année précédente				17'909.00
610.3521	Police intercommunale	1'200'000.00		1'103'000.00	1'082'524.08
610.4521	Police intercommunale, ristourne année en cours				-148'927.00
62	Contrôle des habitants et police des étrangers	252'150.00	55'000.00	249'400.00 -60'000.00	243'820.32 -49'748.16
620	JDW Contrôle des habitants et police des étrangers	252'150.00	55'000.00	249'400.00 -60'000.00	243'820.32 -49'748.16
* 620.3012	Salaires du personnel occasionnel	15'000.00			
620.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	1'300.00			
620.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	550.00			
620.3061	Frais de transport	100.00		100.00	
620.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	2'000.00			
620.3101	Imprimés et fournitures de bureau	8'000.00		8'000.00	8'531.97
620.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	100.00		100.00	
620.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	1'500.00		1'000.00	731.80
620.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau	500.00		500.00	306.95
620.3181	Commissions cartes de crédit + frais de port	1'000.00		1'000.00	388.56
620.3182	Frais de téléphones			100.00	
620.3193	Cotisations à des institutions de droit privé	100.00		100.00	50.00
620.3511	Participation charges service de la population	30'000.00		30'000.00	28'696.35
620.3901	Imputations internes de frais de personnel	192'000.00		208'500.00	205'114.69
620.4312	Emoluments de police et de contrôle des habitants		55'000.00	-60'000.00	-49'748.16
63	Police sanitaire (inspection des denrées alimentaires, désinfection, etc.)			100.00	
630	ID Police sanitaire (inspection des denrées alimentaires, désinfection, etc.)			100.00	
630.3524	Participation à des charges d'hygiène et de santé publ. d'autres communes			100.00	
64	Service des inhumations	10'900.00	2'000.00	10'900.00 -2'000.00	8'753.40 -9'750.00
640	JMB Service des inhumations	10'900.00	2'000.00	10'900.00 -2'000.00	8'753.40 -9'750.00
640.3069	Frais divers (indemnisation)	1'500.00		1'500.00	855.10
640.3188	Frais de transports (convois funèbres)	500.00		500.00	269.30
640.3522	Participation à des charges d'inhumation d'autres communes	8'900.00		8'900.00	7'629.00
640.4319	Emoluments administratifs divers (concessions)		2'000.00	-2'000.00	-9'750.00

Remarques

620.3012 Auxiliaire nécessaire pour permettre les jours de formation continue de la préposée.

Tableau du budget

		Budget 2022		Budget 2021	Comptes 2020
		Charges	Revenus		
65	Défense contre l'incendie	171'520.00	20.00	171'520.00	171'610.51
				-20.00	-20.70
650	ID Défense contre l'incendie	171'520.00	20.00	171'520.00	171'610.51
				-20.00	-20.70
650.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	20.00		20.00	20.70
650.3522	Participation à des charges d'autres communes (SDIS)	171'500.00		171'500.00	171'589.81
650.4363	Remboursement de dommages, réparations		20.00	-20.00	-20.70
66	Protection civile	81'550.00		82'600.00	82'256.90
					-48.00
660	ID Protection civile	81'550.00		82'600.00	82'256.90
					-48.00
660.3521	Participation à des charges d'autres communes (ORPC)	81'550.00		82'600.00	82'256.90
660.4511	Participation du canton à des charges de sécurité publique				-48.00

Remarques

Tableau du budget

		Budget 2022		Budget 2021	Comptes 2020
		Charges	Revenus		
7	Sécurité sociale	8'559'400.00		10'856'300.00	12'273'038.23 -3'950'678.00
71	Service social communal et intercommunal	1'116'100.00		1'228'600.00	1'277'611.23
710	ADL Service social communal et intercommunal	325'400.00		272'100.00	217'102.25
* 710.3114	Achat de machines, matériel	20'500.00		5'000.00	4'554.65
710.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau	2'000.00			
710.3170	Frais de réceptions et de manifestations	17'000.00		6'000.00	5'869.67
710.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)	1'500.00		1'500.00	1'708.70
710.3185	Honoraires et frais d'expertises	8'000.00		5'000.00	300.00
710.3188	Frais de transports, enlèvement et élimination	3'000.00			
* 710.3525	Participation à des charges de prévoyance sociale d'autres communes (RAS)	79'600.00		79'600.00	66'386.40
* 710.3656	Subvention communale Coopérative Plantaz	5'000.00		32'000.00	3'190.00
* 710.3659	Dons, aides et subventions	31'900.00		20'000.00	17'381.27
710.3901	Imputations internes de frais de personnel	33'900.00			
710.3905	Imputations internes taxes mineurs	89'000.00		89'000.00	85'000.00
710.3906	Imputations internes taxes annulées jeunes en formation	15'000.00		15'000.00	15'877.31
710.3907	Imputations internes évac. déchets personnes à mobilité réduite	9'000.00		9'000.00	6'834.25
710.3908	Imputations internes sacs offerts (social)	10'000.00		10'000.00	10'000.00
712	ADL Petite Enfance (UAPE - Farandoline - crèche - AMF)	790'700.00		956'500.00	1'060'508.98
712.3061	Frais de transport	200.00		200.00	21.05
712.3101	Imprimés et fournitures de bureau	300.00		300.00	307.91
712.3102	Livres, journaux, documentation, publications et frais d'annonces	500.00		500.00	522.00
712.3526	Participation à des charges de prévoyance sociale (crèches/garderies)	176'900.00		130'000.00	147'212.65
* 712.3527	Participation à des charges de prévoyance sociale (socle - laje)	26'700.00		20'400.00	20'440.00
* 712.3528	Participation à des charges de prévoyance sociale (Administration RAT)	51'300.00		51'100.00	66'179.00
712.3529	Participation à des charges de prévoyance sociale (Convention IR)	53'000.00		30'000.00	53'002.48
712.3653	Aides et subventions locales (Farandoline)	2'200.00		1'200.00	11'180.00
712.3655	Aides et subventions pour la prévoyance sociale (petite enfance AFJ)	234'500.00		270'000.00	296'125.90
712.3656	Aides et subventions pour la prévoyance sociale (UAPE)	245'100.00		244'300.00	270'384.55
712.3901	Imputations internes de frais de personnel			208'500.00	195'133.44
72	Prévoyance sociale	7'443'300.00		9'627'700.00	10'995'427.00 -3'950'678.00
720	JDW Prévoyance sociale	7'443'300.00		9'627'700.00	10'995'427.00 -3'950'678.00
* 720.3515	Participation cohésion sociale	7'443'300.00		9'627'700.00	9'197'122.00
720.3516	Facture sociale, solde année précédente				1'798'305.00
720.4518	Prélèvement à provision facture sociale				-1'750'678.00
720.4519	Avance sur décompte cohésion sociale				-2'200'000.00

Remarques

- 710.3114 CHF 4'000.- : formation défibrillateur
CHF 1'500.- : boîte à livres
CHF 15'000.- : projet promotion du sport (street work, cours pendant l'été)
- 710.3525 Dès 2022, le financement des Agences d'assurances sociales est repris par le Canton, suite à l'accord Canton-Communes sur la Participation à la Cohésion Sociale (ex-«facture sociale »).
(pour mémoire budget 2021 : CHF 14.15/hab). Reste pour la commune : CHF 0.70 / habitant (Autorités et administration de l'ARAS) et CHF 2.10 / habitant (subventions régionales). Dans ce montant également les CHF 2.50 pour Prévention La Côte.
- 710.3656 Sur la base du montant facturé en 2020.
- 710.3659 Nouveau soutien à une association pranginoise créée en 2021 pour le soutien et l'accompagnement thérapeutique vers la réhabilitation sociale.
- 712.3527 Au socle Laje de CHF 5.- par habitant se rajoute CHF 1.50 de socle de solidarité pour les communes du réseau dont la contribution financière dépasserait les 40 %.
- 712.3528 Facturé sur la base de 4101 habitants au 31 décembre 2020.
- 720.3515 Voir explication dans le préambule au chapitre "Péréquation".

Récapitulation par direction

		Budget 2022		Budget 2021	Comptes 2020
		Charges	Revenus		
1	Administration générale	7'530'200.00	4'122'000.00	6'657'790.00 -3'822'000.00	6'350'325.85 -3'686'031.74
2	Finances	6'732'100.00	25'737'300.00	7'273'000.00 -24'270'800.00	8'367'138.95 -23'745'292.08
3	Domaines et bâtiments	2'632'537.00	1'127'800.00	2'492'687.00 -1'657'507.00	4'930'655.36 -4'121'681.95
4	Urbanisme, Travaux, Environnement	4'583'799.00	2'242'370.00	4'090'569.00 -1'842'490.00	3'740'081.03 -1'897'415.15
5	Instruction publique et cultes	1'549'350.00	291'250.00	1'228'150.00 -196'750.00	689'626.18 -176'410.17
6	Police	2'131'820.00	57'020.00	2'073'620.00 -62'020.00	2'057'461.91 -208'493.86
7	Sécurité sociale	8'559'400.00		10'856'300.00	12'273'038.23 -3'950'678.00
Totaux		33'719'206.00	33'577'740.00	34'672'116.00 -31'851'567.00	38'408'327.51 -37'786'002.95
Excédent de charges			141'466.00	2'820'549.00	622'324.56
Excédent de revenus					
		33'719'206.00	33'719'206.00	34'672'116.00 34'672'116.00	38'408'327.51 38'408'327.51

Charges et produits par nature

Charges et revenus par nature (budget)

		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
3	C h a r g e s	33'719'206.00	34'672'116.00	38'408'327.51
30	Autorités et personnel	4'257'730.00	3'921'770.00	3'652'270.92
300	Autorités et commissions	493'200.00	454'700.00	437'952.05
301	Personnel administratif et exploitation	2'795'350.00	2'573'250.00	2'429'837.80
303	Assurances sociales	291'050.00	261'750.00	254'888.55
304	Caisse de pensions et de prévoyance	484'500.00	455'000.00	390'794.70
305	Assurances accidents et maladie	107'950.00	93'900.00	89'661.60
306	Indemnisations et remboursements de frais	30'100.00	29'700.00	11'697.43
309	Autres charges des autorités et du personnel	55'580.00	53'470.00	37'438.79
31	Biens, services, marchandises	6'308'370.00	5'352'720.00	4'788'542.91
310	Imprimés, fournitures bureau et d'enseignement	110'800.00	101'550.00	92'838.22
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	474'700.00	316'500.00	229'056.51
312	Achats d'énergie et de combustible	296'100.00	298'950.00	263'084.54
313	Autres fournitures et marchandises	214'100.00	199'550.00	177'322.07
314	Entretien immeubles, routes et territoire	1'031'350.00	911'700.00	771'257.68
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	425'500.00	380'850.00	321'551.16
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	4'700.00	4'700.00	4'248.28
317	Réceptions et manifestations	92'700.00	78'300.00	26'891.12
318	Honoraires et prestations de services	3'530'420.00	2'972'420.00	2'752'605.18
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	128'000.00	88'200.00	149'688.15
32	Intérêts passifs	109'600.00	125'250.00	133'677.82
321	Intérêts des dettes à court terme	0.00	500.00	2'587.48
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	103'300.00	114'750.00	128'049.15
329	Autres intérêts	6'300.00	10'000.00	3'041.19
33	Amortissements	1'596'731.00	1'191'491.00	4'068'228.88
330	Amortissements du patrimoine financier	412'225.00	381'285.00	779'121.88
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	828'006.00	810'206.00	810'206.00
332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	356'500.00	0.00	2'478'901.00
35	Remboursements, participations et subv. à des collectivités publiques	16'666'200.00	19'488'440.00	21'482'608.52
351	Canton	8'110'000.00	10'293'140.00	11'672'243.15
352	Communes et associations de communes	8'556'200.00	9'195'300.00	9'810'365.37
36	Aides et subventions	895'950.00	1'044'250.00	948'559.81
365	Aides, subventions à des institutions privées	829'450.00	985'750.00	912'468.61
366	Aides individuelles	66'500.00	58'500.00	36'091.20
38	Attributions aux fonds et financements spéciaux	470'325.00	323'495.00	350'352.46
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	176'700.00	0.00	230'835.95
381	Attributions aux financements spéciaux	293'625.00	323'495.00	119'516.51
39	Imputations internes	3'414'300.00	3'224'700.00	2'984'086.19
390	Imputations internes	3'414'300.00	3'224'700.00	2'984'086.19

Charges et revenus par nature (budget)

		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
4	Produits	33'577'740.00	31'851'567.00	37'786'002.95
40	Impôts	21'722'700.00	19'700'700.00	18'458'881.20
400	Impôts sur le revenu et la fortune	16'712'000.00	14'900'000.00	15'239'376.16
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	2'161'000.00	2'030'000.00	939'206.70
402	Impôt foncier	1'687'000.00	1'670'000.00	1'682'065.45
404	Droits de mutations	960'100.00	932'000.00	474'229.25
405	Impôts sur les successions et donations	113'900.00	96'700.00	61'383.10
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	46'600.00	47'000.00	49'648.35
409	Impôts récupérés après défalcation	42'100.00	25'000.00	12'972.19
41	Patentes, concessions	500.00	500.00	434.35
410	Patentes	500.00	500.00	434.35
42	Revenus de patrimoine	1'656'700.00	1'592'300.00	1'502'853.75
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	192'100.00	155'000.00	172'649.62
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	629'800.00	635'300.00	554'151.30
425	Revenus des prêts et particip. du patrimoine administratif	120'000.00	100'000.00	117'800.00
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	714'800.00	702'000.00	658'252.83
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	1'804'170.00	1'554'470.00	1'692'575.54
431	Emoluments	162'800.00	166'000.00	208'514.11
432	Recettes pour soins médicaux et dentaires	1'000.00	1'000.00	529.40
433	Ecolage	7'150.00	6'500.00	7'041.53
434	Taxes de raccordements et d'utilisation	1'030'600.00	898'000.00	920'541.41
435	Ventes et prestations de service	341'700.00	266'500.00	195'589.58
436	Remboursements de tiers	260'920.00	216'470.00	360'359.51
44	Parts à des recettes cantonales	2'165'600.00	1'964'000.00	1'711'307.15
441	Parts à des recettes cantonales	2'165'600.00	1'964'000.00	1'711'307.15
45	Participations et remboursements de collectivités publiques	2'000'120.00	2'175'840.00	7'731'453.25
451	Canton	562'800.00	697'600.00	4'765'120.04
452	Communes et associations de communes	1'437'320.00	1'478'240.00	2'966'333.21
46	Autres participations et subventions	10'550.00	10'100.00	15'752.50
465	Participations et subventions de tiers	10'550.00	10'100.00	15'752.50
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	803'100.00	1'628'957.00	3'688'659.02
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	797'000.00	1'552'307.00	3'606'180.47
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	6'100.00	76'650.00	82'478.55
49	Imputations internes	3'414'300.00	3'224'700.00	2'984'086.19
490	Imputations internes	3'414'300.00	3'224'700.00	2'984'086.19

Charges et produits par nature et par direction

Charges et revenus par nature et direction

		Total général	Administration générale
3	Charges	33'719'206.00	7'530'200.00
30	Autorités et personnel	4'257'730.00	3'920'250.00
300	Autorités et commissions	493'200.00	493'200.00
301	Personnel administratif et exploitation	2'795'350.00	2'531'400.00
302	Personnel enseignant payé par la Commune	0.00	0.00
303	Assurances sociales	291'050.00	268'800.00
304	Caisse de pensions et de prévoyance	484'500.00	480'500.00
305	Assurances accidents et maladie	107'950.00	99'250.00
306	Indemnisations et remboursements de frais	30'100.00	19'100.00
307	Prestations complémentaires de prévoyance	0.00	0.00
308	Personnel intérimaire	0.00	0.00
309	Autres charges des autorités et du personnel	55'580.00	28'000.00
31	Biens, services, marchandises	6'308'370.00	2'480'450.00
310	Imprimés, fournitures bureau et d'enseignement	110'800.00	66'000.00
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	474'700.00	86'800.00
312	Achats d'énergie et de combustible	296'100.00	0.00
313	Autres fournitures et marchandises	214'100.00	56'000.00
314	Entretien immeubles, routes et territoire	1'031'350.00	5'000.00
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	425'500.00	216'800.00
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	4'700.00	0.00
317	Réceptions et manifestations	92'700.00	58'750.00
318	Honoraires et prestations de services	3'530'420.00	1'975'600.00
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	128'000.00	15'500.00
32	Intérêts passifs	109'600.00	600.00
321	Intérêts des dettes à court terme	0.00	0.00
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	103'300.00	600.00
329	Autres intérêts	6'300.00	0.00
33	Amortissements	1'596'731.00	13'900.00
330	Amortissements du patrimoine financier	412'225.00	0.00
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	828'006.00	13'900.00
332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	356'500.00	0.00
333	Amortissements du découvert	0.00	0.00
35	Remboursements, participations et subv. à des collectivités publiques	16'666'200.00	296'750.00
351	Canton	8'110'000.00	195'300.00
352	Communes et associations de communes	8'556'200.00	101'450.00
36	Aides et subventions	895'950.00	290'850.00
365	Aides, subventions à des institutions privées	829'450.00	290'850.00
366	Aides individuelles	66'500.00	0.00
38	Attributions aux fonds et financements spéciaux	470'325.00	70'000.00
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	176'700.00	0.00
381	Attributions aux financements spéciaux	293'625.00	70'000.00
39	Imputations internes	3'414'300.00	457'400.00
390	Imputations internes	3'414'300.00	457'400.00

Finances	Bâtiments	Travaux	Instr. publique et culte	Police	Sécurité sociale	Service industriel
6'732'100.00	2'632'537.00	4'583'799.00	1'549'350.00	2'131'820.00	8'559'400.00	0.00
2'300.00	18'010.00	27'070.00	258'850.00	31'050.00	200.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	9'600.00	11'800.00	218'050.00	24'500.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	850.00	1'050.00	18'250.00	2'100.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	4'000.00	0.00	0.00	0.00
0.00	130.00	170.00	7'550.00	850.00	0.00	0.00
300.00	450.00	1'850.00	6'600.00	1'600.00	200.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2'000.00	6'980.00	12'200.00	4'400.00	2'000.00	0.00	0.00
224'600.00	1'015'800.00	2'205'100.00	316'900.00	12'720.00	52'800.00	0.00
5'000.00	5'250.00	22'700.00	2'950.00	8'100.00	800.00	0.00
0.00	88'200.00	239'700.00	38'000.00	1'500.00	20'500.00	0.00
0.00	177'950.00	118'150.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	39'400.00	114'000.00	4'700.00	0.00	0.00	0.00
0.00	497'850.00	528'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	81'300.00	122'900.00	2'000.00	500.00	2'000.00	0.00
0.00	0.00	4'700.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	5'000.00	11'950.00	0.00	17'000.00	0.00
132'700.00	125'650.00	1'029'850.00	251'600.00	2'520.00	12'500.00	0.00
86'900.00	200.00	19'600.00	5'700.00	100.00	0.00	0.00
6'300.00	75'000.00	27'700.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	75'000.00	27'700.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
190'500.00	785'277.00	607'054.00	0.00	0.00	0.00	0.00
190'500.00	113'500.00	108'225.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	671'777.00	142'329.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	356'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5'984'900.00	3'500.00	57'500.00	596'700.00	1'896'050.00	7'830'800.00	0.00
0.00	0.00	37'300.00	0.00	434'100.00	7'443'300.00	0.00
5'984'900.00	3'500.00	20'200.00	596'700.00	1'461'950.00	387'500.00	0.00
0.00	0.00	1'500.00	84'900.00	0.00	518'700.00	0.00
0.00	0.00	1'500.00	18'400.00	0.00	518'700.00	0.00
0.00	0.00	0.00	66'500.00	0.00	0.00	0.00
176'700.00	23'500.00	200'125.00	0.00	0.00	0.00	0.00
176'700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	23'500.00	200'125.00	0.00	0.00	0.00	0.00
146'800.00	711'450.00	1'457'750.00	292'000.00	192'000.00	156'900.00	0.00
146'800.00	711'450.00	1'457'750.00	292'000.00	192'000.00	156'900.00	0.00

Charges et revenus par nature et direction

		Total général	Administration générale
4	Produits	-33'577'740.00	-4'122'000.00
40	Impôts	-21'722'700.00	-30'000.00
400	Impôts sur le revenu et la fortune	-16'712'000.00	0.00
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	-2'161'000.00	0.00
402	Impôt foncier	-1'687'000.00	0.00
404	Droits de mutations	-960'100.00	0.00
405	Impôts sur les successions et donations	-113'900.00	0.00
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	-46'600.00	-30'000.00
409	Impôts récupérés après défalcation	-42'100.00	0.00
41	Patentes, concessions	-500.00	0.00
410	Patentes	-500.00	0.00
411	Concessions	0.00	0.00
42	Revenus de patrimoine	-1'656'700.00	0.00
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	-192'100.00	0.00
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	-629'800.00	0.00
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0.00	0.00
425	Revenus des prêts et particip. du patrimoine administratif	-120'000.00	0.00
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	-714'800.00	0.00
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	-1'804'170.00	-265'300.00
430	Taxes légales de remplacement	0.00	0.00
431	Émoluments	-162'800.00	-3'000.00
432	Recettes pour soins médicaux et dentaires	-1'000.00	0.00
433	Ecolage	-7'150.00	0.00
434	Taxes de raccordements et d'utilisation	-1'030'600.00	-205'000.00
435	Ventes et prestations de service	-341'700.00	-35'500.00
436	Remboursements de tiers	-260'920.00	-21'800.00
437	Amendes	0.00	0.00
439	Autres recettes	0.00	0.00
44	Parts à des recettes cantonales	-2'165'600.00	0.00
441	Parts à des recettes cantonales	-2'165'600.00	0.00
444	Autres contributions cantonales	0.00	0.00
45	Participations et remboursements de collectivités publiques	-2'000'120.00	-557'600.00
451	Canton	-562'800.00	-557'600.00
452	Communes et associations de communes	-1'437'320.00	0.00
46	Autres participations et subventions	-10'550.00	-3'200.00
465	Participations et subventions de tiers	-10'550.00	-3'200.00
469	Dons et legs	0.00	0.00
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	-803'100.00	-6'100.00
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	-797'000.00	0.00
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	-6'100.00	-6'100.00
49	Imputations internes	-3'414'300.00	-3'259'800.00
490	Imputations internes	-3'414'300.00	-3'259'800.00

Finances	Bâtiments	Travaux	Instr. publique et culte	Police	Sécurité sociale	Service industriel
-25'737'300.00	-1'127'800.00	-2'242'370.00	-291'250.00	-57'020.00	0.00	0.00
-21'692'700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-16'712'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-2'161'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-1'687'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-960'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-113'900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-16'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-42'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-312'100.00	-846'100.00	-498'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-192'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	-629'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-120'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	-216'300.00	-498'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-1'000.00	-31'000.00	-1'170'100.00	-279'750.00	-57'020.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	-102'800.00	0.00	-57'000.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	-1'000.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	-7'150.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	-825'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	-6'000.00	-50'200.00	-250'000.00	0.00	0.00	0.00
-1'000.00	-25'000.00	-191'500.00	-21'600.00	-20.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-2'165'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-2'165'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-1'364'400.00	-700.00	-65'920.00	-11'500.00	0.00	0.00	0.00
0.00	-700.00	0.00	-4'500.00	0.00	0.00	0.00
-1'364'400.00	0.00	-65'920.00	-7'000.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	-7'350.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	-7'350.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-190'500.00	-250'000.00	-356'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-190'500.00	-250'000.00	-356'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-10'500.00	0.00	-144'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-10'500.00	0.00	-144'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Conclusions

Conclusions

Au vu de ce qui précède, nous vous prions, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre la décision suivante :

le Conseil communal de Prangins

vu le préavis municipal No 7/21 concernant le budget 2022,

vu le rapport de la Commission des finances chargée d'étudier cet objet,

ouï ouï les conclusions du rapport de la Commission des finances chargée d'étudier cet objet,

attendu que ce dernier a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

décide

1/ d'adopter le budget communal 2022, tel que présenté.

Ainsi délibéré en séance de Municipalité du 25 octobre 2021 pour être soumis au Conseil communal de Prangins.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

La syndique

La secrétaire



Dominique-Ella Christin

Poona Mahshoor

Annexes

Autofinancement

Autofinancement

Excédent de charges	-141'466
---------------------	----------

Amortissements du patrimoine :

Bâtiments & constructions du patrimoine financier

Abériaux	350.3300	13'500	
Auberge	350.3306	100'000	
Port	470.3303	108'225	221'725

Bâtiments et constructions du patrimoine administratif

Cheminement historique	160.3310	5'000	
3 applics informatique	190.3310	8'900	
Assainissement remplacement ciblerie	310.3311	3'900	
Voirie + parking	351.3310	57'710	
Cantine scolaire + 3 classes (transformation)	352.3311	141'000	
PPLS + Bibliothèque (transformation)	352.3312	62'000	
Collège La Combe (transformation)	352.3313	98'833	
Ecole/UAPE	352.3314	308'334	
Giratoire Mûrettes	430.3310	8'340	
Trottoir Bossière	430.3311	10'234	
Requalification Chemin Creux-du-Loup	430.3323	356'500	
Démolition Pavillon Fossés + zone verdure	440.3312	16'500	
Equip. Sportifs + extension parking	440.3313	12'834	
Espace public à côté de l'auberge	440.3314	14'000	
Achat véhicule utilitaire	440.3315	15'600	
Déchetterie	452.3310	46'191	
Déchetterie - équipements	452.3311	18'630	1'184'506

Sous-Total après amortissements	1'264'765
---------------------------------	-----------

Attributions aux réserves et financements spéciaux :

Provision débiteurs impôts	210.3809	176'700	
EE + ER	140.3811	70'000	
Immeuble Très-le-Châtel	354.3814	23'500	
Collecteurs EU/EC	461.3811	48'300	
Step	462.3811	21'250	
Port des Abériaux (exploitation)	470.3811	130'575	470'325

Sous-Total après attributions	1'735'090
-------------------------------	-----------

Prélèvements aux réserves et financements spéciaux : (en déduction)

Tourisme	160.4811	6'100	
Impôts	210.4809	190'500	
Ecole	352.4808	250'000	
Requalification Chemin Creux-du-Loup	430.4802	356'500	803'100

Autofinancement	931'990
-----------------	---------

Emprunts et intérêts

Emprunts et intérêts	Budget 2022 prévisionnel le 23.09.2021
-----------------------------	--

Etablissements	Souscriptions	Echéances	Montants	Taux	Intérêts	Durée	Amort. Annuel
CIP	04.04.1991	31.12.2021	400'000	0.0000%	0	50 ans	20'000
			400'000	0.0000%	0		20'000

Sous-total avec amortissements			400'000	0.0000%	0		20'000
--------------------------------	--	--	---------	---------	---	--	--------

BCV	27.10.2014	27.10.2021	2'000'000	1.0500%	21'000	7 ans
BCV	01.12.2017	01.12.2026	2'000'000	0.7000%	14'000	9 ans
BCV	10.06.2020	10.06.2025	2'000'000	0.1000%	2'000	10 ans
			6'000'000	0.6167%	37'000	

Postfinance	13.08.2015	12.08.2022	2'000'000	0.4000%	8'000	7 ans
Postfinance	20.08.2015	21.08.2023	3'000'000	0.4000%	12'000	8 ans
Postfinance	20.08.2015	20.08.2024	2'000'000	0.5000%	10'000	9 ans
Postfinance	12.08.2016	12.08.2025	3'000'000	0.3500%	10'500	9 ans
Postfinance	12.08.2016	12.08.2026	2'000'000	0.3500%	7'000	10 ans
Postfinance	08.05.2018	09.05.2022	2'000'000	0.2000%	4'000	4 ans
			14'000'000	0.3679%	51'500	

Publica	17.01.2019	17.01.2022	2'000'000	-0.0500%	-1'000	3 ans
			2'000'000	-0.0500%	-1'000	

Suva	25.10.2019	25.10.2024	2'000'000	0.0700%	1'400	5 ans
			2'000'000	0.0700%	1'400	

CIP	04.11.2020	31.10.2023	2'000'000	0.0000%	0	3 ans
			2'000'000	0.0000%	0	

Fondation LPP	01.02.2021	01.02.2024	1'500'000	-0.0500%	-750	3 ans
			1'500'000	-0.0500%	-750	

VZ Depotbank	14.05.2021	14.05.1931	2'000'000	0.2800%	5'600	10 ans
			2'000'000	0.2800%	5'600	

Sous-total sans amortissements			29'500'000	0	93'750	
--------------------------------	--	--	------------	---	--------	--

Total général			29'900'000	0.3135%	93'750	20'000
---------------	--	--	------------	---------	--------	--------

Arrêté pour 2022 à 103'700

Totaux par échéances		
(sans amortissements)	2021	2'400'000
	2022	6'000'000
	2023	5'000'000
	2024	5'500'000
	2025	5'000'000
	2026	4'000'000
	2031	2'000'000
		<u>29'900'000</u>

Effectif du personnel

COLLABORATRICES ET COLLABORATEURS				
COMMUNE DE PRANGINS				
Services	EPT FIN 2019	EPT 2020	FIN Budget EPT 2022	Variation FIN 2020 - 2022
Administration générale & relations extérieures	2.50	2.70	2.70	0.00
RH	0.20	0.20	0.20	0.00
Naturalisations, sécurité (activités)	0.05	0.05	0.05	0.00
Finance	1.20	1.20	1.40	0.20
Contrôle des habitants	2.00	1.90	1.70	-0.20
Urbanisme	1.65	1.50	1.70	0.20
Environnement	2.20	2.70	2.85	0.15
Affaires sociales, enfance & jeunesse	1.60	2.29	2.89	0.60
Culture & sociétés locales	0.10	0.10	0.10	0.00
Travaux publics, déchets, voirie & espaces verts	8.30	8.80	9.10	0.30
Bâtiments	5.00	6.10	6.30	0.20
Total :	24.80	27.54	28.99	1.45

Apprenti-e commerce	1.00	1.00	1.00	0.00
Apprenti agent exploitation	1.00	1.00	1.00	0.00

Occasionnel	Contrats actifs 2021	Contrats début 2022	Variation 2021 -2022
Nettoyeuse, archiviste, déchetterie, port	2.00	2.00	0.00
Eglise	2.00	2.00	0.00
Cantine, parascolaire, sport en salle *	10.00	10.00	0.00
Patrouilleurs *	5.00	5.00	0.00
Devoirs surveillés	5.00	5.00	0.00
Contrôle de la Population	0.00	1.00	1.00
nettoyage école et Covid-19	5.00	5.00	0.00

* Certains occasionnels sont comptabilisés dans deux rubriques.

Programme des projets pour la commune et ses habitants 2021-2026 (liste des préavis) / Plan des dépenses d'investissements financés par l'impôt ou par les taxes affectées

Programme des projets pour la commune et ses habitants 2021-2026 (liste des préavis) Plan des dépenses d'investissements financés par l'impôt ou par les taxes affectées

Sujet	Montant total du crédit d'investissement du préavis	Investissements financés par l'impôt (subventions déduites)	Investissements financés par des taxes affectées	AMORTISSEMENTS FINANCES PAR L'IMPOT					
				2021	2022	2023	2024	2025	2026
Service Administration générale & relations extérieures									
Demandes d'autorisations générales	-	-	-	D					
Indemnisations Municipalité	-	-	-	D					
Rapport de gestion	-	-	-		DP	DP	DP	DP	DP
Refonte site internet	50'000	50'000	-		DP		10'000	10'000	10'000
Service Urbanisme									
Valorisation Place du Village - crédit d'étude	92'000	92'000	-	D			9'200	9'200	9'200
Révision du PGA et de son règlement - Crédit	150'000	150'000	-		DP		15'000	15'000	15'000
Révision du règlement perception émoluments aménagement territoire	-	-	-		DP				
Requalification RC1 hors localité - Crédit étude (Projet d'agglomération Subventions 50%)	200'000	100'000	-			DP		10'000	10'000
Passerelle Gland-Prangins - Crédit d'étude (Projet d'agglomération Subventions 50%)	300'000	150'000	-			DP		15'000	15'000
Stratégie régionale Gestion Zones Activités Economiques (SGZA)	-	-	-			DP			
PGA et son règlement - Plan d'affectation communal	-	-	-					DP	
Plan Directeur Intercommunal (PDI) - 9 communes périmètre compact d'agglomération	-	-	-						DP
Service Environnement									
Révision du règlement sur l'évacuation et l'épuration des eaux (avec Service Travaux publics)	-	-	-			DP			
Port : travaux de dragage et entretien digues (taxes affectées)	75'000	-	75'000		DP				
Révision du règlement du port	-	-	-			DP			
Révision du règlement sur les arbres	-	-	-			DP			
Raccordement des eaux usées (STEP) - Crédit d'étude - (Nyon ou Gland) (taxes affectées)	500'000	-	500'000		DP		50'000	50'000	50'000
Raccordement des eaux usées (STEP) - Crédit de réalisation - (Nyon ou Gland) (taxes affectées)	4'000'000	-	4'000'000			DP		133'333	133'333
Service Affaires sociales, enfance & jeunesse									
Règlement de police Prangins	-	-	-	D					
Acquisition d'affichage numérique mural pour les classes (subv. 50%)	100'000	50'000	-		DP		5'000	5'000	5'000
Rapport centre animation					DP				

Sujet	Montant total du crédit d'investissement du préavis	Investissements financés par l'impôt (subventions déduites)	Investissements financés par des taxes affectées	AMORTISSEMENTS FINANCES PAR L'IMPOT					
				2021	2022	2023	2024	2025	2026
Service Bâtiments									
Sanisettes Abériaux - Réalisation	200'000	200'000	-		DP		6'667	6'667	6'667
Entretien/isolation énergétique enveloppe - Etape 3 du Collège Combe - Crédit d'étude	150'000	150'000	-		DP		15'000	15'000	15'000
Vieux-Pressoir : Pose d'une pompe à chaleur et déplacement de porte	150'000	150'000	-		DP		30'000	30'000	30'000
Temple - restauration horloge + pourtrason cloches	30'000	30'000	-		DP		30'000	0	0
Sécurité contre incivilités : vidéoprotection ou autre	50'000	50'000	-		DP		10'000	10'000	10'000
Entretien/isolation énergétique enveloppe - Etape 3 du Collège Combe - Crédit réalisation	1'000'000	1'000'000	-			DP			33'333
EMS - Mandat d'Etudes Parallèles	300'000	300'000	-			DP			30'000
Buvette de la Plage de Promenthoux - rénovation	250'000	250'000	-			DP			8'325
EMS - Crédit d'étude (crédit de réalisation à charge du Canton)	700'000	700'000	-				DP		70'000
Crèche et restaurant scolaire - Crédit de réalisation	3'500'000	3'500'000	-				DP		1'16'667
Couverture du complexe des Morettes panneaux solaires	400'000	400'000	-				DP		40'000
Très le Château, mise aux normes de l'isolation énergétique du bâtiment (CECB+)	594'000	594'000	-					DP	
Réfection de la Tour d'eau	200'000	200'000	-					DP	
Service Finances									
Arrêté d'imposition	-	-	-			D		DP	DP
Plafond d'endettement 2021-2026	-	-	-			DP			
Budget	-	-	-			DP		DP	DP
Comptes	-	-	-				DP	DP	DP
Service Ressources humaines									
Règlement du personnel communal	-	-	-				DP		
Secteur informatique									
Déploiement d'un réseau informatique entre les bâtiments	160'000	160'000	-				DP		32'000
Gestion et circulation électronique des documents	200'000	200'000	-					DP	40'000

Sujet	Montant total du crédit d'investissement du préavis	Investissements financés par l'impôt (subventions déduites)	Investissements financés par des taxes affectées	AMORTISSEMENTS FINANCES PAR L'IMPOT						
				2021	2022	2023	2024	2025	2026	
Service Travaux publics, déchets, voirie & espaces verts										
Collecteur canalisations Eaux claires (EC) sous le château (taxes affectées)	1'900'000	-	1'200'000	D						
Règlement sur le domaine public (réponse à la motion Dorenbos)	-	-	-	DP						
Révision règlement évacuation et assainissement eaux (Avec Service Environnement)	-	-	-	DP						
Requalification RC1 en localité - Crédit de réalisation (Projet d'aggl. Sub.50%)	3'200'000	1'600'000	-	DP	53'333	53'333	53'333	53'333	53'333	53'333
Collecteur canalisations Eaux claires (EC) RC1 (taxes affectées)	300'000	-	300'000	DP						
Réfection des rails de guidage à la déchetterie (taxes affectées)	100'000	-	100'000	DP						
Zone 30 - Bénex-Dessus, Curson, Trembley-Melèzes - Crédit de réalisation	100'000	100'000	-	DP	3'333	3'333	3'333	3'333	3'333	3'333
Réfection du Colombarium au cimetière	100'000	100'000	-	DP	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
Remplacement éclairage - priorité route du Curson - sentier des Melèzes	120'000	120'000	-	DP		12'000	12'000	12'000	12'000	12'000
Valorisation Place du Village - Crédit de réalisation	880'000	880'000	-	DP	0	29'333	29'333	29'333	29'333	29'333
Route de Promenthoux - Crédit de réalisation	200'000	200'000	-	DP				6'667	6'667	6'667
Remplacement véhicules et machines secteur voirie et espaces verts	450'000	450'000	-	DP				45'000	45'000	45'000
Contrôle des séparatifs eaux claires / eaux usées (taxes affectées)	520'000	-	520'000	DP				17'333	17'333	17'333
Mise à jour du Plan Général d'Evacuation des Eaux (PGEE) (taxes affectées)	600'000	-	600'000	DP						
Réfection du chemin du Coutelet	900'000	900'000	-	DP				30'000	30'000	30'000
Canalisation du chemin du Coutelet (taxes affectées)	400'000	-	400'000	DP				13'333	13'333	13'333
Passerelle Nyon-Prangins - Crédit de réalisation (Projet d'aggl. Subventions 50%)	2'700'000	1'350'000	-	DP		DP				45'000
Passerelle Gland-Prangins - crédit de réalisation (Projet d'aggl. Subventions 50%)	600'000	300'000	-	DP		DP				15'000
Requalification RC1 hors localité - Crédit de réalisation (Projet d'aggl. Subventions 50%)	600'000	300'000	-	DP		DP				10'000
Remplacement containers enterrés (5 ans 60 containers x CHF . 20'000.- taxes affectées)	1'200'000	-	1'200'000						DP	
Réfection du collecteur sous l'étang des fossés (taxes affectées)	150'000	-	150'000						DP	
Travaux après contrôle EC/EU numéro 2 - TAC2 (taxes affectées)	2'000'000	-	2'000'000						DP	
Travaux réfection et adaptation terrain de football	800'000	800'000	-						DP	
Montant total	30'811'000	15'216'000	11'045'000	TOTAL NOUVEAUX AMORTIS. FINANCES PAR L'IMPOT		9'200	291'533	673'100	969'857	

Légendes

D = Déposé
DP = Dépôt Prévu