



*AU CONSEIL COMMUNAL DE
CHAVANNES-DES-BOIS*

Préavis municipal 11/2023 – Budget 2024

Madame la Présidente,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Le budget de la Municipalité pour l'année 2024 qui vous est remis en annexe de ce préavis présente un total de revenus de CHF 6'702'719.50 ainsi qu'un total de charges de CHF 6'531'917.50 et se solde ainsi par un excédent de recettes de CHF 170'802.-.

Cette prévision positive pour le budget de l'année prochaine s'explique entre autres par une évolution positive des recettes fiscales, une hausse moyenne relativement modérée des acomptes cantonaux (facture sociale, péréquation directe et réforme policière) et des acomptes de l'APEJ ainsi qu'une maîtrise des dépenses qui sont de compétence communale.

Vous trouverez ci-après quelques commentaires chronologiques sur divers postes du budget qui comportent des écarts sur les chiffres précédents ou qui nécessitent une explication.

1 Administration générale

Autorités : rubrique 10	Légère baisse pour l'enveloppe de la rubrique 10 par rapport au budget 2023
Administration : 110.3010 et suivants	Légère hausse du chiffre global des salaires du personnel par rapport au budget 2023 qui reflète notamment une augmentation de la masse salariale de 2% ainsi que l'engagement d'une aide temporaire pour les entretiens extérieurs
Frais de réception & manifestations : 110.3170	Augmentation des frais en lien avec l'organisation de la fête nationale du 1 ^{er} août dans le village
Prélèvement fonds de réserve d'arborisation : 110.4801	Prélèvement planifié pour la plantation d'arbres sur le territoire communal

Imputations internes : 110.4900	L'augmentation importante par rapport au budget 2023 reflète désormais la prise en compte des imputations internes de tous les employés de la Commune ; ces imputations internes sont désormais réparties sur une douzaine de rubriques différentes.
DISREN Participation financière : 140.3520	Contribution estimée à CHF 35'000.- pour 2024 selon indication de Région de Nyon
Entretien site, décorations florales, etc. /Prélèvement au fond de réserve : 160.3145/4810	Charges envisagées pour la décoration florale ainsi que la création d'une petite vidéo de présentation sur le village et prélèvement d'un montant au fond de réserve
Participation versée au canton : 180.3510	Chiffre donné par le Canton pour l'année 2024

2 Finances

Impôt sur revenu et fortune: 210.4001/2	Distinction entre l'impôt sur le revenu et celui sur la fortune ; augmentation globale importante mais relativement prudente de CHF 350'000.- par rapport aux comptes 2022, notamment en raison des rentrées nettement plus importantes à fin septembre 2023 comparées avec la même période 2022 (+ CHF 676'000 selon résumé des comptes du Canton)
Impôt sur bénéfice net et capital, personnes morales : 210.4010	Moyenne des cinq dernières années arrondie vers le bas et comparaison avec les rentrées à fin septembre 2023 : ajustement en baisse de CHF 40'000.- par rapport aux comptes 2022 et au budget 2023
Gains immobiliers : 210.4410	Moyenne des cinq dernières années, arrondie vers le bas et comparaison avec les rentrées à fin septembre 2023 : prévision en hausse de presque CHF 33'000.- relative aux comptes 2022

Intérêts des dettes consolidées : 220.3220	Montant important lié aux taux d'intérêts des emprunts de la Commune ; il est en légère baisse par rapport au budget 2023 vu la réduction de la dette de CHF 300'000 effectuée courant novembre 2023
Part. au fonds de péréquation : 220.3520	Augmentation des acomptes pour 2024 de 4.3% par rapport au budget 2023

3 Domaines et bâtiments

Terrain, locations diverses : 310.4232	Nouvelle ligne budgétaire en prévision de locations du terrain de sport pour des camps de vacances temporaires
Ancienne fruitière, entretien : 352.3140	Hausse du budget en vue de travaux de peinture extérieure
Hangar & local cantonnier, achats matériel & équipements ainsi qu'entretien : 353.3110/3140	Hausse en prévision de l'achat d'un groupe électrogène, de la fermeture de la porte de garage ainsi que de remplacements de vitres pour une meilleure isolation du bâtiment
Relais des Chasseurs, achats matériel & équipement : 356.3110	Chiffre qui inclut le deuxième acompte d'environ CHF 10'000.- pour le remplacement des stores sur la terrasse
Bâtiment communal, électricité, eau, chauffage & assurances : 357.3120	Baisse de consommation liée à la rétribution estimée de la production énergétique (installation photovoltaïque) et de l'injection dans le réseau
Bâtiment communal, entretien : 357.3140	Légère augmentation du budget par rapport aux comptes 2022 pour divers travaux de peinture, des dépenses liées au système de ventilation ainsi que des aménagements et serrures au greffe
Place de pique-nique, entretien : 358.3140	Chiffre en prévision de travaux de rénovation (pose d'une gouttière/d'un chéneau, travaux

	de peinture et rempl. partiel d'une table)
Crèche, loyer : 359.4270	Petite hausse du loyer annuel en contrepartie de l'investissement communal pour les nouvelles zones d'ombre dans le jardin
Rubrique tennis : 360 et suivants	Nouvelle rubrique suite à la reprise des installations par la Commune début 2024

4 Travaux

Routes, entretien : 430.3120	Enveloppe pour gérer d'éventuels travaux d'entretien en 2024
Routes, ventes et prestations diverses : 430.4359	Estimation de revenu après la mise en service de deux bornes de recharge au parking des sports
Parcs, promenades, cimetière, entretien : 440.3140	Même montant qu'au budget 2023 en prévision de travaux d'entretien et de la plantation d'arbres
Ordures ménagères et décharge, attribution fonds de réserve et allégés enfants : 450.3180 et 450.4300.2	Attribution au fonds de réserve pour équilibrer le compte 45 et nouvelle ligne budgétaire qui tient compte de l'allègement pour les enfants jusqu'à 18 ans
Ordures ménagères et décharge, déchetterie intercommunale : 451.3524	Légère augmentation prévue des coûts de maintenance de la déchetterie, notamment due à l'engagement d'un employé supplémentaire

5 Instruction publique

Ecolage group. primaire Coppet (APEJ) : 510.3520.1	Participation ramenée de CHF 42'377.- à 333'095.- par rapport au budget 2023
Ecolage group. secondaire Coppet (APEJ) :	Acomptes en hausse de plus de CHF 59'000.- par rapport au budget 2023, ce qui s'explique notamment par une hausse des

520.3520.1	coûts de l'enseignement dans le group. secondaire et une augmentation des élèves de Chavannes-des-Bois (+12.5%)
------------	---

6 Police

Honoraires et prestations de service : 610.3180	Augmentation conséquente du budget de plus de CHF 29'000.- comparée au budget 2023 pour financer un service de sécurité plus étendu (patrouille SDS)
Participation à la réforme policière : 610.3510	Chiffre donné par le canton, en légère augmentation par rapport aux acomptes 2023 (+ 2.5%)

7 Sécurité sociale

Unité d'accueil Coppet (APEJ) : 710.3522.1	Augmentation de plus de CHF 10'000.- en comparaison avec le montant au budget 2023, ce qui reflète une augmentation des places offertes en UAPE
Aides individuels taxe déchets : 710.3666	Charges inscrites en contrepartie de l'allègement pour les enfants sur la ligne 450.4300.2
Participation à la facture sociale : 720.3510	Légère augmentation de plus de CHF 11'000.- par rapport aux acomptes pour le budget 2023 (+ 0.85%)

Le plan d'investissement 2021-2026 actualisé est également joint au présent préavis.

Conclusion

En conclusion et au vu de ce qui précède, nous vous proposons, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

Le Conseil communal de Chavannes-des-Bois

Vu le préavis municipal 11/2023
Ouï le rapport de la Commission des finances
Attendu que ce point a été régulièrement porté à l'ordre du jour

décide

- d'accepter le budget 2024 tel que présenté

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 13 novembre 2023.

MUNICIPALITE DE CHAVANNES-DES-BOIS

Le Syndic

La Secrétaire

Roberto Dotta

Samantha Martin



Annexes :

- Budget 2024
- Plan d'investissement 2021-2026

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'189'395.50	365'795.50	1'114'534.00	262'000.00	1'153'159.64	317'762.28
10	Autorités	186'000.00		189'750.00		176'741.20	
100.3000	INDEMN. PRESIDENT, SECRET, COMMIS.	25'000.00		25'000.00		24'195.90	
100.3010	RETRIBUTION MUNICIPALITE	43'000.00		43'000.00		43'000.00	
100.3030	CHARGES S/RETRIBUTION MUNICIPALITE	21'000.00		24'750.00		20'524.35	
100.3060	INDEMNISATION & REMB. FRAIS	90'000.00		90'000.00		87'773.60	
100.3170	FRAIS DE RECEPTION & MANIFESTATION (CONSEIL)	7'000.00		7'000.00		1'247.35	
11	Administration	850'170.00	353'368.00	795'185.00	262'000.00	860'869.44	301'878.93
110.3010	TRAITEMENTS DIVERS	442'000.00		430'000.00		454'355.40	
110.3030	ASSURANCES SOCIALES	41'700.00		41'500.00		44'093.70	
110.3040	CAISSE DE PENSION RETRAITE	62'700.00		65'550.00		59'197.20	
110.3050	ASSURANCES MALADIES & ACCIDENTS	23'000.00		19'210.00		19'929.05	
110.3060	INDEMNISATION & REMB.FRAIS	3'000.00		3'000.00		7'078.70	
110.3099	CHARGES DIVERSES AUTORITES ET DU PERSONNEL	2'000.00		2'000.00		1'069.60	
110.3100	IMPRIMES, FOURN. BUREAU, FRAIS ANN.	11'000.00		11'000.00		10'800.03	
110.3110	ACHAT MOBILIER, MATERIEL & ENTRETIEN	8'000.00		3'000.00		6'602.12	
110.3130	FRAIS D'INFORMATIQUE	40'000.00		35'000.00		40'313.40	
110.3150	ENTRETIEN MOBILIER & MATERIEL	2'000.00		2'000.00		217.70	
110.3170	FRAIS DE RECEPTION & MANIFESTATION	60'000.00		30'000.00		48'887.49	
110.3180	HONORAIRES ET PREST. SERVICES	65'000.00		63'000.00		79'126.90	
110.3190	TAXES, COTISATIONS, FRAIS DIVERS	12'000.00		11'000.00		13'998.65	
110.3520	PART. ASSOCIATIONS COMMUNES CR / TS	70'555.00		71'925.00		66'000.00	
110.3521	PART. ASSOCIATIONS COMMUNES HARMONIE TS	3'215.00		3'000.00		3'191.00	
110.3650	AIDES & SUBVENTIONS INSTIT. PRIVEES	4'000.00		4'000.00		4'458.50	
110.3801	ATTRIBUTION FONDS RESERVE D'ARBORISATION					1'550.00	
110.4360	REMBOURSEMENT DE TIERS						30'745.23
110.4390	AUTRES RECETTES						20'228.70
110.4801	PRELEVEMENT FONDS RESERVE D'ARBORISATION		7'300.00				
110.4900	IMPUTATIONS INTERNES		346'068.00		262'000.00		250'905.00
14	Service des intérêts généraux	35'000.00		30'000.00		9'506.65	
140.3520	DISREN PARTICIPATION FINANCIERE	35'000.00		30'000.00		9'506.65	
15	Affaires culturelles, loisirs	23'665.00		23'640.00		22'707.17	
150.3510	PART. A DES CHARGES CANTONALES (LEM)	10'000.00		10'000.00		9'547.50	
150.3523	APEJ - LUDOTHEQUE & BIBLIOTHEQUE	13'665.00		13'640.00		13'159.67	
16	Tourisme	12'427.50	12'427.50			15'883.35	15'883.35

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
16	Tourisme	12'427.50	12'427.50			15'883.35	15'883.35
160.3145	ENTRETIEN SITE, DECORATIONS FLORALES, ETC	8'927.50					
160.3190	PART REVERSEE TAXES DE SEJOUR	3'500.00				6'955.85	
160.3810	ATTRIBUTION AU FOND DE RESERVE					8'927.50	
160.4066	PART ENCAISSEE TAXE DE SEJOUR		4'400.00				15'883.35
160.4810	PRELEVEMENT AU FOND DE RESERVE		8'027.50				
18	Transports publics	82'133.00		75'959.00		67'451.83	
180.3510	PARTICIPATION VERSEE AU CANTON	67'235.00		58'585.00		51'427.50	
180.3512	REGION DE NYON PART. COURSES TPN 813+891	14'898.00		14'040.00		13'538.33	
180.3517.2	NOCTAMBUS			3'334.00		2'486.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	1'374'223.00	5'592'600.00	1'321'664.00	5'256'500.00	1'351'092.69	5'456'189.11
21	Impôts	36'300.00	5'557'500.00	30'000.00	5'224'000.00	154'050.89	5'252'805.08
210.3180	FRAIS DE PERCEPTION DES IMPOTS	23'500.00		25'000.00		23'346.05	
210.3190	IMPOTS & TAXES	4'800.00		4'000.00		14'207.44	
210.3191	DEFALCATION D IMPOTS	8'000.00		1'000.00		116'497.40	
210.4000	IMPOT S/REVENU & FORTUNE				4'350'000.00		4'352'222.11
210.4001	IMPOT REVENU		3'600'000.00				
210.4002	IMPOT FORTUNE		1'100'000.00				
210.4003	IMPÔT A LA SOURCE		45'000.00		45'000.00		39'265.82
210.4010	IMP. S/BEN.NET & CAPIT.PERS.MORALES		60'000.00		100'000.00		99'214.75
210.4013	IMPOTS COMPL. S/IMMEUBLE PERS. MORALES		7'000.00		3'500.00		12'314.30
210.4020	IMPOT FONCIER		445'000.00		445'000.00		444'268.80
210.4040	DROITS DE MUTATION		180'000.00		180'000.00		164'658.20
210.4050	IMPOTS S/SUCCESSIONS & DONATIONS						7'563.20
210.4060	IMPOTS & TAXES S/POSSESSION/DEPENSE		5'000.00		5'000.00		6'400.00
210.4410	GAINS IMMOBILIERS		100'000.00		80'000.00		67'084.70
210.4413	FRONTALIERS		12'000.00		12'000.00		14'254.75
210.4510	PARTICIPATION DU CANTON		3'500.00		3'500.00		10'368.45
210.4800	PRELEVEMENT SUR FONDS DE RESERVE						35'190.00
22	Service financier	1'337'923.00	35'100.00	1'291'664.00	32'500.00	1'197'041.80	203'384.03
220.3210	INTERETS DETTES A COURT TERME	500.00		500.00		7.20	
220.3211	INTERETS REMUNERATOIRES	10'000.00		10'000.00		3'185.70	
220.3220	INTERETS DES DETTES CONSOLIDEES	114'730.00		118'480.00		3'600.00	
220.3290	AUTRES INTERETS, FRAIS BANCAIRES	2'000.00		2'000.00		4'691.90	
220.3300	PERTES S/DEBITEURS					227.00	
220.3520	PART. AU FONDS DE PEREQUATION	1'210'693.00		1'160'684.00		1'185'330.00	
220.4220	REVENUS CAPITAUX PATRIMOINE FINAN.						20'900.00
220.4221	INTERETS MORATOIRES		35'000.00		32'000.00		45'623.03
220.4250	REVENUS PARTIC.PATRIMOINE ADMIN.		100.00		500.00		79.00
220.4520.1	FONDS DE PEREQUATION - RIST. SUR EXERCICE PRECDENT						136'782.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	735'259.00	483'904.00	620'086.00	443'508.00	634'743.44	453'334.00
31	Terrain	81'103.00	7'400.00	73'074.00	5'900.00	52'895.35	5'914.15
310.3110	ACHAT MATERIEL,EQUIPEMENT	3'000.00		2'500.00		697.80	
310.3140	ENTRETIEN DES TERRAINS	4'000.00		3'500.00		467.55	
310.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICE	6'000.00		1'000.00		5'600.00	
310.3310	AMORT. OBLIGATOIRE PART. ADMN.			4'254.00			
310.3900	IMPUTATIONS INTERNES (EMPLOYE COMMUNAL)	68'103.00		61'820.00		46'130.00	
310.4230	REVENUS TERRAINS PATRIMOINE FINAN.		5'900.00		5'900.00		5'914.15
310.4232	LOCATIONS DIVERSES		1'500.00				
35	Bâtiments communaux	638'514.00	464'504.00	547'012.00	437'608.00	581'848.09	447'419.85
351	Ancien Local Municipalité	7'076.00	14'740.00	3'420.00	13'240.00	17'364.60	7'883.65
351.3120	ELECTRICITE, EAU, CHAUFFAGE & ASS.	4'000.00		1'000.00		4'279.35	
351.3140	ENTRETIEN	500.00		500.00		7'425.25	
351.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICE	500.00				825.00	
351.3900	IMPUTATIONS INTERNES (EMPL. COMM.)	2'076.00		1'920.00		4'835.00	
351.4270	LOYER		12'240.00		12'240.00		7'140.00
351.4360	REMBOURSEMENT DE TIERS		2'500.00		1'000.00		743.65
352	Ancienne fruitière	16'293.00	17'784.00	10'380.00	16'284.00	10'396.00	21'023.95
352.3110	ACHATS MATERIEL & EQUIPEMENTS	500.00		500.00			
352.3120	ELECTRICITE, EAU, CHAUFFAGE & ASS.	2'000.00		3'000.00		2'670.35	
352.3140	ENTRETIEN	10'000.00		4'000.00		955.65	
352.3900	IMPUTATIONS INTERNES (EMPL. COMM.)	3'793.00		2'880.00		6'770.00	
352.4270	LOYER		13'284.00		13'284.00		12'800.40
352.4360	REMBOURSEMENT DE TIERS		4'500.00		3'000.00		8'223.55
353	Hangar & local cantonnier	21'044.00	1'560.00	9'140.00	1'560.00	20'486.55	1'560.00
353.3110	ACHATS MATERIEL & EQUIPEMENT	6'000.00		1'000.00		3'595.65	
353.3120	ELECTRICITE, EAU, CHAUFFAGE & ASS.	3'000.00		3'000.00		4'111.20	
353.3140	ENTRETIEN	7'500.00		1'000.00		522.20	
353.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICES	500.00		500.00		7'647.50	
353.3900	IMPUTATIONS INTERNES (EMPL. COMM.)	4'044.00		3'640.00		4'610.00	
353.4270	LOYER		1'000.00		1'000.00		1'000.00
353.4360	REMBOURSEMENT DE FRAIS		560.00		560.00		560.00
355	Stand de tir	560.00		2'630.00		5'854.85	
355.3140	ENTRETIEN	560.00		2'200.00		368.55	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
355	Stand de tir	560.00		2630.00		5854.85	
355.3310	AMORTIS. OBLIG. PATRIMOINE ADMIN. BUDGETAIRES			430.00		430.00	
355.3321	AUTRES AMORTISSEMENTS PATRIMOINE ADM. EXTRAORDINAIRE					5056.30	
356	Restaurant Relais des chasseurs	43500.00	72400.00	43000.00	71460.00	34548.89	82575.90
356.3110	ACHATS MATERIEL & EQUIPEMENT	12500.00		2500.00			
356.3120	ELECTRICITE, EAU, CHAUFFAGE & ASS.	25000.00		33000.00		23064.05	
356.3140	ENTRETIEN	5000.00		5000.00		11484.84	
356.3180	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES	1000.00		2500.00			
356.4270	LOYER		62900.00		62100.00		60000.00
356.4360	REMBOURSEMENT DE FRAIS		9500.00		9360.00		22575.90
357	Bâtiment Communal - Abri PC	227617.00	75000.00	174130.00	60000.00	213341.56	79150.10
357.3110	ACHAT MATERIEL & EQUIPEMENTS	6500.00		6500.00		8878.30	
357.3120	ELECTRICITE, EAU, CHAUFFAGE & ASSURANCES	38400.00		60000.00		43849.05	
357.3140	ENTRETIEN	35000.00		11000.00		27253.06	
357.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICES	25000.00		20000.00		33356.15	
357.3900	IMPUTATIONS INTERNES (EMPL. COMM.)	122717.00		76630.00		100005.00	
357.4270	LOCATIONS DIVERSES		75000.00		60000.00		78590.45
357.4360	REMBOURSEMENT DE FRAIS						559.65
358	Place de pique-nique	32860.00	1000.00	16580.00	1000.00	19238.94	40.00
358.3110	ACHAT MATERIEL & EQUIPEMENTS	1000.00		1000.00		1118.60	
358.3120	ELECTRICITE, EAU, CHAUFFAGE & ASSURANCES	800.00		800.00		541.65	
358.3140	ENTRETIEN	9500.00		1000.00		2660.59	
358.3180	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES	500.00		1500.00		1668.10	
358.3310	AMORTIS. OBLIG. PATRIMOINE ADMIN. BUDGETAIRES	8640.00		8640.00		8640.00	
358.3900	IMPUTATIONS INTERNES	12410.00		3640.00		4610.00	
358.4270	LOYER		1000.00		1000.00		40.00
359	Crèche	289574.00	282020.00	287732.00	274064.00	260616.70	255186.25
359.3110	ACHATS MATERIEL & EQUIPEMENTS	2500.00		2500.00			
359.3120	ELECTRICITE, EAU, CHAUFFAGE & ASS.	17500.00		24500.00		13479.60	
359.3140	ENTRETIEN	40000.00		40000.00		35639.60	
359.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICES	12000.00		12000.00		11600.50	
359.3310	AMORTIS. OBLIG. PATRIMOINE ADMIN. BUDGETAIRES	159542.00		159542.00		159542.00	
359.3900	IMPUTATIONS INTERNES	58032.00		49190.00		40356.00	
359.4270	LOYER		186340.00		183384.00		181032.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
359	Crèche	289'574.00	282'020.00	287'732.00	274'064.00	260'616.70	255'186.25
359.4270.1	LOYER SOUS-SOL		9'960.00		10'680.00		700.00
359.4360	REMBOURSEMENT DE FRAIS		85'000.00		79'000.00		73'454.25
359.4360.1	REMBOURSEMENT DE FRAIS SOUS-SOL		720.00		1'000.00		
360	Installations tennis	15'642.00	12'000.00				
360.3110	ACHATS MATERIEL & EQUIPEMENT	500.00					
360.3140	ENTRETIEN	5'000.00					
360.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICES	500.00					
360.3900	IMPUTATIONS INTERNES (EMPL. COMM.)	9'642.00					
360.4270	LOCATIONS		12'000.00				

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	460'955.00	243'700.00	458'429.00	232'700.00	680'990.26	229'868.00
41	Service technique	11'000.00	9'000.00	9'000.00	5'000.00	8'553.20	13'175.55
410.3100	FRAIS D ANNONCES & S.T.I.	9'000.00		7'000.00		8'553.20	
410.3120	HONORAIRES GESTION CHANTIER EN COURS	2'000.00		2'000.00			
410.4310	EMOLUMENTS DE PERMIS DE CONSTRUIRE		9'000.00		5'000.00		13'175.55
43	Routes	181'545.00	4'000.00	199'789.00	3'000.00	447'152.40	2'560.05
430.3110	ACHATS VEHICULE & MATERIEL	1'500.00		1'500.00		4'292.00	
430.3120	ELECTRICITE & ECLAIRAGE PUBLIC	10'000.00		7'000.00		8'650.55	
430.3130	ACHATS DE MARCHANDISES DIVERSES	700.00		500.00		638.20	
430.3140	ENTRETIEN DES ROUTES	30'000.00		60'000.00		48'958.59	
430.3150	ENTRETIEN VEHICULES & DIVERS	6'000.00		6'000.00		6'031.40	
430.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS SERVICES	7'000.00		6'000.00		6'052.16	
430.3310	AMORTIS. OBLIG. PATRIMOINE ADMIN.	99'209.00		91'949.00		91'949.00	
430.3321	AUTRES AMORTISSEMENTS PATRIMOINE ADM. EXTRAORDINAIRE					262'122.50	
430.3900	IMPUTATIONS INTERNES (EMPL. COMM.)	27'136.00		26'840.00		18'458.00	
430.4270	LOYER PARKING		2'000.00		3'000.00		785.00
430.4359	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		2'000.00				
430.4360	REMBOURSEMENT DE TIERS						1'775.05
44	Parcs, promenades, cimetières	37'710.00		34'890.00		27'621.61	
440.3110	ACHAT MOBILIER URBAIN	5'000.00		5'000.00		1'668.36	
440.3130	ACHAT DE MARCHANDISES DIVERSES/EMBELLISSEMENT	5'000.00		5'000.00		10'122.55	
440.3140	ENTRETIEN DES PARCS, PROMENADES ET DU CIMETIERE	10'000.00		10'000.00		4'833.70	
440.3520	PARTICIPATION A ASSOCIATIONS INTERCOMMUN	2'145.00		2'000.00		1'772.00	
440.3900	IMPUTATIONS INTERNES (EMPL. COMM.)	15'565.00		12'890.00		9'225.00	
45	Ordures ménagères et décharge	182'700.00	182'700.00	166'750.00	176'700.00	155'166.85	171'636.20
450.3140	ENTRETIEN MATERIEL & EQUIPEMENTS	500.00		500.00			
450.3180	ORDURES MENAGERES	55'000.00		55'000.00		49'996.55	
450.3180.1	HONORAIRES & PRESTATIONS SERVICES	8'500.00		8'500.00		7'908.00	
450.3191	IMPOTS ET TAXES TVA	5'200.00		4'700.00		4'853.39	
450.3310	AMORTIS. OBLIG. PATRIMOINE ADMIN. BUDGETAIRES	8'370.00		8'370.00		8'370.00	
450.3810	ATTRIBUTION FOND RESERVE	7'554.00					
450.3900	IMPUTATIONS INTERNES	4'550.00		4'550.00			
450.4300	TAXE DE DECHETS		92'000.00		116'000.00		117'265.00
450.4300.1	TAXE DECHETS EXONEREE		700.00		700.00		919.05

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
45	Ordures ménagères et décharge	182'700.00	182'700.00	166'750.00	176'700.00	155'166.85	171'636.20
450.4300.2	TAXE DE DECHETS ALLEGES ENFANTS		28'000.00				
450.4343	RETROCESSION TAXE AU SAC		52'000.00		52'000.00		44'387.65
450.4344	TAXE ENTREPRISE		10'000.00		8'000.00		8'600.00
451.3180	DECHETS COMPOSTABLES	1'000.00		1'500.00		783.23	
451.3520	ELIMINATION DES DECHETS CARNES	500.00		500.00		425.48	
451.3524	DECHETTERIE INTERCOMMUNALE	90'826.00		82'430.00		82'094.10	
451.4360	REMBOURSEMENT DE TIERS						464.50
456.3180	DECHETS COMMUNAUX	700.00		700.00		736.10	
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	48'000.00	48'000.00	48'000.00	48'000.00	42'496.20	42'496.20
460.3520	COÛTS FACT. EPURATION PAR SITSE	48'000.00		48'000.00		42'496.20	
460.4810.1	PRELEVEMENT AU FOND DE RESERVE COLLECTEURS EU ET EC		48'000.00		48'000.00		42'496.20

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	747'418.00		731'894.00		662'710.56	
51	Enseignement primaire	351'095.00		393'472.00		358'355.67	
510.3520.1	ECOLAGE GROUP. PRIMAIRE COPPET (APEJ)	333'095.00		375'472.00		342'448.67	
510.3900	IMPUTATIONS INTERNES (EMPL. COMM.)	18'000.00		18'000.00		15'907.00	
52	Enseignement secondaire	379'843.00		320'572.00		287'203.34	
520.3180	PART. ORIENTATION SCOLAIRE & PROFESSIONN	1'550.00		1'550.00		1'495.85	
520.3520.1	ECOLAGE GROUP. SECONDAIRE COPPET (APEJ)	378'293.00		319'022.00		285'707.49	
58	Temples et cultes	16'480.00		17'850.00		17'151.55	
580.3520	PART VERSEE A REGIE DES EGLISES	16'480.00		17'850.00		17'151.55	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	290'758.00	16'000.00	255'347.00	12'000.00	246'346.45	17'869.00
61	Corps de police	242'433.00	4'000.00	209'060.00		207'542.15	4'100.00
610.3150	ENTRETIEN MATERIEL ET VEHICULE	1'540.00		1'900.00		1'135.25	
610.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICE	65'650.00		36'150.00		34'051.90	
610.3190.1	REFORME POLICIERE - SUPPL. SUR EXERCICE PRECEDENT					96.00	
610.3510	REFORME POLICIERE - CONTRIBUTION AU CANTON	175'243.00		171'010.00		172'259.00	
610.4370	AMENDES		4'000.00				4'100.00
62	Contrôle des habitants		12'000.00		12'000.00		13'769.00
620.4311	EMOLUMENTS CONTRÔLE DES HABITANTS		6'000.00		6'000.00		9'688.00
620.4312	EMOLUMENTS BUREAU DES ETRANGERS		6'000.00		6'000.00		4'081.00
65	Défenses contre l'incendie	25'688.00		24'338.00		19'380.60	
650.3520	PARTICIPATION SDISTS	25'688.00		24'338.00		19'380.60	
66	Protection civile	22'637.00		21'949.00		19'423.70	
660.3520	PARTICIPATION O.R.P.C	22'637.00		21'949.00		19'423.70	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	1'733'189.00		1'681'759.00		1'563'877.12	2'562.15
71	Service social	399'900.00		360'400.00		302'369.62	
710.3522.1	UNITE D'ACCUEIL COPPET (APEJ)	371'050.00		360'400.00		301'529.62	
710.3666	AIDES INDIVIDUELS TAXES DECHETS	28'850.00				840.00	
72	Prévoyance sociale cantonale	1'328'789.00		1'316'959.00		1'257'003.60	2'279.25
720.3510	PARTICIPATION A LA FACTURE SOCIALE	1'325'209.00		1'314'019.00		1'253'950.00	
720.3510.1	FACTURE SOCIALE - SUPPL. SUR EXERCICE PRECEDENT					675.40	
720.3520	PART. ARAS	3'580.00		2'940.00		2'378.20	
720.4520	REMBOURSEMENT ARAS						2'279.25
73	Santé publique	4'500.00		4'400.00		4'503.90	282.90
730.3651	PART. CLINIQUE DENTAIRE SCOLAIRE	4'500.00		4'400.00		4'503.90	
730.4320	FACTURATION POUR DES SOINS DENTAIRES						282.90

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00
81	Service des eaux	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00
810.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICE	720.00		720.00		720.00	
810.4360	REMBOURSEMENT DE TIERS		720.00		720.00		720.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total charges</i>	6'531'917.50		6'184'433.00		6'293'640.16	
	<i>Total revenus</i>		6'702'719.50		6'207'428.00		6'478'304.54
	<i>Excédent charges</i>						
	<i>Excédent revenus</i>		170'802.00		22'995.00		184'664.38

14.11.2023