



C O M M U N E D E
PRANGINS

Commune de Prangins
Municipalité

Préavis No. 81/2025
au Conseil Communal

| |
|---------------------|
| Comptes 2024 |
|---------------------|

Délégué municipal : Jean de Wolff

Table des matières

| |
|---------------------------|
| Table des matières |
|---------------------------|

| | |
|------------------------------------|------------|
| Introduction | 7 |
| Partie 1 - Comptes et bilan | 11 |
| Compte de fonctionnement | 13 |
| Récapitulation par dicastères | 49 |
| Charges et revenus par nature | 53 |
| Bilan | 59 |
| Partie 2 - Commentaires | 67 |
| Compte de fonctionnement | 69 |
| Compte d'investissements | 75 |
| Structure du bilan | 76 |
| Partie 3 - Analyse | 79 |
| Analyse financière | 81 |
| Tableaux et graphiques | 87 |
| Conclusions | 113 |

Introduction

Introduction

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

En vertu des dispositions de l'article 93 c de la Loi sur les Communes du 28 février 1956, mise à jour le 1er novembre 1997 et le 1er juillet 2005, de l'article 103 du Règlement du Conseil communal du 31 mars 2015 et des articles 21 à 31 du Règlement sur la comptabilité des Communes du 14 janvier 1979, mis à jour le 1er janvier 1990, la Municipalité vous présente son rapport de l'exercice comptable 2024.

Le bouclage des comptes selon les critères décrits dans ce préavis fait ressortir un excédent de charges de :

CHF 2'006'285.39

L'autofinancement pour l'année 2024 présente un montant négatif de :

CHF 799'458.00

Partie 1 - Comptes et bilan

Compte de fonctionnement

| Commune de Prangins | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|---------------------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 | Administration générale | 8'515'507.30 | 5'271'817.85 | 8'755'977.00 | 5'269'240.00 | 8'253'527.92 | 4'781'358.59 |
| 10 | Autorités | 708'828.66 | 35'944.20 | 735'850.00 | 26'000.00 | 724'445.26 | 31'869.35 |
| 100 | Conseil communal | 100'933.09 | | 104'150.00 | | 111'637.93 | |
| 100.3001 | Rétribution des autorités | 27'370.65 | | 27'200.00 | | 27'597.00 | |
| 100.3003 | Jetons de présence des autorités et commissions | 47'028.75 | | 60'000.00 | | 56'859.35 | |
| 100.3030 | Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur | 2'405.80 | | 2'200.00 | | 3'941.98 | |
| 100.3050 | Assurances accidents et maladie part employeur | 150.55 | | 50.00 | | 44.06 | |
| 100.3063 | Frais de représentation | 505.00 | | 2'000.00 | | 2'092.80 | |
| 100.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 346.99 | | 1'000.00 | | 6'889.69 | |
| 100.3111 | Achat de mobilier, machines et équip. technique de bureau | 14'192.45 | | 500.00 | | 4'338.00 | |
| | Achat du système de vote électronique en 2024 selon souhait du Conseil communal | | | | | | |
| 100.3170 | Frais de réceptions et de manifestations | 7'893.40 | | 10'000.00 | | 8'803.95 | |
| 100.3181 | Frais de ports (timbres-poste) | 1'039.50 | | 1'200.00 | | 1'071.10 | |
| 101 | Municipalité | 607'895.57 | 35'944.20 | 631'700.00 | 26'000.00 | 612'807.33 | 31'869.35 |
| 101.3001 | Rétribution des autorités (indemnités fixes et uniques) | 418'500.00 | | 418'500.00 | | 418'500.00 | |
| 101.3004 | Commissions extraparlimentaires | 4'983.75 | | 6'500.00 | | 4'871.25 | |
| 101.3030 | Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur | 32'500.90 | | 34'000.00 | | 35'025.90 | |
| 101.3040 | Caisse de pension, part employeur | 73'028.40 | | 74'900.00 | | 73'027.27 | |
| 101.3050 | Assurances accidents et maladie part employeur | 12'911.40 | | 13'800.00 | | 12'163.30 | |
| 101.3063 | Frais de représentation | 3'894.95 | | 15'000.00 | | 8'078.45 | |
| 101.3099 | Charges diverses des autorités | 21'917.74 | | 24'000.00 | | 11'602.78 | |
| 101.3170 | Frais de réceptions et de manifestations | 34'753.43 | | 40'000.00 | | 42'938.38 | |
| 101.3185 | Honoraires et frais d'expertises | 5'405.00 | | 5'000.00 | | 6'600.00 | |
| 101.4361 | Remboursement de jetons de présence et charges sociales | | 35'944.20 | | 26'000.00 | | 31'869.35 |
| 11 | Service Administration générale | 615'823.21 | 7'936.15 | 618'900.00 | 3'600.00 | 652'373.96 | 5'300.75 |
| 110 | Service Administration générale | 615'823.21 | 7'936.15 | 618'900.00 | 3'600.00 | 652'373.96 | 5'300.75 |
| 110.3012 | Salaires du personnel occasionnel | 1'273.00 | | | | | |
| 110.3013 | Salaires des apprentis | 29'926.50 | | 27'200.00 | | 33'316.25 | |
| 110.3030 | Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur | 2'172.58 | | 2'300.00 | | 2'150.70 | |
| 110.3050 | Assurances accidents et maladie part employeur | 1'139.50 | | 900.00 | | 1'273.95 | |
| 110.3061 | Frais de transport | | | 500.00 | | | |

Commune de Prangins

| | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|--|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 110.3063 | Frais de représentation | 150.90 | | 500.00 | | | |
| 110.3090 | Frais pour la formation professionnelle du personnel | 413.10 | | 8'000.00 | | 552.00 | |
| 110.3091 | Frais pour la formation professionnelle des apprentis | 3'807.95 | | 5'000.00 | | 4'753.70 | |
| 110.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 34'811.04 | | 30'000.00 | | 33'521.88 | |
| 110.3102 | Livres, journaux, documentation, publications, annonces | 3'627.80 | | 6'000.00 | | 4'390.30 | |
| 110.3109 | Matériel divers | 3'058.30 | | 4'000.00 | | 2'697.30 | |
| 110.3111 | Achat de mobilier, machines et équip. technique de bureau | 1'370.55 | | 5'000.00 | | 1'640.05 | |
| 110.3151 | Entretien mobilier, machines, équip. techniques + licences | 19'805.53 | | 10'000.00 | | 32'287.36 | |
| Implémentation plan de classement sur Therefore et coût de maintenance Therefore plus élevé pour avoir une licence nominative par collaborateur. | | | | | | | |
| 110.3181 | Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages) | 17'883.01 | | 16'000.00 | | 26'011.56 | |
| 110.3183 | Supports communication | 13'262.61 | | 20'000.00 | | 22'072.46 | |
| 110.3185 | Honoraires et frais d'expertises | 37'207.60 | | 35'000.00 | | 19'046.75 | |
| 110.3186 | Primes d'assurances de tiers, choses et RC | 9'589.90 | | 7'000.00 | | 9'048.45 | |
| 110.3189 | Frais divers relatifs aux élections et votations | 6'837.20 | | 5'000.00 | | 2'215.55 | |
| 110.3192 | Redevance radio-télévision | 320.00 | | 300.00 | | 160.00 | |
| 110.3193 | Cotisations à des institutions de droit privé | 13'040.04 | | 10'400.00 | | 10'393.20 | |
| 110.3651 | Aides pour la justice et la sécurité publique | 856.80 | | 800.00 | | 855.40 | |
| 110.3659 | Dons, aides et subventions | 20'106.04 | | 20'000.00 | | 19'204.81 | |
| 110.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 395'163.26 | | 405'000.00 | | 426'782.29 | |
| 110.4311 | Emoluments de chancellerie | | | | 100.00 | | 24.00 |
| 110.4313 | Emoluments administratifs: permis divers, naturalisations | | 6'950.00 | | 3'000.00 | | 4'600.00 |
| 110.4352 | Vente d'imprimés, matériel, lois, règlements, plans, livres | | 8.00 | | 500.00 | | 24.55 |
| 110.4361 | Remboursement de traitements et charges sociales | | 978.15 | | | | 652.20 |
| 13 | Service Ressources Humaines | 4'192'084.28 | 4'158'227.07 | 4'177'300.00 | 4'142'600.00 | 3'818'039.41 | 3'818'039.41 |
| 130 | Service Ressources Humaines | 4'192'084.28 | 4'158'227.07 | 4'177'300.00 | 4'142'600.00 | 3'818'039.41 | 3'818'039.41 |
| 130.3011 | Traitement du personnel | 3'243'046.75 | | 3'207'100.00 | | 2'952'706.20 | |
| Dépassement de CHF 36'000 lié à l'engagement au total pendant 12 mois de 2 collaboratrices en CDI pour remplacer 2 collaboratrices en congé maternité. Dépassement largement compensé par les retours d'assurances au compte 130.4361. | | | | | | | |
| 130.3030 | Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur | 296'681.29 | | 296'700.00 | | 267'727.65 | |
| 130.3040 | Caisse de pension, part employeur | 490'684.85 | | 508'400.00 | | 457'958.98 | |
| 130.3050 | Assurances accidents et maladie part employeur | 112'074.64 | | 105'900.00 | | 104'768.00 | |
| 130.3063 | Frais de représentation | | | 500.00 | | | |
| 130.3091 | Frais pour la formation professionnelle du personnel | 443.50 | | 2'000.00 | | 538.50 | |
| 130.3102 | Livres, journaux, documentation, publications, frais annonce | 3'870.80 | | 6'000.00 | | 8'686.95 | |

Commune de Prangins

| | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 130.3185 | Honoraires et frais d'expertises | 10'563.50 | | 15'000.00 | | 24'792.03 | |
| 130.3193 | Sécurité au travail | 861.75 | | 1'000.00 | | 861.10 | |
| 130.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 33'857.20 | | 34'700.00 | | | |
| 130.4361 | Remboursement de traitements | | 116'243.55 | | | | 68'502.95 |
| 130.4901 | Imputations internes et frais de personnel | | 4'041'983.52 | | 4'142'600.00 | | 3'749'536.46 |
| 14 | Service Environnement | 476'214.54 | 292'347.57 | 515'400.00 | 289'900.00 | 382'845.71 | 206'117.83 |
| 140 | Service Environnement | 476'214.54 | 292'347.57 | 515'400.00 | 289'900.00 | 382'845.71 | 206'117.83 |
| 140.3061 | Frais de transport | 69.00 | | 100.00 | | 20.02 | |
| 140.3063 | Frais de représentation | 226.00 | | 500.00 | | 40.00 | |
| 140.3091 | Frais pour la formation professionnelle du personnel | 670.00 | | 5'000.00 | | 676.95 | |
| 140.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 2'000.40 | | 3'800.00 | | 4'716.91 | |
| 140.3102 | Livres, journaux, documentation, publications, frais annonce | | | 1'500.00 | | | |
| 140.3111 | Achat de mobilier, machines et équip. technique de bureau | 71.00 | | 1'000.00 | | 195.85 | |
| 140.3146 | Préservation biodiversité, lutte contre plantes invasives | 1'200.00 | | 4'000.00 | | 1'231.01 | |
| 140.3151 | Entretien mobilier, machines, équip. techniques + licences | 2'712.30 | | 4'900.00 | | 2'813.65 | |
| 140.3170 | Frais de réceptions et de manifestations | | | 1'200.00 | | | |
| 140.3181 | Frais de ports (timbres-poste) | | | | | 18.00 | |
| 140.3185 | Honoraires et frais d'expertises, études diverses <i>Certains projets non réalisés ou partiellement ou moins chers que prévus.</i> | 65'348.77 | | 75'000.00 | | 56'806.83 | |
| 140.3193 | Cotisations à des institutions de droit privé | 2'040.00 | | 2'100.00 | | 2'040.00 | |
| 140.3221 | Intérêts passifs | 274.59 | | 200.00 | | | |
| 140.3310 | Amort. oblig. Défi citoyen climat 46/20 | 25'396.82 | | 25'500.00 | | | |
| 140.3522 | Partic. réseau agro-écol. Nyon Région + contrats corridors | 6'720.65 | | 6'800.00 | | 6'720.70 | |
| 140.3656 | Subventions/dons protection de l'environnement | 900.00 | | 1'500.00 | | 500.00 | |
| 140.3657 | Subventions projets privés énergie-climat <i>Ajustements entre les montants promis et bloqués en 2023 et 2024 et les montants finaux libérés et versés en 2024.</i> | 239'432.70 | | 245'000.00 | | 191'159.65 | |
| 140.3658 | Subv. projets privés biodiv./plantes exotiques envahissantes <i>En progrès d'année en année (1800.- en 2022 et 2700.- en 2023)</i> | 4'944.20 | | 10'000.00 | | 2'755.90 | |
| 140.3818 | Attrib. financ. spéciaux projets EE + ER | | | | | 12'046.03 | |
| 140.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 124'208.11 | | 127'300.00 | | 101'104.21 | |
| 140.4342 | Taxe projets EE + ER (climat) | | 201'907.04 | | 205'000.00 | | 203'205.68 |
| 140.4362 | Remboursement taxe CO2 | | 2'238.40 | | 2'400.00 | | 1'912.15 |
| 140.4511 | Participation du canton <i>Report de l'audit Cité de l'énergie et donc de la subvention de CHF 4'000.-. Subvention pour soins à un chêne remarquable non budgétée.</i> | | 13'731.45 | | 6'000.00 | | |

| Commune de Prangins | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|---------------------|--|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 140.4651 | Participation et subventions de tiers | | 11'548.20 | | 11'000.00 | | 1'000.00 |
| 140.4801 | Prélèvement fonds EE + ER | | 62'922.48 | | 65'500.00 | | |
| 15 | Service Culture & sociétés locales | 223'024.13 | 10'093.70 | 235'130.00 | 14'500.00 | 257'790.82 | 17'378.97 |
| 150 | Service Culture & sociétés locales | 204'537.43 | 10'093.70 | 216'730.00 | 14'500.00 | 239'097.42 | 17'378.97 |
| 150.3170 | Soutien à l'USL (organis. 1er août + fête village) | 37'296.88 | | 38'200.00 | | 37'376.79 | |
| 150.3182 | Frais de téléphones | 631.55 | | 630.00 | | | |
| 150.3513 | Ecoles de musique (FEM) | 40'698.00 | | 42'750.00 | | 40'650.50 | |
| 150.3653 | Aides et subventions aux sociétés locales | 36'238.90 | | 37'000.00 | | 40'520.00 | |
| 150.3654 | Dons, aides pour la culture (locaux et régionaux) | 36'794.65 | | 35'000.00 | | 36'455.58 | |
| 150.3655 | Evénements culturels organisés par la Municipalité | 30'289.72 | | 40'000.00 | | 61'626.95 | |
| 150.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 22'587.73 | | 23'150.00 | | 22'467.60 | |
| 150.4359 | Ventes et prestations diverses | | 10'093.70 | | 14'500.00 | | 17'378.97 |
| 151 | Soutien activités lacustres | 18'486.70 | | 18'400.00 | | 18'693.40 | |
| 151.3529 | Aides activités nautiques (ADL) | 18'486.70 | | 18'400.00 | | 18'693.40 | |
| 16 | Tourisme | 48'523.16 | 48'523.16 | 65'400.00 | 65'400.00 | 39'687.73 | 39'687.73 |
| 160 | Tourisme | 48'523.16 | 48'523.16 | 65'400.00 | 65'400.00 | 39'687.73 | 39'687.73 |
| 160.3170 | Frais d'accueil et de promotion touristique | | | 4'500.00 | | | |
| 160.3221 | Intérêts passifs | 329.46 | | 400.00 | | 155.53 | |
| 160.3310 | Amort. oblig. Chemin. historique 21/17 | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'000.00 | |
| 160.3523 | Participation et charges de tourisme régional | 37'234.10 | | 51'000.00 | | 30'321.05 | |
| 160.3658 | Participation Nyon Région Tourisme | 5'959.60 | | 4'500.00 | | 3'711.15 | |
| 160.3659 | Dons, aides et subventions | | | | | 500.00 | |
| 160.4066 | Taxe régionale de séjour <i>Budget surestimé. Avec une répercussion indirectement sur les comptes 160.3523 et 160.3658.</i> | | 43'522.85 | | 60'000.00 | | 35'938.85 |
| 160.4811 | Prélèvement au fonds affecté taxes de séjour | | 5'000.31 | | 5'400.00 | | 3'748.88 |
| 18 | Transports publics | 1'785'321.15 | 685'406.00 | 1'951'680.00 | 694'800.00 | 2'021'334.50 | 662'964.55 |
| 180 | Transports publics | 1'785'321.15 | 685'406.00 | 1'951'680.00 | 694'800.00 | 2'021'334.50 | 662'964.55 |
| 180.3137 | Cartes journalières CFF <i>déjà annoncé lors de Conseil en 2024. Charges journalières cartes CFF non budgétées en 2024; seule la marge de 5% avait été budgétée au 180.4359. Le dépassement en 2024 provient du solde des cartes vendues en 2023 mais payées en 2024.</i> | 32'231.85 | | | | 893.00 | |
| 180.3185 | Honoraires et frais d'expertises | 2'415.00 | | | | | |
| 180.3188 | Frais de transport (ligne 805) | 1'603'260.00 | | 1'763'400.00 | | 1'862'330.25 | |

Commune de Prangins

| | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|---|--|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 180.3193 | Cotisations à des institutions de droit privé | 95.00 | | 80.00 | | 95.00 | |
| 180.3517 | Participation charges cantonales (bassin transport) | 147'319.30 | | 188'200.00 | | 152'445.25 | |
| 180.3527 | Partic. charges de trafic et d'énergie (Noctambus) | | | | | 5'571.00 | |
| 180.4358 | Ventes et prestations diverses Mobility (ADL) | | 2'814.00 | | | | |
| 180.4359 | Ventes et prestations diverses (cartes journalières) | | 32'096.00 | | 1'800.00 | | 34'834.30 |
| 180.4515 | Participation du canton et recettes de transport | | 650'496.00 | | 693'000.00 | | 628'130.25 |
| 19 | Informatique | 465'688.17 | 33'340.00 | 456'317.00 | 32'440.00 | 357'010.53 | |
| 190 | Informatique | 465'688.17 | 33'340.00 | 456'317.00 | 32'440.00 | 357'010.53 | |
| 190.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 18'037.35 | | 20'000.00 | | 13'479.40 | |
| 190.3111 | Achat de mobilier, machines et équip. technique de bureau | 11'867.35 | | 15'000.00 | | 21'365.95 | |
| 190.3151 | Entretien mobilier, machines, équip. techniques + licences | 327'607.58 | | 325'000.00 | | 292'513.07 | |
| 190.3185 | Honoraires et frais d'expertises | 26'581.05 | | 15'000.00 | | 19'100.00 | |
| Déjà annoncé lors de Conseils en 2024. Provient du support technique externe nécessaire pour faire améliorer le fonctionnement de notre ERP et notre logiciel au contrôle des habitants. De plus une enquête de satisfaction des utilisateurs de l'informatique pour 3.5K a été effectuée en sus. | | | | | | | |
| 190.3221 | Intérêts passifs | 3'977.84 | | 3'700.00 | | 1'652.11 | |
| 190.3310 | Amort. oblig. 3 applis informatique 47/20 | 8'900.00 | | 8'900.00 | | 8'900.00 | |
| 190.3311 | Amort. oblig. Rempl. logiciels 61/20 et compl. 44/23 | 68'717.00 | | 68'717.00 | | | |
| 190.4362 | Remboursement de frais | | 900.00 | | | | |
| 190.4908 | Imputation interne consommables informatique | | 32'440.00 | | 32'440.00 | | |
| 2 | Service Finances | 8'710'187.40 | 26'444'571.26 | 8'207'200.00 | 26'393'700.00 | 8'882'124.82 | 27'763'095.92 |
| 20 | Comptabilité générale | 179'862.06 | 10'814.49 | 179'700.00 | 10'500.00 | 163'942.27 | 10'509.32 |
| 200 | Comptabilité générale | 179'862.06 | 10'814.49 | 179'700.00 | 10'500.00 | 163'942.27 | 10'509.32 |
| 200.3012 | Salaires du personnel occasionnel | 4'920.30 | | 10'000.00 | | | |
| 200.3030 | Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur | 459.65 | | 900.00 | | | |
| 200.3050 | Assurances accidents et maladie part employeur | 8.80 | | 100.00 | | | |
| 200.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 382.65 | | 500.00 | | 42.00 | |
| 200.3063 | Frais de représentation | 178.00 | | 500.00 | | 299.00 | |
| 200.3091 | Frais pour la formation professionnelle du personnel | 1'710.00 | | 4'000.00 | | | |
| 200.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 735.06 | | 1'000.00 | | 4'212.33 | |
| 200.3151 | Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques | | | | | 1'600.40 | |
| 200.3181 | Frais de ports et de compte de chèques postaux | 756.37 | | 2'000.00 | | 835.59 | |
| 200.3184 | Frais de contentieux + poursuites | 10.18 | | 200.00 | | 8.53 | |

Commune de Prangins

| | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|----------|--|--------------|---------------|-------------|---------------|--------------|---------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 200.3185 | Honoraires et frais d'expertises | 15'500.00 | | | | | |
| | Déjà annoncé au Conseil en 2024 mais au compte 200.3189 : prévu fin 2024 un dépassement de CHF 15'000.- afin de financer le travail fait par des intervenants externes pour accompagner la transition du plan comptable actuel vers le nouveau plan MCH2. Seuls 5K ont été facturés en 2024. | | | | | | |
| 200.3189 | Frais divers, travaux exécutés par des tiers | 8'364.00 | | 10'000.00 | | 10'815.00 | |
| 200.3193 | Cotisations à des institutions de droit privé | 90.00 | | 100.00 | | 90.00 | |
| 200.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 146'747.05 | | 150'400.00 | | 146'039.42 | |
| 200.4362 | Remboursement de frais (poursuites, rappels, etc.) | | 314.49 | | | | 9.32 |
| 200.4909 | Imputations internes diverses | | 10'500.00 | | 10'500.00 | | 10'500.00 |
| 21 | Impôts | 238'149.94 | 23'603'034.62 | 400'500.00 | 24'712'500.00 | 320'356.92 | 22'488'243.20 |
| 210 | Impôts | 238'149.94 | 23'603'034.62 | 400'500.00 | 24'712'500.00 | 320'356.92 | 22'488'243.20 |
| 210.3187 | Emoluments | 115'840.96 | | 120'000.00 | | 122'210.13 | |
| 210.3191 | Imputation impôts étrangers prélevés à la source | 33'266.44 | | 60'000.00 | | 48'791.74 | |
| 210.3290 | Intérêts rémunérateurs | 5'372.72 | | 2'500.00 | | 1'575.05 | |
| 210.3301 | Défalcations sur impôts, amortis. créances et débiteurs | 44'730.91 | | 111'000.00 | | 124'628.00 | |
| 210.3809 | Attributions prov. débiteurs impôts | 38'938.91 | | 107'000.00 | | 23'152.00 | |
| 210.4001 | Impôt sur le revenu | | 10'383'717.10 | | 12'923'000.00 | | 11'261'084.14 |
| 210.4002 | Impôt sur la fortune | | 3'740'295.97 | | 3'754'000.00 | | 4'951'717.41 |
| 210.4003 | Impôt à la source | | 233'998.61 | | 271'000.00 | | 118'236.86 |
| 210.4004 | Impôt spécial étrangers | | 362'653.88 | | 332'000.00 | | 300'477.23 |
| 210.4005 | Impôt sur prestation capital | | 293'991.70 | | 295'000.00 | | 207'658.20 |
| 210.4011 | Impôt sur le bénéfice net des personnes morales | | 3'561'047.60 | | 2'146'000.00 | | 729'818.20 |
| 210.4012 | Impôt sur le capital des personnes morales | | 42'135.75 | | 30'000.00 | | 24'992.00 |
| 210.4013 | Impôt complémentaire sur les immeubles des personnes morales | | 45'997.00 | | 47'000.00 | | 67'141.65 |
| 210.4020 | Impôt foncier | | 1'796'701.45 | | 1'735'000.00 | | 1'726'544.00 |
| 210.4040 | Droits de mutation | | 513'723.35 | | 981'000.00 | | 815'456.80 |
| 210.4050 | Impôt sur les successions & donations | | 50'119.00 | | 86'000.00 | | 159'643.00 |
| 210.4061 | Impôt sur les chiens | | 22'600.00 | | 18'000.00 | | 21'865.00 |
| 210.4090 | Impôts récupérés après défalcations | | 17'757.62 | | 16'000.00 | | |
| 210.4101 | Patente tabac, boissons, tombolas, lotos | | 500.00 | | 500.00 | | 500.00 |
| 210.4221 | Intérêts moratoires | | 129'061.12 | | 127'000.00 | | 77'170.83 |
| 210.4411 | Part de l'impôt sur les gains immobiliers | | 744'790.25 | | 525'000.00 | | 446'150.00 |
| 210.4412 | Impôt sur les frontaliers | | 1'404'229.05 | | 1'265'000.00 | | 1'249'117.65 |
| 210.4510 | Compensation RFFA | | 214'984.26 | | 50'000.00 | | 206'042.23 |
| 210.4809 | Prélèvements prov. débiteurs impôts | | 44'730.91 | | 111'000.00 | | 124'628.00 |

| Commune de Prangins | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|---------------------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 22 | Service financier | 8'292'174.63 | 2'630'722.15 | 7'627'000.00 | 1'670'700.00 | 8'397'825.63 | 3'364'893.40 |
| 220 | Service financier | 8'292'174.63 | 2'630'722.15 | 7'627'000.00 | 1'670'700.00 | 8'397'825.63 | 3'364'893.40 |
| 220.3183 | Frais bancaires | 2'113.80 | | 3'000.00 | | 9'408.57 | |
| 220.3210 | Intérêts des dettes à court terme | 726.68 | | | | 7.66 | |
| 220.3302 | Perte comptable sur titres | 276'000.00 | | | | | |
| 220.3520 | Péréquation, versement | 7'624'012.00 | | 7'624'000.00 | | 6'843'036.00 | |
| 220.3521 | Péréquation décompte année précédente | | | | | 1'305'185.00 | |
| 220.3523 | Reprise avance année précédente | 387'000.00 | | | | | |
| 220.3808 | Attribution à fonds de réserves variation sur titres | | | | | 239'200.00 | |
| 220.3809 | Attribution à d'autres fonds de réserves et renouvellements | 2'322.15 | | | | 988.40 | |
| 220.4221 | Revenu des placements du patrimoine financier | | 35'442.15 | | 35'000.00 | | 34'108.40 |
| 220.4241 | Gains comptables sur titres | | | | | | 239'200.00 |
| 220.4250 | Revenu des prêts et participations du patrimoine administratif | | 800.00 | | 100'000.00 | | 800.00 |
| 220.4520 | Contribution Péréquation, Population | | 1'535'700.00 | | 1'535'700.00 | | 1'398'600.00 |
| 220.4521 | Péréquation décompte année précédente | | 387'280.00 | | | | |
| 220.4522 | Prélèvement à provision péréquation | | | | | | 1'305'185.00 |
| 220.4523 | Avance sur décompte péréquation | | 426'700.00 | | | | 387'000.00 |
| 220.4808 | Prélèvement à provision sur titres | | 244'800.00 | | | | |
| 23 | Amortissements et réserves non ventilés | 0.77 | 200'000.00 | | | | 1'899'450.00 |
| 230 | Amortissements et réserves non ventilés | 0.77 | 200'000.00 | | | | 1'899'450.00 |
| 230.3301 | Amortissements des créances et débiteurs | 0.77 | | | | | |
| 230.4809 | Prélèvement sur autres fonds de réserves | | 200'000.00 | | | | 1'899'450.00 |
| 3 | Domaines et bâtiments | 3'024'004.86 | 905'155.94 | 3'262'804.00 | 919'186.00 | 2'690'556.35 | 918'920.78 |
| 30 | Service Bâtiments | 216'772.10 | | 250'460.00 | | 219'029.95 | 1'195.45 |
| 300 | Service Bâtiments | 216'772.10 | | 250'460.00 | | 219'029.95 | 1'195.45 |
| 300.3061 | Frais de transport | 333.30 | | 250.00 | | 17.80 | |
| 300.3063 | Frais de représentation | 95.05 | | 500.00 | | 62.40 | |
| 300.3091 | Frais pour la formation professionnelle du personnel Formations faites par les professionnels mais peu onéreuses | 3'716.10 | | 14'000.00 | | 2'550.00 | |
| 300.3099 | Charges diverses du personnel | 3'600.00 | | 2'160.00 | | 3'613.50 | |
| 300.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 791.74 | | 3'000.00 | | 4'734.67 | |

Commune de Prangins

| | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|--------------|--|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 300.3102 | Livres, journaux, documentation et frais d'annonces | 324.30 | | 1'100.00 | | 323.10 | |
| 300.3111 | Achat de mobilier, de machines et équip. technique de bureau | | | 1'000.00 | | | |
| 300.3114 | Achat machines, matériel d'exploit. et entretien + vêtements | 2'398.70 | | 2'500.00 | | 172.95 | |
| 300.3124 | Achat et consommation de combustibles | 320.75 | | 300.00 | | 302.53 | |
| 300.3151 | Entretien mobilier, machines, équip. techniques + licences | | | 500.00 | | | |
| 300.3155 | Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires | | | 750.00 | | | |
| 300.3182 | Frais de téléphones | | | 600.00 | | | |
| 300.3186 | Primes d'assurances de tiers, choses et RC | 392.54 | | 400.00 | | 392.55 | |
| 300.3189 | Frais divers dus au vandalisme Variabilité des incidences | 1'558.86 | | 15'000.00 | | 27'119.63 | |
| 300.3192 | Taxes sur les véhicules à moteur | | | 100.00 | | | |
| 300.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 203'240.76 | | 208'300.00 | | 179'740.82 | |
| 300.4363 | Remboursement, frais entretien réparations | | | | | | 1'195.45 |
| 31 | Terrains communaux | 56'177.94 | 231'899.20 | 63'300.00 | 231'550.00 | 25'116.85 | 227'075.30 |
| 310 | Terrains communaux, cours d'eau et rives | 56'177.94 | 231'899.20 | 63'300.00 | 231'550.00 | 25'116.85 | 227'075.30 |
| 310.3221 | Intérêts passifs | 52'277.94 | | 59'400.00 | | 21'216.85 | |
| 310.3311 | Amort. oblig. Assainiss. rempl. ciblerie 52/20 | 3'900.00 | | 3'900.00 | | 3'900.00 | |
| 310.4232 | Location des terrains et fermages | | 231'899.20 | | 231'550.00 | | 227'075.30 |
| 32 | Forêts | 25'064.04 | 5'553.70 | 47'300.00 | 8'000.00 | 28'302.79 | 5'598.23 |
| 320 | Forêts | 25'064.04 | 5'553.70 | 47'300.00 | 8'000.00 | 28'302.79 | 5'598.23 |
| 320.3146 | Entretien des forêts Montants surévalués en prévision de la sécheresse. Il a été baissé dans le cadre du budget 2025. | 16'914.18 | | 35'000.00 | | 21'200.14 | |
| 320.3185 | Honoraires et frais d'expertises | 2'490.73 | | 6'500.00 | | 1'485.75 | |
| 320.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 5'659.13 | | 5'800.00 | | 5'616.90 | |
| 320.4355 | Vente de bois | | 5'553.70 | | 8'000.00 | | 5'598.23 |
| 35 | Service Bâtiments | 2'725'990.78 | 667'703.04 | 2'901'744.00 | 679'636.00 | 2'418'106.76 | 685'051.80 |
| 350 | Bâtiments locatifs | 318'597.23 | 244'561.55 | 342'259.00 | 243'330.00 | 348'745.00 | 233'426.50 |
| 350.3114.007 | Vieux Pressoir achat machines, mat. expl,entr | 2'684.81 | | | | 2'068.59 | |
| 350.3114.014 | Villa du port achat machines, mat.expl, entr | 1'220.00 | | | | | |
| 350.3114.015 | Bâtiment des Abériaux achat machines, mat. expl, entr | | | | | 1'468.20 | |
| 350.3114.020 | Auberge communale achat machines, mat. expl, entr. | 3'744.35 | | | | 1'385.35 | |
| 350.3114.021 | Buvette de Promenthoux achat machines, mat. expl, entr. | 16'038.73 | | | | 2'738.17 | |

Commune de Prangins

| | |
|--------------|---|
| 350.3114.022 | Bâtiment du port achat machines, mat.expl, entr |
| 350.3114.099 | Budget achat machines, mat.expl, entr |
| 350.3120.007 | Vieux Pressoir eaux claires |
| 350.3120.021 | Buvette de Promenthoux eaux claires |
| 350.3121.007 | Vieux Pressoir achat et consommation d'eau |
| 350.3121.015 | Bâtiment des Abériaux achat et consommation d'eau |
| 350.3121.017 | Bâtiment du Four communal achat et consommation d'eau |
| 350.3121.021 | Buvette de Promenthoux achat et consommation d'eau |
| 350.3121.022 | Bâtiment du port achat et consommation d'eau |
| 350.3121.099 | Budget achat et consommation d'eau |
| 350.3123.007 | Vieux Pressoir achat et consommation électricité |
| 350.3123.015 | Bâtiment des Abériaux achat et consommation électricité |
| 350.3123.017 | Bâtiment du Four communal achat et consommation électricité |
| 350.3123.021 | Buvette de Promenthoux achat et consommation électricité |
| 350.3123.099 | Budget achat et consommation électricité <i>Moins de consommations</i> |
| 350.3124.015 | Bâtiment des Abériaux achat et consommation combustibles |
| 350.3124.017 | Bâtiment du Four communal achat et consommation combustibles |
| 350.3124.099 | Budget achat et consommation combustibles |
| 350.3133.007 | Vieux Pressoir achat produits nettoyage + désinfection |
| 350.3133.015 | Bâtiment des Abériaux achat prod. nettoyage + désinfection |
| 350.3133.021 | Buvette de Promenthoux achat prod. nettoyage + désinfection |
| 350.3133.022 | Bâtiment du port achat prod. nettoyage + désinfection |
| 350.3133.099 | Budget achat produits nettoyage + désinfection |
| 350.3141.007 | Vieux Pressoir entretien des bâtiments |
| 350.3141.014 | Villa du port entretien des bâtiments |
| 350.3141.015 | Bâtiment des Abériaux entretien des bâtiments |
| 350.3141.017 | Bâtiment du Four communal entretien des bâtiments |
| 350.3141.020 | Auberge communale entretien des bâtiments |
| 350.3141.021 | Buvette de Promenthoux entretien des bâtiments |
| 350.3141.022 | Bâtiment du port entretien des bâtiments |
| 350.3141.099 | Budget entretien des bâtiments <i>Ce compte comporte une somme de CHF 30'000.- pour diverses réparations non prévisibles, reporté annuellement, peu consommé cette année. CHF 8'000.- pour les vestiaires des Abériaux non consommés car intégrés en 2024 dans préavis optimisation des vestiaires.</i> |
| 350.3154.007 | Bâtiment du Vieux Pressoir entr. mach., mat. expl.+ entr. |

| Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|--------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 40.00 | | | | 801.30 | |
| | | 28'800.00 | | | |
| 160.92 | | | | | |
| 159.49 | | | | | |
| 135.43 | | | | 275.52 | |
| 554.05 | | | | 553.50 | |
| 110.80 | | | | 244.50 | |
| 336.00 | | | | 138.90 | |
| | | | | 675.30 | |
| | | 2'250.00 | | | |
| 4'852.25 | | | | 5'703.30 | |
| 315.15 | | | | 3'685.75 | |
| 159.15 | | | | 155.85 | |
| 2'489.00 | | | | 2'138.75 | |
| | | 12'900.00 | | | |
| 1'599.77 | | | | 7'341.81 | |
| 3'559.80 | | | | 2'846.60 | |
| | | 8'625.00 | | | |
| 794.68 | | | | 1'086.11 | |
| 317.87 | | | | 434.44 | |
| 317.87 | | | | 434.44 | |
| 317.87 | | | | 434.44 | |
| | | 5'000.00 | | | |
| 1'644.65 | | | | 1'459.95 | |
| 1'326.45 | | | | 6'311.20 | |
| 17'014.30 | | | | 33'207.91 | |
| 2'714.30 | | | | 31'075.91 | |
| 28'309.65 | | | | 28'451.68 | |
| 21'833.02 | | | | 9'553.35 | |
| 7'842.25 | | | | 8'831.00 | |
| | | 116'150.00 | | | |
| | | | | | |
| 422.15 | | | | 1'686.25 | |

Commune de Prangins

| | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|--------------|---|--------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 350.3154.014 | Villa du port entr. mach., mat. expl.+ entr. | 300.00 | | | | | |
| 350.3154.015 | Bâtiment des Abériaux entr. mach., mat. expl.+ entr. | 6'371.46 | | | | 6'975.75 | |
| 350.3154.017 | Bâtiment du Four communal entr. mach., mat. expl.+ entr. | 985.85 | | | | 3'227.40 | |
| 350.3154.020 | Auberge communale entr. mach., mat. expl.+ entr. | 10'905.70 | | | | 5'845.95 | |
| 350.3154.021 | Buvette de Promenthoux entr. mach., mat. expl.+ entr. | 7'108.32 | | | | 2'788.71 | |
| 350.3154.099 | Budget entr. mach., mat. expl.+ entr. <i>Beaucoup de pannes sur matériel à la Promenthoux en 2024 (+4000.-) qui ont conduit à renouveler du matériel</i> | | | 18'200.00 | | | |
| 350.3182.007 | Bâtiment du Vieux Pressoir Frais de téléphones | 648.00 | | | | 390.60 | |
| 350.3182.015 | Bâtiment des Abériaux Frais de téléphones | 747.60 | | | | 732.80 | |
| 350.3182.099 | Budget Frais de téléphones | | | 1'200.00 | | | |
| 350.3185.015 | Bâtiment des Abériaux honoraires + frais expertises | 26'454.19 | | | | 36'567.75 | |
| 350.3185.017 | Bâtiment du Four communal honoraires + frais expertises | 324.30 | | | | 1'299.80 | |
| 350.3185.020 | Auberge communale honoraires + frais expertises | 1'481.28 | | | | | |
| 350.3185.099 | Budget honoraires + frais expertises <i>Honoraires et frais d'expertise dans la procédure de résiliation du bail à loyer du Café-Restaurant des Abériaux</i> | | | 5'000.00 | | | |
| 350.3186.007 | Vieux Pressoir primes ass. tiers, choses + RC | 522.83 | | | | 568.69 | |
| 350.3186.014 | Villa du port primes ass. tiers, choses + RC | 870.60 | | | | 330.82 | |
| 350.3186.015 | Bâtiment des Abériaux primes ass. tiers, choses + RC | 1'279.44 | | | | 1'717.23 | |
| 350.3186.017 | Bâtiment du Four communal primes ass. tiers, choses + RC | 622.83 | | | | 681.60 | |
| 350.3186.020 | Auberge communale primes ass. tiers, choses + RC | 3'578.51 | | | | 4'595.53 | |
| 350.3186.021 | Buvette de Promenthoux primes ass. tiers, choses + RC | 730.54 | | | | 802.88 | |
| 350.3186.022 | Bâtiment du port primes ass. tiers, choses + RC | 130.10 | | | | 140.47 | |
| 350.3186.099 | Budget primes ass. tiers, choses + RC | | | 8'000.00 | | | |
| 350.3221.015 | Bâtiment des Abériaux intérêts passifs | 848.74 | | | | 403.37 | |
| 350.3221.020 | Auberge intérêts passifs | 3'243.58 | | | | 1'753.78 | |
| 350.3221.099 | Budget Intérêts passifs | | | 4'700.00 | | | |
| 350.3300.015 | Amort. Bâtiment Abériaux amort. bâtiment Abériaux 20/12 | 13'500.00 | | | | 13'500.00 | |
| 350.3300.099 | Budget Amort. Bâtiment Abériaux 20/12 | | | 13'500.00 | | | |
| 350.3306.020 | Amortiss. Transf. auberge amort. transform. auberge 51/09 | 100'000.00 | | | | 100'000.00 | |
| 350.3306.099 | Budget Amort. Transformation auberge 51/09 | | | 100'000.00 | | | |
| 350.3901.007 | Vieux Pressoir Imputation interne frais de personnel | 11'922.48 | | | | 4'695.61 | |
| 350.3901.015 | Bâtiment des Abériaux Imputation interne frais de personnel | 658.70 | | | | 891.57 | |
| 350.3901.020 | Auberge communale Imputation interne frais de personnel | | | | | 534.94 | |
| 350.3901.021 | Buvette de Promenthoux Imputation interne frais de personnel | 4'347.42 | | | | 5'111.68 | |

Commune de Prangins

| | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|--------------|---|--------------|-----------|-------------|-----------|--------------|-----------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 350.3901.099 | Budget Imput. internes de frais de personnel | | | 17'350.00 | | | |
| 350.3903.099 | Budget Imput. internes taxes eaux claires bât. | | | 584.00 | | | |
| 350.4231.014 | Loyer Villa du port (patrimoine financier) | | 10'800.00 | | 10'800.00 | | 10'800.00 |
| 350.4231.015 | Loyer Café-Restaurant des Abériaux (patrimoine financier) | | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 30'000.00 |
| 350.4231.017 | Loyers Bâtiment du Four communal (patrimoine financier) | | | | | | 47'827.20 |
| 350.4231.020 | Loyer Auberge communale (patrimoine financier) | | 81'996.00 | | 82'000.00 | | 54'345.20 |
| 350.4231.021 | Loyer Buvette de Promenthoux (patrimoine financier) | | 47'484.00 | | 47'500.00 | | 42'000.00 |
| 350.4231.022 | Loyers Bâtiment du port (patrimoine financier) | | | | | | 7'200.00 |
| 350.4232.017 | Loyer Boulangerie Bât Four comm. (patrimoine financier) | | 29'400.00 | | | | |
| 350.4232.099 | Loyer Boulangerie Bât Four comm. (patrimoine fin.) Budget | | | | 29'400.00 | | |
| 350.4233.017 | Loyer Bureau architecture Bât. four comm. (patrimoine fin.) | | 17'400.00 | | | | |
| 350.4233.099 | Loyer Bureau architecture Bât. four comm. (patr. fin.) Budge | | | | 17'400.00 | | |
| 350.4234.017 | Loyer Direction télécom Bât. Four comm. (patrimoine fin.) | | 1'027.20 | | | | |
| 350.4234.099 | Loyer Direction télécom Bât. Four comm. (patr. fin.) Budget | | | | 1'030.00 | | |
| 350.4235.022 | Loyer Ecole de voile Bât. du Port (patrimoine financier) | | 3'600.00 | | | | |
| 350.4235.099 | Loyer Ecole de voile Bât. du Port (patrimoine fin.) Budget | | | | 3'600.00 | | |
| 350.4236.022 | Loyer Chantier naval Bât. du Port (patrimoine financier) | | 3'600.00 | | | | |
| 350.4236.099 | Loyer Chantier naval Bât. du Port (patrimoine fin.) Budget | | | | 3'600.00 | | |
| 350.4275.007 | Loyers ponctuels Vieux Pressoir | | 1'550.00 | | | | 100.00 |
| 350.4275.099 | Budget Loyers ponctuels | | | | 3'000.00 | | |
| 350.4363.007 | Vieux Pressoir remb., frais entr., réparation | | | | | | 581.60 |
| 350.4363.015 | Bâtiment des Abériaux remb., frais entr., réparation | | 5'802.75 | | | | 20'248.65 |
| 350.4363.017 | Bâtiment du Four communal remb., frais entr., réparation | | 65.50 | | | | 3'018.20 |
| 350.4363.020 | Auberge communale remb., frais entr., réparation | | 8'281.80 | | | | 15'317.30 |
| 350.4363.021 | Buvette de Promenthoux remb., frais entr., réparation | | 3'447.05 | | | | 1'905.95 |
| 350.4363.022 | Bâtiment du port remb., frais entr., réparation | | 107.25 | | | | 82.40 |
| 350.4363.099 | Budget remb., frais entr., réparation | | | | 15'000.00 | | |
| 351 | Bâtiments administratifs | 159'159.46 | | 203'304.00 | | 158'569.14 | |
| 351.3114.009 | Maison Fischer achat machines, mat. expl, entr. | 5'719.84 | | | | 827.17 | |
| 351.3114.012 | Voirie achat machines, mat. expl, entr. | 6'805.98 | | | | 12'634.41 | |
| 351.3114.016 | Tour d'eau, fontaines & div. achat machines, mat.expl, entr. | 353.55 | | | | | |
| 351.3114.099 | Budget achat machines, mat. expl, entr. Economies faites sur les dépenses courantes de la voirie | | | 20'450.00 | | | |
| 351.3120.009 | Maison Fischer eaux claires | 250.15 | | | | | |

Commune de Prangins

| | |
|--------------|--|
| 351.3120.012 | Voirie. eaux claires |
| 351.3120.016 | Tour d'eau, fontaines & div. eaux claires |
| 351.3121.009 | Maison Fischer achat et consommation d'eau |
| 351.3121.012 | Voirie achat et consommation d'eau |
| 351.3121.016 | Tour d'eau, fontaines & div. achat et consommation d'eau |
| 351.3121.099 | Budget achat et consommation d'eau |
| 351.3123.009 | Maison Fischer achat et consommation électricité |
| 351.3123.012 | Voirie achat et consommation électricité |
| 351.3123.099 | Budget achat et consommation électricité |
| 351.3124.009 | Maison Fischer achat et consommation combustibles |
| 351.3124.012 | Voirie achat et consommation combustibles |
| 351.3124.099 | Budget achat et consommation combustibles |
| 351.3133.009 | Maison Fischer achat produits nettoyage + désinfection |
| 351.3133.012 | Voirie achat produits nettoyage + désinfection |
| 351.3133.099 | Budget achat produits nettoyage + désinfection |
| 351.3141.009 | Maison Fischer entretien des bâtiments |
| 351.3141.012 | Voirie entretien des bâtiments |
| 351.3141.099 | Budget entretien des bâtiments |
| | 2 opérations onéreuses n'ont pas pu être réalisées (tour d'eau pour 2025, climatisation voirie (recherche d'une autre solution)) |
| 351.3154.009 | Maison Fischer entr. machines, mat. expl, entr. |
| 351.3154.012 | Voirie entr. machines, mat. exploit.+ entretien |
| 351.3154.099 | Budget entr. machines, mat. expl. + entretien |
| | Pas de pannes en 2024 |
| 351.3182.009 | Maison Fischer frais de téléphones |
| 351.3182.012 | Voirie frais de téléphones |
| 351.3182.099 | Budget frais de téléphones |
| 351.3185.012 | Voirie honoraires et frais d'expertises |
| 351.3185.099 | Budget honoraires et frais expertises |
| 351.3186.009 | Maison Fischer primes ass. tiers, choses + RC |
| 351.3186.012 | Voirie primes ass. tiers, choses + RC |
| 351.3186.016 | Tour d'eau, fontaines & divers primes ass. tiers, choses +RC |
| 351.3186.099 | Budget primes ass. tiers, choses + RC |
| 351.3221.012 | Voirie Intérêts passifs |
| 351.3221.099 | Budget Intérêts passifs |

| Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|--------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 801.69 | | | | | |
| 999.30 | | | | | |
| 110.85 | | | | 328.65 | |
| 110.81 | | | | | |
| | | | | 70.05 | |
| | | 250.00 | | | |
| 3'218.70 | | | | 2'437.70 | |
| 5'941.90 | | | | 4'631.90 | |
| | | 10'650.00 | | | |
| 3'584.50 | | | | 3'501.65 | |
| 1'439.25 | | | | 3'607.41 | |
| | | 8'000.00 | | | |
| 794.68 | | | | 1'305.81 | |
| 635.75 | | | | 868.89 | |
| | | 4'000.00 | | | |
| 4'918.95 | | | | 5'342.36 | |
| 16'658.00 | | | | 14'462.97 | |
| | | 41'610.00 | | | |
| | | | | | |
| 394.55 | | | | 544.80 | |
| 3'423.05 | | | | 2'670.15 | |
| | | 9'950.00 | | | |
| | | | | | |
| 1'768.90 | | | | 828.00 | |
| 928.90 | | | | 912.30 | |
| | | 2'200.00 | | | |
| 1'480.68 | | | | | |
| | | 5'000.00 | | | |
| 992.16 | | | | 1'061.32 | |
| 1'644.06 | | | | 1'797.04 | |
| 370.40 | | | | 416.60 | |
| | | 3'400.00 | | | |
| 1'952.74 | | | | 1'044.90 | |
| | | 2'200.00 | | | |

Commune de Prangins

| | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|--------------|---|--------------|------------|--------------|-----------|--------------|------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 351.3310.012 | Amort. oblig. Bâtiment voirie + parking 78/06+26/07+44/09 | 57'710.00 | | | | 57'710.00 | |
| 351.3310.099 | Budget amort. oblig. 78/06 + 26/07 + 44/09 | | | 57'710.00 | | | |
| 351.3901.009 | Maison Fischer Imputations internes frais de personne | 36'150.12 | | | | 41'565.06 | |
| 351.3901.099 | Budget Imput. internes de frais de personnel | | | 37'050.00 | | | |
| 351.3903.099 | Budget Imput. internes taxes eaux claires bât. | | | 834.00 | | | |
| 352 | Bâtiments scolaires | 1'575'214.74 | 124'125.15 | 1'622'297.00 | 93'600.00 | 1'357'920.99 | 114'710.30 |
| 352.3012.003 | Combe 1 activités scolaires salaires personnel occasionnel | 8'018.40 | | | | 4'847.91 | |
| 352.3012.023 | Ecole des Morettes/UAPE salaires personnel occasionnel | 2'672.80 | | | | 1'615.97 | |
| 352.3012.099 | Budget salaires personnel occasionnel | | | 8'000.00 | | | |
| 352.3030.003 | Combe 1 activités scolaires ass. soc., AVS/AI/APG/AC, empl. | 749.22 | | | | 452.91 | |
| 352.3030.023 | Ecole des Morettes/UAPE ass. soc., AVS/AI/APG/AC, empl. | 249.74 | | | | 150.97 | |
| 352.3030.099 | Budget ass. soc., AVS/AI/APG/AC, empl. | | | 750.00 | | | |
| 352.3050.003 | Combe 1 activités scolaires ass. accidents + maladie, empl. | 74.67 | | | | 47.43 | |
| 352.3050.023 | Ecole des Morettes/UAPE ass. accidents + maladie, empl. | 24.89 | | | | 15.81 | |
| 352.3050.099 | Budget ass. accidents + maladie, empl. | | | 100.00 | | | |
| 352.3114.003 | Combe 1 activités scolaire achat machines, mat. expl., entr. | 23'108.55 | | | | 5'142.49 | |
| 352.3114.023 | Ecole des Morettes/UAPE achat machines, mat. expl., entr. | 3'012.31 | | | | 3'388.65 | |
| 352.3114.024 | Combe 2 parascolaire achat machines, mat. expl, entr | 1'471.59 | | | | 9'285.68 | |
| 352.3114.025 | Combe 3 bibliothèque/PPLS achat machines, mat. expl., entr. | 589.98 | | | | 54.60 | |
| 352.3114.099 | Budget achat de machines, matériel d'exploitation Dépenses non prévisibles peu utilisées | | | 38'800.00 | | | |
| 352.3120.003 | Combe 1 activités scolaires eaux claires | 3'435.01 | | | | | |
| 352.3120.023 | Ecole des Morettes/UAPE eaux claires | 1'895.99 | | | | | |
| 352.3120.024 | Combe 2 parascolaire eaux claires | 601.29 | | | | | |
| 352.3120.025 | Combe 3 bibliothèque/PPLS eaux claires | 318.93 | | | | | |
| 352.3121.003 | Combe 1 activités scolaires achat et consommation d'eau | 554.04 | | | | 3'545.89 | |
| 352.3121.023 | Ecole des Morettes/UAPE achat et consommation d'eau | 110.81 | | | | 1'941.50 | |
| 352.3121.024 | Combe 2 parascolaire achat et consommation d'eau | 110.81 | | | | 631.71 | |
| 352.3121.025 | Combe 3 bibliothèque/PPLS achat et consommation d'eau | 221.62 | | | | 499.25 | |
| 352.3121.099 | Budget achat et consommation d'eau | | | 4'000.00 | | | |
| 352.3123.003 | Combe 1 activités scolaires achat et consomm. électricité | 27'608.00 | | | | 21'514.90 | |
| 352.3123.023 | Ecole des Morettes/UAPE achat et consomm. électricité | 19'054.05 | | | | 15'360.80 | |
| 352.3123.024 | Combe 2 parascolaire achat et consomm. électricité | 25'229.20 | | | | 20'732.95 | |
| 352.3123.025 | Combe 3 bibliothèque/PPLS achat et consomm. électricité | 2'300.15 | | | | 1'901.50 | |

Commune de Prangins

| | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|--------------|---|--------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 352.3123.099 | Budget achat et consomm. électricité | | | 72'750.00 | | | |
| 352.3124.003 | Combe 1 activités scolaires achat et consomm. combustibles | 43'016.25 | | | | 37'322.45 | |
| 352.3124.099 | Budget achat et consomm. combustibles | | | 40'000.00 | | | |
| 352.3133.003 | Combe 1 activités scolaires achat prod. nett. + désinfec. | 3'019.79 | | | | 8'145.07 | |
| 352.3133.023 | Ecole des Morettes/UAPE achat prod. nett. + désinfec. | 1'589.37 | | | | 2'172.22 | |
| 352.3133.024 | Combe 2 parascolaire achat prod. nett. + désinfec. | 1'589.37 | | | | 2'298.27 | |
| 352.3133.025 | Combe 3 bibliothèque/PPLS achat prod. nett. + désinfec. | 476.81 | | | | 651.67 | |
| 352.3133.099 | Budget achat prod. nett. + désinfec. <i>Nouvelle méthode de nettoyage et réorganisation qui porte ses fruits</i> | | | 16'500.00 | | | |
| 352.3141.003 | Combe 1 activités scolaires entretien des bâtiments | 93'257.21 | | | | 64'229.68 | |
| 352.3141.023 | Ecole des Morettes/UAPE entretien des bâtiments | 41'223.98 | | | | 35'315.21 | |
| 352.3141.024 | Combe 2 parascolaire entretien des bâtiments | 23'146.47 | | | | 20'089.74 | |
| 352.3141.025 | Combe 3 bibliothèque/PPLS entretien des bâtiments | 8'396.53 | | | | 9'344.75 | |
| 352.3141.099 | Budget entretien des bâtiments <i>Les CHF 25'000.- pour les baies vitrées de l'école des Morettes n'ont pas été utilisés car aucune solution n'a pu être trouvée 2024.</i> | | | 191'450.00 | | | |
| 352.3154.003 | Combe 1 activités scolaires entr. mach., mat. expl. + entr. | 3'663.55 | | | | 4'543.70 | |
| 352.3154.023 | Ecole des Morettes/UAPE entr. mach., mat. expl. + entr. | 4'052.60 | | | | 4'407.00 | |
| 352.3154.024 | Combe 2 parascolaire entr. mach., mat. expl. + entr. | 4'987.51 | | | | 4'830.86 | |
| 352.3154.099 | Budget entr. mach., mat. expl. + entr. | | | 16'030.00 | | | |
| 352.3182.024 | Combe 2 parascolaire Frais de téléphones | 1'344.00 | | | | 1'328.60 | |
| 352.3182.099 | Budget Frais de téléphones | | | 1'400.00 | | | |
| 352.3185.003 | Combe 1 activités scolaires honoraires + frais expertises | 21'446.92 | | | | 2'121.55 | |
| 352.3185.023 | Ecole des Morettes/UAPE honoraires + frais expertises | 3'087.35 | | | | 4'650.00 | |
| 352.3185.024 | Combe 2 parascolaire honoraires + frais expertises | | | | | 1'852.40 | |
| 352.3185.099 | Budget honoraires + frais expertises <i>CHF 15'200.- d'honoraires dans la procédure d'organisation d'appel d'offres pour un architecte dans le projet d'assainissement énergétique du collège de la Combe. A affecter au préavis dédié, non validé pour le moment. CHF 5'500.- d'honoraires pour l'étude thermique de l'école des Morettes.</i> | | | 5'000.00 | | | |
| 352.3186.003 | Combe 1 activités scolaires primes ass. tiers, choses + RC | 12'501.84 | | | | 13'497.88 | |
| 352.3186.023 | Ecole des Morettes/UAPE primes ass. tiers, choses + RC | 5'781.67 | | | | 6'888.47 | |
| 352.3186.024 | Combe 2 parascolaire primes ass. tiers, choses + RC | 3'151.46 | | | | 3'410.79 | |
| 352.3186.025 | Combe 3 bibliothèque/PPLS primes ass. tiers, choses + RC | 1'940.73 | | | | 2'107.78 | |
| 352.3186.099 | Budget primes ass. tiers, choses + RC | | | 22'600.00 | | | |
| 352.3221.003 | Collège La Combe Intérêts passifs | 19'127.57 | | | | 8'189.94 | |
| 352.3221.023 | Ecole/UAPE Intérêts passifs | 60'934.27 | | | | 26'061.94 | |
| 352.3221.024 | Cantine scolaire + 3 classes Intérêts passifs | 31'172.45 | | | | 13'259.26 | |

Commune de Prangins

| | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|--------------|--|--------------|-----------|-------------|-----------|--------------|-----------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 352.3221.025 | Bibliothèque/logopédie Intérêts passifs | 13'437.14 | | | | 5'720.86 | |
| 352.3221.027 | Crèche Intérêts passifs | 12'377.71 | | | | 2'667.12 | |
| 352.3221.099 | Budget Intérêts passifs | | | 151'900.00 | | | |
| 352.3311.024 | Amort. oblig. Cantine scolaire + 3 cl. 78/15 | 141'000.00 | | | | 141'000.00 | |
| 352.3311.099 | Budget amort. oblig. Cantine scolaire + 3 cl. 78/15 | | | 141'000.00 | | | |
| 352.3312.025 | Amort. oblig. PPLS + Bibl. scol. 79/15 | 62'000.00 | | | | 62'000.00 | |
| 352.3312.099 | Budget amort. oblig. PPLS + Bibl. 79/15 | | | 62'000.00 | | | |
| 352.3313.003 | Amort. oblig. Renov. collège Combe 29/13 | 98'833.00 | | | | 98'833.00 | |
| 352.3313.099 | Budget amort. oblig. Renov. collège Combe 29/13 | | | 98'833.00 | | | |
| 352.3314.023 | Amort. oblig. Constr. école/UAPE 38/13 | 308'334.00 | | | | 308'334.00 | |
| 352.3314.099 | Budget amort. oblig. Constr. école/UAPE 38/13 | | | 308'334.00 | | | |
| 352.3317.027 | Amort. oblig. Etude concours étude crèche 37/19 | 20'000.00 | | | | 20'000.00 | |
| 352.3317.099 | Budget amort. oblig. Etude concours étude crèche 37/19 | | | 20'000.00 | | | |
| 352.3318.027 | Amort. oblig. Etude construction crèche 55/20 et 73/24 | 49'900.00 | | | | | |
| 352.3318.099 | Budget amort. oblig. Etude construction crèche 55/20 | | | 49'900.00 | | | |
| 352.3901.003 | Combe 1 activités s. imputations internes frais de personnel | 227'979.27 | | | | 213'112.42 | |
| 352.3901.023 | Ecole des Morettes/UAPE imputations internes frais de person | 53'650.48 | | | | 46'968.62 | |
| 352.3901.024 | Combe 2 parascolaire imput. internes frais de personnel | 62'991.42 | | | | 76'035.27 | |
| 352.3901.025 | Combe 3 bibliothèque/PPLS imput. internes frais personnel | 14'391.97 | | | | 15'399.55 | |
| 352.3901.099 | Budget imput. internes de frais de personnel | | | 367'950.00 | | | |
| 352.3903.099 | Budget Imput. internes taxes eaux claires bât. | | | 5'000.00 | | | |
| 352.4271.023 | Loyer UAPE Morettes Bât. Ecole (patrimoine administratif) | | 78'000.00 | | 78'000.00 | | 78'000.00 |
| 352.4271.024 | Loyer Fond. de Vernand Combe 1 (patrimoine administratif) | | 9'600.00 | | 9'600.00 | | 9'600.00 |
| 352.4275.003 | Combe 1 activités scolaires loyers ponctuels | | 9'573.75 | | | | 7'288.75 |
| 352.4275.024 | Cantine scolaire loyers ponctuels | | 1'100.00 | | | | 500.00 |
| 352.4275.099 | Budget loyers ponctuels | | | | 6'000.00 | | |
| 352.4363.003 | Combe 1 activités scol. remb., frais entretien, réparations | | | | | | 11'253.60 |
| 352.4363.023 | Ecole des Morettes/UAPE remb., frais entretien, réparations | | 22'661.40 | | | | 4'877.95 |
| 352.4651.003 | Combe 1 activités sc. participation et subventions de tiers | | 3'190.00 | | | | 3'190.00 |
| 353 | Temple | 56'213.47 | 500.00 | 59'734.00 | | 43'391.89 | 250.00 |
| 353.3114.010 | Temple achat machines, mat.expl, entr | 919.60 | | | | 562.67 | |
| 353.3114.099 | Budget achat machines, mat.expl, entr | | | 1'500.00 | | | |
| 353.3120.010 | Temple eaux claires | 396.48 | | | | | |
| 353.3121.010 | Temple achat et consommation d'eau | 135.42 | | | | 480.67 | |

Commune de Prangins

| | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|--------------|--|--------------|------------|-------------|------------|--------------|------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 353.3121.099 | Budget achat et consommation d'eau | | | 200.00 | | | |
| 353.3123.010 | Temple achat et consomm. électricité | 896.95 | | | | 907.45 | |
| 353.3123.099 | Budget achat et consomm. électricité | | | 1'400.00 | | | |
| 353.3124.010 | Temple achat et consomm. combustibles | 4'253.90 | | | | 4'383.58 | |
| 353.3124.099 | Budget achat et consomm. combustibles | | | 4'000.00 | | | |
| 353.3133.010 | Temple achat prod. nett. + desinfec. | 476.81 | | | | 651.67 | |
| 353.3133.099 | Budget achat prod. nett. + desinfec. | | | 1'400.00 | | | |
| 353.3141.010 | Temple entretien des bâtiments | 32'694.15 | | | | 20'890.97 | |
| 353.3141.099 | Budget entretien des bâtiments | | | 34'300.00 | | | |
| 353.3153.010 | Temple entr. mobilier + équipements | 3'230.00 | | | | 275.60 | |
| 353.3153.099 | Budget entr. mobilier + équipements | | | 2'600.00 | | | |
| 353.3185.010 | Temple Honoraires et frais d'expertises | | | | | 1'910.20 | |
| 353.3186.010 | Temple primes ass. tiers, choses + RC | 1'940.69 | | | | 2'095.28 | |
| 353.3186.099 | Budget primes ass. tiers, choses + RC | | | 1'950.00 | | | |
| 353.3901.010 | Temple imputation interne frais de personnel | 11'269.47 | | | | 11'233.80 | |
| 353.3901.099 | Budget imput. internes de frais de personnel | | | 11'550.00 | | | |
| 353.3903.099 | Budget Imput. internes taxes eaux claires bât. | | | 834.00 | | | |
| 353.4275.010 | Temple loyers ponctuels | | 500.00 | | | | 250.00 |
| 354 | Bâtiments subventionnés | 106'740.65 | 186'966.00 | 132'700.00 | 185'000.00 | 82'185.20 | 208'824.00 |
| 354.3141.011 | Immeuble Très-le-Châtel entretien des bâtiments | 49'980.85 | | | | 53'256.25 | |
| 354.3141.099 | Budget entretien des bâtiments <i>Moins de dépenses non prévisibles, explications demandées</i> | | | 75'000.00 | | | |
| 354.3221.011 | Immeuble Très-le-Châtel Intérêts passifs | 35'485.80 | | | | 28'928.95 | |
| 354.3221.099 | Budget Intérêts passifs | | | 39'400.00 | | | |
| 354.3814.011 | Imm. Très-le-Châtel attribution aux financements spéciaux | 21'274.00 | | | | | |
| 354.3814.099 | Budget attrib. aux financ. spéciaux | | | 17'800.00 | | | |
| 354.3903.099 | Budget Imput. internes taxes eaux claires bât. | | | 500.00 | | | |
| 354.4231.011 | Immeuble Très-le-Châtel imm. Bénex 6A, loyer | | 186'966.00 | | | | 186'996.00 |
| 354.4231.099 | Budget imm. Bénex 6A, loyer | | | | 185'000.00 | | |
| 354.4803.011 | Immeuble Très-le-Châtel prélèvement au fonds de régulation | | | | | | 21'828.00 |
| 355 | Bâtiments mixtes | 510'065.23 | 111'550.34 | 541'450.00 | 157'706.00 | 427'294.54 | 127'841.00 |
| 355.3012.006 | Centre communal Morettes salaires personnel occasionnel | 2'672.80 | | | | 1'615.97 | |
| 355.3030.006 | Centre communal Morettes ass. soc., AVS/AI/APG/AC, empl | 249.74 | | | | 150.97 | |
| 355.3050.006 | Centre communal Morettes ass. accidents + maladie, empl | 24.89 | | | | 15.81 | |

Commune de Prangins

| | |
|--------------|--|
| 355.3114.001 | Maison de Commune achat machines, mat.expl, entr. |
| 355.3114.006 | Centre communal Morettes achat machines, mat.expl, entr. |
| 355.3114.099 | Budget achat machines, mat.expl, entr. |
| 355.3120.001 | Maison de Commune eaux claires |
| 355.3120.006 | Centre communal Morettes eaux claires |
| 355.3121.001 | Maison de Commune achat et consommation d'eau |
| 355.3121.006 | Centre communal Morettes achat et consommation d'eau |
| 355.3121.099 | Budget achat et consommation d'eau |
| 355.3123.001 | Maison de Commune achat et consomm. électricité |
| 355.3123.006 | Centre communal Morettes achat et consomm. électricité |
| 355.3123.099 | Budget achat et consomm. électricité |
| 355.3124.001 | Maison de Commune achat et consomm. combustibles |
| 355.3124.006 | Centre communal Morettes achat et consomm. combustibles |
| 355.3124.099 | Budget achat et consomm. combustibles |
| 355.3133.001 | Maison de Commune achat prod. nett. + desinfect. |
| 355.3133.006 | Centre communal Morettes achat prod. nett. + desinfect. |
| 355.3133.099 | Budget achat prod. nett. + desinfect. <i>Modification de nos techniques de nettoyages avec premières économies réalisées</i> |
| 355.3141.001 | Maison de Commune entretien des bâtiments |
| 355.3141.006 | Centre communal Morettes entretien des bâtiments |
| 355.3141.099 | Budget entretien des bâtiments |
| 355.3154.001 | Maison de Commune entr. machines, mat.expl, entr. |
| 355.3154.006 | Centre communal Morettes entr. machines, mat.expl, entr. |
| 355.3154.099 | Budget entr. machines, mat.expl, entr. |
| 355.3182.001 | Maison de Commune frais de téléphones |
| 355.3182.006 | Centre communal Morettes frais de téléphones |
| 355.3182.099 | Budget frais de téléphones |
| 355.3185.001 | Maison de Commune honoraires + frais expertises |
| 355.3185.006 | Centre communal Morettes honoraires + frais expertises |
| 355.3185.099 | Budget honoraires + frais expertises <i>Montant imputé d'office annuellement non consommé en intégralité</i> |
| 355.3186.001 | Maison de Commune primes ass. tiers, choses + RC |
| 355.3186.006 | Centre communal Morettes primes ass. tiers, choses + RC |
| 355.3186.099 | Budget primes ass. tiers, choses + RC |

| Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|--------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 7'742.42 | | | | 4'850.73 | |
| 22'388.47 | | | | 19'915.38 | |
| | | 30'400.00 | | | |
| 928.98 | | | | | |
| 2'865.92 | | | | | |
| 221.62 | | | | 1'030.70 | |
| 554.03 | | | | 3'050.13 | |
| | | 3'050.00 | | | |
| 17'182.30 | | | | 14'265.45 | |
| 30'267.70 | | | | 24'668.90 | |
| | | 52'450.00 | | | |
| 14'218.35 | | | | 11'718.90 | |
| 36'260.55 | | | | 24'595.90 | |
| | | 52'500.00 | | | |
| 1'589.37 | | | | 2'172.22 | |
| 3'019.79 | | | | 5'132.03 | |
| | | 13'200.00 | | | |
| | | | | | |
| 54'337.77 | | | | 44'336.21 | |
| 108'961.93 | | | | 68'004.36 | |
| | | 165'450.00 | | | |
| 17'797.11 | | | | 12'495.80 | |
| 10'285.14 | | | | 7'297.38 | |
| | | 33'400.00 | | | |
| 7'432.10 | | | | 7'824.90 | |
| 2'010.40 | | | | 1'954.40 | |
| | | 9'950.00 | | | |
| 569.10 | | | | | |
| 3'480.80 | | | | 409.25 | |
| | | 10'000.00 | | | |
| | | | | | |
| 12'130.74 | | | | 13'238.66 | |
| 11'736.50 | | | | 12'919.58 | |
| | | 23'400.00 | | | |

Commune de Prangins

| | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|---|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 355.3901.001 | Maison de Commune Imputations internes frais de pers | 66'304.93 | | | | 65'969.12 | |
| 355.3901.006 | Centre communal Morettes imput. internes frais personnel | 74'831.78 | | | | 79'661.79 | |
| 355.3901.099 | Budget Imput. internes de frais de personnel | | | 144'650.00 | | | |
| 355.3903.099 | Budget Imput. internes taxes eaux claires bât. | | | 3'000.00 | | | |
| 355.4270.001 | Loyer Epicerie Bât. Maison Commune (patrimoine admin.) | | 19'200.00 | | | | |
| 355.4270.099 | Loyer Epicerie Bât. Maison Commune (patrimoine adm.) Budget | | | | 24'000.00 | | |
| 355.4271.001 | Administration communale loyers bat. patrimoine admin. | | | | | | 60'906.00 |
| 355.4271.006 | Centre communal Morettes loyers bat. patrimoine admin. | | 9'000.00 | | 39'000.00 | | 8'560.00 |
| La baisse des recettes du centre des Morettes s'explique par le départ de d'une école privée, très difficilement compensable en raison de la grande quantité de créneaux qu'ils réservaient. D'autres écoles privées ont été approchées mais la plupart demande uniquement quelques heures. L'éloignement est un facteur important dans leur choix de lieu de sport. Aucune société locale n'a de besoins en semaine durant les journées. | | | | | | | |
| 355.4272.001 | Loyer Tea-room Bât. Maison Commune (patrimoine admin.) | | 18'000.00 | | | | |
| 355.4272.099 | Loyer Tea-room Bât. Maison de Commune (patr. admin.) Budget | | | | 18'000.00 | | |
| 355.4273.001 | Loyer Police Nyon Région Bât. Maison Commune (patr. adm.) | | 8'626.00 | | | | |
| 355.4273.099 | Loyer Police Nyon Région Maison Commune (patr. adm.) Budget | | | | 8'626.00 | | |
| 355.4274.001 | Loyer La Farandoline Bât. Maison Commune (patr. adm.) | | 13'080.00 | | | | |
| 355.4274.099 | Loyer La Farandoline Bât. Maison Commune (patr. adm.) Budget | | | | 13'080.00 | | |
| 355.4275.001 | Loyers ponctuels Maison de Commune | | 5'440.00 | | | | 2'850.00 |
| 355.4275.006 | Loyers ponctuels Centre communal Morettes | | 26'727.50 | | | | 43'407.15 |
| 355.4275.099 | Loyers ponctuels Maison de Commune et Morettes Budget | | | | 45'000.00 | | |
| Variabilité des locations, impact départ école Moser compensé en partie | | | | | | | |
| 355.4363.001 | Administration communale remb., frais entr., réparations | | 10'241.20 | | | | 10'008.95 |
| 355.4363.006 | Centre communal Morettes remb., frais entr., réparations | | 1'235.64 | | | | 2'108.90 |
| 355.4363.099 | Budget remb., frais entr., réparations | | | | 10'000.00 | | |
| 4 | Urbanisme, Travaux, Environnement | 4'862'345.50 | 2'471'038.00 | 5'058'418.00 | 2'357'502.00 | 4'400'763.34 | 2'063'538.98 |
| 41 | Service Travaux publics, déchets, voirie & espaces verts | 189'693.49 | 21'800.00 | 206'200.00 | 21'800.00 | 201'863.21 | 22'010.00 |
| 410 | Service Travaux publics, déchets, voirie & espaces verts | 189'693.49 | 21'800.00 | 206'200.00 | 21'800.00 | 201'863.21 | 22'010.00 |
| 410.3012 | Salaires du personnel occasionnel | 10'188.15 | | | | 15'124.20 | |
| Engagement, d'une durée de 325.5 heures, de notre apprenti qui a obtenu son CFC en été 2024 pour pallier à l'absence, raison maladie, d'un collègue du service qui a manqué 630 heures durant l'année. | | | | | | | |
| 410.3030 | Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur | 951.75 | | | | 1'413.15 | |
| 410.3050 | Assurances accidents et maladie part employeur | 281.00 | | | | 221.30 | |
| 410.3061 | Frais de transport | 421.60 | | 250.00 | | 91.00 | |
| 410.3063 | Frais de représentation | 718.50 | | 500.00 | | 638.80 | |
| 410.3091 | Frais pour la formation professionnelle du personnel | 11'096.80 | | 19'000.00 | | 8'712.57 | |

Commune de Prangins

| | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|----------|---|--------------|-----------|-------------|-----------|--------------|-----------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| | <i>Moins de dépenses courantes</i> | | | | | | |
| 410.3099 | Charges diverses du personnel | 4'371.05 | | 4'200.00 | | 3'940.90 | |
| 410.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 3'039.88 | | 3'000.00 | | 6'613.83 | |
| 410.3102 | Livres, journaux, documentation et frais d'annonces | 1'203.70 | | 1'000.00 | | 845.30 | |
| 410.3111 | Achat mobilier, machines et équip. technique de bureau | 895.98 | | 1'000.00 | | 10'333.40 | |
| 410.3114 | Achat machines, matériel d'exploit et d'entretien, vêtements | 5'251.40 | | 4'000.00 | | 422.70 | |
| 410.3124 | Achat et consommation de combustibles | 320.79 | | 300.00 | | 302.60 | |
| 410.3151 | Entretien mobilier, machines, équip. techniques + licences | 11'779.50 | | 14'000.00 | | 9'526.20 | |
| 410.3155 | Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires | 210.55 | | 750.00 | | 65.00 | |
| 410.3182 | Frais de téléphones | 1'378.72 | | 600.00 | | 722.28 | |
| 410.3185 | Honoraires et frais d'expertises | 2'730.40 | | 6'000.00 | | 4'380.70 | |
| 410.3186 | Primes d'assurances de tiers, choses et RC | 392.55 | | 600.00 | | 392.55 | |
| 410.3189 | Frais divers dus au vandalisme | 2'029.80 | | 15'000.00 | | 6'658.70 | |
| | <i>Très peu de vandalisme cette année sur les domaines publics (DP)</i> | | | | | | |
| 410.3192 | Taxes sur les véhicules à moteur | | | 200.00 | | 40.00 | |
| 410.3193 | Cotisations à des institutions de droit privé | 320.00 | | 400.00 | | 340.00 | |
| 410.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 132'111.37 | | 135'400.00 | | 131'078.03 | |
| 410.4313 | Emoluments administratifs | | 800.00 | | 800.00 | | 800.00 |
| 410.4363 | Remboursement, frais entretien réparations | | | | | | 210.00 |
| 410.4909 | Imputations internes diverses | | 21'000.00 | | 21'000.00 | | 21'000.00 |
| 42 | Service Urbanisme | 487'744.86 | 70'913.25 | 567'250.00 | 80'000.00 | 506'273.14 | 71'046.50 |
| 420 | Service Urbanisme | 284'585.14 | | 299'900.00 | | 334'815.59 | |
| 420.3061 | Frais de transport | | | 100.00 | | | |
| 420.3063 | Frais de représentation | 148.00 | | 500.00 | | 205.00 | |
| 420.3091 | Frais pour la formation professionnelle du personnel | 2'890.45 | | 6'000.00 | | 701.55 | |
| 420.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 1'883.97 | | 5'000.00 | | 5'575.74 | |
| 420.3102 | Livres, journaux, documentation et frais d'annonces | 524.25 | | 500.00 | | 536.30 | |
| 420.3111 | Achat de mobilier, machines et d'équip. technique de bureau | 3'142.00 | | 5'000.00 | | 11'072.60 | |
| 420.3151 | Entretien mobilier, machines, équip. techniques + licences | 6'137.05 | | 8'000.00 | | 565.45 | |
| 420.3170 | Frais de réceptions et de manifestations | | | | | 60.60 | |
| 420.3185 | Honoraires et frais d'expertises (études diverses) | 58'652.83 | | 70'000.00 | | 70'935.97 | |
| | <i>Certaines études planifiées ont été repoussées</i> | | | | | | |
| 420.3193 | Cotisations à des institutions de droit privé | 540.60 | | 1'500.00 | | 1'349.50 | |
| 420.3221 | Intérêts passifs | 5'288.94 | | 5'600.00 | | 1'804.46 | |

Commune de Prangins

| | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|---|--|--------------|-----------|-------------|-----------|--------------|-----------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 420.3311 | Amort. oblig. PGA - RCCAT 33/08 | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 15'000.00 | |
| 420.3312 | Amort. oblig. PPA Centre Village 36/13 | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 15'000.00 | |
| 420.3313 | Amort. oblig. Etude qualitative paysagère 36/19 | 9'300.00 | | 9'300.00 | | 9'300.00 | |
| 420.3314 | Amort. oblig. Requal. et Révis. pays. 35/19 | 12'400.00 | | | | | |
| 420.3315 | Amort. oblig. Révis. partielle PQ Morettes 29/08 | 6'500.00 | | 6'500.00 | | | |
| 420.3659 | Dons, aides et subventions | 430.00 | | 1'500.00 | | 500.00 | |
| 420.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 146'747.05 | | 150'400.00 | | 202'208.42 | |
| 421 | Police des constructions | 203'159.72 | 70'913.25 | 267'350.00 | 80'000.00 | 171'457.55 | 71'046.50 |
| 421.3102 | Livres, journaux, documentation et frais d'annonces | 5'141.90 | | 5'000.00 | | 7'387.55 | |
| 421.3185 | Honoraires et frais d'expertises Moins d'études que planifié. | 21'121.30 | | 30'000.00 | | 37'677.30 | |
| 421.3187 | Etudes liées à la Police des constructions | 38'453.35 | | 40'000.00 | | 51'383.65 | |
| 421.3190 | Remboursements émoluments enquêtes | 2'965.59 | | 50'000.00 | | 15'334.40 | |
| Le montant imputé au budget pour le remboursement de la différence entre la facturation provisoire et la facturation définitive en lien avec les permis de construire a été nettement moins important que planifié. | | | | | | | |
| 421.3528 | Participation charges d'autres communes (garde-forestier) | | | 3'500.00 | | 3'505.64 | |
| 421.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 135'477.58 | | 138'850.00 | | 56'169.01 | |
| 421.4313 | Emoluments administratifs (enquêtes) | | 70'913.25 | | 80'000.00 | | 71'046.50 |
| 43 | Routes | 854'289.18 | 21'715.35 | 960'927.00 | 2'000.00 | 872'339.08 | 14'728.50 |
| 430 | Réseau routier | 692'591.99 | 19'182.55 | 760'027.00 | 2'000.00 | 653'740.31 | 13'792.65 |
| 430.3111 | Achat de mobilier | 15'570.40 | | 18'000.00 | | 11'364.20 | |
| 430.3114 | Achat machines, matériel d'exploit et d'entretien, vêtements Moins de dépenses courantes et pose d'horodateurs à Promenthoux non effectuée (CHF 25'000.-). Reporté à 2025. | 7'456.20 | | 40'000.00 | | 16'330.10 | |
| 430.3115 | Achat de véhicules, engins auto-moteurs et accessoires Moins de dépenses courantes | 18'450.00 | | 26'000.00 | | 568.95 | |
| 430.3123 | Achat et consommation d'électricité | 1'665.15 | | 1'400.00 | | 1'417.15 | |
| 430.3124 | Achat et consommation de combustibles | 8'968.48 | | 10'000.00 | | 8'648.16 | |
| 430.3135 | Achat de matières premières et de fournitures | 6'931.63 | | 10'000.00 | | 3'978.45 | |
| 430.3142 | Entretien du réseau routier Réfection prioritaire des rangs de pavés aux Jaquines suite inondation (CHF 38'781.-) mais subvention de l'ECA Quatre passage d'épareuse des bords de route au lieu de trois car végétation importante (CHF 3'500.-) | 162'937.30 | | 140'000.00 | | 128'069.22 | |
| 430.3143 | Pose de signalisation routière | 36'831.21 | | 33'000.00 | | 30'001.27 | |
| 430.3155 | Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires Moins de dépenses courantes et entretien des véhicules fait en interne | 13'009.72 | | 22'500.00 | | 19'081.65 | |
| 430.3185 | Honoraires et frais d'expertises | 1'330.00 | | 40'000.00 | | 31'295.23 | |

Commune de Prangins

| | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|------------|---|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| | <i>Etude de projets des zones 30 du secteur 7 non réalisée (CHF 25'000.-) et pas de projet spécifique mené</i> | | | | | | |
| 430.3186 | Primes d'assurances de tiers, choses et RC | 6'672.82 | | 7'000.00 | | 6'776.08 | |
| 430.3192 | Taxes sur les véhicules à moteur | 1'235.60 | | 1'400.00 | | 1'310.00 | |
| 430.3221 | Intérêts passifs | 29'610.45 | | 22'200.00 | | 9'399.24 | |
| 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 | |
| 430.3312 | Amort. oblig. Rempl. balayeuse 58/20 | 18'221.00 | | 18'221.00 | | 18'221.00 | |
| 430.3313 | Amort. oblig. Assainiss. route Etraz 23/18 | 51'112.00 | | 51'112.00 | | 51'112.00 | |
| 430.3314 | Amort. oblig. Véhic. transport 12/22 | 7'200.00 | | 7'200.00 | | | |
| 430.3315 | Amort. oblig. Reconstr. Pont Redoute 49/20 + 21/22 | 21'520.00 | | 21'520.00 | | | |
| 430.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 265'296.03 | | 271'900.00 | | 297'593.61 | |
| 430.4313 | Emoluments administratifs | | 2'177.00 | | 2'000.00 | | 4'286.70 |
| 430.4363 | Remboursement, frais entretien réparations | | 17'005.55 | | | | 9'505.95 |
| | <i>Réception de CHF 13'658.- par l'ECA pour les travaux des rangs de pavé des Jaquines. Et refacturation à des tiers pour un montant de CHF 3'346.95</i> | | | | | | |
| 431 | Eclairage public | 161'697.19 | 2'532.80 | 200'900.00 | | 218'598.77 | 935.85 |
| 431.3114 | Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien | 13'042.35 | | 15'000.00 | | 16'639.85 | |
| 431.3123 | Achat et consommation d'électricité | 81'464.35 | | 78'000.00 | | 78'571.55 | |
| 431.3143 | Entretien de l'éclairage public | 66'153.84 | | 102'000.00 | | 114'622.37 | |
| | <i>Moins de dépenses courantes</i> | | | | | | |
| 431.3151 | Entretien mobilier, machines, équip. techniques + licences | 1'036.65 | | 900.00 | | 862.70 | |
| 431.3185 | Honoraires et frais d'expertises | | | 5'000.00 | | 7'902.30 | |
| | <i>Pas de nécessité en 2024</i> | | | | | | |
| 431.4363 | Remboursement, frais entretien réparations | | 2'532.80 | | | | 935.85 |
| 44 | Parcs, promenades, cimetière, terrain de foot, plage | 733'673.87 | 18'789.00 | 815'884.00 | 2'000.00 | 683'667.40 | 4'616.25 |
| 440 | Parcs, promenades, cimetière, terrain de foot, plage | 733'673.87 | 18'789.00 | 815'884.00 | 2'000.00 | 683'667.40 | 4'616.25 |
| 440.3114 | Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien | 35'256.11 | | 61'100.00 | | 49'892.79 | |
| | <i>Traitement des eaux brutes (pompe dans le lac) des terrains de foot pas effectué (CHF 20'000.- reporté à 2025) et la réfection des arroseurs du terrain B a nécessité moins de matériel comme initialement prévu (CHF 5'000.-)</i> | | | | | | |
| 440.3121 | Achat et consommation d'eau | 1'871.41 | | 2'500.00 | | 1'979.05 | |
| 440.3124 | Achat et consommation de combustibles | 6'409.96 | | 8'000.00 | | 6'510.96 | |
| 440.3135 | Achat de matières premières et de fournitures | 46'389.80 | | 60'000.00 | | 42'591.05 | |
| | <i>Moins de dépenses courantes</i> | | | | | | |
| 440.3139 | Achats marchandises pour entr. parcs + zones de loisirs | 6'192.85 | | 9'000.00 | | 5'851.95 | |
| 440.3141 | Entretien des bâtiments et cimetière | 16'059.95 | | 22'000.00 | | 32'657.55 | |
| | <i>Réfection des joints du mur moins cher que devisé (- CHF 5'000.-)</i> | | | | | | |

Commune de Prangins

| | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|----------|--|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 440.3143 | Entretien de l'éclairage (terrain de foot) | 11'265.82 | | 8'000.00 | | 1'386.10 | |
| 440.3145 | Entretien des parcs et des zones de loisirs | 130'238.42 | | 133'000.00 | | 121'419.05 | |
| 440.3154 | Entretien machines, matériel d'exploitation et d'entretien <i>Moins de dépenses courantes et entretien des véhicules fait en interne</i> | 5'285.55 | | 13'700.00 | | 10'929.92 | |
| 440.3185 | Honoraires et frais d'expertises <i>Moins de dépenses courantes</i> | 2'918.75 | | 10'000.00 | | 1'418.30 | |
| 440.3186 | Primes d'assurances de tiers, choses et RC | 1'375.71 | | 800.00 | | 718.20 | |
| 440.3189 | Frais div., trav. exécutés par des tiers (Château-contrats) <i>Budget alloué à la gestion de la Biodiversité non utilisée (CHF 5'000.-)</i> | 70'919.60 | | 76'400.00 | | 71'076.60 | |
| 440.3192 | Taxes sur les véhicules à moteur | 120.00 | | 100.00 | | 40.00 | |
| 440.3221 | Intérêts passifs | 7'376.74 | | 11'000.00 | | 3'084.78 | |
| 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 | 333'059.20 | | 341'350.00 | | 275'177.10 | |
| 440.4272 | Redevances tables | | 2'289.00 | | 2'000.00 | | 2'280.00 |
| 440.4363 | Remboursement, frais entretien réparations | | | | | | 2'336.25 |
| 440.4516 | Subvention cantonale <i>Subvention cantonale de la DGE pour la plantation des 11 arbres aux Morettes</i> | | 16'500.00 | | | | |
| 45 | Ordures ménagères et déchets | 979'014.72 | 786'133.01 | 1'027'932.00 | 793'850.00 | 929'408.44 | 759'459.36 |
| 450 | Ordures ménagères et déchets (urbains) | 291'821.26 | 589'549.94 | 336'616.00 | 616'400.00 | 255'666.15 | 581'069.82 |
| 450.3012 | Salaires du personnel occasionnel | 1'181.80 | | 1'000.00 | | 4'265.75 | |
| 450.3030 | Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur | | | 100.00 | | 321.85 | |
| 450.3050 | Assurances accidents et maladie part employeur | 10.95 | | 50.00 | | 41.68 | |
| 450.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 2'479.65 | | 2'700.00 | | 2'434.44 | |
| 450.3114 | Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien <i>Moins de dépenses courantes</i> | 23'384.34 | | 34'000.00 | | 14'489.70 | |
| 450.3154 | Entretien machines, matériel d'exploitation et d'entretien <i>Pas de nécessité de nettoyer des containers 2x lors de fortes chaleurs, moins de dépenses courantes</i> | 16'339.82 | | 22'000.00 | | 14'878.24 | |
| 450.3181 | Frais de ports (timbres-poste) | 4'394.40 | | 4'000.00 | | 3'842.25 | |
| 450.3184 | Frais de contentieux + poursuites | 4'296.10 | | 2'500.00 | | 2'930.20 | |
| 450.3185 | Honoraires et frais d'expertises <i>Révision des marchés publics non réalisée</i> | | | 12'500.00 | | | |
| 450.3188 | Frais de transports, enlèvement ordures | 110'575.64 | | 120'000.00 | | 89'929.34 | |

Commune de Prangins

| | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|----------|--|--------------|------------|-------------|------------|--------------|------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 450.3189 | Moins de dépenses courantes Frais d'élimination ordures | 86'721.06 | | 97'000.00 | | 60'611.27 | |
| 450.3191 | Moins de dépenses courantes TVA non récupérable | 16'321.26 | | 15'000.00 | | 15'369.11 | |
| 450.3301 | Amortissements des créances et débiteurs | 912.51 | | | | 1'617.12 | |
| 450.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 22'587.73 | | 23'150.00 | | 44'935.20 | |
| 450.3908 | Imputation interne consommables informatique | 2'616.00 | | 2'616.00 | | | |
| 450.4342 | Taxes annuelles forfaitaires habitants | | 305'714.71 | | 320'000.00 | | 308'061.58 |
| 450.4343 | Taxes annuelles forfaitaires entreprises | | 7'438.57 | | 8'000.00 | | 7'706.60 |
| 450.4354 | Ristourne verre, ferraille, textile | | 5'362.03 | | 6'600.00 | | 5'755.67 |
| 450.4355 | Vente directe de sacs | | 435.00 | | 1'000.00 | | 464.29 |
| 450.4362 | Remboursement de frais (poursuites) | | 1'171.45 | | 1'000.00 | | 276.80 |
| 450.4363 | Ristourne Sadec/Tridel (sacs taxés) | | 143'344.83 | | 155'000.00 | | 126'386.72 |
| 450.4364 | Moins de ristourne Remboursement de frais (divers) | | 2'617.73 | | 1'000.00 | | 2'108.73 |
| 450.4905 | Imputations internes taxes mineurs | | 88'300.00 | | 88'300.00 | | 97'000.00 |
| 450.4906 | Imputations internes taxes annulées jeunes en formation | | 17'299.37 | | 15'000.00 | | 14'856.00 |
| 450.4907 | Imput. internes évac. déchets personnes mobilité réduite | | 7'866.25 | | 10'500.00 | | 8'453.43 |
| 450.4908 | Imputations internes sacs offerts (social) | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'000.00 |
| 452 | Déchetterie intercommunale | 553'009.83 | 195'769.72 | 553'516.00 | 176'950.00 | 494'048.26 | 166'125.19 |
| 452.3012 | Salaires du personnel occasionnel | 9'758.25 | | 10'000.00 | | 9'651.55 | |
| 452.3030 | Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur | | | 900.00 | | 343.40 | |
| 452.3050 | Assurances accidents et maladie part employeur | 91.05 | | 100.00 | | 87.67 | |
| 452.3063 | Frais de représentation des auxiliaires et bénévoles | 740.10 | | 2'500.00 | | 792.69 | |
| 452.3099 | Charges diverses du personnel | | | | | 1'602.97 | |
| 452.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 5'638.48 | | 7'100.00 | | 3'094.94 | |
| 452.3114 | Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien | 2'852.07 | | 2'000.00 | | 6'261.11 | |
| 452.3121 | Achat et consommation d'eau | 152.02 | | 700.00 | | 427.71 | |
| 452.3122 | Production d'eau usée | 205.00 | | 100.00 | | 5.33 | |
| 452.3123 | Achat et consommation d'électricité | 2'574.24 | | 2'500.00 | | 2'128.20 | |
| 452.3124 | Achat et consommation de combustibles | 1'737.94 | | 1'600.00 | | 1'307.54 | |
| 452.3133 | Achat de produits de nettoyage et de désinfection | 294.05 | | 500.00 | | 403.38 | |
| 452.3141 | Entretien des bâtiments | 23'622.66 | | 24'000.00 | | 15'229.90 | |
| 452.3154 | Entretien des machines, du matériel d'exploitation | 5'923.45 | | 5'500.00 | | 3'207.19 | |

Commune de Prangins

| | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|---|---|--------------|------------|-------------|------------|--------------|------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 452.3182 | Frais de téléphones | 1'190.33 | | 500.00 | | 1'266.60 | |
| 452.3185 | Honoraires et frais d'expertises | 2'483.03 | | 2'900.00 | | 2'363.79 | |
| 452.3186 | Primes d'assurances, choses et RC | 3'793.21 | | 4'100.00 | | 4'022.22 | |
| 452.3188 | Frais de transports et enlèv. déchets | 78'513.25 | | 78'000.00 | | 69'470.94 | |
| 452.3189 | Elimination des déchets | 148'171.64 | | 140'000.00 | | 137'498.51 | |
| Explosion du nombre de bouteille de protoxyde d'azote à recycler +CHF 10'000.- (22 pièces en 2022, 44 pièces en 2023 et 216 pièces en 2024) | | | | | | | |
| 452.3192 | Taxes sur les véhicules à moteur | 1'059.00 | | 1'000.00 | | 979.00 | |
| 452.3221 | Intérêts passifs | 10'250.09 | | 11'100.00 | | 4'140.13 | |
| 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 | |
| 452.3312 | Amort. oblig. Longrines 28/22 | 10'595.00 | | 10'595.00 | | | |
| 452.3522 | Frais de personnel Duillier | 4'102.20 | | 5'000.00 | | 3'947.40 | |
| 452.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 142'941.77 | | 146'500.00 | | 129'495.09 | |
| 452.3909 | Imputations internes diverses | 31'500.00 | | 31'500.00 | | 31'500.00 | |
| 452.4354 | Ristourne verre, papier, ferraille, textile | | 50'551.11 | | 38'500.00 | | 38'927.70 |
| Augmentation des ristournes | | | | | | | |
| 452.4359 | Vente de matériel | | 6'900.00 | | | | |
| Vente de la passerelle qui a été utilisée lors des travaux de réfection des rails de guidage | | | | | | | |
| 452.4363 | Ristourne Sadec/Tridel | | 18'007.81 | | 19'000.00 | | 18'880.56 |
| 452.4364 | Remboursement frais divers | | 890.00 | | | | 1'413.54 |
| 452.4365 | Facturation Déchets Spéciaux Ménagers | | 39'539.25 | | 35'000.00 | | 32'168.29 |
| 452.4526 | Participation de la Commune de Duillier | | 72'539.05 | | 77'100.00 | | 67'392.10 |
| 452.4651 | Participation et subventions de tiers (panneaux sol.) | | 7'342.50 | | 7'350.00 | | 7'343.00 |
| 453 | Autres déchets | 134'183.63 | 813.35 | 137'800.00 | 500.00 | 179'694.03 | 12'264.35 |
| 453.3188 | Frais de transport, enlèvement déchets | 19'593.17 | | 21'000.00 | | 44'413.81 | |
| 453.3189 | Frais d'élimination déchets | 29'898.68 | | 30'000.00 | | 51'026.71 | |
| 453.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 84'691.78 | | 86'800.00 | | 84'253.51 | |
| 453.4363 | Ristourne Sadec/Tridel | | | | | | 8'407.80 |
| 453.4364 | Remboursement de frais (divers) | | 813.35 | | 500.00 | | 3'856.55 |
| 46 | Réseau d'égouts et d'épuration | 1'025'832.93 | 974'499.49 | 966'352.00 | 966'352.00 | 702'560.41 | 702'560.41 |
| 461 | Collecteurs eaux usées et eaux claires | 509'084.49 | 509'084.49 | 546'352.00 | 546'352.00 | 352'162.91 | 352'162.91 |
| 461.3123 | Achat et consommation d'électricité | 112.02 | | 150.00 | | 112.38 | |
| 461.3144 | Entretien des canalisations | 81'963.14 | | 80'100.00 | | 73'554.51 | |
| 461.3162 | Redevance d'utilisation des eaux (CFF) | 150.00 | | 200.00 | | 150.00 | |

Commune de Prangins

| | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 461.3185 | Honoraires et frais d'expertises <i>Budget sous-estimé.</i> | 45'186.15 | | 35'000.00 | | 33'016.32 | |
| 461.3221 | Intérêts passifs | 13'250.48 | | 13'700.00 | | 5'082.32 | |
| 461.3310 | Amort. oblig. Coll. EC secteur Abériaux 68/21 | 37'260.00 | | 37'260.00 | | | |
| 461.3311 | Amort. oblig. R+C coll. (Step ASSE) Etude 14/22 | 24'200.00 | | 24'200.00 | | | |
| 461.3811 | Attrib. aux financ. spéciaux pour canalisations EU | 113'523.21 | | 201'882.00 | | 104'233.94 | |
| 461.3813 | Attrib. aux financ. spéciaux pour canalisations EC | 88'865.38 | | 46'953.00 | | 87'708.09 | |
| 461.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 93'717.11 | | 96'050.00 | | 48'305.35 | |
| 461.3908 | Imputation interne consommables informatique | 10'857.00 | | 10'857.00 | | | |
| 461.4340 | Taxes uniques de raccordement (eaux usées) <i>Selon nombre de nouvelles constructions effectives</i> | | 38'540.90 | | 49'400.00 | | 35'407.40 |
| 461.4341 | Taxes uniques de raccordement (eaux claires) | | 3'470.25 | | 8'200.00 | | 4'621.75 |
| 461.4342 | Taxes annuelles d'entretien des canalisations d'eaux usées | | 214'483.22 | | 257'000.00 | | 150'901.19 |
| 461.4343 | Taxes annuelles d'entretien des canalisations d'eaux claires | | 252'590.12 | | 221'000.00 | | 147'339.39 |
| 461.4510 | Participation Confédération | | | | | | 13'893.18 |
| 461.4903 | Imputation interne taxe eaux claires bât. <i>En lieu et place d'une imputation interne, les imputations ont été saisies dans des comptes d'imputations directes (35x.312x.)</i> | | | | 10'752.00 | | |
| 462 | Station d'épuration | 516'748.44 | 465'415.00 | 420'000.00 | 420'000.00 | 350'397.50 | 350'397.50 |
| 462.3012 | Salaires du personnel occasionnel | | | 2'500.00 | | 1'467.20 | |
| 462.3030 | Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur | | | 250.00 | | 137.05 | |
| 462.3050 | Assurances accidents et maladie part employeur | | | 50.00 | | 14.35 | |
| 462.3061 | Frais de transport | 140.00 | | 200.00 | | 140.00 | |
| 462.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | | | 400.00 | | | |
| 462.3114 | Achat machines, mat. d'expl. et d'entretien, vêtements | 4'790.45 | | 8'000.00 | | 21'015.84 | |
| 462.3121 | Achat et consommation d'eau | 132.02 | | 200.00 | | 131.87 | |
| 462.3123 | Achat et consommation d'électricité | 31'216.49 | | 35'500.00 | | 28'631.72 | |
| 462.3124 | Achat et consommation de combustibles <i>Le plein de mazout a été fait fin 2023 et a tenu jusqu'à début 2025</i> | | | 13'000.00 | | 7'827.89 | |
| 462.3133 | Achat de produits de nettoyage et de déphosphatation <i>Fluctuations de prix (à la hausse et à la baisse - pas de stabilité) à la suite d'une pénurie COVID. Montant a été baissé dans le cadre du budget 2025</i> | 31'101.39 | | 42'000.00 | | 30'694.14 | |
| 462.3141 | Entretien des bâtiments | 557.22 | | 5'000.00 | | 546.28 | |
| 462.3154 | Entretien machines, matériel d'exploitation et d'entretien <i>Limitation de l'entretien au minimum nécessaire pour faire tenir la STEP jusqu'à la fin de son utilisation.</i> | 6'786.91 | | 12'000.00 | | 5'276.83 | |
| 462.3182 | Frais de téléphones | 1'010.06 | | 1'200.00 | | 1'082.93 | |
| 462.3185 | Honoraires et frais d'expertises <i>Travail du mandataire uniquement durant le premier trimestre.</i> | 12'051.85 | | 27'000.00 | | 12'730.67 | |

Commune de Prangins

| | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 462.3186 | Primes d'assurances de tiers, choses et RC | 4'953.55 | | 5'500.00 | | 5'395.63 | |
| 462.3188 | Frais de transports, évacuation des boues <i>Surévaluation. Montant dépensé proche des valeurs de 2022 et 2023, dépendant des livraisons.</i> | 85'807.74 | | 110'000.00 | | 87'348.36 | |
| 462.3189 | Travaux exécuté par des tiers <i>A mettre en relation avec 462.3012 et 3901. Ceci dit l'imputation des frais de personnel est basée sur les budgets et non sur la situation réelle au 31.12.2024: un poste à 40% a été converti en mandant externe dès le 31.07.2024, tel que figurant sur cette ligne.</i> | 17'048.11 | | | | | |
| 462.3191 | TVA non récupérable | 2'163.37 | | | | | |
| 462.3221 | Intérêts passifs | 2'100.85 | | 3'200.00 | | | |
| 462.3320 | Amort. unique selon préavis Sécur. lit bactérien step 33/22 | 179'431.45 | | | | | |
| 462.3510 | Taxe fédérale sur les eaux usées (micropolluants) | 38'106.00 | | 38'500.00 | | 38'286.00 | |
| 462.3522 | Participation à des charges d'autres communes (APEC) | 3'389.73 | | 3'500.00 | | 2'949.63 | |
| 462.3811 | Attrib. aux financements spéciaux pour l'épur. des eaux | | | 13'650.00 | | | |
| 462.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 95'961.25 | | 98'350.00 | | 106'721.11 | |
| 462.4342 | Taxes annuelles d'épuration, STEP <i>La différence tient au décalage d'une année à l'autre et du changement des usages, ainsi qu'à une consommation d'eau en m3 moins élevée qu'estimée et d'un changement de mode de calcul sur Nyon. Une partie (CHF 23'000) d'une correction des Services industriels aurait dû être imputée sur le 461.</i> | | 238'639.89 | | 420'000.00 | | 260'404.26 |
| 462.4811 | Prélèvements sur financements spéciaux sur épuration eaux <i>CHF 179'431.45 : Prélèvement compensation amortissement préavis 33/22 CHF 47'343.66 : Prélèvement au fond affecté</i> | | 226'775.11 | | | | 89'993.24 |
| 47 | Cours d'eau, rives et port | 592'096.45 | 577'187.90 | 513'873.00 | 491'500.00 | 504'651.66 | 489'117.96 |
| 470 | Port des Abériaux | 577'077.90 | 577'077.90 | 491'500.00 | 491'500.00 | 489'007.96 | 489'007.96 |
| 470.3012 | Salaires du personnel occasionnel <i>A mettre en relation avec la ligne 470.3189. Aucun besoin d'engagement pour du faucardage en été.</i> | | | 6'150.00 | | 2'534.40 | |
| 470.3030 | Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur | | | 600.00 | | 236.80 | |
| 470.3050 | Assurances accidents et maladie part employeur | | | 70.00 | | 24.80 | |
| 470.3061 | Frais de transport | 140.00 | | 200.00 | | 140.00 | |
| 470.3091 | Frais pour la formation professionnelle du personnel | 115.63 | | 5'000.00 | | 275.00 | |
| 470.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 1'065.73 | | 2'000.00 | | 299.71 | |
| 470.3114 | Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien <i>Achats au cours de l'année moins importants.</i> | 556.77 | | 10'500.00 | | 5'840.10 | |
| 470.3123 | Achat et consommation d'électricité | 7'885.61 | | 9'600.00 | | 7'257.25 | |
| 470.3124 | Achat et consommation de combustibles | 346.92 | | 1'200.00 | | 483.06 | |
| 470.3141 | Entretien des bâtiments | 197.36 | | 2'000.00 | | 4'038.11 | |
| 470.3147 | Entretien des lacs et ouvrages de protection | 10'866.10 | | 10'500.00 | | | |

Commune de Prangins

| | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|--|--|--------------|------------|-------------|------------|--------------|------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 470.3154 | Entretien machines, matériel d'expl. et entr. + licences | 12'405.23 | | 16'500.00 | | 12'909.67 | |
| 470.3155 | Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires | 3'301.04 | | 3'000.00 | | 6'029.22 | |
| 470.3162 | Redevance d'utilisation des eaux, au lieu dit 'les Abériaux' | 3'108.23 | | 3'500.00 | | 3'119.78 | |
| 470.3181 | Frais de ports (timbres-poste) et frais commission | 1'146.67 | | 600.00 | | 468.29 | |
| 470.3182 | Frais de téléphones | 2'147.78 | | 2'400.00 | | 2'133.51 | |
| 470.3185 | Honoraires et frais d'expertises | 3'299.54 | | 2'000.00 | | | |
| 470.3186 | Primes d'assurances de tiers, choses et RC | 1'813.00 | | 2'200.00 | | 2'061.80 | |
| 470.3189 | Travaux exécuté par des tiers et Frais divers | 18'495.46 | | 800.00 | | 6'234.26 | |
| A mettre en relation avec 470.3012 et 3901. L'imputation des frais de personnel est basée sur les budgets et non sur la situation réelle au 31.12.2024: un poste à 40% a été converti en mandat externe dès le 31.07.2024, tel que figurant sur cette ligne. | | | | | | | |
| 470.3192 | Taxes sur les véhicules à moteur | 346.20 | | 200.00 | | 65.00 | |
| 470.3221 | Intérêts passifs | 26'305.62 | | 31'000.00 | | 22'676.02 | |
| 470.3301 | Amortissements des créances et débiteurs | 378.26 | | | | 759.24 | |
| 470.3303 | Amortissement amélioration du port des Abériaux | 90'500.00 | | 90'500.00 | | 99'150.00 | |
| 470.3304 | Amortissements supplémentaire | 119'850.28 | | 104'213.00 | | 149'381.82 | |
| 470.3320 | Amort. unique selon préavis Dragage partiel port 17/22 | 90'115.04 | | | | | |
| 470.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 163'724.43 | | 167'800.00 | | 162'890.12 | |
| 470.3908 | Imputation interne consommables informatique | 18'967.00 | | 18'967.00 | | | |
| 470.4272 | Redevances utilisation domaine public & admin. (utilisation) | | 100'017.00 | | 100'000.00 | | 99'798.00 |
| 470.4274 | Redevances utilisation domaine public & admin. (amarrage) | | 345'900.00 | | 345'000.00 | | 345'782.50 |
| 470.4276 | Redevances utilis. domaine public & admin. (grue, visiteurs) | | 40'268.61 | | 45'000.00 | | 37'034.17 |
| 470.4278 | Redevances cartes | | 250.00 | | 500.00 | | 150.00 |
| 470.4279 | Location d'objets mobiliers | | | | 500.00 | | |
| 470.4362 | Remb. de frais administratifs ports, téléphone et divers | | 527.25 | | 500.00 | | 6'243.29 |
| 470.4811 | Prélèvements sur les financements spéciaux port des Abériaux | | 90'115.04 | | | | |
| 471 | Cours d'eau | 15'018.55 | 110.00 | 22'373.00 | | 15'643.70 | 110.00 |
| 471.3147 | Entr. cours d'eau, rives & ouvrages protection, renaturation | | | 2'000.00 | | | |
| 471.3162 | Redevance d'utilisation des eaux, à la plage | 978.50 | | 1'000.00 | | 978.50 | |
| 471.3185 | Honoraires et frais d'expertises | | | 5'000.00 | | 3'331.00 | |
| Rien en dehors du préavis | | | | | | | |
| 471.3221 | Intérêts passifs | 247.58 | | 300.00 | | 100.40 | |
| 471.3312 | Amort. oblig. Trav. enroch. berge Promenthouse 29/18 | 2'523.00 | | 2'523.00 | | | |
| 471.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 11'269.47 | | 11'550.00 | | 11'233.80 | |
| 471.4656 | Participation de tiers | | 110.00 | | | | 110.00 |

| Commune de Prangins | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|---------------------|--|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 5 | Service Affaires sociales, enfance et jeunesse | 1'602'525.36 | 370'346.82 | 1'828'385.00 | 501'100.00 | 1'515'933.58 | 353'551.40 |
| 51 | Enseignement primaire (enfantine & primaire 1-8) | 169'572.18 | 60'479.27 | 202'790.00 | 46'350.00 | 179'422.89 | 51'634.05 |
| 510 | Enseignement primaire (enfantine & primaire 1-8) | 169'572.18 | 60'479.27 | 202'790.00 | 46'350.00 | 179'422.89 | 51'634.05 |
| 510.3012 | Salaires du personnel occasionnel <i>Dépassement qui aurait dû être imputé sur le 570.3012 (CHF 7'000)</i> | 20'316.15 | | 15'000.00 | | 15'821.00 | |
| 510.3030 | Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur | 1'917.02 | | 1'400.00 | | 1'484.92 | |
| 510.3050 | Assurances accidents et maladie part employeur | 69.97 | | 150.00 | | 28.55 | |
| 510.3060 | Rétribution Conseil d'établissement | 2'842.79 | | 3'000.00 | | 2'911.15 | |
| 510.3063 | Frais de représentation | 354.72 | | 500.00 | | | |
| 510.3069 | Remboursement frais fonds de classe | 566.75 | | 2'000.00 | | 664.30 | |
| 510.3091 | Frais pour la formation professionnelle du personnel | 846.68 | | 1'000.00 | | | |
| 510.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 237.85 | | 500.00 | | | |
| 510.3102 | Livres, journaux, document., publications & frais annonces | | | 1'000.00 | | 132.00 | |
| 510.3111 | Achat mobilier, machines et matériel scolaire <i>CRPS, aucun frais en 2024 (CHF 5'000)</i> <i>Pas d'ouverture de classe supplémentaire (CHF 3'000)</i> | 9'270.60 | | 18'000.00 | | 18'607.42 | |
| 510.3151 | Entretien mobilier, machines et matériel scolaire | 2'349.85 | | 2'500.00 | | 1'830.90 | |
| 510.3170 | Fête des enfants | 1'135.95 | | 3'400.00 | | 1'677.42 | |
| 510.3171 | Frais de spectacles | 6'173.55 | | 8'340.00 | | 5'632.00 | |
| 510.3182 | Frais de téléphones | 1'067.95 | | 1'000.00 | | 887.60 | |
| 510.3185 | Honoraires et frais d'expertises <i>Etudes cheminements scolaires et projections démographiques non réalisés - Conseillère école famille ajoutée - Dépensé moins que budgeté pour Aïkicom</i> | 7'745.00 | | 22'000.00 | | 10'783.05 | |
| 510.3188 | Frais de transports | 25'616.85 | | 28'600.00 | | 21'755.10 | |
| 510.3193 | Cotisations à des institutions de droit privé | | | 300.00 | | 300.00 | |
| 510.3199 | Frais divers | 5'333.75 | | 4'000.00 | | 2'956.85 | |
| 510.3521 | Participation aux PPLS "région Dôle" | 2'922.66 | | 2'300.00 | | 1'989.10 | |
| 510.3524 | Participation traitement sport fac. | 473.48 | | 1'400.00 | | 513.73 | |
| 510.3525 | Participation charges d'enseignement élèves regroupement | 2'383.30 | | 3'900.00 | | 5'275.05 | |
| 510.3662 | Partic. courses d'écoles / visites | 10'943.45 | | 10'000.00 | | 10'704.30 | |
| 510.3663 | Partic. bibliothèques/discoth. | 2'650.95 | | 3'000.00 | | 2'419.40 | |
| 510.3664 | Partic. camps sportifs et activités culturelles et sportives | 24'836.58 | | 29'000.00 | | 28'113.85 | |
| 510.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 39'516.33 | | 40'500.00 | | 44'935.20 | |
| 510.4332 | Finances d'écolage <i>Plus d'élèves en dérogation ou à besoins particuliers que prévu, à cheval sur deux années scolaires</i> | | 33'083.40 | | 26'500.00 | | 18'907.35 |

Commune de Prangins

| | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|---|--|--------------|------------|-------------|------------|--------------|------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 510.4360 | Participation des parents aux devoirs surveillés | | 5'830.00 | | 7'150.00 | | 6'387.00 |
| 510.4362 | Remboursement de frais | | 2'159.80 | | | | |
| 510.4365 | Participation des parents aux camps | | 7'136.00 | | 8'200.00 | | 15'282.57 |
| 510.4512 | Participation du canton à des charges d'enseignement + camps | | 12'270.07 | | 4'500.00 | | 11'057.13 |
| Les subventions cantonales pour les camps n'avaient pas été budgétées sur cette ligne | | | | | | | |
| 52 | Enseignement secondaire (Harmos 9-10-11) | 454'650.50 | | 574'430.00 | | 481'408.15 | |
| 520 | Enseignement secondaire (Harmos 9-10-11) | 454'650.50 | | 574'430.00 | | 481'408.15 | |
| 520.3188 | Frais de transports Projection faite sur 135 élèves. 123 élèves dans l'effectif 24-25 | 54'283.00 | | 59'330.00 | | 56'772.50 | |
| 520.3522 | Particip. de la commune (écolage - camp) Projection 24-25 surévaluée (135 vs 124) et facturation des camps incluse dans la convention avec la Ville de Nyon | 399'650.00 | | 505'100.00 | | 411'623.65 | |
| 520.3662 | Indemnités élèves repas Avec le nouveau barème de soutien, le subventionnement est à la demande plutôt que systématique | 717.50 | | 10'000.00 | | 13'012.00 | |
| 54 | Office d'orientation professionnelle | 6'075.75 | | 6'000.00 | | 5'684.15 | |
| 540 | Office d'orientation professionnelle | 6'075.75 | | 6'000.00 | | 5'684.15 | |
| 540.3522 | Participation à l'office régional | 6'075.75 | | 6'000.00 | | 5'684.15 | |
| 56 | Service médical et dentaire | 27'885.05 | 1'298.20 | 30'200.00 | 1'000.00 | 27'517.00 | 1'052.55 |
| 560 | Service médical et dentaire | 27'885.05 | 1'298.20 | 30'200.00 | 1'000.00 | 27'517.00 | 1'052.55 |
| 560.3132 | Matériel infirmières scolaires et programmes prévention | 2'081.70 | | 5'500.00 | | 1'574.80 | |
| 560.3185 | Honoraires médecin scolaire | 7'369.15 | | 6'000.00 | | 6'926.25 | |
| 560.3524 | Clinique dentaire | 18'434.20 | | 18'700.00 | | 19'015.95 | |
| 560.4320 | Soins dentaires, participation des parents | | 1'298.20 | | 1'000.00 | | 1'052.55 |
| 57 | Accueil parascolaire | 907'310.78 | 308'569.35 | 982'265.00 | 453'750.00 | 783'331.09 | 300'864.80 |
| 570 | APEMS Accueil Enfants en Milieu Scolaire | 755'843.67 | 293'017.10 | 822'035.00 | 443'800.00 | 640'377.29 | 289'055.00 |
| 570.3012 | Salaires du personnel occasionnel CRPS repris par la fourmière depuis août (CHF 7'500) + dépassement sur la ligne des DA (510.3012) qui aurait dû être imputé sur le 570.3012 (CHF 7'000) | 110'783.65 | | 129'650.00 | | 91'702.40 | |
| 570.3030 | Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur | 10'250.78 | | 11'800.00 | | 8'549.94 | |
| 570.3050 | Assurances accidents et maladie part employeur | 850.47 | | 1'400.00 | | 763.77 | |
| 570.3061 | Frais de transport | 179.20 | | 300.00 | | 19.60 | |
| 570.3063 | Frais de représentation | 453.97 | | 500.00 | | 444.30 | |
| 570.3091 | Frais pour la formation professionnelle du personnel Les déficits en personnel n'ont pas permis les temps de formation prévus reportés en 2025 | 1'715.10 | | 7'000.00 | | 3'900.57 | |

Commune de Prangins

| | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|----------|---|--------------|------------|-------------|------------|--------------|------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 570.3102 | Livres, journaux, document., publications & frais annonces | 480.00 | | 300.00 | | | |
| 570.3114 | Achat matériel parascolaire | 19'056.02 | | 18'810.00 | | 15'925.15 | |
| 570.3116 | Achat matériel devoirs accompagnés | | | | | 9.46 | |
| 570.3151 | Entretien mobilier, machines, équip. techniques + licences | 4'970.75 | | 5'000.00 | | 4'452.85 | |
| 570.3180 | Activités hors périodes scolaires | 857.94 | | 3'000.00 | | 3'043.65 | |
| 570.3181 | Frais de ports (timbres-poste) | | | | | 100.00 | |
| 570.3182 | Frais de téléphones | 507.82 | | 770.00 | | 629.32 | |
| 570.3184 | Frais de contentieux + poursuites | 108.00 | | | | 274.15 | |
| 570.3185 | Honoraires et frais d'expertises | 6'294.65 | | 5'000.00 | | 14'424.35 | |
| 570.3189 | Fourniture et livraison repas cantine | 149'134.63 | | 176'730.00 | | 149'626.08 | |
| | Non facturation des repas lors d'absences excusées | | | | | | |
| 570.3193 | Cotisations à des institutions de droit privé | 300.00 | | 675.00 | | | |
| 570.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 449'900.69 | | 461'100.00 | | 346'511.70 | |
| 570.4359 | Prestations parascolaires facturées aux parents | | 285'067.75 | | 429'300.00 | | 287'565.90 |
| | Erreur de CHF 150'000 sur le budget 2024 (annoncé au CC) | | | | | | |
| 570.4361 | Remboursement de traitements et charges sociales | | | | | | 1'004.80 |
| 570.4362 | Remboursement de frais (poursuites) | | 52.25 | | | | 484.30 |
| 570.4512 | Subventions cantonales | | 7'897.10 | | 14'500.00 | | |
| | Subventionnement cantonal pour le parascolaire de la CRPS sur la moitié de l'année, la Fourmière ayant repris dès la rentrée d'août | | | | | | |
| 571 | Jeunesse (Centre d'animation) | 138'803.44 | 2'792.25 | 145'280.00 | 1'200.00 | 132'515.65 | 1'229.80 |
| 571.3012 | Salaires du personnel occasionnel | 26'498.50 | | 30'000.00 | | 22'146.55 | |
| 571.3030 | Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur | 2'489.11 | | 2'800.00 | | 2'072.90 | |
| 571.3050 | Assurances accidents et maladie part employeur | 518.02 | | 350.00 | | 324.66 | |
| 571.3063 | Frais de représentation | 79.80 | | | | 269.70 | |
| 571.3091 | Frais pour la formation professionnelle du personnel | 4'695.84 | | 4'000.00 | | 1'006.80 | |
| 571.3114 | Achat matériel et activités | 8'281.25 | | 5'000.00 | | 4'964.95 | |
| 571.3180 | Activités jeunesse hors Centre d'animation | | | 3'000.00 | | 349.00 | |
| 571.3181 | Frais de ports (timbres-poste) | | | 1'000.00 | | | |
| 571.3182 | Frais de téléphones | 279.67 | | 780.00 | | 276.88 | |
| 571.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 95'961.25 | | 98'350.00 | | 101'104.21 | |
| 571.4357 | Ventes et prestations diverses | | 2'792.25 | | 1'200.00 | | 1'229.80 |
| 572 | Centre aéré | 12'663.67 | 12'760.00 | 14'950.00 | 8'750.00 | 10'438.15 | 10'580.00 |
| 572.3012 | Salaires du personnel occasionnel | 2'949.60 | | 3'750.00 | | 2'902.70 | |
| 572.3030 | Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur | 287.65 | | 350.00 | | 285.20 | |

Commune de Prangins

| | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|---|--|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 572.3050 | Assurances accidents et maladie part employeur | 21.90 | | 50.00 | | 27.10 | |
| 572.3114 | Achat matériel et activités centre aéré | 5'168.82 | | 5'000.00 | | 3'923.55 | |
| 572.3151 | Entretien mobilier, machines, équip. techniques + licences | 687.50 | | 800.00 | | | |
| 572.3189 | Fourniture et livraison repas centre aéré | 3'548.20 | | 5'000.00 | | 3'299.60 | |
| 572.4359 | Prestations centre aéré facturées aux parents | | 12'760.00 | | 8'750.00 | | 10'580.00 |
| 58 | Temple et cultes | 37'031.10 | | 32'700.00 | | 38'570.30 | |
| 580 | Temple et cultes | 37'031.10 | | 32'700.00 | | 38'570.30 | |
| 580.3012 | Salaires du personnel occasionnel | 9'801.95 | | 12'000.00 | | 7'023.25 | |
| 580.3030 | Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur | 568.80 | | 700.00 | | 210.20 | |
| 580.3050 | Assurances accidents et maladie part employeur | 45.35 | | 100.00 | | 34.75 | |
| 580.3114 | Achat de matériel d'exploitation et d'entretien | 308.30 | | 1'000.00 | | 1'648.60 | |
| 580.3652 | Aide pour l'enseignement et les cultes | 26'306.70 | | 18'900.00 | | 29'653.50 | |
| Comptes 24 : 938 habitants catholiques au 31.12.2024, coût par habitant CHF 27.58908 soit CHF 25879 + facture Paroisse de Morges langue allemande (CHF 427.70) | | | | | | | |
| 6 | Police | 2'285'422.33 | 342'773.33 | 2'246'950.00 | 171'000.00 | 2'231'359.04 | 432'091.65 |
| 61 | Police | 1'707'498.97 | 267'984.74 | 1'656'350.00 | 100'000.00 | 1'681'427.45 | 360'912.64 |
| 610 | Service de police | 1'707'498.97 | 267'984.74 | 1'656'350.00 | 100'000.00 | 1'681'427.45 | 360'912.64 |
| 610.3012 | Salaires du personnel occasionnel | 10'618.25 | | 9'000.00 | | 10'135.60 | |
| 610.3030 | Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur | 291.02 | | 850.00 | | 405.20 | |
| 610.3050 | Assurances accidents et maladie part employeur | 82.90 | | 100.00 | | 59.25 | |
| 610.3511 | Réforme policière cantonale | 482'568.00 | | 482'600.00 | | 435'034.00 | |
| 610.3512 | Réforme policière, année précédente | | | | | 55'027.00 | |
| 610.3519 | Reprise avance année précédente | 50'000.00 | | | | | |
| 610.3521 | Police intercommunale | 1'163'938.80 | | 1'163'800.00 | | 1'180'766.40 | |
| En raison d'une erreur de frappe, il a été payé CHF 180 de trop sur le décompte du mois d'octobre. La correction a été englobée dans la ristourne de la PNR. | | | | | | | |
| 610.4511 | Réforme policière retour année précédente | | 50'118.00 | | | | |
| 610.4512 | Réforme policière reprise provision | | | | | | 55'027.00 |
| 610.4513 | Avance réforme policière année précédente | | 69'100.00 | | | | 50'000.00 |
| 610.4521 | Police intercommunale, ristourne année en cours | | 148'766.74 | | 100'000.00 | | 255'885.64 |
| 62 | Service Contrôle des habitants | 297'752.42 | 51'731.00 | 308'450.00 | 68'000.00 | 276'827.23 | 55'663.05 |
| 620 | Service Contrôle des habitants | 297'752.42 | 51'731.00 | 308'450.00 | 68'000.00 | 276'827.23 | 55'663.05 |

Commune de Prangins

| | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|----------|---|--------------|-----------|-------------|-----------|--------------|-----------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 620.3061 | Frais de transport | 171.80 | | 300.00 | | 30.20 | |
| 620.3063 | Frais de représentation | 526.00 | | 500.00 | | 521.10 | |
| 620.3091 | Frais pour la formation professionnelle du personnel | 6'628.20 | | 6'000.00 | | | |
| 620.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 728.07 | | 1'000.00 | | 7'345.59 | |
| 620.3102 | Livres, journaux, documentation et frais d'annonces | 54.50 | | 100.00 | | | |
| 620.3111 | Achat de mobilier, machines et équip. technique de bureau | 651.85 | | 800.00 | | 1'850.80 | |
| 620.3151 | Entretien mobilier, machines, équip. techniques + licences | 300.55 | | 500.00 | | 1'161.45 | |
| 620.3181 | Commissions cartes de crédit + frais de port | 414.57 | | 1'000.00 | | 310.27 | |
| 620.3189 | Frais divers, travaux exécutés par des tiers | | | | | 20'744.70 | |
| 620.3193 | Cotisations à des institutions de droit privé | 180.00 | | 100.00 | | 100.00 | |
| 620.3511 | Participation charges service de la population | 28'411.20 | | 32'000.00 | | 31'320.90 | |
| 620.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 259'685.68 | | 266'150.00 | | 213'442.22 | |
| 620.4312 | Emoluments de police et de contrôle des habitants | | 51'731.00 | | 68'000.00 | | 55'663.05 |
| 64 | Service des inhumations | 9'335.00 | 11'750.00 | 10'000.00 | 3'000.00 | 8'853.65 | 750.00 |
| 640 | Service des inhumations | 9'335.00 | 11'750.00 | 10'000.00 | 3'000.00 | 8'853.65 | 750.00 |
| 640.3069 | Frais divers (indemnisation) | 1'524.45 | | 2'000.00 | | 794.00 | |
| 640.3188 | Frais de transports (convois funèbres) | 270.30 | | | | | |
| 640.3522 | Participation à des charges d'inhumation d'autres communes | 7'540.25 | | 8'000.00 | | 8'059.65 | |
| 640.4319 | Emoluments administratifs divers (concessions) <i>Neuf concessions demandées dont 1 pour 3 places à CHF 4'500.</i> | | 11'750.00 | | 3'000.00 | | 750.00 |
| 65 | Défense contre l'incendie | 177'156.09 | 4'306.29 | 177'150.00 | | 170'634.96 | 10'686.16 |
| 650 | Défense contre l'incendie | 177'156.09 | 4'306.29 | 177'150.00 | | 170'634.96 | 10'686.16 |
| 650.3186 | Primes d'assurances de tiers, choses et RC | 20.70 | | | | 20.65 | |
| 650.3522 | Participation à des charges d'autres communes (SDIS) | 177'135.39 | | 177'150.00 | | 170'614.31 | |
| 650.4363 | Remboursement de dommages, réparations | | 20.70 | | | | 20.65 |
| 650.4521 | SDIS, rétrocession année précédente | | 4'285.59 | | | | 10'665.51 |
| 66 | Protection civile | 93'679.85 | 7'001.30 | 95'000.00 | | 93'615.75 | 4'079.80 |
| 660 | Protection civile | 93'679.85 | 7'001.30 | 95'000.00 | | 93'615.75 | 4'079.80 |
| 660.3521 | Participation à des charges d'autres communes (ORPC) | 93'679.85 | | 95'000.00 | | 93'615.75 | |
| 660.4511 | Participation du canton à des charges de sécurité publique | | 48.00 | | | | 48.00 |
| 660.4521 | ORPC, ristourne année précédente | | 6'953.30 | | | | 4'031.80 |

| Commune de Prangins | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|---------------------|---|---------------|--------------|---------------|----------|---------------|--------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 7 | Sécurité sociale | 11'645'572.24 | 2'833'576.40 | 10'436'050.00 | 7'000.00 | 10'851'422.74 | 2'738'432.00 |
| 71 | Affaires sociales communales et intercommunales | 1'116'773.24 | 9'232.00 | 1'199'250.00 | 7'000.00 | 1'109'728.74 | 9'344.00 |
| 710 | Service social communal et intercommunal | 279'931.75 | 9'232.00 | 312'670.00 | 7'000.00 | 246'818.37 | 9'344.00 |
| 710.3012 | Salaires du personnel occasionnel | 5'781.15 | | 5'200.00 | | 4'060.90 | |
| 710.3030 | Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur | 541.95 | | 500.00 | | 379.86 | |
| 710.3050 | Assurances accidents et maladie part employeur | 60.40 | | 70.00 | | 46.61 | |
| 710.3091 | Frais pour la formation professionnelle du personnel | | | 1'000.00 | | | |
| 710.3114 | Achat de machines, matériel | 4'604.75 | | 6'000.00 | | 897.35 | |
| 710.3151 | Entretien mobilier, machines, équip. techniques + licences | | | | | 2'014.00 | |
| 710.3170 | Frais de réceptions et de manifestations | 6'627.94 | | 6'850.00 | | 9'696.86 | |
| 710.3185 | Honoraires et frais d'expertises | | | 8'000.00 | | 4'400.00 | |
| | Etude mobilité pour les seniors non réalisée, reportée en 2025 | | | | | | |
| 710.3188 | Frais de transports, enlèvement et élimination | 4'700.82 | | 3'000.00 | | 1'602.05 | |
| 710.3525 | Participation charges prévoyance soc. autres communes (RAS) | 20'478.40 | | 25'550.00 | | 22'673.10 | |
| | Remboursement de CHF 5'000 pour un excédent (variation population) | | | | | | |
| 710.3659 | Dons, aides et subventions | 37'772.15 | | 38'000.00 | | 20'186.10 | |
| 710.3664 | Projets population (santé, sport, famille, seniors) | 2'525.05 | | 19'500.00 | | | |
| | Projets jeux extérieur, suisse bouge et sortie jeunes retraités non réalisés | | | | | | |
| 710.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 73'373.52 | | 75'200.00 | | 50'552.11 | |
| 710.3905 | Imputations internes taxes mineurs | 88'300.00 | | 88'300.00 | | 97'000.00 | |
| 710.3906 | Imputations internes taxes annulées jeunes en formation | 17'299.37 | | 15'000.00 | | 14'856.00 | |
| 710.3907 | Imput. internes évac. déchets personnes mobilité réduite | 7'866.25 | | 10'500.00 | | 8'453.43 | |
| 710.3908 | Imputations internes sacs offerts (social) | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'000.00 | |
| 710.4359 | Ventes et prestations diverses | | | | | | 840.00 |
| 710.4513 | Subventions cantonales pour le sport et les loisirs | | 9'232.00 | | 7'000.00 | | 8'504.00 |
| 712 | Petite Enfance (UAPE - Farandoline - crèche - AMF) | 836'841.49 | | 886'580.00 | | 862'910.37 | |
| 712.3061 | Frais de transport | | | 200.00 | | | |
| 712.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 416.09 | | | | 246.37 | |
| 712.3526 | Participation charges prévoyance sociale (crèches/garderies) | 272'495.65 | | 298'700.00 | | 240'509.75 | |
| | Les montants se calculent sur la base d'une projection faite à partir de la photographie des inscriptions dont on dispose au mois de septembre de l'année qui précède, nombre d'heures et revenus des parents. Cette photographie peut considérablement évoluer en cours d'année, et plus encore à la rentrée suivante. | | | | | | |
| 712.3527 | Participation charges prévoyance sociale (socle - laje) | 21'410.00 | | 21'400.00 | | 21'395.00 | |
| 712.3528 | Administration RAT (Partic. charges prévoyance) (Admin. RAT) | 53'550.00 | | 53'500.00 | | 53'487.50 | |
| 712.3529 | Convention IR (Partic. charges prévoyance) | 42'752.65 | | 25'750.00 | | 105'526.80 | |

Commune de Prangins

| | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|--|---|---------------|--------------|--------------|---------|--------------|--------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| Les montants se calculent sur la base d'une projection faite à partir de la photographie des inscriptions dont on dispose au mois de septembre de l'année qui précède, nombre d'heures et revenus des parents. Cette photographie peut considérablement évoluer en cours d'année, et plus encore à la rentrée suivante. Elle est en accord avec le budget 2025 | | | | | | | |
| 712.3653 | Aides et subventions locales (Farandoline) | 2'180.00 | | 2'180.00 | | 2'180.00 | |
| 712.3655 | Aides + subv. pr la prévoyance sociale (petite enfance AFJ) | 200'701.70 | | 203'750.00 | | 225'750.60 | |
| 712.3656 | Aides et subventions pour la prévoyance sociale (UAPE) | 243'335.40 | | 281'100.00 | | 213'814.35 | |
| Les montants se calculent sur la base d'une projection faite à partir de la photographie des inscriptions dont on dispose au mois de septembre de l'année qui précède, nombre d'heures et revenus des parents. Cette photographie peut considérablement évoluer en cours d'année, et plus encore à la rentrée suivante. Elle est en accord avec le budget 2025 | | | | | | | |
| 72 | Prévoyance sociale | 10'528'799.00 | 2'824'344.40 | 9'236'800.00 | | 9'741'694.00 | 2'729'088.00 |
| 720 | Prévoyance sociale | 10'528'799.00 | 2'824'344.40 | 9'236'800.00 | | 9'741'694.00 | 2'729'088.00 |
| 720.3515 | Participation cohésion sociale | 9'236'799.00 | | 9'236'800.00 | | 8'335'519.00 | |
| 720.3516 | Facture sociale, solde année précédente | | | | | 1'406'175.00 | |
| 720.3519 | Reprise avance année précédente | 1'292'000.00 | | | | | |
| 720.4515 | Cohésion sociale, solde année précédente | | 1'292'944.40 | | | | |
| 720.4518 | Prélèvement à provision cohésion sociale | | | | | | 1'437'088.00 |
| 720.4519 | Avance sur décompte cohésion sociale | | 1'531'400.00 | | | | 1'292'000.00 |

Commune de Prangins

| | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|---|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 | Administration générale | 8 515 507.30 | 5 271 817.85 | 8 755 977.00 | 5 269 240.00 | 8 253 527.92 | 4 781 358.59 |
| 2 | Service Finances | 8 710 187.40 | 26 444 571.26 | 8 207 200.00 | 26 393 700.00 | 8 882 124.82 | 27 763 095.92 |
| 3 | Domaines et bâtiments | 3 024 004.86 | 905 155.94 | 3 262 804.00 | 919 186.00 | 2 690 556.35 | 918 920.78 |
| 4 | Urbanisme, Travaux, Environnement | 4 862 345.50 | 2 471 038.00 | 5 058 418.00 | 2 357 502.00 | 4 400 763.34 | 2 063 538.98 |
| 5 | Service Affaires sociales, enfance et jeunesse | 1 602 525.36 | 370 346.82 | 1 828 385.00 | 501 100.00 | 1 515 933.58 | 353 551.40 |
| 6 | Police | 2 285 422.33 | 342 773.33 | 2 246 950.00 | 171 000.00 | 2 231 359.04 | 432 091.65 |
| 7 | Sécurité sociale | 11 645 572.24 | 2 833 576.40 | 10 436 050.00 | 7 000.00 | 10 851 422.74 | 2 738 432.00 |
| Total des charges | | 40 645 564.99 | 38 639 279.60 | 39 795 784.00 | 35 618 728.00 | 38 825 687.79 | 39 050 989.32 |
| Excédents des charges et revenus | | | 2 006 285.39 | | 4 177 056.00 | 225 301.53 | |
| Totaux | | 40 645 564.99 | 40 645 564.99 | 39 795 784.00 | 39 795 784.00 | 39 050 989.32 | 39 050 989.32 |

Récapitulation par dicastères

| Commune de Prangins | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|---------------------|--|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 | Administration générale | 8 515 507.30 | 5 271 817.85 | 8 755 977.00 | 5 269 240.00 | 8 253 527.92 | 4 781 358.59 |
| 10 | Autorités | 708 828.66 | 35 944.20 | 735 850.00 | 26 000.00 | 724 445.26 | 31 869.35 |
| 11 | Service Administration générale | 615 823.21 | 7 936.15 | 618 900.00 | 3 600.00 | 652 373.96 | 5 300.75 |
| 13 | Service Ressources Humaines | 4 192 084.28 | 4 158 227.07 | 4 177 300.00 | 4 142 600.00 | 3 818 039.41 | 3 818 039.41 |
| 14 | Service Environnement | 476 214.54 | 292 347.57 | 515 400.00 | 289 900.00 | 382 845.71 | 206 117.83 |
| 15 | Service Culture & sociétés locales | 223 024.13 | 10 093.70 | 235 130.00 | 14 500.00 | 257 790.82 | 17 378.97 |
| 16 | Tourisme | 48 523.16 | 48 523.16 | 65 400.00 | 65 400.00 | 39 687.73 | 39 687.73 |
| 18 | Transports publics | 1 785 321.15 | 685 406.00 | 1 951 680.00 | 694 800.00 | 2 021 334.50 | 662 964.55 |
| 19 | Informatique | 465 688.17 | 33 340.00 | 456 317.00 | 32 440.00 | 357 010.53 | |
| 2 | Service Finances | 8 710 187.40 | 26 444 571.26 | 8 207 200.00 | 26 393 700.00 | 8 882 124.82 | 27 763 095.92 |
| 20 | Comptabilité générale | 179 862.06 | 10 814.49 | 179 700.00 | 10 500.00 | 163 942.27 | 10 509.32 |
| 21 | Impôts | 238 149.94 | 23 603 034.62 | 400 500.00 | 24 712 500.00 | 320 356.92 | 22 488 243.20 |
| 22 | Service financier | 8 292 174.63 | 2 630 722.15 | 7 627 000.00 | 1 670 700.00 | 8 397 825.63 | 3 364 893.40 |
| 23 | Amortissements et réserves non ventilés | 0.77 | 200 000.00 | | | | 1 899 450.00 |
| 3 | Domaines et bâtiments | 3 024 004.86 | 905 155.94 | 3 262 804.00 | 919 186.00 | 2 690 556.35 | 918 920.78 |
| 30 | Service Bâtiments | 216 772.10 | | 250 460.00 | | 219 029.95 | 1 195.45 |
| 31 | Terrains communaux | 56 177.94 | 231 899.20 | 63 300.00 | 231 550.00 | 25 116.85 | 227 075.30 |
| 32 | Forêts | 25 064.04 | 5 553.70 | 47 300.00 | 8 000.00 | 28 302.79 | 5 598.23 |
| 35 | Service Bâtiments | 2 725 990.78 | 667 703.04 | 2 901 744.00 | 679 636.00 | 2 418 106.76 | 685 051.80 |
| 4 | Urbanisme, Travaux, Environnement | 4 862 345.50 | 2 471 038.00 | 5 058 418.00 | 2 357 502.00 | 4 400 763.34 | 2 063 538.98 |
| 41 | Service Travaux publics, déchets, voirie & espaces verts | 189 693.49 | 21 800.00 | 206 200.00 | 21 800.00 | 201 863.21 | 22 010.00 |
| 42 | Service Urbanisme | 487 744.86 | 70 913.25 | 567 250.00 | 80 000.00 | 506 273.14 | 71 046.50 |
| 43 | Routes | 854 289.18 | 21 715.35 | 960 927.00 | 2 000.00 | 872 339.08 | 14 728.50 |

| | | | | | | | |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 44 | Parcs, promenades, cimetière, terrain de foot, plage | 733 673.87 | 18 789.00 | 815 884.00 | 2 000.00 | 683 667.40 | 4 616.25 |
| 45 | Ordures ménagères et déchets | 979 014.72 | 786 133.01 | 1 027 932.00 | 793 850.00 | 929 408.44 | 759 459.36 |
| 46 | Réseau d'égouts et d'épuration | 1 025 832.93 | 974 499.49 | 966 352.00 | 966 352.00 | 702 560.41 | 702 560.41 |
| 47 | Cours d'eau, rives et port | 592 096.45 | 577 187.90 | 513 873.00 | 491 500.00 | 504 651.66 | 489 117.96 |
| 5 | Service Affaires sociales, enfance et jeunesse | 1 602 525.36 | 370 346.82 | 1 828 385.00 | 501 100.00 | 1 515 933.58 | 353 551.40 |
| 51 | Enseignement primaire (enfantine & primaire 1-8) | 169 572.18 | 60 479.27 | 202 790.00 | 46 350.00 | 179 422.89 | 51 634.05 |
| 52 | Enseignement secondaire (Harmos 9-10-11) | 454 650.50 | | 574 430.00 | | 481 408.15 | |
| 54 | Office d'orientation professionnelle | 6 075.75 | | 6 000.00 | | 5 684.15 | |
| 56 | Service médical et dentaire | 27 885.05 | 1 298.20 | 30 200.00 | 1 000.00 | 27 517.00 | 1 052.55 |
| 57 | Accueil parascolaire | 907 310.78 | 308 569.35 | 982 265.00 | 453 750.00 | 783 331.09 | 300 864.80 |
| 58 | Temple et cultes | 37 031.10 | | 32 700.00 | | 38 570.30 | |
| 6 | Police | 2 285 422.33 | 342 773.33 | 2 246 950.00 | 171 000.00 | 2 231 359.04 | 432 091.65 |
| 61 | Police | 1 707 498.97 | 267 984.74 | 1 656 350.00 | 100 000.00 | 1 681 427.45 | 360 912.64 |
| 62 | Service Contrôle des habitants | 297 752.42 | 51 731.00 | 308 450.00 | 68 000.00 | 276 827.23 | 55 663.05 |
| 64 | Service des inhumations | 9 335.00 | 11 750.00 | 10 000.00 | 3 000.00 | 8 853.65 | 750.00 |
| 65 | Défense contre l'incendie | 177 156.09 | 4 306.29 | 177 150.00 | | 170 634.96 | 10 686.16 |
| 66 | Protection civile | 93 679.85 | 7 001.30 | 95 000.00 | | 93 615.75 | 4 079.80 |
| 7 | Sécurité sociale | 11 645 572.24 | 2 833 576.40 | 10 436 050.00 | 7 000.00 | 10 851 422.74 | 2 738 432.00 |
| 71 | Affaires sociales communales et intercommunales | 1 116 773.24 | 9 232.00 | 1 199 250.00 | 7 000.00 | 1 109 728.74 | 9 344.00 |
| 72 | Prévoyance sociale | 10 528 799.00 | 2 824 344.40 | 9 236 800.00 | | 9 741 694.00 | 2 729 088.00 |
| Total des charges | | 40 645 564.99 | 38 639 279.60 | 39 795 784.00 | 35 618 728.00 | 38 825 687.79 | 39 050 989.32 |
| Excédents des charges et revenus | | | 2 006 285.39 | | 4 177 056.00 | 225 301.53 | |
| Totaux | | 40 645 564.99 | 40 645 564.99 | 39 795 784.00 | 39 795 784.00 | 39 050 989.32 | 39 050 989.32 |

Charges et revenus par nature

| Commune de Prangins | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|---------------------|--|----------------------|---------|----------------------|---------|----------------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3 | CHARGES | 40 645 564.99 | | 39 795 784.00 | | 38 825 687.79 | |
| 30 | AUTORITES ET PERSONNEL | 5 126 693.42 | | 5 204 250.00 | | 4 727 938.15 | |
| 300 | Autorités et commissions | 497 883.15 | | 512 200.00 | | 507 827.60 | |
| 301 | Personnel administratif et d'exploitation | 3 500 408.00 | | 3 476 550.00 | | 3 180 937.80 | |
| 303 | Assurances sociales | 352 767.00 | | 357 100.00 | | 325 441.55 | |
| 304 | Caisse de pensions et de prévoyance | 563 713.25 | | 583 300.00 | | 530 986.25 | |
| 305 | Assurances accidents et maladie | 128 441.35 | | 123 340.00 | | 120 002.85 | |
| 306 | Indemnisation et remboursement de frais | 14 842.53 | | 34 400.00 | | 18 314.31 | |
| 308 | Personnel intérimaire | | | | | | |
| 309 | Autres charges des autorités et du personnel | 68 638.14 | | 117 360.00 | | 44 427.79 | |
| 31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 5 942 629.41 | | 6 720 860.00 | | 6 155 714.54 | |
| 310 | Imprimés, fournitures de bureau et d'enseignement | 90 497.85 | | 107 000.00 | | 118 164.30 | |
| 311 | Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules | 303 729.89 | | 424 160.00 | | 304 894.81 | |
| 312 | Achats d'eau, d'énergie, de combustible | 408 910.46 | | 438 075.00 | | 372 934.72 | |
| 313 | Autres fournitures et marchandises | 140 163.30 | | 167 100.00 | | 111 774.05 | |
| 314 | Entretien des immeubles, des terrains et des routes | 1 073 067.66 | | 1 224 560.00 | | 998 119.01 | |
| 315 | Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques | 514 576.52 | | 548 980.00 | | 479 595.10 | |
| 316 | Loyers, fermages et redevances d'utilisation | 4 236.73 | | 4 700.00 | | 4 248.28 | |
| 317 | Réceptions et manifestations | 93 881.15 | | 112 490.00 | | 106 186.00 | |
| 318 | Honoraires et prestations de service | 3 232 967.25 | | 3 544 840.00 | | 3 559 183.37 | |
| 319 | Impôts, taxes, cotisations et frais divers | 80 598.60 | | 148 955.00 | | 100 614.90 | |
| 32 | INTERETS PASSIFS | 335 969.98 | | 362 500.00 | | 158 924.67 | |
| 321 | Intérêts des dettes à court terme | 726.68 | | | | 7.66 | |
| 322 | Intérêts des dettes à moyen et long terme | 329 870.58 | | 360 000.00 | | 157 341.96 | |
| 329 | Autres intérêts | 5 372.72 | | 2 500.00 | | 1 575.05 | |
| 33 | AMORTISSEMENTS | 2 138 270.04 | | 1 629 767.00 | | 1 445 675.18 | |

| Commune de Prangins | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|---------------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 330 | Amortissements du patrimoine financier | 645 872.73 | | 419 213.00 | | 489 036.18 | |
| 331 | Amortissements du patrimoine administratif | 1 222 850.82 | | 1 210 554.00 | | 956 639.00 | |
| 332 | Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif | 269 546.49 | | | | | |
| 35 | REMBOURSEMENTS, PART. ET SUBVENTIONS A DES COLLECTIVITES | 21 679 767.26 | | 20 139 300.00 | | 21 055 137.36 | |
| 351 | Canton | 11 315 901.50 | | 10 020 850.00 | | 10 494 457.65 | |
| 352 | Communes et associations de communes | 10 363 865.76 | | 10 118 450.00 | | 10 560 679.71 | |
| 36 | AIDES ET SUBVENTIONS | 927 922.09 | | 1 010 730.00 | | 903 623.54 | |
| 365 | Aides et subventions à des institutions privées | 886 248.56 | | 939 230.00 | | 849 373.99 | |
| 366 | Aides individuelles | 41 673.53 | | 71 500.00 | | 54 249.55 | |
| 38 | ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX | 264 923.65 | | 387 285.00 | | 467 328.46 | |
| 380 | Attributions aux fonds et financements spéciaux | 41 261.06 | | 107 000.00 | | 263 340.40 | |
| 381 | Attributions aux financements spéciaux | 223 662.59 | | 280 285.00 | | 203 988.06 | |
| 39 | IMPUTATIONS INTERNES | 4 229 389.14 | | 4 341 092.00 | | 3 911 345.89 | |
| 390 | Imputations internes | 4 229 389.14 | | 4 341 092.00 | | 3 911 345.89 | |
| 4 | REVENUS | | 38 639 279.60 | | 35 618 728.00 | | 39 050 989.32 |

| Commune de Prangins | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|---------------------|---|--------------|----------------------|-------------|----------------------|--------------|----------------------|
| 40 | IMPOTS | | 21 108 261.88 | | 22 694 000.00 | | 20 420 573.34 |
| 400 | Impôt sur le revenu et la fortune des personnes physiques | | 15 014 657.26 | | 17 575 000.00 | | 16 839 173.84 |
| 401 | Impôt sur le bénéfice et le capital des personnes morales | | 3 649 180.35 | | 2 223 000.00 | | 821 951.85 |
| 402 | Impôt foncier | | 1 796 701.45 | | 1 735 000.00 | | 1 726 544.00 |
| 404 | Droits de mutations | | 513 723.35 | | 981 000.00 | | 815 456.80 |
| 405 | Impôt sur les successions et les donations | | 50 119.00 | | 86 000.00 | | 159 643.00 |
| 406 | Impôt sur les chiens et taxes appareils automatiques | | 66 122.85 | | 78 000.00 | | 57 803.85 |
| 409 | Impôts récupérés après défalctions | | 17 757.62 | | 16 000.00 | | |
| 41 | PATENTES | | 500.00 | | 500.00 | | 500.00 |
| 410 | Patentes | | 500.00 | | 500.00 | | 500.00 |
| 411 | Redevances et ristournes | | | | | | |
| 42 | REVENUS DU PATRIMOINE | | 1 498 597.53 | | 1 641 186.00 | | 1 654 029.50 |
| 422 | Revenus des capitaux du patrimoine financier | | 164 503.27 | | 162 000.00 | | 111 279.23 |
| 423 | Revenus des immeubles du patrimoine financier | | 644 172.40 | | 641 880.00 | | 606 243.70 |
| 424 | Gains comptables | | | | | | 239 200.00 |
| 425 | Revenus des prêts et participations du patrimoine adm. | | 800.00 | | 100 000.00 | | 800.00 |
| 427 | Revenus des immeubles du patrimoine administratif | | 689 121.86 | | 737 306.00 | | 696 506.57 |
| 43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 2 306 031.24 | | 2 463 900.00 | | 2 087 431.98 |
| 430 | Taxes légales de remplacement | | | | | | |
| 431 | Emoluments | | 144 321.25 | | 156 900.00 | | 137 170.25 |
| 432 | Soins médicaux | | 1 298.20 | | 1 000.00 | | 1 052.55 |
| 433 | Ecolage | | 33 083.40 | | 26 500.00 | | 18 907.35 |
| 434 | Taxes de raccordement et d'utilisation | | 1 262 784.70 | | 1 488 600.00 | | 1 117 647.85 |
| 435 | Ventes et prestations de service | | 414 433.54 | | 510 150.00 | | 403 199.41 |
| 436 | Remboursements de tiers | | 450 110.15 | | 280 750.00 | | 409 454.57 |
| 437 | Amendes | | | | | | |
| 439 | Autres recettes | | | | | | |
| 44 | PARTS A DES RECETTES CANTONALES | | 2 149 019.30 | | 1 790 000.00 | | 1 695 267.65 |
| 441 | Parts à des recettes cantonales (gains immob.) | | 2 149 019.30 | | 1 790 000.00 | | 1 695 267.65 |
| 45 | PARTICIPATIONS ET REMBOURS. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES | | 6 450 945.96 | | 2 487 800.00 | | 7 130 549.84 |

| Commune de Prangins | | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|---------------------|--|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 451 | Canton | | 3 868 721.28 | | 775 000.00 | | 3 701 789.79 |
| 452 | Communes et associations de communes | | 2 582 224.68 | | 1 712 800.00 | | 3 428 760.05 |
| 46 | AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | | 22 190.70 | | 18 350.00 | | 11 643.00 |
| 465 | Participations et subventions de tiers | | 22 190.70 | | 18 350.00 | | 11 643.00 |
| 48 | PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX | | 874 343.85 | | 181 900.00 | | 2 139 648.12 |
| 480 | Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement | | 552 453.39 | | 176 500.00 | | 2 045 906.00 |
| 481 | Prélèvements sur les financements spéciaux | | 321 890.46 | | 5 400.00 | | 93 742.12 |
| 49 | IMPUTATIONS INTERNES | | 4 229 389.14 | | 4 341 092.00 | | 3 911 345.89 |
| 490 | Imputations internes | | 4 229 389.14 | | 4 341 092.00 | | 3 911 345.89 |

Bilan

| Commune de Prangins | | Bilan 2024 | Bilan 2023 | Différence en Fr. |
|---------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| 91 | Actif | 42 646 456.37 | 47 032 898.75 | -4 386 442.38 |
| 910 | Disponibilités | 2 567 457.70 | 76 535.17 | 2 490 922.53 |
| 9100 | Caisse | 4 687.95 | 2 961.35 | 1 726.60 |
| 9100.100 | Caisse bourse | 3 318.90 | 1 219.30 | 2 099.60 |
| 9100.101 | Caisse réception | 500.00 | 500.00 | 0.00 |
| 9100.102 | Caisse CH | 500.00 | 500.00 | 0.00 |
| 9100.103 | Caisse Environnement | 200.00 | 200.00 | 0.00 |
| 9100.104 | Caisse Centre animation | 6.20 | 495.20 | -489.00 |
| 9100.105 | Caisse Parascolaire | 162.85 | 46.85 | 116.00 |
| 9101 | Comptes de chèques postaux | 39 078.06 | 44 089.56 | -5 011.50 |
| 9101.100 | C.C.P. No 12-243-6 Boursier communal | 39 078.06 | 44 089.56 | -5 011.50 |
| 9102 | Banques | 2 523 691.69 | 28 330.26 | 2 495 361.43 |
| 9102.105 | BCV Nyon, c/c 672.59.70 crédit: fr. 1'500'000.-- | 2 093 162.57 | 0.00 | 2 093 162.57 |
| 9102.165 | BCV Nyon c/c 5468.73.03 écoles | 1 025.97 | 516.95 | 509.02 |
| 9102.170 | BCV Nyon c/c 5344.50.76 cantine scolaire | 6 711.50 | 7 377.01 | -665.51 |
| 9102.180 | BCV Nyon 0986.26.31 | 500.00 | 0.00 | 500.00 |
| 9102.190 | CEN Nyon, 38'192/07 | 422 291.65 | 20 436.30 | 401 855.35 |
| 9109 | Opérations de virements | 0.00 | 1 154.00 | -1 154.00 |
| 9109.100 | Opérations de virements | 0.00 | 1 154.00 | -1 154.00 |
| 911 | Débiteurs et comptes courants | 4 938 920.36 | 12 779 616.73 | -7 840 696.37 |
| 9111 | Comptes courants débiteurs | 587 826.34 | 588 918.55 | -1 092.21 |
| 9111.101 | Débiteurs collectifs (ProConcept) | 191 277.70 | 176 812.15 | 14 465.55 |
| 9111.125 | SI Nyon, facturation collecteurs STEP | 393 444.64 | 408 725.00 | -15 280.36 |
| 9111.130 | C/c Régie immeuble de Bénex 6A | -1 014.85 | 295.00 | -1 309.85 |
| 9111.200 | Débiteurs taxes déchets | 0.00 | 16.70 | -16.70 |
| 9111.201 | Débiteurs taxes déchets (ProConcept) | 4 118.85 | 3 069.70 | 1 049.15 |
| 9112 | Impôts à encaisser | 4 080 053.61 | 11 971 149.42 | -7 891 095.81 |
| 9112.100 | Recette de l'Etat | 437 764.40 | 304 475.18 | 133 289.22 |
| 9112.101 | Recette de l'Etat (PP-PM-IS) | -717 210.01 | 5 341 700.42 | -6 058 910.43 |
| 9112.105 | Recette de l'Etat (IA) | 4 359 499.22 | 5 584 973.82 | -1 225 474.60 |
| 9112.109 | Recette de l'Etat transitoires acomptes | 0.00 | 740 000.00 | -740 000.00 |

| | | | | |
|-------------|--|----------------------|----------------------|---------------------|
| 9114 | Participations et subventions à recevoir | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9115 | Autres débiteurs | 271 040.41 | 219 548.76 | 51 491.65 |
| 9115.101 | Débiteurs: port des Abériaux - Collectif (ProConcept) | 2 179.30 | 1 493.80 | 685.50 |
| 9115.105 | Débiteurs: impôt anticipé Berne | 12 684.75 | 12 217.95 | 466.80 |
| 9115.301 | Débiteurs loyers - collectif (ProConcept) | 6 410.00 | -6 103.00 | 12 513.00 |
| 9115.900 | Débiteurs divers | 249 766.36 | 211 940.01 | 37 826.35 |
| 9119 | Autres créances | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 912 | Placements du patrimoine financier | 11 897 794.68 | 12 497 644.96 | -599 850.28 |
| 9120 | Titres et placements | 989 000.00 | 1 265 000.00 | -276 000.00 |
| 9120.100 | Actions Romande énergie holding SA 23000 actions CHF 1 | 989 000.00 | 1 265 000.00 | -276 000.00 |
| 9123 | Terrains et bâtiments du patrimoine financier | 10 908 794.68 | 11 232 644.96 | -323 850.28 |
| 9123.100 | Terrains et bâtiments du patrimoine financier | 1.00 | 1.00 | 0.00 |
| 9123.105 | Préavis 39/87: acquis. parc. la Barcarolle fr. 6'773'000 | 4 770 000.00 | 4 770 000.00 | 0.00 |
| 9123.120 | Préavis 79/89: constr.imm.locatif 12 ap fr. 3'525'000 | 3 550 000.00 | 3 550 000.00 | 0.00 |
| 9123.165 | Préavis 51/09 : transf. auberge communale fr. 3'00'000 | 200 000.00 | 300 000.00 | -100 000.00 |
| 9123.180 | Préavis 20/12 : assainiss. bât. Abériaux fr. 270'000 | 65 000.00 | 78 500.00 | -13 500.00 |
| 9123.200 | Port des Abériaux | 2 323 793.68 | 2 534 143.96 | -210 350.28 |
| 913 | Actifs transitoires | 2 207 573.28 | 1 942 726.69 | 264 846.59 |
| 9139 | Actifs transitoires | 2 207 573.28 | 1 942 726.69 | 264 846.59 |
| 9139.100 | Actifs transitoires | 180 373.28 | 213 726.69 | -33 353.41 |
| 9139.120 | Avances péréquation + cohésion sociale | 2 027 200.00 | 1 729 000.00 | 298 200.00 |
| 914 | Investissements du patrimoine administratif | 20 586 458.99 | 19 194 527.02 | 1 391 931.97 |
| 9141 | Ouvrages de génie civil et d'assainissement | 5 420 656.21 | 5 604 699.53 | -184 043.32 |
| 9141.100 | Préavis 49/20 + 21/22 : reconstr. Pont Redoute fr. 644'700 | 604 525.90 | 626 045.90 | -21 520.00 |
| 9141.101 | Préavis 29/18: réf. berges Promenthouse fr. 344'000 | 20 375.88 | 22 898.88 | -2 523.00 |
| 9141.105 | Préavis 23/18: assainiss.bruit rte Etraz fr. 1'957'500 | 1 382 485.54 | 1 433 597.54 | -51 112.00 |
| 9141.120 | Préavis 63/21 : étude passerelle + participation MEP 458'000 | 888.55 | 888.55 | 0.00 |
| 9141.125 | Préavis 68/21: création coll. EC Abériaux fr. 1'900'000 | 1 080 464.00 | 1 117 724.00 | -37 260.00 |
| 9141.265 | Préavis 21/12 : amén. giratoire Murettes fr. 740'000 | 115 080.65 | 123 420.65 | -8 340.00 |
| 9141.270 | Préavis 50/14 : déchetterie intercomm. fr. 2'242'000 | 747 542.36 | 793 733.36 | -46 191.00 |
| 9141.272 | Préavis 76/15 : équip. déchetterie fr. 274'000 | 67 089.57 | 85 719.57 | -18 630.00 |
| 9141.275 | Préavis 53/14 : démol. pavillon + zone verdure fr. 165'000 | 39 457.20 | 55 957.20 | -16 500.00 |
| 9141.280 | Préavis 52/14 : équip. sportifs scol. et parking fr. 385'000 | 270 894.10 | 283 728.10 | -12 834.00 |
| 9141.285 | Préavis 45/13 : création esp. publ. côté auberge fr. 420'000 | 306 553.21 | 320 553.21 | -14 000.00 |
| 9141.295 | Préavis 73/15 : amén. trottoir Bossière fr. 617'000 | 192 770.20 | 203 004.20 | -10 234.00 |
| 9141.300 | Préavis 14/22 : trav. racc. et constr. collect. fr. 121'000 | 83 618.14 | 107 818.14 | -24 200.00 |

| | | | | |
|-------------|--|----------------------|----------------------|---------------------|
| 9141.305 | Préavis 17/22 : dragage partiel port + entr. digues 100'000 | 0.00 | 90 115.04 | -90 115.04 |
| 9141.310 | Préavis 28/22 : longrines+rails guidage déchetterie 133'600 | 57 986.76 | 68 581.76 | -10 595.00 |
| 9141.315 | Préavis 33/22 : sécuris. lit bactérien step fr. 200'000 | 0.00 | 179 431.45 | -179 431.45 |
| 9141.320 | Préavis 38/23 : trav. requalif. rte Lac RC1 fr. 4'240'200 | 54 434.11 | 31 976.51 | 22 457.60 |
| 9141.325 | Préavis 39/23 : canalis. EU vers STAP fr. 2'960'000 | 15 727.02 | 14 877.02 | 850.00 |
| 9141.330 | Préavis 43/23 : réfec. trottoir Curson fr. 370'000 | 375 120.95 | 44 628.45 | 330 492.50 |
| 9141.335 | Préavis 54/23 : renaturation Promenthouse 136'160 | 5 642.07 | 0.00 | 5 642.07 |
| 9143 | Bâtiments et constructions | 14 013 702.67 | 12 676 640.21 | 1 337 062.46 |
| 9143.105 | Préavis 55/20 : étude constr. crèche fr. 435'000 | 449 135.49 | 499 035.49 | -49 900.00 |
| 9143.110 | Préavis 29/22 : constr. crèche fr. 4'180'000 | 2 520 924.04 | 466 084.58 | 2 054 839.46 |
| 9143.175 | Préavis 78/06-26/07-44/09 Bât. voirie + parking 1'731'300 | 122 900.00 | 180 610.00 | -57 710.00 |
| 9143.195 | Préavis 29/13 : transf. collège La Combe fr. 2'965'000 | 1 670 283.45 | 1 769 116.45 | -98 833.00 |
| 9143.200 | Préavis 38/13 : constr. école/UAPE Morettes fr. 9'250'000 | 5 327 501.12 | 5 635 835.12 | -308 334.00 |
| 9143.220 | Préavis 78/15 : réalis. cant.+ 3 salles classes fr. 4'23'000 | 2 742 152.35 | 2 883 152.35 | -141 000.00 |
| 9143.225 | Préavis 79/15 : transf. anc. admin., PPLS & biblio.1'860'000 | 1 180 806.22 | 1 242 806.22 | -62 000.00 |
| 9144 | Installations des services industriels | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9146 | Mobilier, machines et véhicules | 761 329.06 | 643 033.01 | 118 296.05 |
| 9146.100 | Préavis 47/20 : acquis. 3 applis inform. fr. 44'500 | 15 425.20 | 24 325.20 | -8 900.00 |
| 9146.110 | Préavis 61/20 + 44/23 : rempl. logiciels fr. 343'586 | 274 869.61 | 343 586.61 | -68 717.00 |
| 9146.115 | Préavis 45/23 : écrans affichage fr. 259'850 | 236 934.05 | 0.00 | 236 934.05 |
| 9146.120 | Préavis 58/20 : rempl. balayeuse fr. 185'000 | 128 160.20 | 146 381.20 | -18 221.00 |
| 9146.130 | Préavis 28/18 : véhic. util. rempl.voirie fr. 225'000 | 62 740.00 | 78 340.00 | -15 600.00 |
| 9146.135 | Préavis 12/22 : véhic. transp. et entr. fr. 50'400 | 43 200.00 | 50 400.00 | -7 200.00 |
| 9149 | Autres biens | 390 771.05 | 270 154.27 | 120 616.78 |
| 9149.100 | Préavis 33/08 : révision PGA et RCCAT fr. 150'000 | 65 041.42 | 80 041.42 | -15 000.00 |
| 9149.110 | Préavis 52/20 : rempl. ciblerie électr. stand tir fr. 78'000 | 61 307.90 | 65 207.90 | -3 900.00 |
| 9149.120 | Préavis 09/22 : révision PGA fr. 180'000 | 139 192.65 | 102 865.42 | 36 327.23 |
| 9149.130 | Préavis 40/23 : étude terrain synth. fr. 94'000 | 93 464.80 | 22 039.53 | 71 425.27 |
| 9149.135 | Préavis 49/23 : bornes recharges vhc élec. fr. 34'000 | 8 192.85 | 0.00 | 8 192.85 |
| 9149.145 | Préavis 55/23 : jardin-forêt didactique fr. 56'000 | 23 571.43 | 0.00 | 23 571.43 |
| 915 | Prêts et participations | 9.00 | 9.00 | 0.00 |
| 9153 | Titres et papiers valeurs | 9.00 | 9.00 | 0.00 |
| 9153.100 | Cie chemins de fer Nyon-St-Cergue 42 act. privil. à fr. 250 | 1.00 | 1.00 | 0.00 |
| 9153.110 | Sté Electr. Intercom. de la Côte 1170 act. nom. à fr. 125 | 1.00 | 1.00 | 0.00 |
| 9153.115 | SAPAN Nyon 10 act. nom. à fr. 500 | 1.00 | 1.00 | 0.00 |
| 9153.120 | SADEC Nyon 725 act. nom. à fr. 100 | 1.00 | 1.00 | 0.00 |
| 9153.131 | Logacop 1 part nom à fr. 8'700 | 1.00 | 1.00 | 0.00 |
| 9153.145 | Groupe CGN SA Lausanne 25 act. nom. à fr. 25 | 1.00 | 1.00 | 0.00 |

| | | | | |
|-------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| 9153.150 | Sté coopérative du Marchairuz 10 parts à fr. 100 | 1.00 | 1.00 | 0.00 |
| 9153.155 | Musée romand agriculture 1 action nom. à fr. 1000 | 1.00 | 1.00 | 0.00 |
| 9153.170 | Préavis 43/13 : Coop. Plantaz fr. 20'000.-- 100 p. à Fr. 200 | 1.00 | 1.00 | 0.00 |
| 916 | Subventions et participations à amortir | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9162 | Subventions et participations invest. à des associations de com | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 917 | Autres dépenses à amortir | 448 242.36 | 541 839.18 | -93 596.82 |
| 9170 | Autres dépenses à amortir | 448 242.36 | 541 839.18 | -93 596.82 |
| 9170.100 | Préavis 29/08 : révis PQ Morettes fr. 65'000 | 6 141.08 | 12 641.08 | -6 500.00 |
| 9170.130 | Préavis 36/13 : révision PPA Centre du village fr. 150'000 | 72 434.55 | 87 434.55 | -15 000.00 |
| 9170.140 | Préavis 21/17 : cheminement historique fr. 50'000 | 25 472.05 | 30 472.05 | -5 000.00 |
| 9170.150 | Préavis 35/19 : requal./reval. paysagère & patr. RC1 124'000 | 108 871.45 | 121 271.45 | -12 400.00 |
| 9170.160 | Préavis 36/19 : étude qualitative paysagère fr. 93'000 | 72 126.33 | 81 426.33 | -9 300.00 |
| 9170.170 | Préavis 37/19 : organis. concours arch. crèche fr. 185'000 | 159 700.55 | 179 700.55 | -20 000.00 |
| 9170.180 | Préavis 46/20 : organis. défi citoyen crédit fr. 65'500.- | 0.00 | 25 396.82 | -25 396.82 |
| 9170.185 | Préavis 48/23 : étude requal. rte du Lac RC1 fr. 50'000 | 3 496.35 | 3 496.35 | 0.00 |
| 918 | Avances aux financements spéciaux | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9180 | Avances aux financements spéciaux | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 92 | Passif | 42 646 456.37 | 47 032 898.75 | -4 386 442.38 |
| 920 | Engagements courants | 1 111 778.90 | 3 248 253.00 | -2 136 474.10 |
| 9200 | Créanciers | 1 111 778.90 | 3 248 253.00 | -2 136 474.10 |
| 9200.101 | Créanciers collectifs (ProConcept) | 897 067.00 | 3 075 375.86 | -2 178 308.86 |
| 9200.200 | C/c salaires du personnel communal | 5 377.10 | 1 758.00 | 3 619.10 |
| 9200.260 | C/c AFC TVA | 64 501.00 | 47 147.33 | 17 353.67 |
| 9200.900 | Créanciers divers | 144 833.80 | 123 971.81 | 20 861.99 |
| 9206 | Comptes courants créanciers | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9209 | Autres engagements courants | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 921 | Dettes à court terme | 0.00 | 69 372.88 | -69 372.88 |
| 9210 | Banques | 0.00 | 69 372.88 | -69 372.88 |
| 9210.105 | BCV Nyon, c/c 672.59.70 crédit: fr. 1'500'000.-- | 0.00 | 69 372.88 | -69 372.88 |
| 922 | Emprunts à moyen et long terme | 33 000 000.00 | 32 500 000.00 | 500 000.00 |
| 9221 | Emprunts par obligations simples | 33 000 000.00 | 32 500 000.00 | 500 000.00 |
| 9221.115 | Postfinance SA PF.4166 2015-2024 fr. 2'000'000.-- à 0.50 % | 0.00 | 2 000 000.00 | -2 000 000.00 |
| 9221.125 | Hypothekarbank Lenzburg 2023-2028 fr. 3'000'000.- à -1.93 % | 3 000 000.00 | 3 000 000.00 | 0.00 |
| 9221.205 | Postfinance SA PF.4781 2016-2025 fr. 3'000'000.-- à 0.35 % | 3 000 000.00 | 3 000 000.00 | 0.00 |

| | | | | |
|-------------|---|---------------------|---------------------|--------------------|
| 9221.210 | Postfinance SA PF.4782 2016-2026 fr. 2'000'000.-- à 0.35 % | 2 000 000.00 | 2 000 000.00 | 0.00 |
| 9221.220 | SUVA : 40003144 : 2019-2024 fr. 2'000'000.-- à 0.07% | 0.00 | 2 000 000.00 | -2 000 000.00 |
| 9221.225 | CIP, prêt 301514.1 2023-2028 fr. 2'000'000.-- à 1.81 % | 2 000 000.00 | 2 000 000.00 | 0.00 |
| 9221.230 | Fond. suppl. LPP 101090 2021-2024 fr. 1'500'000.- à -0.05 % | 0.00 | 1 500 000.00 | -1 500 000.00 |
| 9221.235 | Fond. suppl. LPP 101369 2021-2024 fr. 2'000'000.- à -0.09 % | 0.00 | 2 000 000.00 | -2 000 000.00 |
| 9221.245 | BCV Nyon, c/5554.59.24 2022-2027 fr. 2'000'000.- à 1.25 % | 2 000 000.00 | 2 000 000.00 | 0.00 |
| 9221.250 | BCV Nyon, c/5540.96.48, 2022-2025 CHF 2'000'000.- à 0.10% | 2 000 000.00 | 2 000 000.00 | 0.00 |
| 9221.255 | BCV Nyon, c/5249.76.06 2020-2025 fr. 2'000'000.-- à 0.10 % | 2 000 000.00 | 2 000 000.00 | 0.00 |
| 9221.260 | BCV Nyon, c/5560.30.26 2022-2028 fr. 2'000'000.-- à 1.58 % | 2 000 000.00 | 2 000 000.00 | 0.00 |
| 9221.265 | BCV Nyon, c/5630.1372 2024-2029 fr. 3'000'000.-- à 1.59 % | 3 000 000.00 | 0.00 | 3 000 000.00 |
| 9221.270 | BCV Nyon, c/5648.84.58 2024-2029 fr. 5'000'000.-- à 1.19 % | 5 000 000.00 | 0.00 | 5 000 000.00 |
| 9221.350 | BCV Nyon, c/5203.04.44 2017-2026 fr. 2'000'000.- à 0.70 % | 2 000 000.00 | 2 000 000.00 | 0.00 |
| 9221.355 | SUVA 40004005 2023-2030 fr. 3'000'000.- à 2.14 % | 3 000 000.00 | 3 000 000.00 | 0.00 |
| 9221.400 | VZ Depotbank AG 2021-2031 fr. 2'000'000.- à 0.28 % | 2 000 000.00 | 2 000 000.00 | 0.00 |
| 925 | Passifs transitoires | 73 759.38 | 138 649.19 | -64 889.81 |
| 9259 | Passifs transitoires | 73 759.38 | 138 649.19 | -64 889.81 |
| 9259.100 | Passifs transitoires | 49 059.38 | 41 327.20 | 7 732.18 |
| 9259.105 | Dépôts divers | 24 700.00 | 24 350.00 | 350.00 |
| 9259.115 | Passifs transitoires (BCV) | 0.00 | 4.50 | -4.50 |
| 9259.120 | Passifs transitoires transports publics | 0.00 | 72 967.49 | -72 967.49 |
| 928 | Financements spéciaux et fonds de réserve | 8 283 188.87 | 8 892 609.07 | -609 420.20 |
| 9280 | Fonds alimentés par des recettes affectées | 1 962 269.48 | 2 081 771.35 | -119 501.87 |
| 9280.100 | Fonds réserve - épuration + STEP | 0.00 | 226 775.11 | -226 775.11 |
| 9280.101 | Fonds réserve - canalisations EC | 365 165.40 | 276 300.02 | 88 865.38 |
| 9280.102 | Fonds réserve - canalisations EU | 399 701.79 | 286 178.58 | 113 523.21 |
| 9280.105 | Fonds réserve - préavis 17/07 TAC | 711 200.34 | 711 200.34 | 0.00 |
| 9280.125 | Fonds réserve - port des Abériaux | 475 463.96 | 565 579.00 | -90 115.04 |
| 9280.140 | Fonds réserve - tourisme (taxes séjour) | 10 737.99 | 15 738.30 | -5 000.31 |
| 9281 | Fonds de renouvellement et de rénovation | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9282 | Fonds de réserve | 6 320 919.39 | 6 810 837.72 | -489 918.33 |
| 9282.100 | Fonds réserve - futurs abris PC | 29 900.00 | 29 900.00 | 0.00 |
| 9282.102 | Fonds réserve - places de parc | 44 000.00 | 44 000.00 | 0.00 |
| 9282.110 | Fonds réserve - immeuble Très-le-Châtel | 920 619.00 | 920 619.00 | 0.00 |
| 9282.115 | Fonds régulation - immeuble Très-le-Châtel | 209 424.00 | 188 150.00 | 21 274.00 |
| 9282.125 | Fonds réserve - investissements | 3 654 673.05 | 3 854 673.05 | -200 000.00 |
| 9282.135 | Fonds réserve - prov. débiteurs impôts | 422 732.00 | 428 524.00 | -5 792.00 |
| 9282.140 | Fonds réserve - taxes projets EE + ER | 16 466.94 | 79 389.42 | -62 922.48 |

| | | | | |
|-------------|---|-------------------|---------------------|----------------------|
| 9282.145 | Fonds réserve - variation sur titres | 0.00 | 244 800.00 | -244 800.00 |
| 9282.230 | Fonds réserve - aménagement énergétique | 500 000.00 | 500 000.00 | 0.00 |
| 9282.240 | Fonds réserve - mobilité | 100 000.00 | 100 000.00 | 0.00 |
| 9282.904 | Fonds réserve - Schäppi | 423 104.40 | 420 782.25 | 2 322.15 |
| 929 | Capital | 177 729.22 | 2 184 014.61 | -2 006 285.39 |
| 9290 | Capital | 177 729.22 | 2 184 014.61 | -2 006 285.39 |
| 9290.100 | Capital | 177 729.22 | 2 184 014.61 | -2 006 285.39 |

Partie 2 - Commentaires

Compte de fonctionnement

Résultat

Le compte de fonctionnement affiche un excédent de **charges** de **CHF 2'006'285.39**, alors que le budget 2024 prévoyait un excédent, de **charges** également, de **CHF 4'177'056.-**. Ce résultat n'est guère réjouissant, même s'il est « meilleur » que ne le prévoyait le budget.

Une dissolution de réserves hauteur de CHF 200'000.- au passif de bilan, ayant un effet purement comptable y a de surcroît contribué. Sans cette dissolution de réserve, les comptes boucleraient avec un excédent de charges de CHF 2'206'285.39. La raison de cette dissolution est cette année d'assurer que le Capital qui se montait au 1.1.2024 à CHF 2'184'014.61 ne devienne pas négatif.

Charges et revenus sont supérieurs au budget, le dépassement étant de l'ordre de CHF 850'000.- pour les charges et de CHF 2'700'000.- pour les revenus.

En observant les revenus par natures, on remarque que les dépassements concernent principalement les chapitres 45 – *Remboursement de collectivités publiques* et 48 – *Prélèvements aux réserves*. Au chapitre 45, il s'agit des avances comptabilisées en relation avec la péréquation et la cohésion sociale en 2024, en prévision des remboursements à recevoir en 2025 sur ces mêmes postes. Dans ce seul chapitre, l'écart par rapport au budget est proche de **CHF 4'000'000.-**. Les prélèvements aux réserves (chapitre 48) sont supérieurs de près de **CHF 400'000.-** aux prévisions. Les explications détaillées figurent plus loin dans ce rapport.

Pour le reste, notons principalement que la perception fiscale (chapitre 40) est inférieure aux prévisions budgétaires, d'un montant arrondi de l'ordre de **CHF 1'600'000.-**.

La diminution de la perception fiscale, principalement des personnes physiques, présente, comme l'an dernier, « l'avantage » de nous valoir un remboursement global de l'ordre de **CHF 2'000'000.-** sur les acomptes de péréquation et facture sociale versés en 2024. Le montant précité figure à l'actif du bilan sous le no de compte 9139.120 – *Avances péréquation et facture sociale*.

Pour les charges, le seul chapitre par nature qui présente un dépassement significatif par rapport au budget 2024 est également celui de la péréquation et cohésion sociale, au chapitre 35, pour un montant de l'ordre de **CHF 1'500'000.-**.

Le résultat mentionné plus haut inclut une série d'opérations comptables, sous forme d'amortissements, ainsi que des prélèvements et versements aux fonds de réserves, que nous allons passer en revue ci-après.

Si l'on fait abstraction de ces opérations comptables, on constate que la **marge d'autofinancement** (= cash-flow), est **négative**, pour un montant de **CHF – 799'458.00**. Tout le monde comprendra, comme l'an dernier, que ce résultat est insuffisant.

L'analyse financière est développée plus loin dans ce rapport.

Attributions aux fonds de réserves

Le montant total des attributions aux réserves est de **CHF 264'923.65**.

Pour rappel, dans le plan comptable des communes et dans le cadre des comptes de la commune, les chapitres suivants :

16 – Tourisme**45 – Ordures ménagères et déchets****46 – Réseau d'égouts et d'épuration****470 – Port des Abériaux**

font partie des centres budgétaires pour lesquels une **taxe affectée** est prélevée, c'est-à-dire que les taxes encaissées ne peuvent être utilisées que dans le cadre de ces chapitres, l'excédent de revenu éventuel étant obligatoirement attribué à un fonds de réserve spécifique.

Dans le cadre de l'exercice 2024, les attributions suivantes ont été effectuées en application de cette disposition légale :

| <i>Chapitre</i> | <i>Montant</i> | | <i>Compte au bilan</i> |
|--------------------------------|----------------|-------------------|--|
| 461 – Collecteurs EU-EC | CHF | 88'865.38 | 9280.101 – Fonds réserve canalisations EC |
| 461 – Collecteurs EU-EC | CHF | 113'523.21 | 9280.102 – Fonds réserve canalisations EU |

Au chapitre **471 – Port des Abériaux**, nous verrons plus loin que l'équilibre du chapitre a été obtenu par le biais d'un amortissement supplémentaire, comme l'an dernier, le montant du fonds de réserve, de **CHF 475'463.96.-** au compte 9280.125, ayant été jugé suffisant en l'état.

En outre, les attributions suivantes ont été comptabilisées :

| <i>Chapitre</i> | <i>Montant</i> | | <i>Compte au bilan</i> |
|--------------------------------------|----------------|------------------|---|
| 210 - Impôts | CHF | 38'938.91 | 9282.135 – Provision débiteurs impôts |
| 220 – Service financier | CHF | 2'322.15 | 9282.904 – Fonds réserve Schäppi |
| 354 – Bâtiments subventionnés | CHF | 21'274.00 | 9282.115 – Fonds régulation Très-le-Chatel |

Au chapitre **210 - Impôts**, la somme portée en réserve a pour but de rapprocher le montant du fonds de réserve de celui de l'estimation fournie par l'ACI (Administration Cantonale des Impôts).

Prélèvements aux fonds de réserve

Le montant des prélèvements aux fonds de réserves s'élève à **CHF 874'343.85**.

Aux chapitres relatifs aux financements spéciaux et recettes affectées, on trouve les prélèvements suivants :

| <i>Chapitre</i> | <i>Montant</i> | | <i>Compte au bilan</i> |
|----------------------------------|----------------|-------------------|---|
| 160 – Tourisme | CHF | 5'000.31 | 9280.140 – Fds affecté Tourisme |
| 462 – Station d'épuration | CHF | 179'431.45 | 9280.100 – Fonds épuration STEP |
| 462 – Station d'épuration | CHF | 47'343.66 | 9280.100 – Fonds épuration STEP |
| 470 – Port des Abériaux | CHF | 90'115.04 | 9280.125 – Fonds Port des Abériaux |

Au chapitre 462, le premier prélèvement compense l'amortissement unique du préavis 33/22 (Lit bactérien).

Le deuxième prélèvement est censé équilibrer les charges et revenus de ce même chapitre. Toutefois, le fonds de réserve est épuisé, le montant précité ne suffisant pas à amener les revenus au niveau des charges.

Les autres prélèvements se trouvent aux chapitres suivants :

| <i>Chapitre</i> | <i>Montant</i> | | <i>Compte au bilan</i> |
|-------------------------------------|----------------|-------------------|---|
| 140 – Service environnement | CHF | 37'525.66 | 9282.140 – Fonds réserve taxes projets EE+ER |
| 140 – Service environnement | CHF | 25'396.82 | 9282.140 – Fonds réserve taxes projets EE+ER |
| 210 – Impôts | CHF | 44'730.91 | 9282.135 – Prov. pertes s/déb. |
| 220 – Service financier | CHF | 244'800.00 | 9282.145 – Fonds réserve variations sur titres |
| 230 – Réserves non ventilées | CHF | 200'000.00 | 9282.125 – Fds réserve invest. |

- Au chapitre **140 – Service environnement**, le premier prélèvement correspond à la différence entre les subventions accordées et les taxes encaissées. Le deuxième prélèvement compense l'amortissement du préavis 46/20 (Défi citoyen pour le climat).
- Le prélèvement au chapitre **210 – Impôts** compense les défalcations (pertes sur débiteurs, compte 210.3301).
- Le prélèvement au chapitre **230 – Réserves non ventilées** préfigure ce qui se passera avec MCH2. Le fonds qui s'appellera « Réserve pour politique conjoncturelle » permet de corriger le résultat de manière à éviter d'avoir un découvert au bilan.

Amortissements du patrimoine administratif

Les **amortissements obligatoires** (comptes par nature 331) se montent à **CHF 1'222'850.82.-**, le budget 2024 étant de **CHF 1'210'554.00**.

Ils se répartissent comme suit :

| <i>Chapitre</i> | <i>Comptes</i> | <i>Budget</i> | <i>Compte au bilan</i> |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------------|
| 140 – Service environnement | CHF 25'396.82 | CHF 25'500.00 | 9170.180 – Défi citoyen climat |
| 160 – Tourisme | CHF 5'000.00 | CHF 5'000.00 | 9170.140 – Chemin. Historique |
| 190 – Service informatique | CHF 8'900.00 | CHF 8'900.00 | 9146.100 – 3 appli. Inform. |
| 190 – Service informatique | CHF 68'717.00 | CHF 68'717.00 | 9146.110 – Rempl. logiciel |
| 310 – Terrains communaux | CHF 3'900.00 | CHF 3'900.00 | 9149.110 – Ciblerie électron. |
| 351 – Bâtiments administratifs | CHF 57'710.00 | CHF 57'710.00 | 9143.175 – Bât.voirie park. |

| <i>Chapitre</i> | <i>Comptes</i> | <i>Budget</i> | <i>Compte au bilan</i> |
|---------------------------------|----------------|----------------|--|
| 352 – Bâtiments scolaires | CHF 98'833.00 | CHF 98'833.00 | 9143.195 – Collège La Combe |
| 352 – Bâtiments scolaires | CHF 308'334.00 | CHF 308'334.00 | 9143.200 – Ecole UAPE |
| 352 – Bâtiments scolaires | CHF 141'000.00 | CHF 141'000.00 | 9143.220 – Cantine scol. + 3 classes |
| 352 – Bâtiments scolaires | CHF 62'000.00 | CHF 62'000.00 | 9143.225 – Transf. Anc. administration |
| 352 – Bâtiments scolaires | CHF 20'000.00 | CHF 20'000.00 | 9170.170 – Concours constr. crèche |
| 352 – Bâtiments scolaires | CHF 49'900.00 | CHF 49'900.00 | 9143.105 – Etude crèche + rest |
| 420 – Service de l'urbanisme | CHF 15'000.00 | CHF 15'000.00 | 9149.100 – Révision PGA & RCCAT |
| 420 – Service de l'urbanisme | CHF 6'500.00 | CHF 6'500.00 | 9170.100 – Révision PQ Morettes |
| 420 – Service de l'urbanisme | CHF 15'000.00 | CHF 15'000.00 | 9170.130 – PPA Centre Village |
| 420 – Service de l'urbanisme | CHF 9'300.00 | CHF 9'300.00 | 9170.160 – Etude qual. Rév. PGA |
| 420 – Service de l'urbanisme | CHF 12'400.00 | CHF -.- | 9170.150 – Revalorisation paysagère |
| 430 – Routes | CHF 8'340.00 | CHF 8'340.00 | 9141.265 – Giratoire Murettes |
| 430 – Routes | CHF 10'234.00 | CHF 10'234.00 | 9141.295 – Trottoir Bossière |
| 430 – Routes | CHF 18'221.00 | CHF 18'221.00 | 9146.120 – Rempl. Balayeuse |
| 430 – Routes | CHF 51'112.00 | CHF 51'112.00 | 9141.105 – Route Etraz |
| 430 – Routes | CHF 21'520.00 | CHF 21'520.00 | 9141.100 – Pont Redoute |
| 430 – Routes | CHF 7'200.00 | CHF 7'200.00 | 9146.135 – Véhicule emretien |
| 440 – Parcs, promenades, ... | CHF 16'500.00 | CHF 16'500.00 | 9141.275 – Pav.scolaire+ verdure |
| 440 – Parcs, promenades, ... | CHF 12'834.00 | CHF 12'834.00 | 9141.280 – Eq. sportifs scol. |
| 440 – Parcs, promenades, ... | CHF 14'000.00 | CHF 14'000.00 | 9141.285 – Espace public |
| 440 – Parcs, promenades, ... | CHF 15'600.00 | CHF 15'600.00 | 9146.130 – Véhicule voirie |
| 452 – Déchèterie intercommunale | CHF 46'191.00 | CHF 46'191.00 | 9141.270 – Déchèterie |
| 452 – Déchèterie intercommunale | CHF 18'630.00 | CHF 18'630.00 | 9141.272 – Equip. Déchèterie |
| 452 – Déchèterie intercommunale | CHF 10'595.00 | CHF 10'595.00 | 9141.310 – Longrine et rail |
| 461 – Collecteurs EU – EC | CHF 37'260.00 | CHF 37'260.00 | 9141.125 – Coll. Abériaux |
| 461 – Collecteurs EU – EC | CHF 24'200.00 | CHF 24'200.00 | 9141.300 – Racc. EU STEP Asse |

471 – Cours d’eau et rives CHF 2'523.00 CHF 2'523.00 9141.101 – Roches Promenthouse

Les **amortissements supplémentaires** (comptes par nature **332**) se montent à **CHF 269'546.49**. Il s’agit des opérations suivantes :

| <i>Chapitre</i> | <i>Montant</i> | <i>Compte au bilan</i> |
|----------------------------------|-----------------------|---|
| 462 – Station d’épuration | CHF 179'431.45 | 9141.315 – Sécurisation lit bactérien |
| 470 – Port des Abériaux | CHF 90'115.04 | 9141.305 – Dragage partiel du Port + digue |

Ces amortissements ont été compensés par des prélèvements à réserve mentionnés précédemment.

Amortissements du patrimoine financier

Les amortissements du patrimoine financier (comptes par nature **330**) se montent à **CHF 645'872.73**. Le plan comptable est ainsi fait que l’on cumule sous la même rubrique **330** les pertes sur débiteurs (défalcations) et les véritables amortissements des postes **9123** au bilan (Terrains et bâtiments).

Les amortissements suivants, inscrits au budget 2024, ont été comptabilisés, pour un total de **CHF 204'000.-** :

| <i>Chapitre</i> | <i>Comptes</i> | <i>Budget</i> | <i>Compte au bilan</i> |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------------|
| 350 – Bâtiments locatifs | CHF 100'000.00 | CHF 100'000.00 | 9123.165 – Transf. Auberge |
| 350 – Bâtiments locatifs | CHF 13'500.00 | CHF 13'500.00 | 9123.180 – Bât Abériaux |
| 470 – Port Abériaux | CHF 90'500.00 | CHF 90'500.00 | 9123.200 – Port Abériaux |

En outre, un amortissement, non inscrit au budget, a été porté en compte :

| <i>Chapitre</i> | <i>Montant</i> | <i>Compte au bilan</i> |
|----------------------------|-----------------------|-------------------------------------|
| 470 – Port Abériaux | CHF 119'850.28 | 9123.200 – Port des Abériaux |

Cet amortissement supplémentaire au chapitre **470 – Port des Abériaux** remplace l’attribution à la réserve affectée, pour la raison évoquée précédemment.

Le solde des amortissements du patrimoine financier, de **CHF 322'022.45** est celui des défalcations et pertes sur débiteurs, principalement aux chapitres **210 – Impôts** et **220 – Service financier**, ainsi que la perte sur les titres Romande Energie, de **CHF 276'000.-**.

Imputations internes

Les imputations internes (comptes par nature **390** et **490**), servent à répartir des charges et revenus entre différents chapitres de la comptabilité. Le montant total est de **CHF 4'229'389.14** Il s’agit principalement de la répartition des charges salariales. Le détail n’est pas repris ici.

Marge d'autofinancement

| | |
|--|---------------------------|
| Excédent de charges | CHF - 2'006'285.39 |
| Attributions légales | CHF 223'662.59 |
| Attributions supplémentaires | CHF 41'261.06 |
| Amortissements obligatoires du patrimoine administratif | CHF 1'222'850.82 |
| Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif | CHF 269'546.49 |
| Amortissements du patrimoine financier (1) | CHF 323'850.28 |
| Prélèvements aux fonds de réserves | CHF – 874'343.85 |
| Marge d'autofinancement | CHF - 799'458.00 ===== |

(1) Pertes sur débiteurs (défalcations) non prises en compte

Compte des investissements

Pour rappel, le compte des investissements sert à contrôler, séparément du compte de fonctionnement, toutes les dépenses et recettes concernant les postes du patrimoine administratif au bilan, c'est-à-dire tous les équipements, constructions, participations liées à des tâches **d'utilité publique**.

Les amortissements ayant été passés en revue précédemment, nous n'y revenons pas.

En 2024, les **dépenses d'investissements** se montent à **CHF 2'802'770.39**. Elles concernent les chapitres suivants :

| <i>Chapitre</i> | <i>Montant</i> | <i>Compte au bilan</i> |
|------------------------------|------------------|---|
| 140 – Service environnement | CHF 8'192.85 | 9149.135 – Bornes recharge vhc électriques |
| 140 – Service environnement | CHF 28'571.43 | 9149.145 – Jardin-forêt Morettes |
| 352 – Bâtiments scolaires | CHF 2'054'839.46 | 9143.110 – Constr. Crèche et cantine scolaire |
| 352 – Bâtiments scolaires | CHF 236'934.05 | 9146.115 – Affichage numérique ét. primaire |
| 420 – Service de l'urbanisme | CHF 36'327.33 | 9149.120 – Révision PGA Prangins |
| 430 – Réseau routier | CHF 22'457.60 | 9141.320 – Requalif. Rte du Lac |
| 430 – Réseau routier | CHF 330'492.50 | 9141.330 – Réf. Trottoir + éclairage Curson |
| 440 – Parcs, promenades, ... | CHF 71'425.27 | 9149.130 – Etude terrain foot synthétique |
| 462 – Station d'épuration | CHF 850.00 | 9141.325 – Canalisations EU vers STAP Nyon-Rive |
| 471 – Cours d'eau et rives | CHF 12'680.00 | 9141.335 – Renaturation Promenthouse |

Les **recettes d'investissements** se montent à **CHF 12'037.93** :

| <i>Chapitre</i> | <i>Montant</i> | <i>Compte au bilan</i> |
|-----------------------------|----------------|--------------------------------------|
| 140 – Service environnement | CHF 5'000.00 | 9149.145 – Jardin-forêt Morettes |
| 471 – Cours d'eau et rives | CHF 7'037.93 | 9141.335 – Renaturation Promenthouse |

Le patrimoine financier (Comptes 9123.xx) n'enregistre ni dépenses ni recettes.

Principes d'analyse du bilan

L'analyse de la structure du Bilan permet notamment de contrôler 2 points importants :

1. S'assurer que la couverture financière des fonds de réserve est suffisante.
2. Contrôler que le niveau des emprunts à moyen et long terme ne soit pas supérieur au montant total des investissements du patrimoine administratif.

La théorie relative à l'équilibre des comptes des collectivités publiques et de la notion « Budget zéro » préconise que les emprunts bancaires ne doivent être conclus que pour les investissements. Pour assurer cet équilibre, il est indispensable que le remboursement financier des emprunts soit au moins équivalent, et en tous les cas pas inférieur, aux amortissements comptables.

Actif disponible et fonds de réserves

L'examen du bilan de la comptabilité communale au 31 décembre 2024 permet de faire ressortir les éléments suivants (arrondis au franc) :

| | |
|---|------------------------|
| Actif disponible (total des postes 910 à 913, sauf 9123) | CHF 10'702'951.- |
| ./. engagements (total des postes 920, 921 et 925) | <u>CHF 1'185'538.-</u> |
| Disponible net | CHF 9'517'413.- |
| On remarque qu'au passif du bilan le total des fonds de réserves (comptables, poste 928) est de | CHF 8'283'189.- |

Le taux de couverture, qui était de **141.78%** l'an dernier, retourne aux valeurs antérieures, suite à une diminution importante de l'actif disponible. Il est maintenant de **114.90%**. L'excédent financier est de CHF 1'234'224.-.

Utilisation des emprunts

| | |
|--|------------------|
| Immobilisations (patrimoines administratif et financier) | CHF 31'943'505.- |
| Total des emprunts | CHF 33'000'000.- |
| L'excédent des emprunts est de | CHF 1'056'495.- |

Remarque

Si la couverture des réserves est correcte, il n'en va pas de même avec l'utilisation des emprunts. L'écart s'est tout de même réduit depuis l'an dernier.

Engagements hors bilan

Cautionnements solidaires :

| | | |
|--------------------------------------|-----|-------------------|
| ORPC | CHF | 31'522.40 |
| Coopérative d'habitation des Plantaz | CHF | 1'650'000.00 |
| SDIS | CHF | <u>172'763.24</u> |
| TOTAL | CHF | 1'854'285.64 |

Le plafond de cautionnements de la législature 2021 - 2026 est de CHF 10'000'000.-.

Partie 3 - Analyse

Chiffres-clés et ratios

La méthode d'analyse financière applicable aux collectivités publiques se base sur les éléments cités ci-après. Les chiffres-clés à dégager de la comptabilité sont les suivants :

MA = Marge d'Autofinancement

Cash-flow, résultat avant amortissements et mouvements sur les fonds de réserves

EN = Endettement Net

Différence entre l'endettement total (emprunts, créanciers, passifs transitoires) et l'actif disponible (Caisse, CCP, Banques, placements, actifs transitoires, sans les terrains et bâtiments du patrimoine financier)

RFE = Revenus de Fonctionnement Epurés

Revenus financiers exclusivement, sans les amortissements, les prélèvements et attributions aux réserves et les imputations internes

INP = Intérêts Passifs

Intérêts des emprunts

DIN = Dépenses d'Investissement Nettes (de l'exercice)

Dépenses liées aux préavis, après déduction des subventions et autres participations

Les 4 ratios principaux et leurs interprétations sont :

MA / EN = capacité de financement de l'endettement.

de 0 % à 4,99 % : résultat insuffisant

de 5 % à 14,99 % : résultat moyen

dès 15 % et plus : résultat bon

MA / RFE = Capacité d'autofinancement

de 0 % à 9,99 % : résultat insuffisant

de 10 % à 19,99 % : résultat moyen

dès 20 % : résultat bon

| | | |
|-----------|---|----------------------------------|
| INP / RFE | = | Quotité des intérêts passifs |
| | | de 0 % à 4,99 % : résultat bon |
| | | de 5 % à 9,99 % : résultat moyen |
| | | dès 10 % : résultat insuffisant |

| | | |
|----------|---|---|
| MA / DIN | = | Degré d'autofinancement |
| | | de 0 % à 49,99 % : résultat insuffisant |
| | | de 50 % à 79,99 % : résultat moyen |
| | | dès 80 % : résultat bon |

Application à la Commune de Prangins

Pour l'exercice 2024 de la commune de Prangins, les montants correspondants aux chiffres-clés, arrondis au franc, sont les suivants :

| | | | 2024 | | 2023 |
|-----|---|----------------------------------|------|--------------|------------------|
| MA | = | Marge d'Autofinancement | CHF | -799'458.- | CHF - 128'347.- |
| EN | = | Endettement Net | CHF | 23'482'587.- | CHF 19'892'396.- |
| RFE | = | Revenus de Fonctionnement Epurés | CHF | 33'535'547.- | CHF 32'999'995.- |
| INP | = | Intérêts Passifs | CHF | 329'871.- | CHF 157'350.- |
| DIN | = | Dépenses d'Investissement Nettes | CHF | 2'790'732.- | CHF 1'795'799.- |

Ce qui donne les ratios ci-après :

| | | | | |
|-----------|---|---------|-------------------|----------------------|
| MA / EN | = | négatif | (négatif en 2023) | Résultat insuffisant |
| MA / RFE | = | négatif | (négatif en 2023) | Résultat insuffisant |
| INP / RFE | = | 0.98% | (0.48% en 2023) | Résultat bon |
| MA / DIN | = | négatif | (négatif en 2023) | Résultat insuffisant |

Mais pas significatif sur un seul exercice

Analyse des ratios

Rappelons que La marge d'autofinancement 2024 est **négative (CHF – 799'458.00)**. Depuis 2018, les marges d'autofinancement successives n'ont jamais dépassé le million de francs et ont été par trois fois négatives.

Les ratios où la marge d'autofinancement intervient sont donc négatifs, c'est-à-dire insuffisants, et ne

peuvent être analysés. En lieu et place, examinons les valeurs moyennes des 10 dernières années de ces 3 ratios :

| | | | |
|----------|---|--------|----------------------|
| MA / EN | = | 1.39% | Résultat insuffisant |
| MA / RFE | = | 1.09% | Résultat insuffisant |
| MA / DIN | = | 13.67% | Résultat insuffisant |

La marge annuelle moyenne des 10 dernières années est de **CHF 327'373.-**. Dans le même temps, la commune a dépensé **CHF 23'941'303.-** pour ses investissements nets, soit une moyenne de **CHF 2'394'130.-** par année. Depuis 10 ans, l'endettement augmente en moyenne de **CHF 2'066'757.-** par année.

Le ratio de capacité de financement de l'endettement (**MA/EN**) est de **1.39%**. Cela signifie que, sur la base de cette moyenne sur 10 ans, la commune est à même de résorber théoriquement son endettement net en 72 ans, à condition de renoncer aux investissements ! Cette valeur est inacceptable.

La capacité d'autofinancement (**MA/RFE**) va dans le même sens. La valeur moyenne des 10 dernières années n'est que de **1.09%**. Elle se situe bien loin de sa valeur cible de 20%. Indiquons que la valeur moyenne des communes vaudoises en 2023 est de **9.0%**. Pour atteindre ne serait-ce que cette moyenne, la marge d'autofinancement moyenne précitée doit être multipliée par 9.

Le degré d'autofinancement MA/DIN est analysé dans le prochain paragraphe.

Le ratio de quotité d'intérêts passifs INP/RFE prend la valeur de **0.98%** en 2024. Rappelons qu'il s'agit de la part des revenus consacrée au paiement des intérêts. La valeur était de 0.48% l'an dernier. Le montant des intérêts payés (**CHF 329'870.-**) a plus que doublé par rapport à 2023, traduisant la hausse des intérêts des emprunts.

La valeur est jugée bonne au-dessous de 5%.

Financement des investissements

Les investissements bruts de l'exercice se montent à **CHF 2'802'770.39**. Ils sont financés très faiblement à hauteur de **0.43%** par les recettes d'investissements (**CHF 12'037.93**). Le solde, à savoir l'investissement net, est de **CHF 2'790'732.46**. L'exercice 2024 ne participe aucunement au financement des investissements de l'année, la marge étant négative, donc quasiment exclusivement par le recours à l'emprunt et surtout par l'utilisation des fonds propres. L'actif disponible a d'ailleurs très fortement diminué.

L'analyse relative aux 10 dernières années n'est guère plus réjouissante.

Les investissements bruts des 10 dernières années se montent à **CHF 25'654'496.-**. La part des subventions dans le financement de ces investissements est de **CHF 1'713'194.-**, soit **6.68 %**.

Les investissements nets (**CHF 23'941'303.-**) ne sont que partiellement financés par les marges d'autofinancement cumulées de la même période (**CHF 3'273'730.-**). Le degré d'autofinancement n'est de **13.67 %**, ce qui est très nettement insuffisant. En comparaison, ce même ratio pour les communes vaudoises en 2023 était de **94.3%**.

Le constat reste invariablement le même, à savoir que la commune vit essentiellement sur ses réserves et le recours à l'emprunt. Le montant des emprunts a d'ailleurs doublé depuis 2014. Elle en a encore les moyens comme on le voit ci-après, mais la situation n'est sûrement pas tenable à moyen terme.

Evolution de l'endettement

Pour revenir à 2024, la marge d'autofinancement négative s'ajoute aux investissements nets pour définir **l'augmentation** de l'endettement net au bilan, qui est de **CHF 3'590'190.46**. L'endettement net est maintenant de **CHF 23'482'586.94**.

L'endettement net par habitant passe ainsi de **CHF 4'643.-** en 2023 à **CHF 5'487.-** en 2024.

La **dette par habitant** est de **CHF 7'710.-** (**CHF 7'586.-** en 2023). Elle est proche de celle des communes vaudoises, y compris Lausanne, qui est de CHF 7'977.- en 2023.

Remarque finale

Le résultat 2024 est « meilleur » que ce que laissait augurer le budget. Mais peut-on parler de « meilleur » alors que l'excédent de charges est si important ? La réalité est que le compte de fonctionnement ne participe depuis au moins 10 ans pas du tout au financement des investissements.

Rappelons l'existence du ratio de « Quotité de dette brute », qui constitue, pour le Canton, une des jauges du niveau des emprunts. Ce ratio met en relation le montant des emprunts avec les revenus financiers. La situation est jugée bonne au-dessous de 100%, moyenne puis critique au-delà.

Cette valeur était de 98.70% au terme de l'exercice 2023. Elle stagne en 2024, puisque la valeur au 31 décembre est de **98.40%**, à proximité de ce qui est considéré comme moyen.

Cet indicateur, ainsi que celui de la quotité d'intérêts passifs vu précédemment, montre toutefois que la situation de l'endettement reste sous contrôle.

Mais l'impression qui prévaut est que la politique locale n'a depuis longtemps pas mis la saine gestion des finances communales en priorité.

Comptes des intercommunales

Voici les liens vers les pages publiant les comptes des intercommunales suivantes :

- RAT – à date de rédaction du préavis, le rapport des comptes 2024 n'est pas disponible. La prochaine AG est prévue le 9 avril 2025
- SDIS – à date de rédaction du préavis, le rapport des comptes 2024 n'est pas disponible. La prochaine AG est prévue le 29 avril 2025
- PNR – Police Nyon Région – à date de rédaction du préavis, le rapport des comptes 2024 n'est pas disponible. La prochaine AG est prévue le 07 mai 2025
- ARAS – à date de rédaction du préavis, le rapport des comptes 2024 n'est pas disponible. La prochaine AG est prévue le 12 juin 2025
- ORPC – Office régional de la protection civile – les comptes 2024 sont annexés au présent document

Les comptes 2024 de la Déchetterie intercommunale en Messerin est intégré au chiffre 452 du présent préavis.

Analyse des finances communales

Commune de Prangins

Exercice 2024

VARIATION DU BILAN

| ACTIF | | DEBUT | FIN | VARIATION |
|------------------------------|----|---------------|---------------|---------------|
| Actif disponible | AD | 16 063 878.59 | 10 702 951.34 | -5 360 927.25 |
| Immobilisations | | 30 969 020.16 | 31 943 505.03 | 974 484.87 |
| Avances aux financements sp. | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Découvert | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total | | 47 032 898.75 | 42 646 456.37 | -4 386 442.38 |
| PASSIF | | | | |
| Endettement total | ET | 35 956 275.07 | 34 185 538.28 | -1 770 736.79 |
| Fonds et réserves | | 8 892 609.07 | 8 283 188.87 | -609 420.20 |
| Capital | | 2 184 014.61 | 177 729.22 | -2 006 285.39 |
| Total | | 47 032 898.75 | 42 646 456.37 | -4 386 442.38 |
| Endettement net | EN | 19 892 396.48 | 23 482 586.94 | 3 590 190.46 |

EPURATION DES ELEMENTS COMPTABLES

| COMPTE DE FONCTIONNEMENT | CHARGES | REVENUS | DIFFERENCE |
|-------------------------------------|---------------|---------------|----------------|
| Résultat publié | 40 645 564.99 | 38 639 279.60 | -2 006 285.39 |
| A DEDUIRE | | | |
| Amortissements | 1 816 247.59 | | -1 816 247.59 |
| Mouvements réserves | 264 923.65 | 874 343.85 | 609 420.20 |
| Imputations internes | 4 229 389.14 | 4 229 389.14 | 0.00 |
| Charges et revenus épurés CFE - RFE | 34 335 004.61 | 33 535 546.61 | -799 458.00 MA |

| COMPTE DES INVESTISSEMENTS | DEPENSES | RECETTES | DIFFERENCE |
|----------------------------|--------------|-----------|------------------|
| Résultat publié | 2 802 770.39 | 12 037.93 | 2 790 732.46 DIN |

RATIOS

| | Taux communal | Valeurs idéales |
|--|---------------|-----------------|
| MA/EN Capacité de financement de l'endettement | -3.40% | > 15.00% |
| MA/RFE Capacité d'autofinancement | -2.38% | > 20.00% |
| MA/DIN Degré d'autofinancement | -28.65% | > 80.00% |
| INP/RFE Quotité d'intérêts passifs | 0.98% | < 5.00% |
| Quotité de la dette brute | 98.40% | < 100.00% |
| Quotité de la charge d'intérêts nets | -3.49% | < 1.00% |

INP Intérêts passifs 329 870.58 INP

Tableaux et graphiques

| Compte | Préavis | Crédit accordé | Intitulé | Solde au 1.1 | Dépenses | Recettes | Amort. budg. | Amort. suppl. | Dont Prél. Réserve | Solde au 31.12 |
|---------------------------------|----------------|----------------|--|---------------|--------------|----------|--------------|---------------|--------------------|----------------|
| 9123.100 | | | Terrains et bât. du patrimoine financier | 1.00 | | | | | | 1.00 |
| 9123.105 | 39/87 | 6 773 000 | Acquisition parcelle La Barcarolle | 4 770 000.00 | | | | | | 4 770 000.00 |
| 9123.120 | 79/89 | 3 525 000 | Immeuble locatif 12 appart. | 3 550 000.00 | | | | | | 3 550 000.00 |
| 9123.165 | 51/09 | 2 800 000 | Transformation Auberge communale | 300 000.00 | | | 100 000.00 | | | 200 000.00 |
| 9123.180 | 20/12 | 270 000 | Assainissement bât. Abériaux | 78 500.00 | | | 13 500.00 | | | 65 000.00 |
| 9123.200 | 61/88 | | Port des Abériaux | 2 534 143.96 | | | 90 500.00 | 119 850.28 | | 2 323 793.68 |
| Sous-total patrimoine financier | | | | 11 232 644.96 | 0.00 | 0.00 | 204 000.00 | 119 850.28 | 0.00 | 10 908 794.68 |
| 9141.100 | 49/20, 21/22 | 644 700 | Reconstr. Pont Redoute avec Ville de Nyon | 626 045.90 | | | 21 520.00 | | | 604 525.90 |
| 9141.101 | 29/18 | 344 000 | Trav. enrochement berges Promenthouse | 22 898.88 | | | 2 523.00 | | | 20 375.88 |
| 9141.105 | 23/18 | 2 030 000 | Assainissement bruit + Route Etraz | 1 433 597.54 | | | 51 112.00 | | | 1 382 485.54 |
| 9141.120 | 63/21 | 458 000 | Etude passerelle Nyon Prangins | 888.55 | | | | | | 888.55 |
| 9141.125 | 68/21 | 1 900 000 | Collecteur EC secteur Abériaux | 1 117 724.00 | | | 37 260.00 | | | 1 080 464.00 |
| 9141.265 | 21/12 | 865 000 | Giratoire Les Murettes | 123 420.65 | | | 8 340.00 | | | 115 080.65 |
| 9141.270 | 50/14 | 2 242 000 | Déchèterie intercommunale | 793 733.36 | | | 46 191.00 | | | 747 542.36 |
| 9141.272 | 76/15 | 285 000 | Equip. Déchèterie intercommunale | 85 719.57 | | | 18 630.00 | | | 67 089.57 |
| 9141.275 | 53/14 | 165 000 | Démolition pav.scol. et zone verdure | 55 957.20 | | | 16 500.00 | | | 39 457.20 |
| 9141.280 | 52/14 | 385 000 | Eq.sportifs scol. et ext. parking | 283 728.10 | | | 12 834.00 | | | 270 894.10 |
| 9141.285 | 45/13 | 420 000 | Espace public à côté Auberge | 320 553.21 | | | 14 000.00 | | | 306 553.21 |
| 9141.295 | 73/15 | 617 000 | Aménagement trottoir Bossière | 203 004.20 | | | 10 234.00 | | | 192 770.20 |
| 9141.300 | 14/22 | 121 000 | Racc.EU STEP ASSE | 107 818.14 | | | 24 200.00 | | | 83 618.14 |
| 9141.305 | 17/22 | 100 000 | Dragage partiel port et entretien digue | 90 115.04 | | | | 90 115.04 | 90 115.04 | 0.00 |
| 9141.310 | 28/22 | 133 600 | Déchèterie : pose longrine et rail guidage | 68 581.76 | | | 10 595.00 | | | 57 986.76 |
| 9141.315 | 33/22 | 200 000 | Sécurisation lit bactérien | 179 431.45 | | | | 179 431.45 | 179 431.45 | 0.00 |
| 9141.320 | 38/23 | 4 240 000 | Travaux requalification Rte du Lac | 31 976.51 | 22 457.60 | | | | | 54 434.11 |
| 9141.325 | 39/23 | 2 960 000 | Canalisations EU Vers STAP Nyon-Rive | 14 877.02 | 850.00 | | | | | 15 727.02 |
| 9141.330 | 43/23 | 370 000 | Réfection trottoir + rempl. Éclairage Curson | 44 628.45 | 330 492.50 | | | | | 375 120.95 |
| 9141.335 | 54/23 | 136 160 | Renaturation Promenthouse | | 12 680.00 | 7 037.93 | | | | 5 642.07 |
| 9143.105 | 55/20 | 435 000 | Etude constr. Crèche et rest. Scolaire | 499 035.49 | | | 49 900.00 | | | 449 135.49 |
| 9143.110 | 29/22 | 4 180 000 | Construction crèche et cantine scolaire | 466 084.58 | 2 054 839.46 | | | | | 2 520 924.04 |
| 9143.175 | 06, 26/07, 44 | 1 731 300 | Bâtiment voirie + parking | 180 610.00 | | | 57 710.00 | | | 122 900.00 |
| 9143.195 | 29/13 | 2 965 000 | Rénovation collège La Combe | 1 769 116.45 | | | 98 833.00 | | | 1 670 283.45 |
| 9143.200 | 38/13 | 9 250 000 | Construction école/UAPE | 5 635 835.12 | | | 308 334.00 | | | 5 327 501.12 |
| 9143.220 | 78/15 | 4 230 000 | Cantine scolaire et 3 classes | 2 883 152.35 | | | 141 000.00 | | | 2 742 152.35 |
| 9143.225 | 79/15 | 1 860 000 | Transf. Ancienne administration & PPLS | 1 242 806.22 | | | 62 000.00 | | | 1 180 806.22 |
| 9146.100 | 47/20 | 44 500 | Acquisition 3 applications informatiques | 24 325.20 | | | 8 900.00 | | | 15 425.20 |
| 9146.110 | 51/20 et 44/23 | 343 586 | Remplacement logiciel | 343 586.61 | | | 68 717.00 | | | 274 869.61 |
| 9146.115 | 45/23 | 259 850 | Ecrans affichage numérique établ. Primaire | | 236 934.05 | | | | | 236 934.05 |
| 9146.120 | 58/20 | 185 000 | Remplacement balayeuse | 146 381.20 | | | 18 221.00 | | | 128 160.20 |
| 9146.130 | 28/18 | 225 000 | Achat véhicule voirie | 78 340.00 | | | 15 600.00 | | | 62 740.00 |
| 9146.135 | 12/22 | 50 400 | Véhicule transport et entretien | 50 400.00 | | | 7 200.00 | | | 43 200.00 |
| 9149.100 | 33/08 | 150 000 | Révision PGA et RCCAT | 80 041.42 | | | 15 000.00 | | | 65 041.42 |

| Compte | Préavis | Crédit accordé | Intitulé | Solde au 1.1 | Dépenses | Recettes | Amort. budg. | Amort. suppl. | Dont Prél. Réserve | Solde au 31.12 |
|-------------------------------------|---------|-------------------|---|---------------|--------------|-----------|--------------|---------------|-----------------------|----------------|
| 9149.110 | 52/20 | 78 000 | Rempl. Ciblerie électronique stand de tir | 65 207.90 | | | 3 900.00 | | | 61 307.90 |
| 9149.120 | 09/22 | 180 000 | Révision PGA territoire Prangins | 102 865.42 | 36 327.23 | | | | | 139 192.65 |
| 9149.130 | 40/23 | 94 000 | Etude terrain foot synthétique Abériaux | 22 039.53 | 71 425.27 | | | | | 93 464.80 |
| 9149.135 | 49/23 | 34 000 | Bornes recharge véhicules électriques | | 8 192.85 | | | | | 8 192.85 |
| 9149.145 | 55/23 | 56 000 | Amén. Jardin-forêt didactique Morettes | | 28 571.43 | 5 000.00 | | | | 23 571.43 |
| 9153.100 | | | Actions Cie Nyon-St-Cergue | 1.00 | | | | | | 1.00 |
| 9153.110 | | | Actions Sté électr. Intercomm. La Côte | 1.00 | | | | | | 1.00 |
| 9153.115 | | | Actions SAPAN Nyon | 1.00 | | | | | | 1.00 |
| 9153.120 | 28/13 | | Capital-actions SADEC | 1.00 | | | | | | 1.00 |
| 9153.131 | | | Part Logacop | 1.00 | | | | | | 1.00 |
| 9153.145 | | | Actions CGN SA Lausanne | 1.00 | | | | | | 1.00 |
| 9153.150 | | | Parts sté coopérative Marchaîruz | 1.00 | | | | | | 1.00 |
| 9153.155 | | | Action Musée romand agriculture | 1.00 | | | | | | 1.00 |
| 9153.170 | | | Parts sociales Coop Plantaz | 1.00 | | | | | | 1.00 |
| 9170.100 | 29/08 | 65 000 | Révision PQ Les Morettes | 12 641.08 | | | 6 500.00 | | | 6 141.08 |
| 9170.130 | 36/13 | 150 000 | Révision PPA Centre du Village | 87 434.55 | | | 15 000.00 | | | 72 434.55 |
| 9170.140 | 21/17 | 50 000 | Cheminement historique Prangins-Lignière | 30 472.05 | | | 5 000.00 | | | 25 472.05 |
| 9170.150 | 35/19 | 124 000 | Revalorisation paysagère RC1 | 121 271.45 | | | 12 400.00 | | | 108 871.45 |
| 9170.160 | 36/19 | 93 000 | Etude qualitative révision PGA | 81 426.33 | | | 9 300.00 | | | 72 126.33 |
| 9170.170 | 37/19 | 185 000 | Concours architecture constr. Crèche | 179 700.55 | | | 20 000.00 | | | 159 700.55 |
| 9170.180 | 46/20 | 65 500 | Organisation défi citoyen pour le climat | 25 396.82 | | | 25 396.82 | | 25 396.82 | 0.00 |
| 9170.185 | 48/23 | 50 000 | Etude requalif. Rte du Lac RC1 hors loc. | 3 496.35 | | | | | | 3 496.35 |
| Sous-total patrimoine administratif | | | | 19 736 375.20 | 2 802 770.39 | 12 037.93 | 1 222 850.82 | 269 546.49 | 294 943.31 | 21 034 710.35 |
| Total général | | | | 30 969 020.16 | 2 802 770.39 | 12 037.93 | 1 426 850.82 | 389 396.77 | 294 943.31 | 31 943 505.03 |

Tableau des emprunts à long terme

| | | Souscription | Échéance | Dernier Taux en % | Solde au 01.01 | Augmentation | Remboursement | Solde au 31.12 |
|------------------------------------|-------------|--------------|------------|----------------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| Postfinance | PF.004166 | 20.08.2015 | 20.08.2024 | 0.5000% | 2 000 000.00 | | 2 000 000.00 | 0.00 |
| Postfinance | PF.004781 | 12.08.2016 | 12.08.2025 | 0.3500% | 3 000 000.00 | | | 3 000 000.00 |
| Postfinance | PF.004782 | 12.08.2016 | 12.08.2026 | 0.3500% | 2 000 000.00 | | | 2 000 000.00 |
| Banque Cantonale Vaudoise | 5203.04.44 | 01.12.2017 | 01.12.2026 | 0.7000% | 2 000 000.00 | | | 2 000 000.00 |
| Banque Cantonale Vaudoise | 5249.76.06 | 10.06.2020 | 10.06.2025 | 0.1000% | 2 000 000.00 | | | 2 000 000.00 |
| Banque Cantonale Vaudoise | 5540.96.48 | 01.02.2022 | 31.01.2025 | 0.1000% | 2 000 000.00 | | | 2 000 000.00 |
| Banque Cantonale Vaudoise | 5554.59.24 | 12.08.2022 | 12.08.2027 | 1.2500% | 2 000 000.00 | | | 2 000 000.00 |
| Banque Cantonale Vaudoise | 5560.30.26 | 30.08.2022 | 30.08.2028 | 1.5800% | 2 000 000.00 | | | 2 000 000.00 |
| Banque Cantonale Vaudoise | 5630.1372 | 01.02.2024 | 01.02.2029 | 1.5900% | | 3 000 000.00 | | 3 000 000.00 |
| Banque Cantonale Vaudoise | 5648.84.58 | 19.08.2024 | 19.08.2029 | 1.1900% | | 5 000 000.00 | | 5 000 000.00 |
| Suva | 40003144 | 25.10.2019 | 25.10.2024 | 0.0700% | 2 000 000.00 | | 2 000 000.00 | 0.00 |
| Suva | 40004005 | 21.08.2023 | 21.08.2030 | 2.1400% | 3 000 000.00 | | | 3 000 000.00 |
| Fond. Supplétive LPP | 101090 | 01.02.2021 | 01.02.2024 | -0.0500% | 1 500 000.00 | | 1 500 000.00 | 0.00 |
| Fond. Supplétive LPP | 101369 | 27.10.2021 | 25.10.2024 | -0.0900% | 2 000 000.00 | | 2 000 000.00 | 0.00 |
| VZ Depotbank AG | | 14.05.2021 | 14.05.2031 | 0.2800% | 2 000 000.00 | | | 2 000 000.00 |
| Hypothekarbank Lenzburg | 550.381.503 | 30.10.2023 | 30.10.2028 | 1.9300% | 3 000 000.00 | | | 3 000 000.00 |
| Caissee intercommunale de Pensions | 301514.1 | 31.10.2023 | 31.10.2028 | 1.8100% | 2 000 000.00 | | | 2 000 000.00 |
| | | | | | 32 500 000.00 | 8 000 000.00 | 7 500 000.00 | 33 000 000.00 |

Répartition des intérêts passifs 2024

| No compte | Libellé | Bilan au 01.01 | % | I.P. | Compte |
|-----------|--|----------------|--------|------------|----------|
| 9123.120 | Immeuble locatif Très-le-Châtel | 3 550 000.00 | | 35 485.80 | 354.3221 |
| 9123.200 | Port des Abériaux | 2 534 143.96 | | 25 331.30 | 470.3221 |
| 9123.105 | Acquisition parcelle La Barcarolle | 4 770 000.00 | 19.17 | 51 572.91 | 310.3221 |
| 9123.165 | Transformation Auberge | 300 000.00 | 1.21 | 3 243.58 | 350.3221 |
| 9123.180 | Assainissement Bât. Abériaux | 78 500.00 | 0.32 | 848.74 | 350.3221 |
| 9141.100 | Reconstruction Pont Redoute | 626 045.90 | 2.52 | 6 768.77 | 430.3221 |
| 9141.101 | Trav. Enrochement berges Promenthouse | 22 898.88 | 0.09 | 247.58 | 471.3221 |
| 9141.105 | Assainissement bruit + Route Etraz | 1 433 597.54 | 5.76 | 15 499.96 | 430.3221 |
| 9141.120 | Etude Passerelle Nyon Prangins | 888.55 | 0.00 | 9.61 | 430.3221 |
| 9141.125 | Collecteur EC Secteur Abériaux | 1 117 724.00 | 4.49 | 12 084.76 | 461.3221 |
| 9141.265 | Giratoire Les Mûrettes | 123 420.65 | 0.50 | 1 334.42 | 430.3221 |
| 9141.270 | Déchèterie intercommunale | 793 733.36 | 3.19 | 8 581.79 | 452.3221 |
| 9141.272 | Equiperment déchèterie | 85 719.57 | 0.34 | 926.79 | 452.3221 |
| 9141.275 | Démolition pavillon scolaire et zone de verdure | 55 957.20 | 0.22 | 605.01 | 440.3221 |
| 9141.280 | Equip. sportifs scolaire et extension Parking | 283 728.10 | 1.14 | 3 067.65 | 440.3221 |
| 9141.285 | Espace public à côté auberge | 320 553.21 | 1.29 | 3 465.80 | 440.3221 |
| 9141.295 | Aménagement trottoir Bossière | 203 004.20 | 0.82 | 2 194.87 | 430.3221 |
| 9141.300 | Racc. EU STEP ASSE | 107 818.14 | 0.43 | 1 165.72 | 461.3221 |
| 9141.305 | Dragage partiel port et entretien digue | 90 115.04 | 0.36 | 974.32 | 470.3221 |
| 9141.310 | Déchèterie : pose longrine et rail guidage | 68 581.76 | 0.28 | 741.50 | 452.3221 |
| 9141.315 | Sécurisation lit bactérien | 179 431.45 | 0.72 | 1 940.00 | 462.3221 |
| 9141.320 | Travaux requalification Rte du Lac | 31 976.51 | 0.13 | 345.73 | 430.3221 |
| 9141.325 | Canalisations EU vers STAP Nyon-Rive | 14 877.02 | 0.06 | 160.85 | 462.3221 |
| 9141.330 | Réfection trottoir + rempl. Eclairage Curson | 44 628.45 | 0.18 | 482.52 | 430.3221 |
| 9143.105 | Etude constr. Crèche et rest.scolaire | 499 035.49 | 2.01 | 5 395.54 | 352.3221 |
| 9143.110 | Construction crèche et cantine scolaire | 466 084.58 | 1.87 | 5 039.27 | 352.3221 |
| 9143.175 | Bâtiment voirie et parking | 180 610.00 | 0.73 | 1 952.74 | 351.3221 |
| 9143.195 | Rénovation Collège La Combe | 1 769 116.45 | 7.11 | 19 127.57 | 352.3221 |
| 9143.200 | Construction Ecole/UAPE Morettes | 5 635 835.12 | 22.65 | 60 934.27 | 352.3221 |
| 9143.220 | Réalisation cantine + 3 salles de classes | 2 883 152.35 | 11.59 | 31 172.45 | 352.3221 |
| 9143.225 | Transformation anc. Administration, PPLS, bibl. | 1 242 806.22 | 4.99 | 13 437.14 | 352.3221 |
| 9146.100 | Acquisition 3 applications informatiques | 24 325.20 | 0.10 | 263.00 | 190.3221 |
| 9146.110 | Remplacement logiciel | 343 586.61 | 1.38 | 3 714.84 | 190.3221 |
| 9146.120 | Remplacement balayeuse | 146 381.20 | 0.59 | 1 582.66 | 430.3221 |
| 9146.130 | Achat véhicule voirie | 78 340.00 | 0.31 | 847.01 | 430.3221 |
| 9146.135 | Véhicule transport et entretien | 50 400.00 | 0.20 | 544.92 | 430.3221 |
| 9149.100 | Révision PGA et RCCAT | 80 041.42 | 0.32 | 865.40 | 420.3221 |
| 9149.110 | Rempl. Cible électronique stand de tir | 65 207.90 | 0.26 | 705.02 | 310.3221 |
| 9149.120 | Révision PGA territoire Prangins | 102 865.42 | 0.41 | 1 112.17 | 420.3221 |
| 9149.130 | Etude terrain foot synthétique Abériaux | 22 039.53 | 0.09 | 238.29 | 440.3221 |
| 9170.100 | Révision PQ Morettes | 12 641.08 | 0.05 | 136.67 | 420.3221 |
| 9170.130 | Révision PPA Centre du Village | 87 434.55 | 0.35 | 945.34 | 420.3221 |
| 9170.140 | Cheminement historique | 30 472.05 | 0.12 | 329.46 | 160.3221 |
| 9170.150 | Revalorisation paysagère et patrimoniale RC1 | 121 271.45 | 0.49 | 1 311.18 | 420.3221 |
| 9170.160 | Etude qualitative révision PGA | 81 426.33 | 0.33 | 880.38 | 420.3221 |
| 9170.170 | Concours architecture constr.crèche | 179 700.55 | 0.72 | 1 942.91 | 352.3221 |
| 9170.180 | Organisation défi citoyen pour le climat | 25 396.82 | 0.10 | 274.59 | 140.3221 |
| 9170.185 | Etude requailf. Rte du Lac RC1 | 3 496.35 | 0.01 | 37.80 | 420.3221 |
| | Total hors Immeuble locatif Très-le-Châtel / Port des Abériaux | 24 884 866.20 | 100.00 | 269 053.48 | |
| | Total inclus Immeuble locatif Très-le-Châtel / Port des Abériaux | 30 969 010.16 | 100.00 | 329 870.58 | |

| | | | |
|--|------------|------------|---------|
| Montant total à répartir | 329 870.58 | Taux moyen | 0.9996% |
| Part Immeuble Très-le-Châtel | -35 485.80 | Taux moyen | 0.9996% |
| Part Port des Abériaux | -25 331.30 | Taux moyen | 0.9996% |
| Solde à répartir entre les autres postes | 269 053.48 | Taux moyen | 1.0812% |

Récapitulation par imputation :

| | |
|-------------------|----------|
| 274.59 | 140.3221 |
| 329.46 | 160.3221 |
| 3 977.84 | 190.3221 |
| 52 277.94 | 310.3221 |
| 4 092.32 | 350.3221 |
| 1 952.74 | 351.3221 |
| 137 049.14 | 352.3221 |
| 35 485.80 | 354.3221 |
| 5 288.94 | 420.3221 |
| 29 610.45 | 430.3221 |
| 7 376.74 | 440.3221 |
| 10 250.09 | 452.3221 |
| 13 250.48 | 461.3221 |
| 2 100.85 | 462.3221 |
| 26 305.62 | 470.3221 |
| 247.58 | 471.3221 |
| 329 870.58 | |

Total

ANALYSE DES FINANCES COMMUNALES

Montants globaux

Commune de Prangins

| Années | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | Total |
|------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------|
| Nombre habitants | 3976 | 4011 | 4069 | 4040 | 4088 | 4101 | 4060 | 4279 | 4284 | 4280 | |

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|
| Revenus RFE | 25 754 660 | 28 177 008 | 26 055 856 | 27 832 075 | 29 532 673 | 31 113 258 | 32 358 826 | 31 747 364 | 32 999 995 | 33 535 547 | 299 107 262 |
| Charges CFE | 27 165 838 | 26 535 285 | 24 777 823 | 26 868 876 | 28 780 358 | 31 261 879 | 31 907 310 | 31 072 816 | 33 128 343 | 34 335 005 | 295 833 532 |
| Marge d'autofinancement MA | -1 411 178 | 1 641 723 | 1 278 033 | 963 200 | 752 315 | -148 621 | 451 516 | 674 549 | -128 347 | -799 458 | 3 273 730 |

COMPTES D'INVESTISSEMENTS

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| Dépenses | 5 657 792 | 4 423 131 | 4 306 844 | 978 064 | 1 663 036 | 1 324 929 | 1 035 767 | 1 648 467 | 1 813 694 | 2 802 770 | 25 654 496 |
| Recettes | 252 155 | 286 693 | 318 704 | 66 851 | 18 500 | 0 | 728 162 | 12 195 | 17 895 | 12 038 | 1 713 194 |
| Investissement net DIN | 5 405 638 | 4 136 438 | 3 988 140 | 911 214 | 1 644 536 | 1 324 929 | 307 606 | 1 636 271 | 1 795 799 | 2 790 732 | 23 941 303 |

BILAN FIN D'ANNEE

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Actif disponible AD | 12 654 846 | 14 769 744 | 12 895 518 | 14 844 357 | 15 225 070 | 15 341 361 | 13 961 233 | 15 735 520 | 16 063 879 | 10 702 951 | |
| Endettement total ET | 22 286 676 | 26 896 289 | 27 732 169 | 29 629 023 | 30 901 958 | 32 491 799 | 30 967 761 | 33 703 770 | 35 956 275 | 34 185 538 | |
| Endettement net EN | 9 631 831 | 12 126 545 | 14 836 652 | 14 784 666 | 15 676 888 | 17 150 438 | 17 006 528 | 17 968 250 | 19 892 396 | 23 482 587 | |
| Modification EN | | 2 494 714 | 2 710 107 | -51 986 | 892 221 | 1 473 550 | -143 910 | 961 723 | 1 924 146 | 3 590 190 | 13 850 756 |

RATIOS

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|---------|---------|-----------|
| MA/EN | -14.65% | 13.54% | 8.61% | 6.51% | 4.80% | -0.87% | 2.65% | 3.75% | -0.65% | -3.40% | 1.39% |
| MA/RFE | -5.48% | 5.83% | 4.90% | 3.46% | 2.55% | -0.48% | 1.40% | 2.12% | -0.39% | -2.38% | 1.09% |
| MA/DIN | -26.11% | 39.69% | 32.05% | 105.71% | 45.75% | -11.22% | 146.78% | 41.22% | -7.15% | -28.65% | 13.67% |
| INP/RFE | 1.62% | 1.18% | 1.07% | 0.83% | 0.58% | 0.42% | 0.29% | 0.27% | 0.48% | 0.98% | 0.75% |
| Intérêts passifs | 417 464 | 332 802 | 279 163 | 231 266 | 172 162 | 130 637 | 95 214 | 86 411 | 157 350 | 329 871 | 2 232 337 |
| Croissance annuelle moyenne Revenus | | 3.02% | | | | | | | | | |
| Croissance annuelle moyenne Charges | | 2.64% | | | | | | | | | |

ANALYSE DES FINANCES COMMUNALES
Montants par habitant

Commune de Prangins

| Années | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | Total |
|------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------|
| Nombre habitants | 3976 | 4011 | 4069 | 4040 | 4088 | 4101 | 4060 | 4279 | 4284 | 4280 | |

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|
| Revenus RFE | 6 478 | 7 025 | 6 404 | 6 889 | 7 224 | 7 587 | 7 970 | 7 419 | 7 703 | 7 835 | 72 534 |
| Charges CFE | 6 832 | 6 616 | 6 089 | 6 651 | 7 040 | 7 623 | 7 859 | 7 262 | 7 733 | 8 022 | 71 727 |
| Marge d'autofinancement MA | -355 | 409 | 314 | 238 | 184 | -36 | 111 | 158 | -30 | -187 | 807 |

COMPTES D'INVESTISSEMENTS

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------|-------|-------|-------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-------|
| Dépenses | 1 423 | 1 103 | 1 058 | 242 | 407 | 323 | 255 | 385 | 423 | 655 | 6 275 |
| Recettes | 63 | 71 | 78 | 17 | 5 | 0 | 179 | 3 | 4 | 3 | 423 |
| Investissement net DIN | 1 360 | 1 031 | 980 | 226 | 402 | 323 | 76 | 382 | 419 | 652 | 5 851 |

BILAN FIN D'ANNEE

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--|
| Actif disponible AD | 3 183 | 3 682 | 3 169 | 3 674 | 3 724 | 3 741 | 3 439 | 3 677 | 3 750 | 2 501 | |
| Endettement total ET | 5 605 | 6 706 | 6 815 | 7 334 | 7 559 | 7 923 | 7 628 | 7 877 | 8 393 | 7 987 | |
| Endettement net EN | 2 422 | 3 023 | 3 646 | 3 660 | 3 835 | 4 182 | 4 189 | 4 199 | 4 643 | 5 487 | |
| Modification EN | | 601 | 623 | 13 | 175 | 347 | 7 | 10 | 444 | 843 | |

ANALYSE DES INVESTISSEMENTS

Par habitant

| | | |
|--|------------|-------|
| Investissements bruts | 25 654 496 | 6 275 |
| Investissements nets | 23 941 303 | 5 851 |
| Taux d'autofinancement des investissements bruts | 12.76% | |
| Taux d'autofinancement des investissements nets | 13.67% | |

IMMEUBLES

Comptabilité analytique

| | Charges | Revenus | Résultats | Amortissements | Intérêts | Résultats |
|---------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| Bâtiments locatifs | | | | | | |
| Vieux Pressoir | 23 788 | 1 550 | -22 238 | | | -22 238 |
| Villa du port | 3 717 | 10 800 | 7 083 | | | 7 083 |
| Buvette des Abériaux | 55 313 | 35 803 | -19 510 | 13 500 | 849 | -33 859 |
| Four communal | 8 477 | 47 893 | 39 416 | | | 39 416 |
| Auberge communale | 48 019 | 90 278 | 42 258 | 100 000 | 3 244 | -60 985 |
| Buvette de la plage | 53 360 | 50 931 | -2 429 | | | -2 429 |
| Locaux service port | 8 330 | 7 307 | -1 023 | | | -1 023 |
| | 201 005 | 244 562 | 43 557 | 113 500 | 4 092 | -74 036 |

Bâtiments administratifs

| | | | | | | |
|-----------------|---------------|----------|----------------|---------------|--------------|-----------------|
| Poste d'attente | - | - | - | | | - |
| Maison Fischer | 57 903 | - | -57 903 | | | -57 903 |
| Voirie | 39 870 | | -39 870 | 57 710 | 1 953 | -99 533 |
| Tour d'eau | 1 723 | | -1 723 | | | -1 723 |
| | 99 497 | - | -99 497 | 57 710 | 1 953 | -159 159 |

Bâtiments scolaires

| | | | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|-------------------|
| Collège de La Combe | 468 433 | 12 764 | -455 669 | 98 833 | 19 128 | -573 630 |
| Collège des Morettes/UAPE | 136 406 | 100 661 | -35 745 | 308 334 | 60 934 | -405 013 |
| Cantine + 3 classes | 124 623 | 10 700 | -113 923 | 141 000 | 31 172 | -286 096 |
| Bibliothèque/logopédie | 28 637 | | -28 637 | 62 000 | 13 437 | -104 074 |
| Crèche | - | | - | 69 900 | 12 378 | -82 278 |
| | 758 099 | 124 125 | -633 973 | 680 067 | 137 049 | -1 451 090 |

Temple

| | | | | | | |
|--------|---------------|------------|----------------|----------|----------|----------------|
| Temple | 56 213 | 500 | -55 713 | - | | -55 713 |
| | 56 213 | 500 | -55 713 | - | - | -55 713 |

Bâtiment subventionné

| | | | | | | |
|-------------------------|---------------|----------------|----------------|----------|---------------|---------------|
| Immeuble Très-le-Châtel | 71 255 | 186 966 | 115 711 | | 35 486 | 80 225 |
| | 71 255 | 186 966 | 115 711 | - | 35 486 | 80 225 |

Bâtiments mixtes

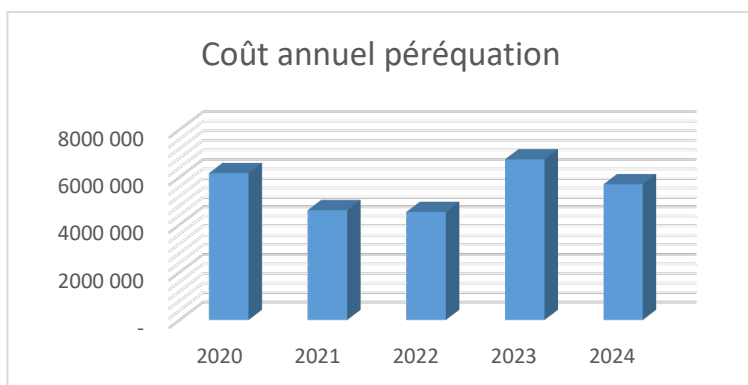
| | | | | | | |
|------------------------------|------------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|
| Administration communale | 200 455 | 74 587 | -125 868 | | | -125 868 |
| Centre communal des Morettes | 309 610 | 36 963 | -272 647 | | | -272 647 |
| | 510 065 | 111 550 | -398 515 | - | - | -398 515 |
| | 1 696 134 | 667 703 | -1 028 431 | 851 277 | 178 580 | -2 058 288 |

Excédent de charges :

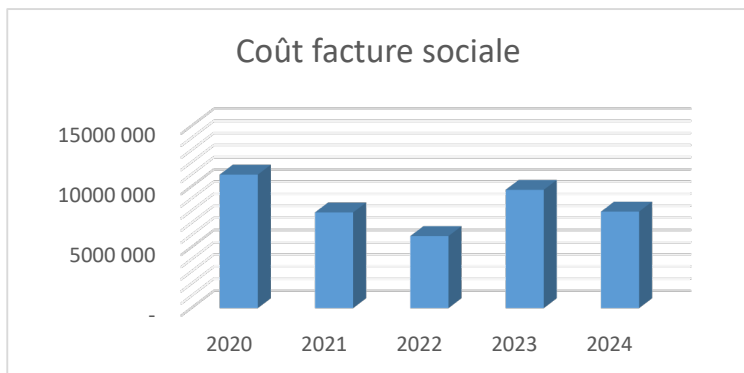
| | |
|------------------------|------------|
| - Global annuel | -2 058 288 |
| - Global mensuel | -171 524 |
| - Par habitant annuel | -481 |
| - Par habitant mensuel | -40.08 |

COÛT PEREQUATION - COHESION SOCIALE - REFORME POLICIERE

| Coût annuel péréquation | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|-------------------------|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 220.3520 | Péréquation, versement | 6 722 123 | 6 734 764 | 5 984 908 | 6 843 036 | 7 624 012 |
| 220.3521 | Péréquation décompte année précédente | 793 011 | - | - | 1 305 185 | - |
| 220.4520 | Péréquation, retour | -1 343 647 | -1 375 900 | -1 364 400 | -1 398 600 | -1 535 700 |
| 220.4521 | Péréquation retour année précédente | - | -748 299 | -87 354 | - | -387 280 |
| | | <u>6 171 487</u> | <u>4 610 565</u> | <u>4 533 154</u> | <u>6 749 621</u> | <u>5 701 032</u> |



| Coût annuel cohésion sociale | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------------------|---|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 720.3515 | Facture sociale | 9 197 122 | 9 627 692 | 7 443 263 | 8 335 519 | 9 236 799 |
| 720.3516 | Facture sociale, solde année précédente | 1 798 305 | - | - | 1 406 175 | - |
| 720.4515 | Facture sociale, solde année précédente | - | -1 750 678 | -1 513 522 | - | -1 292 944 |
| | | <u>10 995 427</u> | <u>7 877 014</u> | <u>5 929 741</u> | <u>9 741 694</u> | <u>7 943 855</u> |



Coût annuel réforme policière

| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|----------|--|---------|---------|---------|---------|---------|
| 610.3511 | Réforme policière cantonale | 439 264 | 440 477 | 404 080 | 435 034 | 482 568 |
| 610.3512 | Réforme policière année précédente | 17909 | | | 55 027 | |
| 610.4511 | Réforme policière, retour année précédente | | -71 827 | -25 412 | - | -50 118 |
| | | 457 173 | 368 650 | 378 668 | 490 061 | 432 450 |



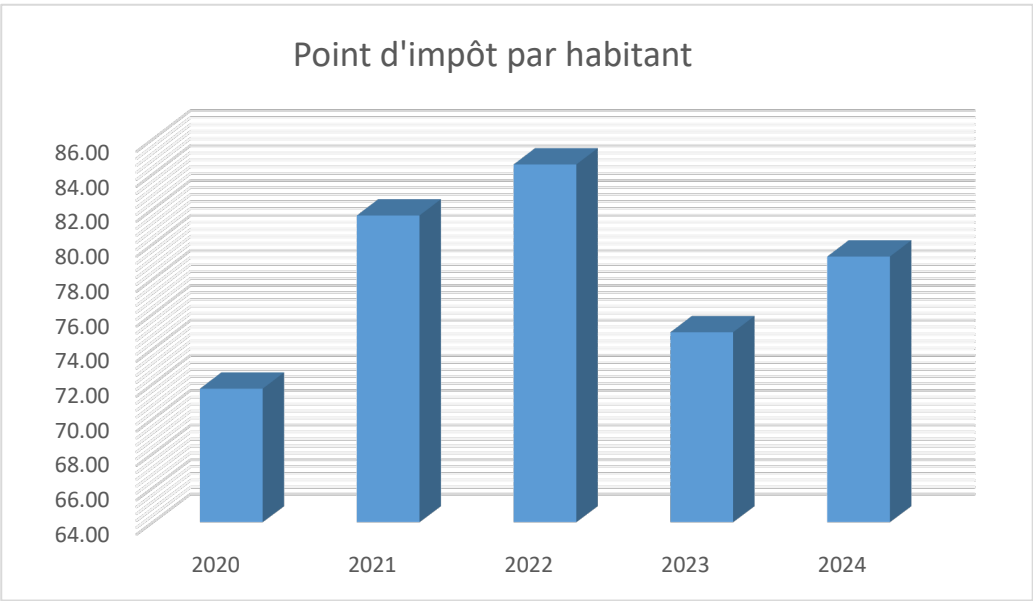
IMPOTS

Variation des impôts

| | 2023 | | 2024 | |
|--------------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| Total des impôts | 22 286 444.37 | 57.07% | 23 429 242.59 | 60.64% |
| Autres revenus | 16 764 544.95 | 42.93% | 15 210 037.41 | 39.36% |
| Total des revenus | 39 050 989.32 | 100.00% | 38 639 280.00 | 100.00% |

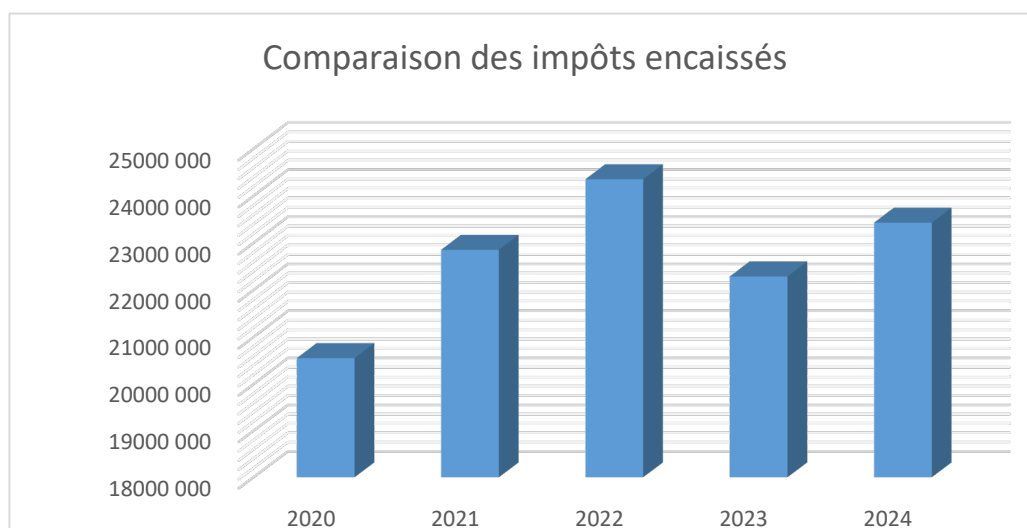
Rendement communal du point d'impôt

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Total des impôts | 20 551 808 | 22 769 869 | 22 286 444 | 22 286 444 | 23 429 243 |
| <u>Impôts pris en considération</u> | | | | | |
| Impôt sur le revenu | 11 235 603 | 12 268 797 | 12 049 652 | 11 261 084 | 10 383 717 |
| Impôt sur prestations capital | 486 464 | 290 167 | 316 446 | 207 658 | 293 992 |
| Impôt sur la fortune | 3 058 269 | 3 412 446 | 3 684 943 | 4 951 717 | 3 740 296 |
| Impôt sur le bénéfice | 924 048 | 1 853 545 | 3 233 735 | 729 818 | 3 561 048 |
| Impôt sur le capital | 29 290 | 22 437 | 25 940 | 24 992 | 42 136 |
| Impôt spécial des étrangers | 182 065 | 273 223 | 233 253 | 300 477 | 362 654 |
| Impôt à la source | 276 975 | 35 938 | 351 424 | 118 237 | 233 989 |
| Impôt compl. Immeuble PM | -14 130 | 72 189 | 3 441 | 67 142 | 45 997 |
| | 16 178 583 | 18 228 742 | 19 898 834 | 17 661 126 | 18 663 828 |
| Taux d'imposition | 55 | 55 | 55 | 55 | 55 |
| Population | 4101 | 4060 | 4279 | 4284 | 4280 |
| Point d'impôt | 294 156 | 331 432 | 361 797 | 321 111 | 339 342 |
| Point d'impôt par habitant | 71.73 | 81.63 | 84.55 | 74.96 | 79.29 |

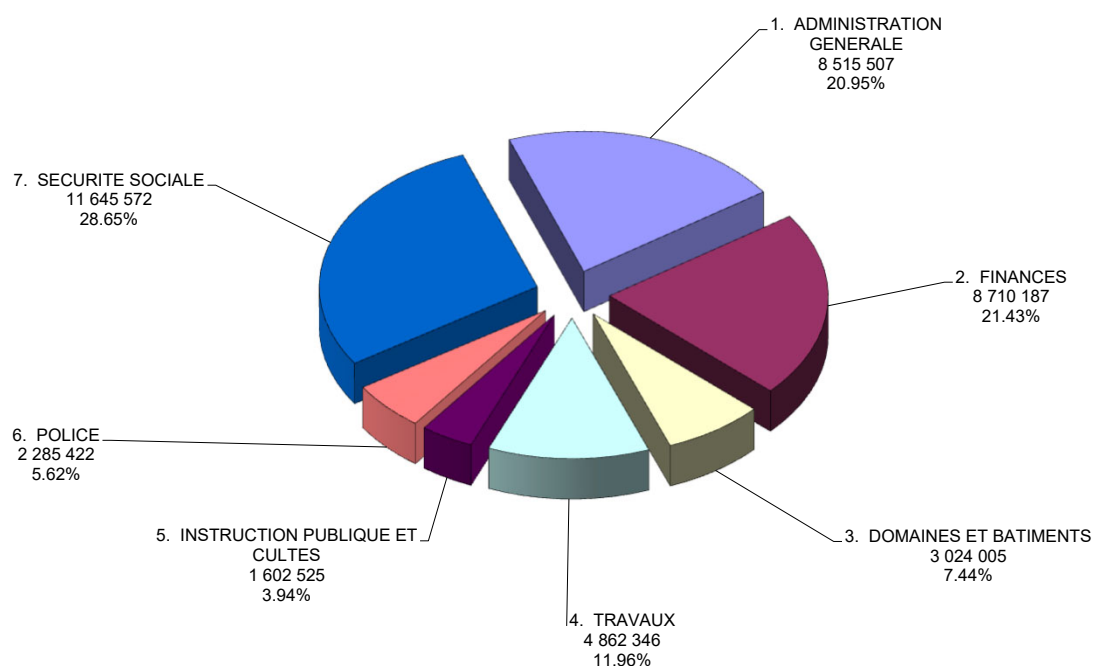


Comparaison des impôts encaissés

| Désignation | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Impôt sur le revenu (PP) | 11 235 603 | 12 268 797 | 12 049 652 | 11 261 084 | 10 383 717 |
| Impôt sur prestations capital | 486 464 | 290 167 | 316 446 | 207 658 | 293 992 |
| Impôt sur la fortune (PP) | 3 058 269 | 3 412 446 | 3 684 943 | 4 951 717 | 3 740 296 |
| Impôt à la source | 276 975 | 35 398 | 351 424 | 118 237 | 233 999 |
| Impôt spécial étrangers | 182 065 | 273 223 | 233 253 | 300 477 | 362 654 |
| Impôt sur le bénéfice (PM) | 924 048 | 1 853 545 | 3 233 735 | 729 818 | 3 561 048 |
| Impôt sur le capital (PM) | 29 290 | 22 437 | 25 940 | 24 992 | 42 136 |
| Impôt compl. Sur immeubles | -14 130 | 72 189 | 3 441 | 67 142 | 45 997 |
| Compensation RFFA | 413 889 | 212 478 | 41 113 | 206 042 | 214 984 |
| Impôt foncier | 1 682 065 | 1 674 768 | 1 717 542 | 1 726 544 | 1 796 701 |
| Droits de mutations | 474 229 | 745 850 | 1 205 454 | 815 457 | 513 723 |
| Successions et donations | 61 383 | 119 069 | 10 831 | 159 643 | 50 119 |
| Impôt sur les chiens | 16 945 | 18 645 | 20 395 | 21 865 | 22 600 |
| Impôts récupérés après défalc. | 12 972 | 91 666 | 14 979 | - | 17 758 |
| Patentes | 434 | 460 | 523 | 500 | 500 |
| Impôt sur les frontaliers | 1 101 911 | 1 315 567 | 1 061 787 | 1 249 118 | 1 404 229 |
| Gains immobiliers | 609 397 | 445 665 | 380 637 | 446 150 | 744 790 |
| | 20 551 809 | 22 852 369 | 24 352 096 | 22 286 444 | 23 429 243 |

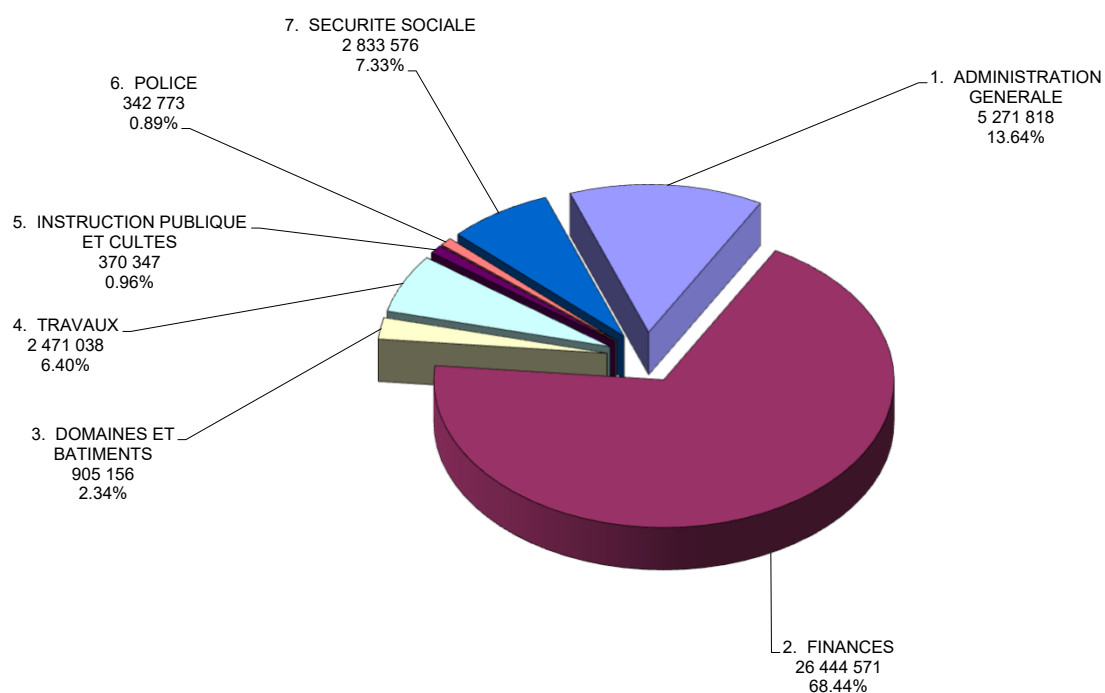


Graphique des centres de charges Comptes 2024



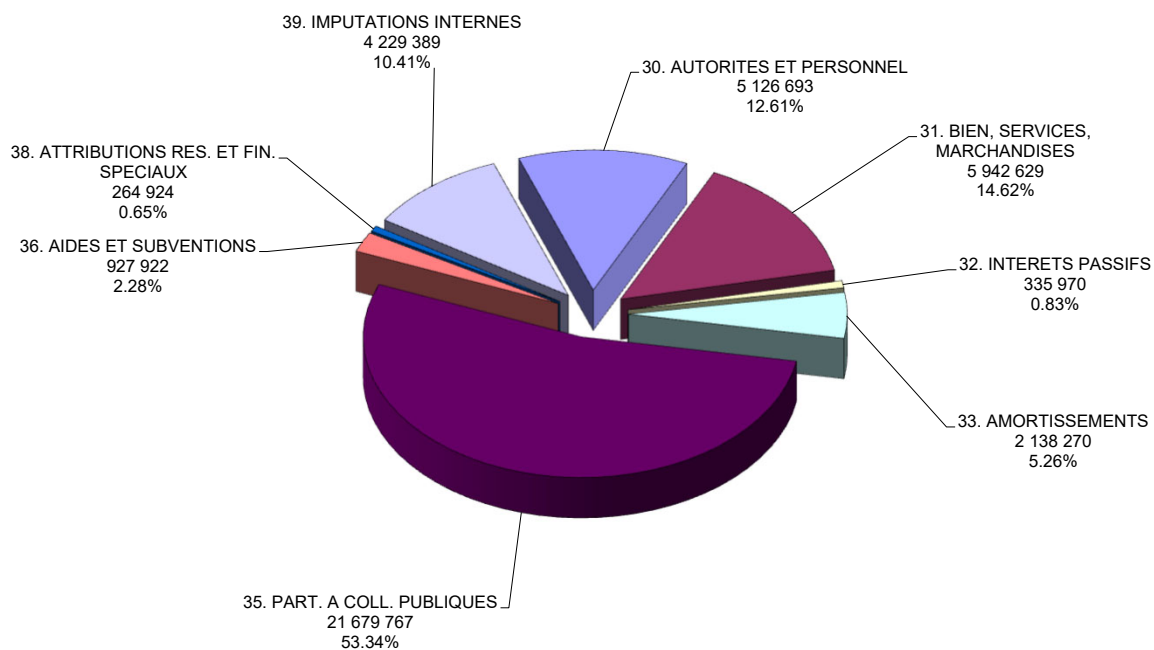
| | Charges |
|-----------------------------------|-------------------|
| 1. ADMINISTRATION GENERALE | 8 515 507 |
| 2. FINANCES | 8 710 187 |
| 3. DOMAINES ET BATIMENTS | 3 024 005 |
| 4. TRAVAUX | 4 862 346 |
| 5. INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES | 1 602 525 |
| 6. POLICE | 2 285 422 |
| 7. SECURITE SOCIALE | 11 645 572 |
| | 40 645 565 |

Graphique des centres de revenus Comptes 2024



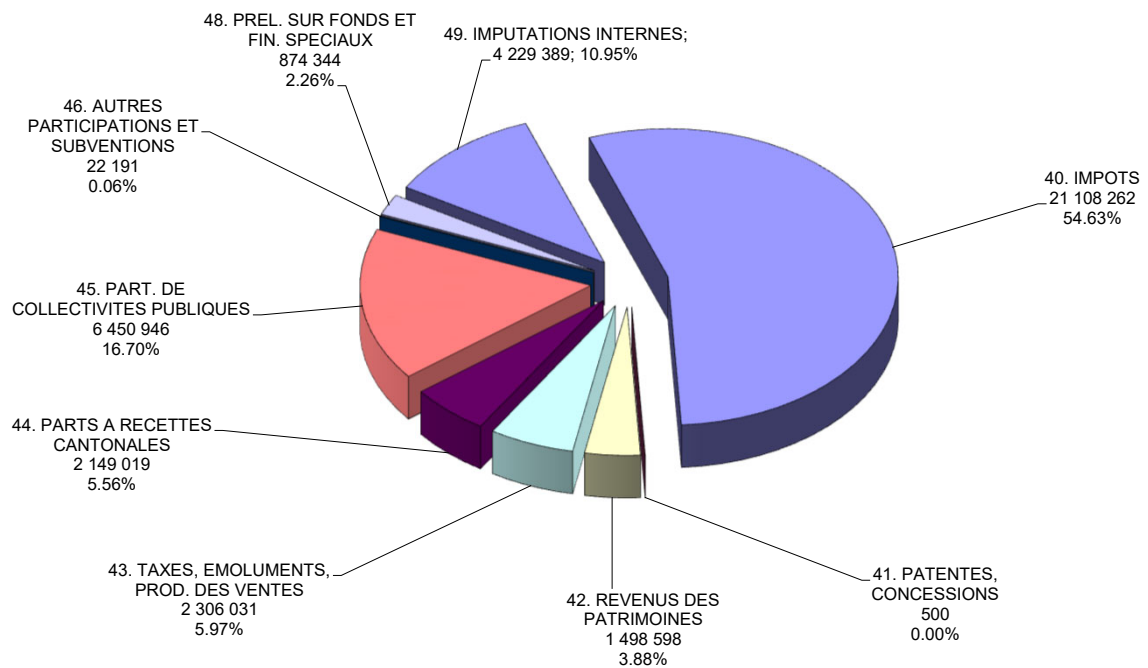
| | Produits |
|-----------------------------------|-------------------|
| 1. ADMINISTRATION GENERALE | 5 271 818 |
| 2. FINANCES | 26 444 571 |
| 3. DOMAINES ET BATIMENTS | 905 156 |
| 4. TRAVAUX | 2 471 038 |
| 5. INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES | 370 347 |
| 6. POLICE | 342 773 |
| 7. SECURITE SOCIALE | 2 833 576 |
| | 38 639 280 |

Graphique des charges par natures Comptes 2024



| | Charges |
|--|-------------------|
| 30. AUTORITES ET PERSONNEL | 5 126 693 |
| 31. BIEN, SERVICES, MARCHANDISES | 5 942 629 |
| 32. INTERETS PASSIFS | 335 970 |
| 33. AMORTISSEMENTS | 2 138 270 |
| 35. PART. A COLL. PUBLIQUES | 21 679 767 |
| 36. AIDES ET SUBVENTIONS | 927 922 |
| 38. ATTRIBUTIONS RES. ET FIN. SPECIAUX | 264 924 |
| 39. IMPUTATIONS INTERNES | 4 229 389 |
| | 40 645 565 |

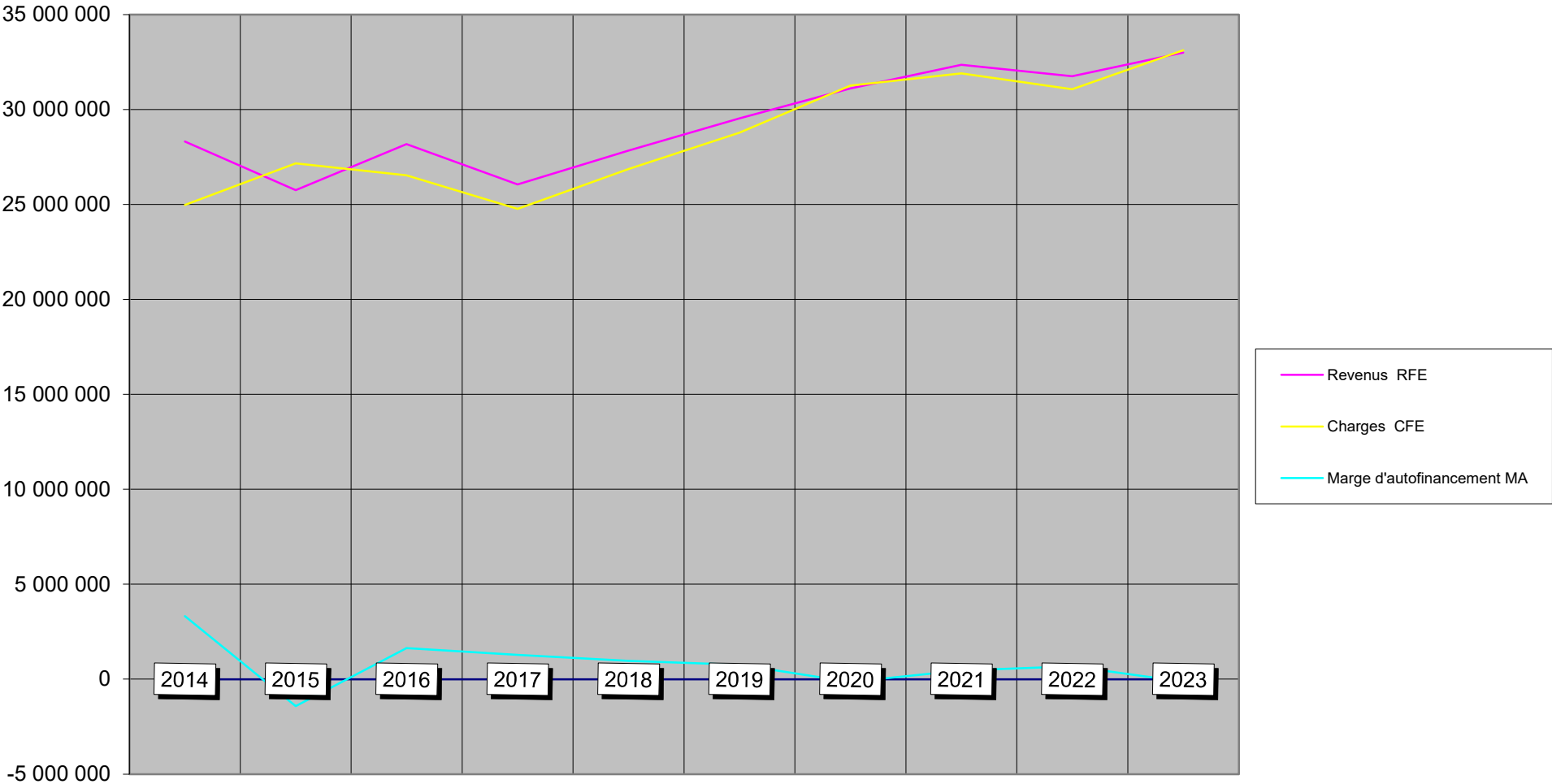
Graphique des revenus par natures Comptes 2024



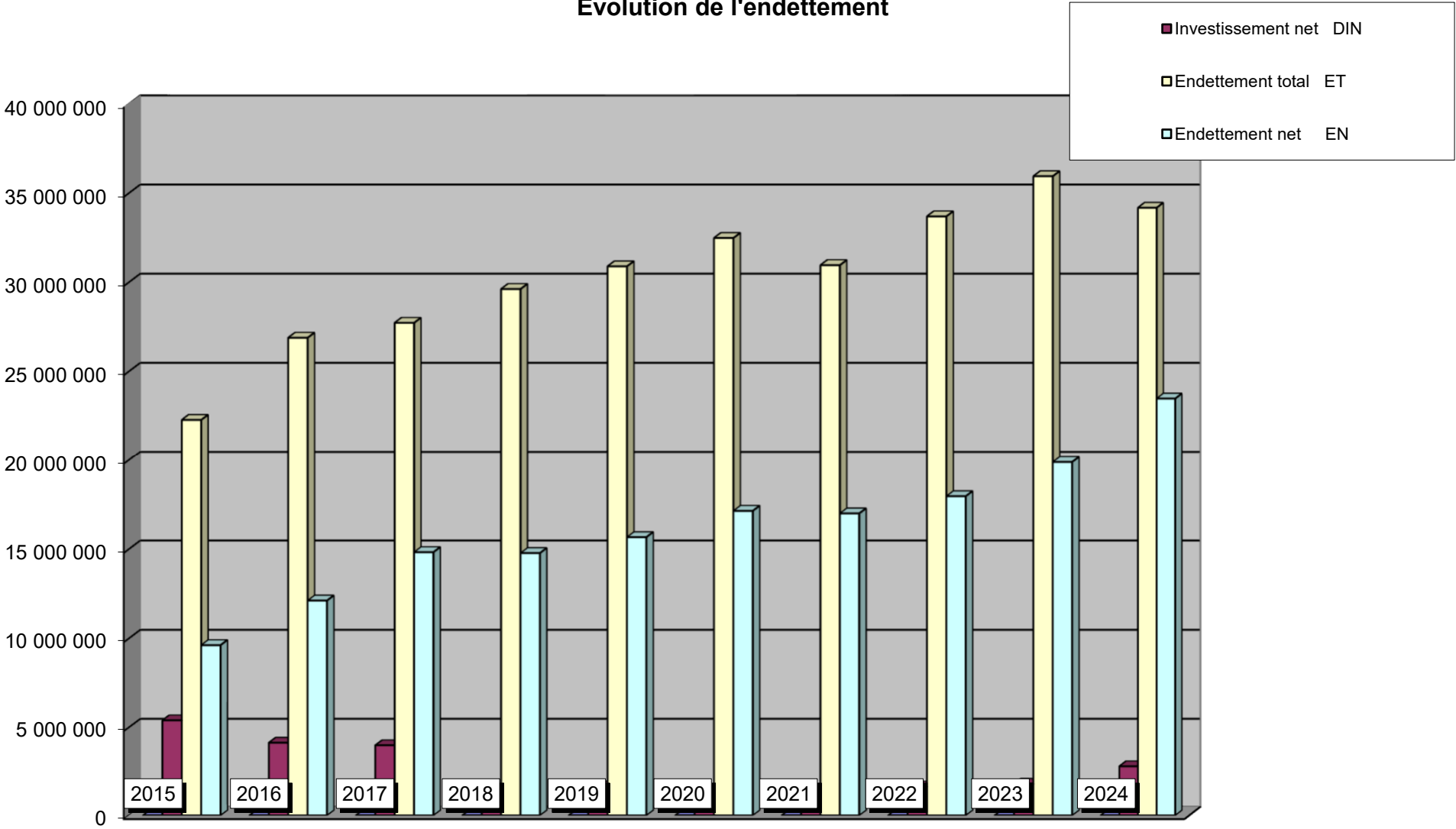
| | Produits |
|--|-------------------|
| 40. IMPOTS | 21 108 262 |
| 41. PATENTES, CONCESSIONS | 500 |
| 42. REVENUS DES PATRIMOINES | 1 498 598 |
| 43. TAXES, EMOLUMENTS, PROD. DES VENTES | 2 306 031 |
| 44. PARTS A RECETTES CANTONALES | 2 149 019 |
| 45. PART. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES | 6 450 946 |
| 46. AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | 22 191 |
| 48. PREL. SUR FONDS ET FIN. SPECIAUX | 874 344 |
| 49. IMPUTATIONS INTERNES | 4 229 389 |
| | 38 639 280 |

Commune de Prangins

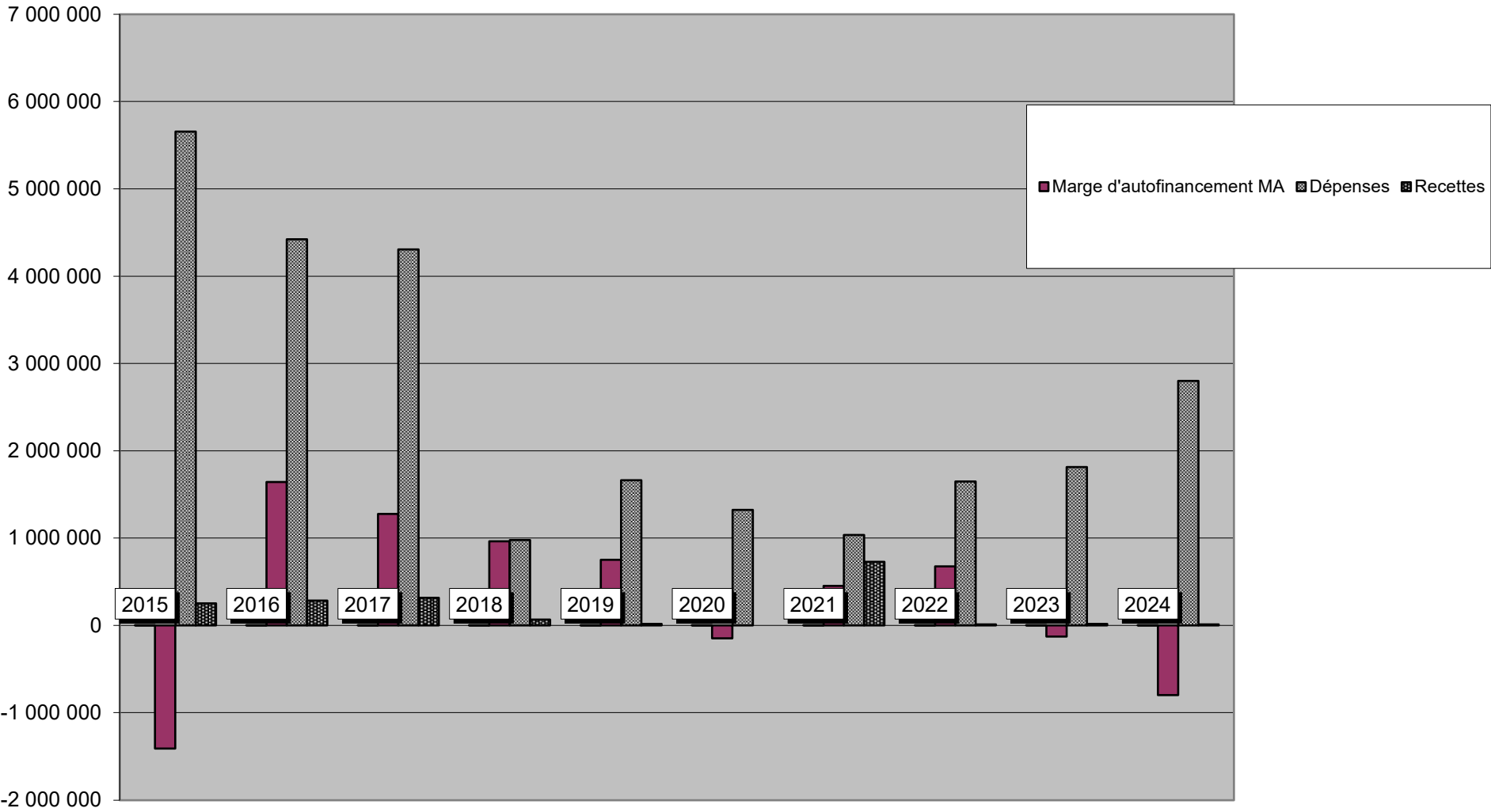
Evolution du compte de fonctionnement



Evolution de l'endettement

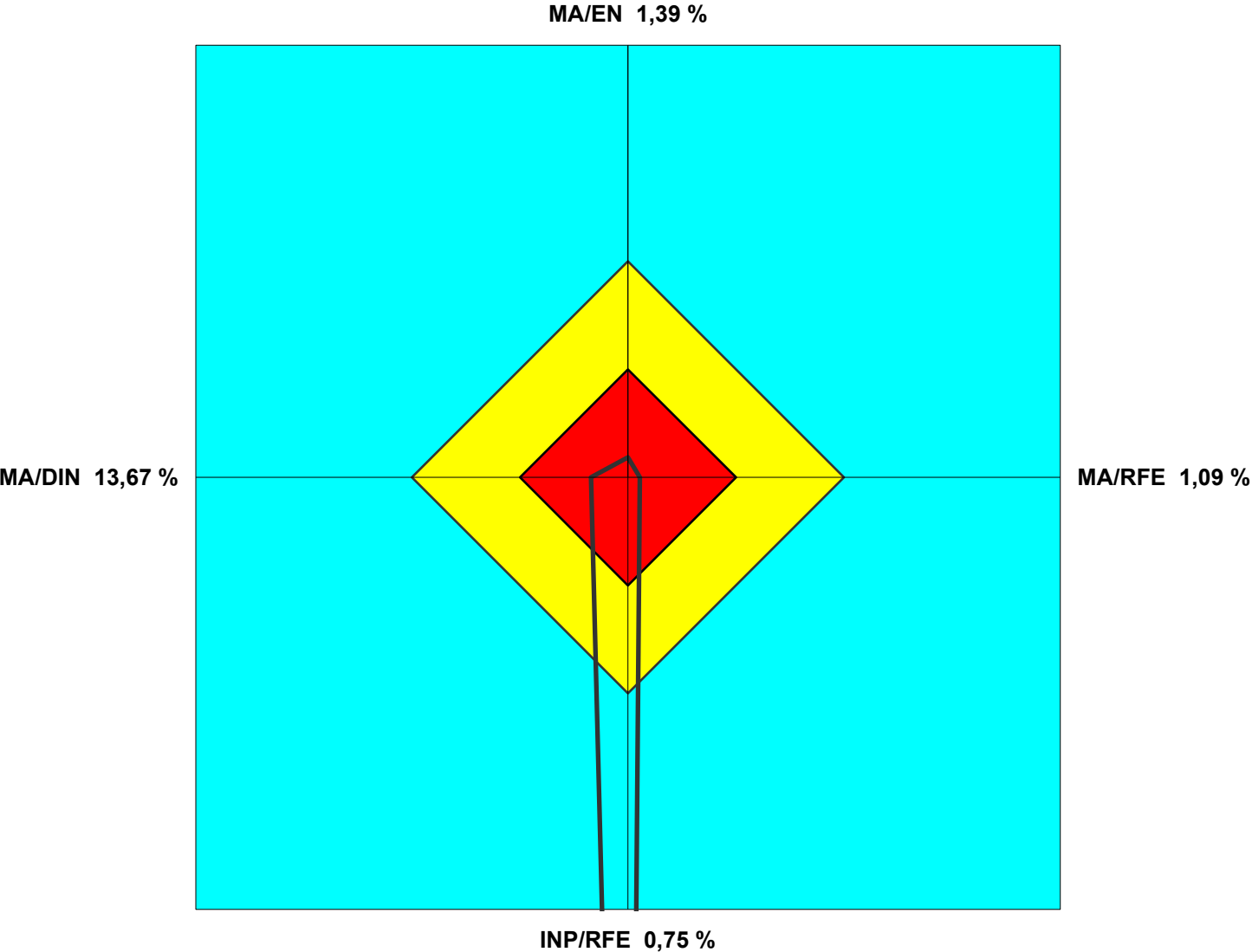


Financement des investissements



Commune de

Les 4 ratios de l'analyse financière
Ratios moyens sur 10 ans



| Parcelles | ECA | TABLEAU DES BIENS FONCIERS ET IMMOBILIERS | Pré-champ | Place jardin | Forêt | Bâtiment | Couvert | Route | SURFACE M2 | Valeur fiscale | Valeur réelle | Valeur Vénale (mars 2011) | Valeur ECA |
|-----------|-----|--|-----------|--------------|-------|----------|---------|-------|------------|----------------|---------------|------------------------------|------------|
| | | Emplacement | | | | | | | | | | | |
| 33 | | Emossières | X | | | | | | 6 197 | 6 000 | | | |
| 37 | | Grand Bois | X | | | | | | 168 617 | 125 000 | | | |
| 38 | | Grand Bois | X | | X | | | | 109 829 | 30 000 | | | |
| 45 | | Folliouse | | X | X | | | | 9 147 | 2 000 | | | |
| 51 | | Collonge | | | X | | | | 21 165 | 5 000 | | | |
| 56 | | Bénex-Dessus | | X | | X | | | 70 | - | 34 000 | 24 000 | |
| 400 | | Fontaine / local | | | | | | | | | | | 88 334 |
| 66 | | Grand Bois | X | | | X | | | 25 838 | 18 000 | | | |
| 1077 | | Station de couplage SEIC | | | | | | | | | | | SEIC |
| 74 | | A Promenthoux | X | | X | | | | 2 316 | - | 115 000 | 100 000 | |
| 85 | | Les Ecornillières | X | | | | | | 2 530 | 2 000 | | | |
| 100 | | Ch. de la Combe | | | | | | X | 706 | - | 50 700 | 25 000 | |
| 127 | | Sous le Bois | X | | | | | | 10 384 | - | 3 025 000 | 2 700 000 | |
| 132 | | Pélard | | X | | X | | | 585 | - | 295 500 | 110 000 | |
| 459 | | Tour d'eau | | | | | | | | | | | 487 469 |
| 169 | | En Messerin | X | X | | X | X | X | 10 032 | - | | | |
| 1773a | | Déchetterie en Messerin | | | | | | | | | | | 1 248 901 |
| 1773b | | Bâtiment souterrain | | | | | | | | | | | |
| 1774 | | Couvert | | | | | | | | | | | 143 976 |
| 173 | | Rue de la Gare | | X | X | | | | 1 349 | - | 48 500 | 42 000 | |
| 202 | | Av. du Général Guiguer | | X | | | X | | 413 | - | 95 000 | 66 500 | |
| 104 | | Fontaine des Alpes | | | | | | | | | | | 156 307 |
| 211 | | La Place | | X | | X | | | 2 227 | 150 000 | 6 860 000 | 6 174 000 | |
| 113 | | Administration communale | | | | | | | | | | | 7 651 135 |
| 215 | | La Place | | X | | X | | | 109 | 25 000 | 586 000 | 570 000 | |
| 51 | | Fournil / Bureau | | | | | | | | | | | 870 912 |
| 216 | | Route de Bénex 2 | | X | | X | | | 351 | 570 000 | 1 330 000 | 1 064 000 | |
| 129 | | Maison Fischer | | | | | | | | | | | 1 481 704 |
| 218 | | Les Fossés | | X | | | | | 2 900 | - | 693 500 | 485 000 | |
| 219 | | Les Fossés | | X | | X | | | 1 729 | - | 1 260 000 | 1 008 000 | |
| 128 | | Temple | | | | | | | | | | | 3 213 168 |
| 220 | | Route de Bénex 1-3 / Rue Gare 2 | | X | | X | | | 1 433 | 1 751 010 | 3 892 000 | 3 502 000 | |
| 45 | | Family Stairs (Ancienne Forge) | | | | | | | | | | | DDP |
| 49a | | Auberge | | | | | | | | | | | 3 343 188 |
| 49b | | Bâtiment souterrain | | | | | | | | | | | |
| 278 | | Rue de la Gare 14 | | X | | X | | | 909 | - | 484 000 | 435 000 | |
| 837d | | Garage souterrain | | | | | | | | | | | |
| 873a | | Local PC souterrain | | | | | | | | | | | SDIS |
| 281 | | Rue de la Gare 13 + 15 | | X | | X | | | 9 527 | 74 000 | 20 079 500 | 1 072 000 | |
| 2 | | Combe 3 - Bibliothpque | | | | | | | | | | | 2 994 600 |
| 873a | | Combe 1 - Collège Combe | | | | | | | | | | | 20 699 297 |
| 873b | | Combe 1 - Souterrain | | | | | | | | | | | |
| 873c | | Combe 1 - Souterrain | | | | | | | | | | | |
| 1785 | | Combe 2 - Cantine scolaire | | | | | | | | | | | 5 072 077 |
| 318 | | Route du Curson No 4 - Parking Morettes | | X | | | | | 1 461 | 226 000 | 1 006 000 | 704 000 | |
| 324 | | Sous les Mouilles | X | | | | | | 1 497 | - | 411 000 | 287 000 | |
| 334 | | Sur la Croix | X | | | X | | | 6 620 | - | 1 986 000 | 993 000 | |
| 1402 | | Carrosserie Lauber | | | | | | | | | | | DDP |
| 435 | | Les Abériaux | X | | | X | | | 33 968 | 350 000 | 13 878 500 | 12 500 000 | |
| 719 | | Villa Port | | | | | | | | | | | 510 110 |
| 856 | | Monobloc STEP | | | | | | | | | | | 3 687 264 |

109

Conclusions

Conclusions

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

le Conseil communal de Prangins

vu le préavis municipal No 81/2025 concernant les comptes 2024,

vu le rapport de la Commission de gestion,

ouï ouï les conclusions du rapport de la Commission de gestion,

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

décide

1/ de donner décharge à la Municipalité de sa gestion financière pour l'année 2024.

2/ d'accepter les comptes de la bourse communale de Prangins pour l'exercice 2024, tels que présentés.

Ainsi adopté en séance de Municipalité du 7 avril 2025 pour être soumis au Conseil communal de Prangins.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

La Syndique

Le Secrétaire



Dominique-Ella Christin

Basile Kaiser



PRÉAVIS N° 16 – 2021-2026

Relatif aux comptes 2024

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les Déléguées et Délégués,

L'année 2024 a permis à notre Commandant de consolider l'équipe de professionnels de Prangins. Efficacité, compétences, positivisme et excellente collaboration caractérisent désormais notre Centre.

Le CODIR unanime remercie l'ensemble des cadres, des collaboratrices et des collaborateurs pour leur intense activité et leur implication.

Sur le plan financier, la répartition des charges salariales et des honoraires des prestataires externes, en particulier ceux de plusieurs membres du CODIR, a retrouvé un niveau que l'on peut qualifier de normal. Les charges salariales sont également inférieures au budget, une solution ayant été trouvée grâce à l'engagement d'une personne à temps réduit pour le secrétariat. Le poste consacré aux frais de réceptions et manifestations a été revu à la baisse grâce à un suivi rigoureux du Commandant et à la générosité des communes qui nous accueillent lors de nos différentes manifestations. Les engagements dus aux situations d'urgence ont été également nettement inférieurs aux années précédentes.

Le bâtiment de Prangins subit, hélas, les marques du temps et la météo de l'année dernière n'a pas épargné la toiture. Les importantes infiltrations d'eau nous ont contraint à engager des frais urgents que le Conseil Intercommunal a accepté, soutenant le préavis N° 13 pour un montant de CHF 108'900.- TTC.

Le CODIR exprime sa gratitude au Conseil Intercommunal pour la confiance qui lui est accordée.

Il constate, une nouvelle fois, que la participation versée par les Communes, initialement portée au budget à raison de CHF 21,99 par habitant, ne se monte qu'à CHF 20,24 par habitant.

Comme chaque année, les remarques, les explications et autres informations complémentaires figurent dans les comptes, afin d'en faciliter la lecture et la compréhension.

Considérant ce qui précède, le Comité de Direction vous prie, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Déléguées et Délégués, de prendre les décisions suivantes :

Le Conseil intercommunal de l'ORPC District de Nyon, dans sa séance du 26 mars 2025 :

- Vu le préavis du Comité de Direction N° 16 – 2021-2026 relatif aux comptes 2024 ;
- Entendu les conclusions du rapport de la commission de gestion et des finances ;
- Considérant que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour ;

Décide :

1. D'adopter les comptes 2024 de l'ORPC du District de Nyon tels que présentés ;
2. D'en donner décharge au boursier ;
3. D'en donner décharge au Comité de Direction.

Ainsi délibéré en séance du Comité de Direction le 26 février 2025 pour être présenté au Conseil intercommunal le 26 mars 2025.


Nous vous présentons, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Déléguées et Délégués, nos salutations les meilleures.

Au nom du Comité de Direction

Yvan Laurent

Président



Alexandra Wainwright

Secrétaire



Comptes de Fonctionnement

Année

2024

| Compte | Désignation | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|--------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6 | PROTECTION CIVILE | 2'491'341.71 | 2'491'341.71 | 2'640'070.00 | 2'640'070.00 | 2'441'057.02 | 2'441'057.02 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | TOTALISATION | 2'491'341.71 | 2'491'341.71 | 2'640'070.00 | 2'640'070.00 | 2'441'057.02 | 2'441'057.02 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | Résultat | | - | | - | | - |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | Le nombre d'habitants estimé pour le budget s'élevait à 106'350, ce qui représentait un coût budgétisé par habitant de Frs 21.99. | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | Le nombre officiel d'habitants au 31.12.2023 pour la répartition des comptes s'élevait à 106'963, ce qui représente un coût effectif par habitant de Frs 20.24. | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

| Compte | Désignation | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|-----------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| 6 | PROTECTION CIVILE | 2'491'341.71 | 2'491'341.71 | 2'640'070.00 | 2'640'070.00 | 2'441'057.02 | 2'441'057.02 |
| 66 | ORGAN.REGION.PROTECTION CIVILE | 2'491'341.71 | 2'491'341.71 | 2'640'070.00 | 2'640'070.00 | 2'441'057.02 | 2'441'057.02 |
| 660 | AUTORITES | 50'362.85 | - | 75'100.00 | - | 101'128.90 | - |
| 660.300.1 | Indemn.& vacat.autorités | 31'500.00 | | 52'600.00 | | 78'050.00 | |
| | <i>Un montant prévu au budget pour des séances de coaching n'a pas été utilisé.</i> | | | | | | |
| 660.306.1 | Frais véhicules privés | 862.85 | | 2'000.00 | | 4'762.50 | |
| | <i>Il y a eu moins de déplacements que prévu.</i> | | | | | | |
| 660.306.3 | Frais de représentation | - | | 2'000.00 | | 316.40 | |
| 660.306.9 | Indemn.& remb.frais divers | - | | 500.00 | | - | |
| 660.318.5 | Honoraires (Commune boursière) | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 18'000.00 | |
| | | | | | | | |

| Compte | Désignation | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|------------|--|--------------|-----------|--------------|----------|--------------|----------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| 661 | ADMINISTRATION | 1'147'749.13 | 25'491.20 | 1'226'450.00 | 1'750.00 | 1'145'249.31 | 2'456.30 |
| 661.301.1 | Traitements du personnel | 829'809.95 | | 862'550.00 | | 827'713.90 | |
| | Un renfort au secrétariat de l'Office prévu au budget a été effectué à un taux d'activité moins élevé qu'estimé. | | | | | | |
| 661.301.2 | Trait.pers.occas.& concierger. | 11'050.00 | | 21'000.00 | | 11'440.00 | |
| | Un montant était prévu pour un travail spécifique aux contrôles d'abris, cette option n'a pas été retenue en 2024 | | | | | | |
| 661.303.0 | Assur.sociales(AVS/AI/AC/APG) | 83'719.15 | | 83'200.00 | | 82'671.70 | |
| | Ce montant dépend de la masse salariale. | | | | | | |
| 661.304.0 | Caisse de pension | 125'199.00 | | 134'000.00 | | 123'077.95 | |
| 661.305.0 | Assur.maladie & accidents | 22'132.65 | | 24'000.00 | | 22'312.75 | |
| 661.306.1 | Frais véhicules privés & indemn. tél. | 2'545.70 | | 4'300.00 | | 2'856.10 | |
| 661.309.9 | Autres ch.personnel & autorit. | 4'605.55 | | 6'700.00 | | 7'140.28 | |
| | Pas de formation payantes pour le personnel en 2024. | | | | | | |
| 661.310.1 | Imprimés & fournit.bureau | 6'670.70 | | 10'000.00 | | 9'684.79 | |
| 661.310.2 | Frais abonn.,journaux, etc. | 755.60 | | 4'000.00 | | 760.72 | |
| | Uniquement les abonnements aux journaux, pas d'annonces pour les recherches de personnel. | | | | | | |
| 661.311.10 | Achats mobil.& mach.bureau | 680.30 | | 1'000.00 | | 742.05 | |
| 661.311.11 | Achats matér.informatique | 23'914.25 | | 26'450.00 | | 19'944.75 | |
| 661.315.10 | Entret.mobil.& mach.bureau | 422.14 | | 750.00 | | 1'070.23 | |
| 661.315.11 | Entret.matér.informatique | 10'224.17 | | 7'000.00 | | 7'278.33 | |
| | Décision, en octobre 2023, d'acquérir un logiciel de timbrage (Tipee) et un logiciel de gestion des tâches et des séances (wedo). Licences annuelles qui sont maintenant intégrées au budget | | | | | | |
| 661.317.0 | Frais réceptions & manifest. | 7'729.85 | | 16'600.00 | | 6'129.75 | |
| | Frais pour le rapport d'activité et les assemblées générales moins importants que prévu. Budget 2025 revu à la baisse. | | | | | | |

| Compte | Désignation | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|------------|--|--------------|-----------|-------------|----------|--------------|----------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| 661.318.1 | Frais de ports & postaux | 4'195.25 | | 6'000.00 | | 2'835.30 | |
| 661.318.2 | Frais téléphones | 3'807.92 | | 7'500.00 | | 4'586.00 | |
| 661.318.3 | Frais bancaires | 458.05 | | 250.00 | | 392.00 | |
| | <i>Augmentation des tarifs de frais bancaires.</i> | | | | | | |
| 661.318.5 | Honoraires de tiers | 3'335.00 | | 3'300.00 | | 8'411.31 | |
| 661.318.6 | Primes d'assurances | 6'493.90 | | 7'850.00 | | 6'201.40 | |
| 661.436.10 | Remb.trait.& ch.soc.(Ass.,PG) | | 24'854.25 | | 1'500.00 | | 1'980.05 |
| | <i>Remboursement de l'assurance pour des cas de maladie et de l'AVS pour les cours de protection civile.</i> | | | | | | |
| 661.436.20 | Remb.tiers(tél.,entret.,etc) | | 115.10 | | - | | 13.00 |
| 661.441.20 | Part à la taxe sur le CO2 | | 521.85 | | 250.00 | | 463.25 |
| | | | | | | | |

| Compte | Désignation | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|------------|---|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| 662 | INSTRUCTION | 880'017.97 | 69'450.00 | 937'300.00 | 105'000.00 | 842'975.48 | 60'780.00 |
| 662.301.3 | Cours Protection Civile (Milice + FIR) | 184'758.47 | | 245'000.00 | | 158'590.48 | |
| | <i>Moins de situations d'urgence que les années précédentes telles que le Covid, l'Ukraine et la pénurie d'électricité.</i> | | | | | | |
| 662.318.5 | Honoraires visites médicales | - | | 1'000.00 | | - | |
| 662.351.10 | Particip.à des charges de PC | 695'259.50 | | 691'300.00 | | 684'385.00 | |
| 662.451.11 | Subsides cours et matériel | | 69'450.00 | | 105'000.00 | | 60'780.00 |
| | <i>Dans ce poste figure les subvention des cours de répétition, il est donc proportionnel aux frais de cours. Le reste se trouve dans le poste 666.435.60.</i> | | | | | | |
| 663 | BATIMENT ADMINISTRATIF | 208'774.72 | 24'567.88 | 185'970.00 | 6'300.00 | 182'741.95 | 8'894.83 |
| 663.312.1 | Eau | 579.15 | | 500.00 | | 433.44 | |
| 663.312.3 | Electricité | 39'729.10 | | 40'000.00 | | 36'034.40 | |
| | <i>Le prix de l'électricité a fortement augmenté.</i> | | | | | | |
| 663.312.4 | Chauffage | 19'345.15 | | 23'500.00 | | 22'599.10 | |
| 663.313.3 | Achats produits nettoyage & entret. | 3'948.40 | | 5'000.00 | | 3'333.35 | |
| 663.314.10 | Entret. du bâtiment et des locaux | 53'460.05 | | 40'000.00 | | 44'450.08 | |
| | <i>Le dépassement provient d'un sinistre au mois de juin (remboursé depuis par l'ECA) et de factures envoyées cette année pour des travaux effectués en fin 22 et début 23.</i> | | | | | | |
| 663.315.1 | Entret.mobil.,mat.& mach. | 302.85 | | 500.00 | | 924.10 | |
| 663.316.1 | Redevance bâtiment | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 18'000.00 | |
| 663.318.6 | Primes d'assurances | 10'619.90 | | 12'500.00 | | 12'237.70 | |
| 663.319.1 | Taxes épurat. et ordures | 5'425.75 | | 2'500.00 | | 3'523.46 | |
| | <i>Prangins a introduit en 2023 une taxe sur les eaux claires, celle-ci n'était pas encore intégrée au budget 2024.</i> | | | | | | |
| 663.322.3 | Intérêts des emprunts | 22'694.37 | | 8'800.00 | | 6'536.32 | |
| | <i>Les intérêts du prêt de 1'000'000.-- du 27.12.23 n'étaient pas prévus au budget.</i> | | | | | | |
| 663.331.2 | Amort. oblig. patrimoine admin. | 34'670.00 | | 34'670.00 | | 34'670.00 | |
| 663.423.20 | Loyers de couverts et locaux | | 1'440.00 | | - | | 120.00 |
| | <i>Loyer de AAA Ambulances Service</i> | | | | | | |
| 663.435.4 | Vente de produits récupérés et divers | | 866.80 | | - | | - |
| | <i>Vente de ferraille, cuivre, etc.</i> | | | | | | |
| 663.436.20 | Remb.tiers(tél.,entret.,etc) | | 8'410.03 | | 6'300.00 | | 8'774.83 |
| | <i>Il s'agit de la facture faite à Swenex pour la consommation électrique de l'antenne Natel.</i> | | | | | | |
| 663.436.3 | Remb. de dommage | | 13'851.05 | | - | | - |
| | | | | | | | |

| Compte | Désignation | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| 664 | CONSTRUCTIONS | 45'100.57 | 42'618.00 | 46'000.00 | 42'020.00 | 20'958.05 | 42'218.00 |
| 664.311.4 | Achats mobil.,mat.& mach. | 914.55 | | 2'000.00 | | 1'609.85 | |
| 664.312.3 | Electricité | 9'920.00 | | 6'000.00 | | 8'233.20 | |
| | <i>Le prix de l'électricité a fortement augmenté en 2023 et, contrairement au CEP, le budget n'en a pas suffisamment tenu cpte.</i> | | | | | | |
| 664.314.10 | Entret. des constructions retenues | 31'978.30 | | 35'000.00 | | 8'193.60 | |
| | <i>Réfection du mobilier de cuisine de la construction "En Oie".</i> | | | | | | |
| 664.315.4 | Entret.mobil.,mat.& mach. | 429.47 | | 1'000.00 | | 1'068.60 | |
| 664.318.2 | Frais téléph. (Abris,PC,etc.) | 1'858.25 | | 2'000.00 | | 1'852.80 | |
| 664.436.20 | Remb.tiers(tél.,entret.,etc) | | 600.00 | | - | | 200.00 |
| | <i>Triathlon de Nyon, selon convention, loyer annuel pour l'utilisation de l'abri de Prangins.</i> | | | | | | |
| 664.451.10 | Particip. cantonale aux frais constr.sanit. | | - | | - | | 13'918.00 |
| 664.451.12 | Particip.canton.,vrt contrib.fédér.constr.générales | | 42'018.00 | | 42'020.00 | | 28'100.00 |
| | | | | | | | |
| 665 | ABRIS PRIVES | - | 3'900.00 | - | 6'000.00 | - | 4'500.00 |
| 665.435.60 | Facturation de services à tiers | | 3'900.00 | | 6'000.00 | | 4'500.00 |
| | <i>Factures établies suite aux contrôles effectués durant l'année.</i> | | | | | | |
| | | | | | | | |

| Compte | Désignation | Comptes 2024 | | Budget 2024 | | Comptes 2023 | |
|------------|--|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| 666 | EXPLOITATION | 159'336.47 | 2'325'314.63 | 169'250.00 | 2'479'000.00 | 148'003.33 | 2'322'207.89 |
| 666.301.2 | Trait. personn. occas. (Chefs serv. + EM) | 12'330.00 | | 4'250.00 | | 10'500.00 | |
| | <i>Le dépassement est dû aux indemnités de piquets de l'EM de milice, remboursées par le Canton (poste 666.436.10). Ne devaient plus passer par nous, puis instructions modifiées. Budget 2025 modifié en conséquence.</i> | | | | | | |
| 666.311.4 | Achats mobil.,mat.& mach. | 21'538.12 | | 25'000.00 | | 19'952.72 | |
| 666.311.5 | Achat de véhicules | 73'401.25 | | 76'250.00 | | 67'891.90 | |
| 666.315.4 | Entret.mobil.,mat.& mach. | 4'748.55 | | 6'000.00 | | 7'519.06 | |
| 666.315.5 | Entret.véhicules & remorques | 31'922.50 | | 36'250.00 | | 23'060.35 | |
| 666.315.63 | Entret.& travaux spécifiques à tiers | - | | 500.00 | | 1'100.70 | |
| 666.318.6 | Primes d'assurances | 15'396.05 | | 20'000.00 | | 17'978.60 | |
| 666.365.9 | Dons, aides & subv. diverses | - | | 1'000.00 | | - | |
| 666.435.60 | Fact. divers serv.à des tiers | | 135'419.38 | | 140'000.00 | | 135'660.70 |
| | <i>Dans ce poste se trouve les factures faites pour les prestations fournies à Paléo et au canton pour les interventions "lutte contre le frelon asiatique" etc.</i> | | | | | | |
| 666.435.9 | Vente véhicules, remorques et matériel | | 13'000.00 | | - | | - |
| | <i>Vente des 2 Puchs qui seront remplacés par 2 vhcs de transport hybrides.</i> | | | | | | |
| 666.436.10 | Remb.divers | | 11'505.00 | | - | | 10'500.00 |
| | <i>Voir le commentaire du poste 666.301.2.</i> | | | | | | |
| 666.452.10 | Participation des Communes | | 2'165'390.25 | | 2'339'000.00 | | 2'176'047.19 |
| | <i>Il s'agit du coût effectif de l'année. Le budget prévoyait un coût de Frs 21.99 par habitant, le coût effectif se monte à Frs 20.24. L'excédent restant sur les acomptes versés par les Communes, soit Frs 173'609.75 sera remboursé.</i> | | | | | | |
| | | | | | | | |

| Compte | Désignation | Bilan au 01.01.2024 | Bilan au 31.12.2024 |
|-------------|--|------------------------|------------------------|
| 91 | ACTIF | 2'073'192.08 | 2'132'778.10 |
| 910 | DISPONIBILITES | 1'172'952.14 | 405'381.19 |
| 9100 | CAISSES | 2'395.95 | 929.05 |
| 9100.01 | Caisse Office | 1'064.35 | 240.75 |
| 9100.02 | Caisse exercices & cours | 1'331.60 | 688.30 |
| 9101 | LA POSTE | 1'001'225.09 | 1'315.82 |
| 9101.01 | PostFinance (17-496638-6) | 1'001'225.09 | 1'315.82 |
| 9102 | BANQUES | 169'331.10 | 403'136.32 |
| 9102.00 | BCV, Cpte L 5629 22 54 "Csse Office" | - | 2'624.00 |
| 9102.01 | BCV, Cpte Trés.CDP U 968.25.23 | 118'009.87 | 357'372.54 |
| 9102.06 | BCV, Cpte H 5079.05.73 "Csse Cours" | 38'237.63 | 23'970.43 |
| 9102.665 | BCV, Cpte Z 5490 19 10 "Abris" | 13'083.60 | 19'169.35 |
| 911 | DEBITEURS | 17'711.58 | 28'325.96 |
| 9111 | COMPTES COURANTS DEBITEURS | 4'000.00 | 1'800.00 |
| 9111.665 | Débiteurs Abris | 4'000.00 | 1'800.00 |
| 9115 | AUTRES DEBITEURS | 13'711.58 | 26'525.96 |
| 9115.1 | Débiteurs divers | 9'945.63 | 19'880.71 |
| 9115.52 | Débiteurs AVS | - | 3'167.25 |
| 9115.54 | Débiteurs IDJ | 439.50 | - |
| 9115.55 | Débiteurs LPP | 3'326.45 | 3'478.00 |
| 913 | ACTIFS TRANSITOIRES | 43'819.75 | 10'339.40 |
| 9139.1 | Actifs transitoires | 43'819.75 | 10'339.40 |
| 914 | INVESTISS. PATRIMOINE ADMINISTRATIF | 838'708.61 | 1'688'731.55 |
| 9143 | BÂTIMENTS & CONSTRUCT. A AMORTIR | 838'708.61 | 1'688'731.55 |
| 9143.663 | Bâtim.admin.de Prangins (970'000.--, AG 01.06.16) | 743'899.26 | 711'599.26 |
| 9143.6632 | CEP,réfect.toiture Nord(4-2020,AG 26.08.20)70'131.65 | 66'260.00 | 63'890.00 |
| 9143.6633 | CEP,créd.étu.avenir locaux(5-2021-2026,CI 19.01.22)52'600.-- | 11'825.00 | 51'180.75 |
| 9143.6634 | CEP,mise conform.bât.(11-2021-2026,CI 27.09.23)900'000.-- | 16'724.35 | 764'987.19 |
| 9143.6635 | CEP,réfect.toits 4,7,10 (13-2021-2026,CI 27.03.24)108'900.-- | - | 97'074.35 |

| Compte | Désignation | Bilan au 01.01.2024 | Bilan au 31.12.2024 |
|-------------|--|------------------------|------------------------|
| 92 | PASSIF | -2'073'192.08 | -2'132'778.10 |
| 920 | ENGAGEMENTS COURANTS | -308'382.67 | -436'093.10 |
| 9200 | CREANCIERS | -209'129.86 | -262'483.35 |
| 9200.01 | Créanciers divers | -3'097.40 | -3'299.35 |
| 9200.1 | Créanciers-fournisseurs | -206'032.46 | -259'184.00 |
| 9204 | PARTICIP. & SUBVENT.A VERSER | -99'252.81 | -173'609.75 |
| 9204.1 | Soldes dus aux Communes | -99'252.81 | -173'609.75 |
| 922 | EMPRUNTS A LONG TERMES | -1'743'900.00 | -1'678'250.00 |
| 9221 | EMPRUNTS PAR OBLIGATION SIMPLE & ATF | -1'743'900.00 | -1'678'250.00 |
| 9221.663 | PostFinance, prêt 900'000.- à 0.86 % (01.07.16 - 30.06.31) | -743'900.00 | -711'600.00 |
| 9221.664 | PostFinance, prêt 1'000'000.- à 1.63 % (27.12.23 - 27.12.33) | -1'000'000.00 | -966'650.00 |
| 925 | PASSIFS TRANSITOIRES | -8'209.41 | -5'735.00 |
| 9258 | COMPTES DE TRANSFERTS DES SALAIRES | -3'114.50 | -1'884.70 |
| 9258.52 | Créanciers AVS | -2'933.50 | - |
| 9258.53 | Créanciers LAA | -181.00 | -1'448.00 |
| 9258.54 | Créanciers IDJ | - | -436.70 |
| 9259 | PASSIFS TRANSITOIRES | -5'094.91 | -3'850.30 |
| 9259.1 | Passifs transitoires | -5'094.91 | -3'850.30 |
| 928 | FONDS DE RESERVE & RENOUV. | -12'700.00 | -12'700.00 |
| 9281.02 | Fds renouvel.véhicules | -12'700.00 | -12'700.00 |

Coppet, le 31 décembre 2024

ORPC, ORG.REGION.PROTECT.CIVILE

Le Président
Y. Laurent

Le Boursier
J.-M. Cherbuin

Répartition de la dette au 31.12.2024
(Base population au 31.12.24)

| NPA | Localité | Habitants 31.12.2024 | Total annuel |
|-------|----------------------|-------------------------|--------------|
| 1277 | Arnex-sur-Nyon | 267 | 4'166.95 |
| 1273 | Arzier-Le Muids | 2'968 | 46'320.25 |
| 1269 | Bassins | 1'484 | 23'160.10 |
| 1268 | Begnins | 2'041 | 31'852.95 |
| 1279 | Bogis-Bossey | 990 | 15'450.50 |
| 1277 | Borex | 1'144 | 17'853.90 |
| 1195 | Bursinel | 530 | 8'271.45 |
| 1183 | Bursins | 825 | 12'875.40 |
| 1268 | Burtigny | 401 | 6'258.25 |
| 1279 | Chavannes-de-Bogis | 1'388 | 21'661.90 |
| 1290 | Chavannes-des-Bois | 982 | 15'325.65 |
| 1275 | Chésereux | 1'277 | 19'929.55 |
| 1267 | Coinsins | 517 | 8'068.60 |
| 1291 | Commugny | 2'987 | 46'616.75 |
| 1296 | Coppet | 3'216 | 50'190.65 |
| 1299 | Crans | 2'455 | 38'314.05 |
| 1263 | Crassier | 1'274 | 19'882.75 |
| 1266 | Duillier | 1'143 | 17'838.30 |
| 1195 | Dully | 623 | 9'722.90 |
| 1186 | Essertines-sur-Rolle | 789 | 12'313.55 |
| 1262 | Eysins | 1'772 | 27'654.80 |
| 1297 | Founex | 3'748 | 58'493.35 |
| 1272 | Genolier | 2'012 | 31'400.35 |
| 1182 | Gilly | 1'441 | 22'489.05 |
| 1276 | Gingins | 1'253 | 19'555.00 |
| 1271 | Givrins | 1'071 | 16'714.60 |
| 1196 | Gland | 13'968 | 217'992.25 |
| 1261 | Grens | 394 | 6'149.00 |
| 1261 | Longirod | 555 | 8'661.65 |
| 1184 | Luis | 637 | 9'941.35 |
| 1261 | Marchissy | 510 | 7'959.35 |
| 1295 | Mies | 2'163 | 33'756.95 |
| 1185 | Mont-sur-Rolle | 2'749 | 42'902.40 |
| 1260 | Nyon | 23'328 | 364'069.50 |
| 1166 | Perroy | 1'588 | 24'783.20 |
| 1197 | Prangins | 4'280 | 66'796.00 |
| 1278 | La Rippe | 1'194 | 18'634.20 |
| 1180 | Rolle | 6'537 | 102'020.00 |
| 1264 | Saint-Cergue | 3'012 | 47'006.90 |
| 1188 | Saint-George | 1'083 | 16'901.90 |
| 1274 | Signy-Avenex | 605 | 9'441.95 |
| 1295 | Tannay | 1'728 | 26'968.10 |
| 1180 | Tartegnin | 238 | 3'714.35 |
| 1270 | Trélex | 1'428 | 22'286.15 |
| 1261 | Le Vaud | 1'374 | 21'443.40 |
| 1267 | Vich | 1'179 | 18'400.10 |
| 1184 | Vinzel | 387 | 6'039.75 |
| TOTAL | | 107'535 | 1'678'250.00 |
| | | | Preuve |

Situation de la dette par commune 1'678'250.00 Frs 15.61