



**Municipalité de la Commune  
d'Arzier-Le Muids**

**Préavis n° 19 / 2023**

**Budget 2024**

Délégué municipal  
M. Nicolas Ray

---

## PRÉAVIS DE LA MUNICIPALITE D'ARZIER-LE MUIDS AU CONSEIL COMMUNAL

---

### Résumé

- |               |     |
|---------------|-----|
| 1 Budget      | 3-4 |
| 2 Conclusions | 5   |

### Fonctionnement

- |  |       |
|--|-------|
| 3 Tableau des charges et revenus par nature versus budget 2023 et comptes 2022     | 6-9   |
| 4 Tableau des charges et revenus par dicastère versus budget 2023 et comptes 2022  | 10-12 |
| 5 Tableau par dicastère, nature et commentaires versus budget 2023 et comptes 2022 | 13-33 |
| 6 Charges péréquatives versus budget 2023, historique revenus fiscaux 2013-2022    | 34-35 |
| 7 Autofinancement versus budget 2023 et comptes 2021, historique 2004 à 2022       | 36-37 |
| 8 Tableau des emprunts et intérêts versus budget 2023                              | 38    |

### Investissement

- |                               |    |
|-------------------------------|----|
| 9 Tableau des investissements | 39 |
|-------------------------------|----|

## BUDGET 2024

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

La Municipalité vous présente le budget 2024.

Compte de fonctionnement	Nature	Budget 2024 CHF	Budget 2023 CHF	Ecart %	Comptes 2022 CHF
			<b>Amendé</b>		
Autorités et personnel	30	-2'969'044	-2'763'061	7.45%	-2'475'368
Biens, services, marchandises	31	-3'622'395	-3'733'636	-2.98%	-3'254'349
Intérêts passifs	32	-79'603	-38'669	105.86%	-87'443
Amortissements avant supplémentaires	33	-1'020'125	-912'294	11.82%	-951'175
Remboursements, participations et subventions	35	-11'182'064	-10'255'130	9.04%	-11'006'719
Aides et subventions	36	-1'315'538	-1'378'632	-4.58%	-1'269'224
Imputations internes	39	-776'701	-785'317	-1.10%	-632'128
<i>Sous-total charges avant amortissements supplémentaires et attributions aux fonds de rénovation et financements spéciaux</i>		<i>-20'965'470</i>	<i>-19'866'739</i>	<i>5.53%</i>	<i>-19'676'406</i>
Impôts	40	13'316'000	12'645'250	5.30%	13'581'090
Patentes, concessions	41	90'000	89'000	1.12%	108'142
Revenus du patrimoine	42	1'325'407	1'256'324	5.50%	1'153'176
Taxes, émoluments, produits des ventes	43	2'751'553	2'715'048	1.34%	3'010'076
Parts aux recettes cantonales	44	561'600	484'000	16.03%	658'937
Participation, remb. collectivités publiques	45	1'729'893	1'595'307	8.44%	2'637'003
Autres participations et subventions	46	48'360	68'360	-29.26%	124'031
Imputations internes	49	776'701	785'317	-1.10%	632'128
<i>Sous-total revenus avant prélèvements aux fonds de rénovation et financements spéciaux</i>		<i>20'599'514</i>	<i>19'638'606</i>	<i>4.89%</i>	<i>21'904'583</i>
<i>Excédent de revenus/-charges avant attributions aux fonds de rénovation, financements spéciaux et amortissements supplémentaires</i>		<i>-365'956</i>	<i>-228'133</i>	<i>60.41%</i>	<i>2'228'178</i>
Amortissements supplémentaires	332	0	0		-512'414
Attributions aux fonds de rénovation et financements spéciaux	38	-184'334	-169'203	8.94%	-1'831'451
Prélèvements aux fonds de rénovation et financements spéciaux	48	463'146	348'756	32.80%	194'621
<b>Excédent de charges budget</b>		<b>-87'144</b>	<b>-48'580</b>		
<b>Excédent de revenus comptes</b>					<b>78'934</b>

### Pour information :

#### Intérêts passifs :

Les intérêts passifs sont répartis sur chaque investissement porté au bilan de l'année précédente.

#### Amortissements :

Les amortissements débutent dès le bouclage du préavis.

### Imputations internes :

Les montants des imputations internes de chaque dicastère sont chiffrés à partir de leur moyenne mobile respective des cinq années comptables précédentes.

### Synthèse versus le budget 2023

#### Maîtrise de charges

Dans l'optique de devoir, à terme, supporter la part communale du coût du futur bâtiment intercommunal scolaire « Le Bix », la Municipalité et les responsables de services ont continué le travail de fond pour contenir les charges budgétaires 2024 sans pour autant impacter le service à la population.

Malgré une augmentation conséquente des coûts dans les biens, services et marchandises, des associations intercommunales, en particulier à l'AISGE et les charges péréquatives, vous constaterez que le budget 2024 est maîtrisé.

A cela il faut ajouter l'augmentation de la TVA (de 7.7% à 8.1% et 2.5% à 2.6%) sur tous les coûts dans les biens, services et marchandises.

#### Effets de la crise énergétique

Bien que les annonces soient plutôt pessimistes, certains coûts liés à l'énergie ont été revus à la baisse en tenant compte des annonces d'inflation pour l'année 2024.

Ces augmentations budgétaires toucheront aussi bien les coûts directs de l'énergie (électricité, essence, mazout, ...) que les coûts indirects refacturés par les fournisseurs (transports, honoraires, ...).

#### Variation des revenus

Le Département des finances cantonal base les calculs de la facture péréquative sur les revenus fiscaux 2022. Afin de tenir compte de leur projection (acomptes 2024), nous avons réévalués les recettes fiscales des personnes physiques sur la base de ces informations. Les autres recettes fiscales restent inchangées.

Par contre, le retour péréquatif, chiffre fourni par le canton, montre une augmentation de revenu de 8.26%. Principalement liée à l'évolution démographique et les dépenses thématiques (forêt), qui à l'horizon 2025, n'existeront plus.

#### Conclusion

En ligne avec le préavis sur l'arrêté d'imposition qui vous a été présenté il y a quelques mois, la Municipalité vous propose aujourd'hui un budget quasiment à l'équilibre, malgré la forte poussée de la facture péréquative, des charges en constante augmentation de l'AISGE et de la hausse de la TVA.

Le Municipalité voit dans cet exercice 2024 la dernière année de transition, dans l'attente et la préparation des profonds changements qui vont nous arriver dans les prochaines années : le passage à MCH2, la nouvelle péréquation intercommunale et, surtout les coûts liés à l'école du CSI Le Bix.

---

## CONCLUSIONS

---

Nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers, après avoir pris connaissance du budget 2024, de bien vouloir prendre la décision suivante :

- vu le préavis municipal 19/2023 concernant le budget 2024,
- vu le rapport de la commission des finances,
- ouï les conclusions de la commission précitée,
- attendu que ce dernier a été régulièrement porté à l'ordre du jour,
- décide
1. d'adopter le préavis municipal 19/2023 concernant le budget 2024,

Service des finances

Municipal  
  
Nicolas Ray

Boursière  
  
Odette D'Onofrio Vuille

Budget approuvé par la Municipalité en séance du 11 octobre 2023

Au nom de la Municipalité

La Syndique  
  
Louise Schweizer

Le Secrétaire  
  
Quentin Pommaz



Arzier-Le Muids, le 11 octobre 2023



**BUDGET 2024 - TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

	Budget 2024	Budget 2023 <i>amendé</i>	Ecart	Ecart %	Comptes 2022
<b>3 CHARGES</b>	<b>21'149'803.81</b>	<b>20'035'941.95</b>	<b>1'113'861.86</b>	<b>5.56%</b>	<b>22'020'270.95</b>
<b>30 AUTORITES ET PERSONNEL</b>	<b>2'969'044.00</b>	<b>2'763'061.00</b>	<b>205'983.00</b>	<b>7.45%</b>	<b>2'475'367.72</b>
300 Autorités et commissions	21'500.00	22'850.00	-1'350.00	-5.91%	11'920.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	2'386'583.00	2'224'146.00	162'437.00	7.30%	2'021'922.75
302 Salaires du personnel enseignant remplaçant	0.00	0.00	0.00		0.00
303 Assurances sociales	223'139.00	207'728.00	15'411.00	7.42%	184'306.95
304 Caisse de pensions et prévoyance	181'764.00	167'968.00	13'796.00	8.21%	143'082.10
305 Assurances accidents et maladie	62'218.00	60'029.00	2'189.00	3.65%	66'839.55
306 Indemnisation et remboursement de frais	45'800.00	41'300.00	4'500.00	10.90%	36'425.17
307 Prestation complémentaire de prévoyance	0.00	0.00	0.00		0.00
308 Personnel intérimaire	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00%	4'150.00
309 Autres charges des autorités et du personnel	43'040.00	34'040.00	9'000.00	26.44%	6'721.20
<b>31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b>3'622'395.05</b>	<b>3'733'636.19</b>	<b>-111'241.14</b>	<b>-2.98%</b>	<b>3'254'348.78</b>
310 Imprimés et fournitures de bureau	44'430.00	45'830.00	-1'400.00	-3.05%	43'778.46
311 Achats de mobilier, matériel, machines, véhicules	228'400.00	224'950.00	3'450.00	1.53%	155'656.66
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustibles	443'380.00	559'170.00	-115'790.00	-20.71%	356'858.97
313 Autres fournitures et marchandises	92'855.00	87'500.00	5'355.00	6.12%	64'371.10
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	1'019'000.00	955'540.00	63'460.00	6.64%	960'940.32
315 Entretien d'objets mobiliers et d'instal. techn.	107'331.00	102'981.00	4'350.00	4.22%	82'815.34
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	222'037.05	267'951.99	-45'914.94	-17.14%	184'593.75
317 Réceptions et manifestations	57'400.00	54'500.00	2'900.00	5.32%	40'438.55
318 Honoraires et prestations de services	1'278'620.00	1'300'526.20	-21'906.20	-1.68%	1'251'731.06
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	128'942.00	134'687.00	-5'745.00	-4.27%	113'164.57

**BUDGET 2024 - TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

	Budget 2024	Budget 2023 amendé	Ecart	Ecart %	Comptes 2022
<b>32 INTERETS PASSIFS</b>	<b>79'602.80</b>	<b>38'669.13</b>	<b>40'933.67</b>	<b>105.86%</b>	<b>87'442.93</b>
321 Intérêts des dettes à court terme	4'100.00	4'710.00	-610.00	-12.95%	3'818.47
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	75'502.80	33'959.13	41'543.67	122.33%	83'624.46
329 Autres intérêts	0.00	0.00	0.00		0.00
<b>33 AMORTISSEMENTS</b>	<b>1'020'125.15</b>	<b>912'293.62</b>	<b>107'831.53</b>	<b>11.82%</b>	<b>1'463'589.15</b>
330 Amortissements du patrimoine financier	77'925.24	77'925.24	0.00	0.00%	47'940.31
331 Amortissements obligatoires du patrimoine admin.	942'199.91	834'368.38	107'831.53	12.92%	903'234.61
332 Autres amortissements du patrimoine admin.	0.00	0.00	0.00		512'414.23
333 Amortissement du découvert	0.00	0.00	0.00		0.00
<b>35 REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUVENTIONS</b>	<b>11'182'064.00</b>	<b>10'255'130.00</b>	<b>926'934.00</b>	<b>9.04%</b>	<b>11'006'719.25</b>
351 Canton	4'449'380.00	3'970'902.00	478'478.00	12.05%	4'987'896.25
352 Communes et associations de communes	6'732'684.00	6'284'228.00	448'456.00	7.14%	6'018'823.00
<b>36 AIDES ET SUBVENTIONS</b>	<b>1'315'537.98</b>	<b>1'378'632.37</b>	<b>-63'094.39</b>	<b>-4.58%</b>	<b>1'269'224.08</b>
365 Aides, subventions à des institutions privées	1'144'340.98	1'103'397.37	40'943.61	3.71%	1'027'627.81
366 Aides individuelles	171'197.00	275'235.00	-104'038.00	-37.80%	241'596.27
<b>38 ATTRIBUTION AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX</b>	<b>184'333.83</b>	<b>169'202.64</b>	<b>15'131.19</b>	<b>8.94%</b>	<b>1'831'450.93</b>
380 Attribution aux fonds de réserve et de renouv.	181'946.83	166'941.64	15'005.19	8.99%	1'694'218.61
381 Attribution aux financements spéciaux	2'387.00	2'261.00	126.00	5.57%	137'232.32
<b>39 IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>776'701.00</b>	<b>785'317.00</b>	<b>-8'616.00</b>	<b>-1.10%</b>	<b>632'128.11</b>
390 Imputations internes	776'701.00	785'317.00	-8'616.00	-1.10%	632'128.11



**BUDGET 2024 - TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

	Budget 2024	Budget 2023 amendé	Ecart	Ecart %	Comptes 2022
<b>4 REVENUS</b>	<b>21'062'659.88</b>	<b>19'987'362.02</b>	<b>1'075'297.86</b>	<b>5.38%</b>	<b>22'099'204.46</b>
<b>40 IMPOTS</b>	<b>13'316'000.00</b>	<b>12'645'250.00</b>	<b>670'750.00</b>	<b>5.30%</b>	<b>13'581'090.03</b>
400 Impôts sur le revenu la fortune et impôt personnel	10'997'000.00	10'475'500.00	521'500.00	4.98%	11'019'007.40
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des PM	150'000.00	100'000.00	50'000.00	50.00%	149'499.50
402 Impôts foncier	1'318'000.00	1'271'000.00	47'000.00	3.70%	1'298'860.80
404 Droits de mutation	700'000.00	700'000.00	0.00	0.00%	789'846.55
405 Impôts sur les successions et donations	100'000.00	50'000.00	50'000.00	100.00%	272'482.50
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	39'000.00	38'750.00	250.00	0.65%	38'400.15
409 Impôts récupérés après défalcation	12'000.00	10'000.00	2'000.00	20.00%	12'993.13
<b>41 PATENTES, CONCESSIONS</b>	<b>90'000.00</b>	<b>89'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1.12%</b>	<b>108'142.05</b>
410 Patentes	5'000.00	4'000.00	1'000.00	25.00%	3'779.80
411 Concessions	85'000.00	85'000.00	0.00	0.00%	104'362.25
<b>42 REVENUS DU PATRIMOINE</b>	<b>1'325'407.08</b>	<b>1'256'324.41</b>	<b>69'082.67</b>	<b>5.50%</b>	<b>1'153'176.05</b>
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	79'480.00	74'480.00	5'000.00	6.71%	79'745.52
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	244'270.05	236'410.05	7'860.00	3.32%	244'401.15
424 Gains comptables s/le plac du patrimoine financier	0.00	0.00	0.00		0.00
425 Revenus des prêts et particip du patrimoine admin.	0.00	0.00	0.00		0.00
427 Revenus immeubles du patrimoine admin.	1'001'657.03	945'434.36	56'222.67	5.95%	829'029.38
<b>43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES</b>	<b>2'751'553.00</b>	<b>2'715'048.00</b>	<b>36'505.00</b>	<b>1.34%</b>	<b>3'010'075.57</b>
430 Taxes légales de remplacement	0.00	0.00	0.00		0.00
431 Emoluments	116'500.00	118'500.00	-2'000.00	-1.69%	77'992.65
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	700.00	800.00	-100.00	-12.50%	670.50
433 Ecolage	297'030.00	290'000.00	7'030.00	2.42%	202'480.60



**BUDGET 2024 - TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

	Budget 2024	Budget 2023 amendé	Ecart	Ecart %	Comptes 2022
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	976'500.00	974'400.00	2'100.00	0.22%	1'189'424.65
435 Ventes et prestations de service	1'268'625.00	1'286'840.00	-18'215.00	-1.42%	1'418'905.80
436 Remboursements de tiers	69'800.00	26'380.00	43'420.00	164.59%	89'992.24
437 Amendes	300.00	300.00	0.00		940.00
439 Autres recettes	22'098.00	17'828.00	4'270.00	23.95%	29'669.13
<b>44 PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION</b>	<b>561'600.00</b>	<b>484'000.00</b>	<b>77'600.00</b>	<b>16.03%</b>	<b>658'937.35</b>
441 Parts aux recettes cantonales	561'600.00	484'000.00	77'600.00	16.03%	658'937.35
444 Autres contributions cantonales	0.00	0.00	0.00		0.00
<b>45 PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>1'729'893.00</b>	<b>1'595'307.00</b>	<b>134'586.00</b>	<b>8.44%</b>	<b>2'637'003.17</b>
451 Canton	183'775.00	131'000.00	52'775.00	40.29%	893'165.09
452 Communes et associations de communes	1'546'118.00	1'464'307.00	81'811.00	5.59%	1'743'838.08
<b>46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS</b>	<b>48'360.00</b>	<b>68'360.00</b>	<b>-20'000.00</b>	<b>-29.26%</b>	<b>124'031.10</b>
465 Participation et subvention de tiers	48'360.00	68'360.00	-20'000.00	-29.26%	123'991.10
469 Dons et legs	0.00	0.00	0.00	0.00%	40.00
<b>48 PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX</b>	<b>463'145.80</b>	<b>348'755.61</b>	<b>114'390.19</b>	<b>32.80%</b>	<b>194'621.03</b>
480 Prélèvement sur les fonds de réserve et de renouv.	121'437.13	80'995.18	40'441.95	49.93%	129'587.13
481 Prélèvement sur les financements spéciaux	341'708.67	267'760.43	73'948.24	27.62%	65'033.90
<b>49 IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>776'701.00</b>	<b>785'317.00</b>	<b>-8'616.00</b>	<b>-1.10%</b>	<b>632'128.11</b>
490 Imputations internes	776'701.00	785'317.00	-8'616.00	-1.10%	632'128.11
<b>Excédent de charges (-) / revenus</b>	<b>-87'143.93</b>	<b>-48'579.93</b>	<b>-38'564.00</b>	<b>79.38%</b>	<b>78'933.51</b>

**BUDGET 2024 - TABLEAU DES CHARGES ET DES REVENUS PAR DICASTÈRE VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

Directions	Sections	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Ecart vs budget 2023		Charges	Revenus
		2024		2023 - Amendé		Charges	Revenus	Comptes 2022	
<b>1</b>	<b>Administration générale</b>	<b>2'070'871.84</b>	<b>233'893.00</b>	<b>1'945'044.77</b>	<b>267'433.00</b>	<b>125'827.07</b>	<b>-33'540.00</b>	<b>1'791'323.70</b>	<b>232'961.39</b>
	10 Autorités	333'900.00	0.00	312'409.00	80.00	21'491.00	-80.00	292'463.72	40.00
	11 Administration	815'244.81	193'367.00	756'420.94	212'776.00	58'823.87	-19'409.00	673'831.95	174'661.14
	12 Service de l'économat	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	13 Service du personnel et des assurances	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	14 Service des intérêts généraux	369'602.98	9'775.00	350'606.37	25'000.00	18'996.61	-15'225.00	354'860.11	26'571.05
	15 Affaires culturelles et loisirs	99'300.05	2'501.00	104'840.99	2'027.00	-5'540.94	474.00	87'943.72	4'214.05
	16 Tourisme	25'250.00	25'250.00	25'250.00	25'250.00	0.00	0.00	25'025.15	25'025.15
	17 Sports	29'950.00	3'000.00	30'530.00	2'300.00	-580.00	700.00	30'143.68	2'450.00
	18 Transports publics	324'800.00	0.00	287'000.00	0.00	37'800.00	0.00	251'338.10	0.00
	19 Service d'informatique	72'824.00	0.00	77'987.47	0.00	-5'163.47	0.00	75'717.27	0.00
<b>2</b>	<b>Finances</b>	<b>3'812'930.00</b>	<b>15'418'998.00</b>	<b>3'499'287.00</b>	<b>14'578'937.00</b>	<b>313'643.00</b>	<b>840'061.00</b>	<b>3'963'589.41</b>	<b>16'053'036.10</b>
	20 Comptabilité générale, caisse, contentieux	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	21 Impôts	122'800.00	13'906'400.00	123'410.00	13'153'650.00	-610.00	752'750.00	147'676.95	14'313'697.25
	22 Service financier	3'690'130.00	1'512'598.00	3'375'877.00	1'425'287.00	314'253.00	87'311.00	3'815'912.46	1'739'338.85
	23 Amortissements et réserves non ventilés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>3</b>	<b>Domaines et bâtiments</b>	<b>3'223'238.26</b>	<b>2'391'945.21</b>	<b>3'182'144.06</b>	<b>2'134'227.59</b>	<b>41'094.20</b>	<b>257'717.62</b>	<b>4'631'188.18</b>	<b>2'239'387.38</b>
	30 Service administratif et technique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	31 Terrain	0.00	6'595.55	0.00	6'795.55	0.00	-200.00	0.00	6'595.55
	32 Forêts et pâturages	1'581'508.69	769'717.50	1'576'151.14	700'150.50	5'357.55	69'567.00	1'615'683.18	905'645.23
	33 Vignes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	34 Service des gérances	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	35 Bâtiments	1'641'729.57	1'615'632.16	1'605'992.92	1'427'281.54	35'736.65	188'350.62	3'015'505.00	1'327'146.60

**BUDGET 2024 - TABLEAU DES CHARGES ET DES REVENUS PAR DICASTÈRE VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

Directions	Sections	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Ecart vs budget 2023		Charges	Revenus
		2024		2023 - Amendé		Charges	Revenus	Comptes 2022	
<b>4</b>	<b>Travaux</b>	<b>2'683'780.52</b>	<b>1'579'215.36</b>	<b>2'570'606.58</b>	<b>1'542'417.33</b>	<b>113'173.94</b>	<b>36'798.03</b>	<b>2'143'456.45</b>	<b>1'360'730.16</b>
	40 Service administratif	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	41 Service technique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	42 Service de l'urbanisme	411'744.00	118'919.00	423'925.00	154'282.00	-12'181.00	-35'363.00	356'615.07	94'610.85
	43 Routes	656'539.56	76'370.00	632'644.44	81'399.00	23'895.12	-5'029.00	492'074.29	78'168.19
	44 Parcs, promenades et cimetières	182'709.87	1'850.00	144'398.42	1'850.00	38'311.45	0.00	108'915.97	2'100.00
	45 Ordures ménagères et déchets	557'126.29	506'415.56	578'892.39	514'140.00	-21'766.10	-7'724.44	492'895.67	492'895.67
	46 Réseaux d'égouts et d'épuration	875'660.80	875'660.80	790'746.33	790'746.33	84'914.47	84'914.47	692'955.45	692'955.45
	47 Cours d'eau, rives et ports	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>5</b>	<b>Instruction publique et cultes</b>	<b>2'646'880.00</b>	<b>247'987.00</b>	<b>2'574'102.00</b>	<b>245'547.00</b>	<b>72'778.00</b>	<b>2'440.00</b>	<b>1'942'547.93</b>	<b>181'845.07</b>
	50 Administration des écoles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	51 Enseignement primaire	1'843'407.00	196'287.00	1'429'863.00	185'247.00	413'544.00	11'040.00	893'325.70	134'509.57
	52 Enseignement secondaire	764'543.00	51'000.00	1'104'520.00	59'500.00	-339'977.00	-8'500.00	1'010'379.88	46'665.00
	53 Enseignement spécialisé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	54 Office d'orientation professionnelle	4'270.00	0.00	4'260.00	0.00	10.00	0.00	4'386.25	0.00
	55 Formation professionnelle	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	56 Service médical et dentaire	12'660.00	700.00	13'459.00	800.00	-799.00	-100.00	13'450.50	670.50
	57 Camps scolaires et colonies	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	58 Temples et cultes	22'000.00	0.00	22'000.00	0.00	0.00	0.00	21'005.60	0.00
<b>6</b>	<b>Police</b>	<b>844'600.00</b>	<b>44'348.00</b>	<b>836'147.00</b>	<b>46'635.00</b>	<b>8'453.00</b>	<b>-2'287.00</b>	<b>795'531.40</b>	<b>42'142.35</b>
	60 Administration	494'212.00	300.00	475'436.00	587.00	18'776.00	-287.00	490'743.00	5'907.00
	61 Corps de police	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	62 Contrôle des habitants	119'718.00	34'000.00	124'791.00	36'000.00	-5'073.00	-2'000.00	104'129.63	31'274.00
	63 Police sanitaire	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00	97.00	0.00
	64 Service des inhumations	18'053.00	0.00	20'901.00	0.00	-2'848.00	0.00	9'654.77	0.00
	65 Défense contre l'incendie	123'530.00	0.00	124'823.00	0.00	-1'293.00	0.00	124'612.30	4'913.35



**BUDGET 2024 - TABLEAU DES CHARGES ET DES REVENUS PAR DICASTÈRE VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

Directions	Sections	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Ecart vs budget 2023		Charges	Revenus
		2024		2023 - Amendé		Charges	Revenus	Comptes 2022	
	66 Protection civile	78'587.00	48.00	79'696.00	48.00	-1'109.00	0.00	65'098.18	48.00
	67 Abattoirs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	68 Militaires	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00	1'196.52	0.00
<b>7</b>	<b>Sécurité sociale</b>	<b>4'890'811.00</b>	<b>180'771.00</b>	<b>4'420'479.00</b>	<b>176'641.00</b>	<b>470'332.00</b>	<b>4'130.00</b>	<b>5'293'724.94</b>	<b>934'276.65</b>
	70 Service administratif	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	71 Service social	962'268.00	180'771.00	953'751.00	176'641.00	8'517.00	4'130.00	828'383.29	197'292.40
	72 Prévoyance sociale	3'928'543.00	0.00	3'466'728.00	0.00	461'815.00	0.00	4'465'341.65	736'984.25
	73 Santé publique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	74 Office du logement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	75 Office du travail	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>8</b>	<b>Services industriels</b>	<b>976'692.19</b>	<b>965'502.31</b>	<b>1'008'131.54</b>	<b>995'524.10</b>	<b>-31'439.35</b>	<b>-30'021.79</b>	<b>1'482'173.40</b>	<b>1'078'089.82</b>
	80 Service administratif	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	81 Service des eaux	815'502.31	815'502.31	795'524.10	795'524.10	19'978.21	19'978.21	933'228.08	933'228.08
	82 Service électrique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	83 Service du gaz	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	84 Service de la chaleur-force	161'189.88	150'000.00	212'607.44	200'000.00	-51'417.56	-50'000.00	548'945.32	144'861.74
	85 Réseau de distribution son et image	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>Total des charges et revenus</b>	<b>21'149'803.81</b>	<b>21'062'659.88</b>	<b>20'035'941.95</b>	<b>19'987'362.02</b>	<b>1'113'861.86</b>	<b>1'075'297.86</b>	<b>22'043'535.41</b>	<b>22'122'468.92</b>
90	Clôture Excédent de charges (-) / Revenus (+)	<b>-87'143.93</b>		<b>-48'579.93</b>		<b>-38'564.00</b>		78'933.51	
	<b>Totaux égaux</b>	<b>21'062'659.88</b>	<b>21'062'659.88</b>	<b>19'987'362.02</b>	<b>19'987'362.02</b>	<b>1'075'297.86</b>	<b>1'075'297.86</b>	<b>22'122'468.92</b>	<b>22'122'468.92</b>



**BUDGET 2024 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023 - Amendé		Ecart vs budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>2'070'871.84</b>	<b>233'893.00</b>	<b>1'945'044.77</b>	<b>267'433.00</b>	<b>125'827.07</b>	<b>-33'540.00</b>	<b>1'791'323.70</b>	<b>232'961.39</b>
<b>101</b>	<b>CONSEIL COMMUNAL</b>	<b>45'158.00</b>	<b>0.00</b>	<b>44'796.00</b>	<b>0.00</b>	<b>362.00</b>	<b>0.00</b>	<b>26'833.20</b>	<b>40.00</b>
101-30	AUTORITES ET PERSONNEL	27'475.00		30'759.00		-3'284.00		17'876.55	
101-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	15'720.00		11'690.00		4'030.00		8'220.85	
101-39	IMPUTATIONS INTERNES	1'963.00		2'347.00		-384.00		735.80	
101-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		0.00		0.00	0.00			40.00
<b>102</b>	<b>MUNICIPALITE</b>	<b>288'742.00</b>	<b>0.00</b>	<b>267'613.00</b>	<b>80.00</b>	<b>21'129.00</b>	<b>-80.00</b>	<b>265'630.52</b>	<b>0.00</b>
102-30	AUTORITES ET PERSONNEL	271'389.00		248'781.00		22'608.00		254'628.55	
	<i>Augmentation indemnités des municipaux, deux nouveaux membres</i>								
102-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2'675.00		2'675.00		0.00		5'616.75	
102-39	IMPUTATIONS INTERNES	14'678.00		16'157.00		-1'479.00		5'385.22	
102-43	REMBOURSEMENTS, TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		0.00		80.00		-80.00		0.00
<b>11</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>815'244.81</b>	<b>193'367.00</b>	<b>756'420.94</b>	<b>212'776.00</b>	<b>58'823.87</b>	<b>-19'409.00</b>	<b>673'831.95</b>	<b>174'661.14</b>
11-30	AUTORITES ET PERSONNEL	722'865.00		663'772.00		59'093.00		581'505.82	
	<i>Engagement collaborateur administratif, secrétariat municipal, augmentation temps travail adjointe à la bourse</i>								
11-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	89'395.00		89'803.00		-408.00		89'026.48	
11-32	INTERETS PASSIFS	29.41		17.34		12.07		0.00	
11-33	AMORTISSEMENTS	2'955.40		2'828.60		126.80		2'955.40	
11-39	IMPUTATIONS INTERNES	0.00		0.00		0.00		344.25	
11-41	PATENTES, CONCESSIONS		5'000.00		4'000.00		1'000.00		3'779.80
11-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		5'100.00		7'100.00		-2'000.00		19'580.42
11-49	IMPUTATIONS INTERNES		183'267.00		201'676.00		-18'409.00		151'300.92
	<i>Temps de travail effectué par le personnel communal (estimation sur les 5 dernières années)</i>								

**BUDGET 2024 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023 - Amendé		Ecart vs budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1402</b>	<b>RELATIONS EXT - MANIFESTATIONS</b>	<b>79'161.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>72'261.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>6'900.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>72'960.27</b>	<b>6'636.05</b>
1402-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	57'170.00		53'220.00		3'950.00		41'237.82	
1402-39	IMPUTATIONS INTERNES	21'991.00		19'041.00		2'950.00		31'722.45	
1402-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		6'000.00		4'000.00		2'000.00		6'636.05
<b>1403</b>	<b>RELATIONS EXT - SOCIETES LOCALES</b>	<b>88'291.98</b>	<b>0.00</b>	<b>84'980.37</b>	<b>0.00</b>	<b>3'311.61</b>	<b>0.00</b>	<b>89'344.36</b>	<b>0.00</b>
1403-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	3'000.00		5'000.00		-2'000.00		5'707.15	
1403-36	AIDES ET SUBVENTIONS	85'291.98		79'980.37		5'311.61		83'637.21	
<i>Mise à disposition gratuite des locaux communaux en hausse, à mettre en relation avec les revenus des bâtiments (35xx.42xx), impact net CHF 0</i>									
<b>1404</b>	<b>RELATIONS EXT - CARTES JOURNALIERES CFF</b>	<b>150.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>23'515.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>-23'365.00</b>	<b>-20'000.00</b>	<b>23'486.28</b>	<b>19'935.00</b>
1404-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	150.00		180.00		-30.00		152.88	
1404-36	AIDES ET SUBVENTIONS	0.00		23'335.00		-23'335.00		23'333.40	
<i>Arrêt du model actuel. Achat via le site CFF</i>									
1404-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		1'000.00		21'000.00		-20'000.00		19'935.00
<i>Part revenant à la Commune sur ventes cartes CFF</i>									
<b>1405</b>	<b>PROMOTION ECONOMIQUE - DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE - REGION DE NYON</b>	<b>166'750.00</b>	<b>0.00</b>	<b>166'850.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>164'308.80</b>	<b>0.00</b>
1405-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	74'750.00		75'350.00		-600.00		58'940.00	
1405-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	92'000.00		91'500.00		500.00		62'424.85	
1405-36	AIDES ET SUBVENTIONS	0.00		0.00		0.00		42'943.95	



**BUDGET 2024 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023 - Amendé		Ecart vs budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1407</b>	<b>DEVELOPPEMENT DURABLE</b>	<b>35'250.00</b>	<b>2'775.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>32'250.00</b>	<b>2'775.00</b>	<b>4'760.40</b>	<b>0.00</b>
1407-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	35'250.00		3'000.00		32'250.00		4'760.40	
<i>PECC - Crédit complémentaire - Préavis 03/2022 - CHF 22'200 s/4 ans, crédit complémentaire 18/23 - CHF 81'500 s/3 ans, frais CCP pour tout ménage</i>									
1407-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		2'775.00		0.00		2'775.00		0.00
<b>1504</b>	<b>BIBLIOTHEQUE</b>	<b>70'895.05</b>	<b>2'501.00</b>	<b>76'207.99</b>	<b>2'027.00</b>	<b>-5'312.94</b>	<b>474.00</b>	<b>59'947.22</b>	<b>4'214.05</b>
1504-30	AUTORITES ET PERSONNEL	32'303.00		35'450.00		-3'147.00		30'321.75	
1504-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	38'419.05		40'584.99		-2'165.94		29'625.47	
1504-39	IMPUTATIONS INTERNES	173.00		173.00		0.00		0.00	
1504-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		2'000.00		2'000.00		0.00		2'235.70
1504-49	IMPUTATIONS INTERNES		501.00		27.00		474.00		1'978.35
<b>1506</b>	<b>MUSIQUES</b>	<b>28'405.00</b>	<b>0.00</b>	<b>28'633.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-228.00</b>	<b>0.00</b>	<b>27'996.50</b>	<b>0.00</b>
1506-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	28'405.00		28'633.00		-228.00		27'996.50	
<b>1602</b>	<b>TAXE DE SEJOUR</b>	<b>25'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>24'975.15</b>	<b>24'975.15</b>
1602-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	21'350.00		21'350.00		0.00		21'284.61	
1602-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	2'342.00		2'216.00		126.00		3'019.94	
1602-39	IMPUTATIONS INTERNES	1'308.00		1'434.00		-126.00		670.60	
1602-40	IMPOTS		25'000.00		25'000.00		0.00		24'975.15
<b>1604</b>	<b>PROMOTION TOURISTIQUE</b>	<b>250.00</b>	<b>250.00</b>	<b>250.00</b>	<b>250.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50.00</b>	<b>50.00</b>
1604-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	205.00		205.00		0.00		40.56	
1604-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	45.00		45.00		0.00		9.44	

**BUDGET 2024 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023 - Amendé		Ecart vs budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1604-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		250.00		250.00		0.00		50.00
<b>17</b>	<b>SPORTS</b>	<b>29'950.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>30'530.00</b>	<b>2'300.00</b>	<b>-580.00</b>	<b>700.00</b>	<b>30'143.68</b>	<b>2'450.00</b>
17-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		20.48	
17-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	14'950.00		16'230.00		-1'280.00		14'735.00	
17-36	AIDES ET SUBVENTIONS	15'000.00		14'300.00		700.00		15'388.20	
17-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		3'000.00		2'300.00		700.00		2'450.00
<b>18</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICS</b>	<b>324'800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>287'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>37'800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>251'338.10</b>	<b>0.00</b>
18-36	AIDES ET SUBVENTIONS	324'800.00		287'000.00		37'800.00		251'338.10	
<i>Frais liés au bassin de transport Bassins-Nyon-Rolle-Aubonne, budget transmis par le canton</i>									
<b>19</b>	<b>SERVICE DE L'INFORMATIQUE</b>	<b>72'824.00</b>	<b>0.00</b>	<b>77'987.47</b>	<b>0.00</b>	<b>-5'163.47</b>	<b>0.00</b>	<b>75'717.27</b>	<b>0.00</b>
19-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	68'500.00		54'300.00		14'200.00		50'842.95	
19-32	INTERETS PASSIFS	0.00		29.06		-29.06		144.66	
19-33	AMORTISSEMENTS	0.00		18'960.41		-18'960.41		18'960.41	
<i>Fin d'amortissement du préavis 15/17</i>									
19-39	IMPUTATIONS INTERNES	4'324.00		4'698.00		-374.00		5'769.25	
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>3'812'930.00</b>	<b>15'418'998.00</b>	<b>3'499'287.00</b>	<b>14'578'937.00</b>	<b>313'643.00</b>	<b>840'061.00</b>	<b>3'940'355.90</b>	<b>16'029'802.59</b>
<b>21</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>122'800.00</b>	<b>13'906'400.00</b>	<b>123'410.00</b>	<b>13'153'650.00</b>	<b>-610.00</b>	<b>752'750.00</b>	<b>124'443.44</b>	<b>14'245'463.74</b>
21-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	60'000.00		60'000.00		0.00		93'642.86	
21-32	INTERETS PASSIFS	2'800.00		3'410.00		-610.00		785.51	
21-33	AMORTISSEMENTS	60'000.00		60'000.00		0.00		30'015.07	
21-40	IMPOTS		13'291'000.00		12'620'250.00		670'750.00		13'556'114.88
<i>Impôts moyens par habitants, réévaluation des recettes fiscales personnes physiques sur la base 2022, montants pris en compte par le canton pour les factures péréquatives</i>									



**BUDGET 2024 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023 - Amendé		Ecart vs budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21-42	REVENUS DU PATRIMOINE		55'000.00		50'000.00		5'000.00		55'265.52
	<i>Revenus basés s/2022</i>								
21-44	PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION		560'400.00		483'400.00		77'000.00		657'316.85
	<i>Impôts sur frontaliers (basés s/2022), gains immobiliers moyenne inférieure sur 5 ans</i>								
21-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		0.00		0.00		0.00		-23'233.51
21-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		0.00		0.00		0.00		45'000.00
<b>22</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>	<b>3'690'130.00</b>	<b>1'512'598.00</b>	<b>3'375'877.00</b>	<b>1'425'287.00</b>	<b>314'253.00</b>	<b>87'311.00</b>	<b>3'815'912.46</b>	<b>1'739'338.85</b>
22-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	3'000.00		3'000.00		0.00		1'943.53	
22-32	INTERETS PASSIFS	2'000.00		2'000.00		0.00		3'707.93	
22-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	3'685'130.00		3'370'877.00		314'253.00		3'810'261.00	
	<i>Prévision alimentation fond de péréquation, calculée sur les recettes d'impôts. Montant transmis par le canton</i>								
22-41	PATENTES, CONCESSIONS		85'000.00		85'000.00		0.00		104'362.25
22-42	REVENUS DU PATRIMOINE		24'480.00		24'480.00		0.00		24'480.00
22-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		19'000.00		14'500.00		4'500.00		19'656.10
22-44	PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION		1'200.00		600.00		600.00		1'620.50
22-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		1'382'918.00		1'300'707.00		82'211.00		1'589'220.00
	<i>Augmentation de la participation de la couche population liée à l'évolution démographique, participation aux dépenses thématiques (forêts) de la péréquation. Montant transmis par le canton</i>								

**BUDGET 2024 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023 - Amendé		Ecart vs budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BÂTIMENTS</b>	<b>3'223'238.26</b>	<b>2'391'945.21</b>	<b>3'182'144.06</b>	<b>2'134'227.59</b>	<b>41'094.20</b>	<b>257'717.62</b>	<b>4'631'157.23</b>	<b>2'239'356.43</b>
<b>31</b>	<b>TERRAINS</b>	<b>0.00</b>	<b>6'595.55</b>	<b>0.00</b>	<b>6'795.55</b>	<b>0.00</b>	<b>-200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6'595.55</b>
31-32	INTERETS PASSIFS	0.00		0.00		0.00		0.00	
31-33	AMORTISSEMENTS	0.00		0.00		0.00		0.00	
31-42	REVENUS DU PATRIMOINE		6'595.55		6'795.55		-200.00		6'595.55
<b>3201</b>	<b>FORÊTS</b>	<b>1'313'667.72</b>	<b>675'795.00</b>	<b>1'315'989.95</b>	<b>606'228.00</b>	<b>-2'322.23</b>	<b>69'567.00</b>	<b>1'342'868.28</b>	<b>810'595.48</b>
3201-30	AUTORITES ET PERSONNEL	427'481.00		469'024.00		-41'543.00		468'703.70	
	<i>Changement de personnel, abandon engagement forestier-bûcheron supplémentaire</i>								
3201-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	715'260.00		694'530.00		20'730.00		717'619.04	
	<i>Réfection des routes forestières à mettre en relation avec le 3201-45, subvention cantonale</i>								
3201-32	INTERETS PASSIFS	9'893.87		4'750.83		5'143.04		12'275.95	
	<i>Coûts moyens des emprunts</i>								
3201-33	AMORTISSEMENTS	118'371.42		118'371.42		0.00		118'371.42	
3201-36	AIDES ET SUBVENTIONS	500.00		500.00		0.00		0.00	
3201-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	23'387.43		11'693.70		11'693.73		11'693.71	
	<i>Attribution au fond de 0.50% à 1% de la valeur des travaux</i>								
3201-39	IMPUTATIONS INTERNES	18'774.00		17'120.00		1'654.00		14'204.46	
3201-42	REVENUS DU PATRIMOINE		35'000.00		35'000.00		0.00		35'000.00
3201-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		396'000.00		374'000.00		22'000.00		549'081.65
	<i>Augmentation ventes bois de feu</i>								
3201-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		170'000.00		120'000.00		50'000.00		171'304.80
	<i>Participation cantonale à la réfection des routes forestières</i>								
3201-49	IMPUTATIONS INTERNES		74'795.00		77'228.00		-2'433.00		55'209.03



**BUDGET 2024 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023 - Amendé		Ecart vs budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3202</b>	<b>MONTAGNES - ALPAGES</b>	<b>206'966.91</b>	<b>57'062.50</b>	<b>205'361.86</b>	<b>57'062.50</b>	<b>1'605.05</b>	<b>0.00</b>	<b>225'203.68</b>	<b>58'158.85</b>
3202-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	152'300.00		148'785.00		3'515.00		174'673.83	
3202-32	INTERETS PASSIFS	6'445.85		2'950.97		3'494.88		7'229.17	
	<i>Coûts moyens des emprunts</i>								
3202-33	AMORTISSEMENTS	38'584.06		44'870.89		-6'286.83		34'250.73	
	<i>Coûts finaux des préavis inférieurs aux prévisions</i>								
3202-36	AIDES ET SUBVENTIONS	500.00		500.00		0.00		0.00	
3202-39	IMPUTATIONS INTERNES	9'137.00		8'255.00		882.00		9'049.95	
3202-42	REVENUS DU PATRIMOINE		42'462.50		42'462.50		0.00		42'512.50
3202-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		500.00		500.00		0.00		590.00
3202-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		14'100.00		14'100.00		0.00		15'056.35
<b>3203</b>	<b>PÂTURAGES</b>	<b>60'874.06</b>	<b>36'860.00</b>	<b>54'799.33</b>	<b>36'860.00</b>	<b>6'074.73</b>	<b>0.00</b>	<b>47'580.32</b>	<b>36'860.00</b>
3203-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	22'100.00		18'100.00		4'000.00		18'542.50	
3203-32	INTERETS PASSIFS	3'216.06		1'484.33		1'731.73		3'694.38	
3203-39	IMPUTATIONS INTERNES	35'558.00		35'215.00		343.00		25'343.44	
3203-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		36'860.00		36'860.00		0.00		36'860.00
<b>3500</b>	<b>CENTRE COMMUNAL ET SCOLAIRE - (CCS)</b>	<b>647'169.09</b>	<b>732'628.16</b>	<b>695'114.43</b>	<b>621'353.21</b>	<b>-47'945.34</b>	<b>111'274.95</b>	<b>527'771.71</b>	<b>545'800.13</b>
3500-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	367'000.00		457'200.00		-90'200.00		298'340.91	
	<i>Achats de nouveaux pavillons scolaires (Préavis 04/23) au lieu de locations, consommation autre forme d'énergie revue à la baisse, à mettre en relation avec la rubrique 840-43</i>								
3500-32	INTERETS PASSIFS	2'742.63		812.92		1'929.71		2'019.15	
3500-33	AMORTISSEMENTS	115'444.16		75'002.21		40'441.95		78'594.16	
	<i>Ajustements des amortissements suite au bouclage d'investissements</i>								

**BUDGET 2024 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023 - Amendé		Ecart vs budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3500-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	103'090.30		103'090.30		0.00		103'090.30	
3500-39	IMPUTATIONS INTERNES	58'892.00		59'009.00		-117.00		45'727.19	
3500-42	REVENUS DU PATRIMOINE		617'184.00		546'351.00		70'833.00		467'089.52
<i>Calcul du loyer scolaire à l'AISGE, loyer des pavillons scolaires supplémentaires (2ème étage)</i>									
3500-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		0.00		0.00		0.00		116.45
3500-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		115'444.16		75'002.21		40'441.95		78'594.16
<i>Prélèvements à la réserve à mettre en relation avec la rubrique 3500-33</i>									
<b>3501</b>	<b>GRANGE 6 - LE MUIDS</b>	<b>24'477.74</b>	<b>98'632.00</b>	<b>25'884.92</b>	<b>98'022.00</b>	<b>-1'407.18</b>	<b>610.00</b>	<b>418'296.87</b>	<b>93'851.50</b>
3501-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	15'430.00		18'470.00		-3'040.00		25'272.70	
<i>Entretien du bâtiment revu à la baisse</i>									
3501-32	INTERETS PASSIFS	3'668.74		1'694.92		1'973.82		4'218.49	
3501-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	0.00		0.00		0.00		383'990.63	
3501-39	IMPUTATIONS INTERNES	5'379.00		5'720.00		-341.00		4'815.05	
3501-42	REVENUS DU PATRIMOINE		98'232.00		97'692.00		540.00		93'211.50
3501-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		400.00		330.00		70.00		640.00
<b>3502</b>	<b>ANCIENNE POSTE 8 - LE MUIDS</b>	<b>24'163.70</b>	<b>30'480.00</b>	<b>20'997.80</b>	<b>29'460.00</b>	<b>3'165.90</b>	<b>1'020.00</b>	<b>367'978.58</b>	<b>29'574.05</b>
3502-30	AUTORITES ET PERSONNEL	8'620.00		8'692.00		-72.00		7'827.25	
3502-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	10'355.00		7'580.00		2'775.00		9'456.45	
3502-32	INTERETS PASSIFS	711.70		328.80		382.90		818.34	
3502-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	0.00		0.00		0.00		344'487.94	
3502-39	IMPUTATIONS INTERNES	4'477.00		4'397.00		80.00		5'388.60	



**BUDGET 2024 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023 - Amendé		Ecart vs budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3502-42	REVENUS DU PATRIMOINE		30'480.00		29'460.00		1'020.00		29'550.00
3502-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		0.00		0.00		0.00		24.05
<b>3503</b>	<b>VILLAGE 22 - ARZIER</b>	<b>91'831.00</b>	<b>27'720.00</b>	<b>94'409.00</b>	<b>27'140.00</b>	<b>-2'578.00</b>	<b>580.00</b>	<b>591'515.42</b>	<b>26'846.15</b>
3503-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	63'035.00		64'600.00		-1'565.00		59'870.21	
3503-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	0.00		0.00		0.00		506'005.59	
3503-39	IMPUTATIONS INTERNES	28'796.00		29'809.00		-1'013.00		25'639.62	
3503-42	REVENUS DU PATRIMOINE		27'320.00		26'740.00		580.00		26'446.00
3503-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		400.00		400.00		0.00		400.15
<b>3504</b>	<b>PRE-MORLOT 1 - ARZIER</b>	<b>23'813.03</b>	<b>87'720.00</b>	<b>22'314.55</b>	<b>88'320.00</b>	<b>1'498.48</b>	<b>-600.00</b>	<b>319'356.22</b>	<b>88'348.60</b>
3504-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	14'555.00		14'030.00		525.00		12'772.70	
3504-32	INTERETS PASSIFS	1'538.03		710.55		827.48		1'768.50	
3504-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	0.00		0.00		0.00		297'840.76	
3504-39	IMPUTATIONS INTERNES	7'720.00		7'574.00		146.00		6'974.26	
3504-42	REVENUS DU PATRIMOINE		87'720.00		88'320.00		-600.00		88'348.60
<b>3505</b>	<b>AUBERGE COMMUNALE</b>	<b>67'402.86</b>	<b>67'500.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>7'402.86</b>	<b>7'500.00</b>	<b>72'827.01</b>	<b>73'886.88</b>
3505-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	16'300.00		15'450.00		850.00		40'576.05	
3505-32	INTERETS PASSIFS	6'213.62		2'898.22		3'315.40		7'281.47	
3505-33	AMORTISSEMENTS	17'925.24		17'925.24		0.00		17'925.24	
3505-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	20'000.00		16'688.54		3'311.46		0.00	
<i>Attribution au fond pour travaux futurs</i>									
3505-39	IMPUTATIONS INTERNES	6'964.00		7'038.00		-74.00		7'044.25	

**BUDGET 2024 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023 - Amendé		Ecart vs budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3505-42	REVENUS DU PATRIMOINE		66'500.00		60'000.00		6'500.00		72'531.60
	<i>Selon contrat de bail</i>								
3505-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		1'000.00		0.00		1'000.00		1'355.28
<b>3507</b>	<b>CENTRE COMMUNAL MULTIFONCTIONS - (CCM)</b>	<b>197'841.27</b>	<b>221'226.00</b>	<b>203'068.04</b>	<b>226'916.33</b>	<b>-5'226.77</b>	<b>-5'690.33</b>	<b>301'586.79</b>	<b>207'515.85</b>
3507-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	88'255.00		92'860.00		-4'605.00		65'364.08	
3507-32	INTERETS PASSIFS	535.20		539.97		-4.77		1'576.59	
3507-33	AMORTISSEMENTS	60'985.97		60'985.97		0.00		190'985.97	
3507-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	35'469.10		35'469.10		0.00		35'469.12	
3507-39	IMPUTATIONS INTERNES	12'596.00		13'213.00		-617.00		8'191.03	
3507-42	REVENUS DU PATRIMOINE		215'233.03		220'923.36		-5'690.33		201'522.88
	<i>Adaptation des loyers internes liée aux coûts</i>								
3507-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		5'992.97		5'992.97		0.00		5'992.97
<b>3508</b>	<b>LA CURE</b>	<b>1'402.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>1'625.00</b>	<b>1'600.00</b>	<b>-223.00</b>	<b>-200.00</b>	<b>79.73</b>	<b>0.00</b>
3508-39	IMPUTATIONS INTERNES	1'402.00		1'625.00		-223.00		79.73	
3508-42	REVENUS DU PATRIMOINE		1'400.00		1'600.00		-200.00		0.00
<b>3595</b>	<b>PRE RILLET</b>	<b>1'015.00</b>	<b>700.00</b>	<b>1'718.00</b>	<b>700.00</b>	<b>-703.00</b>	<b>0.00</b>	<b>149.60</b>	<b>700.00</b>
3595-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	620.00		680.00		-60.00		111.35	
3595-39	IMPUTATIONS INTERNES	395.00		1'038.00		-643.00		38.25	
3595-42	REVENUS DU PATRIMOINE		700.00		700.00		0.00		700.00
<b>3596</b>	<b>STAND DE TIR</b>	<b>13'417.89</b>	<b>5'200.00</b>	<b>13'422.23</b>	<b>5'200.00</b>	<b>-4.34</b>	<b>0.00</b>	<b>11'647.81</b>	<b>5'200.00</b>
3596-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	4'785.00		5'350.00		-565.00		2'288.35	
3596-32	INTERETS PASSIFS	218.16		105.50		112.66		160.70	
3596-33	AMORTISSEMENTS	4'601.73		4'601.73		0.00		4'601.73	



**BUDGET 2024 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023 - Amendé		Ecart vs budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3596-39	IMPUTATIONS INTERNES	3'813.00		3'365.00		448.00		4'597.03	
3596-42	REVENUS DU PATRIMOINE		5'200.00		5'200.00		0.00		5'200.00
<b>3597</b>	<b>EGLISE ST-ANTOINE</b>	<b>14'728.00</b>	<b>1'800.00</b>	<b>17'460.00</b>	<b>4'200.00</b>	<b>-2'732.00</b>	<b>-2'400.00</b>	<b>12'964.34</b>	<b>3'300.00</b>
3597-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	9'660.00		12'610.00		-2'950.00		9'642.40	
3597-39	IMPUTATIONS INTERNES	5'068.00		4'850.00		218.00		3'321.94	
3597-42	REVENUS DU PATRIMOINE		1'800.00		4'200.00		-2'400.00		3'300.00
<b>3599</b>	<b>BÂTIMENTS DIVERS - FONTAINES, POIDS PUBLICS ...</b>	<b>534'467.99</b>	<b>340'626.00</b>	<b>449'978.95</b>	<b>264'370.00</b>	<b>84'489.04</b>	<b>76'256.00</b>	<b>391'330.87</b>	<b>252'123.39</b>
3599-30	AUTORITES ET PERSONNEL	503'281.00		372'331.00		130'950.00		346'962.20	
	<i>Nouveau collaborateur administratif pour plusieurs services notamment, infrastructures, services externes et forêts, à mettre en relation avec les imputations internes (xx.3901). Remplacement personnel lors d'absences pour l'entretien des bâtiments et garantir le service de la déchetterie, à mettre en relation avec la rubrique 3599-43 et 49</i>								
3599-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	17'075.00		30'572.00		-13'497.00		25'180.45	
	<i>Externalisation de tâches diverses supprimée suite engagement collaborateur administratif</i>								
3599-32	INTERETS PASSIFS	59.55		40.51		19.04		110.62	
3599-33	AMORTISSEMENTS	2'564.44		2'564.44		0.00		8'481.89	
3599-39	IMPUTATIONS INTERNES	11'488.00		44'471.00		-32'983.00		10'595.71	
	<i>Temps de travail effectué par le personnel communal</i>								
3599-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		40'000.00		0.00		40'000.00		18'457.60
	<i>Indemnités APG, IJM</i>								
3599-49	IMPUTATIONS INTERNES		300'626.00		264'370.00		36'256.00		233'665.79
	<i>Temps de travail effectué par le personnel communal (moyenne des 5 dernières années), en tenant compte du nouveau collaborateur administratif</i>								

**BUDGET 2024 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023 - Amendé		Ecart vs budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	2'683'780.52	1'579'215.36	2'570'606.58	1'542'417.33	113'173.94	36'798.03	2'143'456.45	1'360'730.16
42	SERVICE DE L'URBANISME	411'744.00	118'919.00	423'925.00	154'282.00	-12'181.00	-35'363.00	356'615.07	94'610.85
42-30	AUTORITES ET PERSONNEL	259'293.00		246'525.00		12'768.00		173'176.45	
	<i>Indexation salariale, formations</i>								
42-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	118'950.00		171'950.00		-53'000.00		164'297.37	
	<i>Suppression coûts nouvelles mensurations s/DGTL facturation en cours de finalisation</i>								
42-39	IMPUTATIONS INTERNES	33'501.00		5'450.00		28'051.00		19'141.25	
	<i>Temps de travail effectué par le personnel communal (estimation mouvement de personnel)</i>								
42-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		82'000.00		82'000.00		0.00		56'234.30
42-49	IMPUTATIONS INTERNES		36'919.00		72'282.00		-35'363.00		38'376.55
	<i>Temps de travail effectué par le personnel communal (estimation mouvement de personnel)</i>								
43	ROUTES	656'539.56	76'370.00	632'644.44	81'399.00	23'895.12	-5'029.00	492'074.29	78'168.19
43-30	AUTORITES ET PERSONNEL	218'653.00		211'525.00		7'128.00		184'882.55	
	<i>Indexation salariale, formations</i>								
43-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	330'140.00		305'850.00		24'290.00		219'087.98	
	<i>Indexation TVA, entretien parking CCS revu à la hausse</i>								
43-32	INTERETS PASSIFS	2'900.12		1'400.11		1'500.01		3'641.24	
43-33	AMORTISSEMENTS	41'322.44		41'620.33		-297.89		41'322.44	
43-39	IMPUTATIONS INTERNES	63'524.00		72'249.00		-8'725.00		43'140.08	
	<i>Temps de travail effectué par le personnel communal (moyenne des 5 dernières années)</i>								
43-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		6'000.00		5'800.00		200.00		11'852.55
43-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		1'000.00		1'000.00		0.00		0.00
43-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		500.00		500.00		0.00		450.00



**BUDGET 2024 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023 - Amendé		Ecart vs budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43-49	IMPUTATIONS INTERNES		68'870.00		74'099.00		-5'229.00		65'865.64
	<i>Temps de travail effectué par le personnel communal (moyenne des 5 dernières années)</i>								
<b>44</b>	<b>PARCS, PROMENADES, CIMETIERES</b>	<b>182'709.87</b>	<b>1'850.00</b>	<b>144'398.42</b>	<b>1'850.00</b>	<b>38'311.45</b>	<b>0.00</b>	<b>108'915.97</b>	<b>2'100.00</b>
44-30	AUTORITES ET PERSONNEL	3'500.00		2'000.00		1'500.00		279.90	
44-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	90'930.00		63'860.00		27'070.00		33'624.23	
	<i>Mise en conformité places de jeux, nettoyage/entretien terrain de foot et bords, contrôles annuels</i>								
44-32	INTERETS PASSIFS	471.59		197.14		274.45		528.69	
44-33	AMORTISSEMENTS	9'971.28		9'971.28		0.00		9'971.28	
44-39	IMPUTATIONS INTERNES	77'837.00		68'370.00		9'467.00		64'511.87	
	<i>Temps de travail effectué par le personnel communal (moyenne des 5 dernières années)</i>								
44-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		1'850.00		1'850.00		0.00		2'100.00
<b>45</b>	<b>ORDURES MENAGERES ET DECHETS</b>	<b>557'126.29</b>	<b>506'415.56</b>	<b>578'892.39</b>	<b>514'140.00</b>	<b>-21'766.10</b>	<b>-7'724.44</b>	<b>492'895.67</b>	<b>492'895.67</b>
<b>451</b>	<b>DECHETS MENAGERS INCINERABLES</b>	<b>238'695.94</b>	<b>157'500.00</b>	<b>241'694.22</b>	<b>157'300.00</b>	<b>-2'998.28</b>	<b>200.00</b>	<b>211'364.28</b>	<b>135'824.61</b>
451-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	132'000.00		130'200.00		1'800.00		116'143.03	
451-32	INTERETS PASSIFS	68.94		38.22		30.72		110.98	
451-33	AMORTISSEMENTS	4'156.00		4'156.00		0.00		4'156.00	
451-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	80'000.00		85'170.00		-5'170.00		72'055.39	
	<i>Coûts SADEC revus à la baisse</i>								
451-39	IMPUTATIONS INTERNES	22'471.00		22'130.00		341.00		18'898.88	
451-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		3'500.00		3'500.00		0.00		2'550.23
451-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		154'000.00		153'800.00		200.00		133'274.38

**BUDGET 2024 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023 - Amendé		Ecart vs budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>452</b>	<b>DECHETS MENAGERS VALORISABLES</b>	<b>279'170.35</b>	<b>347'115.56</b>	<b>298'698.17</b>	<b>355'240.00</b>	<b>-19'527.82</b>	<b>-8'124.44</b>	<b>247'515.13</b>	<b>355'270.41</b>
452-30	AUTORITES ET PERSONNEL	4'000.00		1'400.00		2'600.00		69.45	
452-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	175'532.00		188'719.20		-13'187.20		122'754.46	
<i>Coûts des transports et élimination revus à la baisse, plus de REDIP s/arrêté TF de novembre 2022</i>									
452-32	INTERETS PASSIFS	188.90		119.38		69.52		391.16	
452-33	AMORTISSEMENTS	6'417.45		20'948.59		-14'531.14		20'948.59	
<i>Amortissement du préavis 11/18 terminé 2023</i>									
452-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	13'650.00		15'000.00		-1'350.00		11'848.11	
452-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	0.00		0.00		0.00		11'640.56	
452-39	IMPUTATIONS INTERNES	79'382.00		72'511.00		6'871.00		79'862.80	
<i>Temps de travail effectué par le personnel communal (moyenne des 5 dernières années)</i>									
452-42	REVENUS DU PATRIMOINE		1'500.00		8'000.00		-6'500.00		1'422.38
<i>Refacturation frais véhicule utilitaire inférieurs aux prévisions</i>									
452-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		318'875.00		331'540.00		-12'665.00		340'253.43
<i>Estimation des taxes basées sur les encaissements 2022/2023, revue à la baisse</i>									
452-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		5'100.00		5'700.00		-600.00		4'516.55
452-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		10'000.00		10'000.00		0.00		9'078.05
452-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		11'640.56		0.00		11'640.56		0.00
<i>Prélèvement à la réserve pour l'équilibre du dicastère, réserve insuffisante</i>									



**BUDGET 2024 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023 - Amendé		Ecart vs budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>453</b>	<b>DECHETS MENAGERS SPECIAUX</b>	<b>39'260.00</b>	<b>1'800.00</b>	<b>38'500.00</b>	<b>1'600.00</b>	<b>760.00</b>	<b>200.00</b>	<b>34'016.26</b>	<b>1'800.65</b>
453-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	32'960.00		32'800.00		160.00		28'128.69	
453-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	6'300.00		5'700.00		600.00		5'887.57	
453-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		1'800.00		1'600.00		200.00		1'800.65
<b>46</b>	<b>RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION</b>	<b>875'660.80</b>	<b>875'660.80</b>	<b>790'746.33</b>	<b>790'746.33</b>	<b>84'914.47</b>	<b>84'914.47</b>	<b>692'955.45</b>	<b>692'955.45</b>
46-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	124'000.00		123'800.00		200.00		81'315.83	
46-32	INTERETS PASSIFS	21'687.51		8'679.68		13'007.83		20'463.54	
<i>Coûts moyens des emprunts</i>									
46-33	AMORTISSEMENTS	305'316.29		225'118.65		80'197.64		282'113.98	
<i>Ajustements des amortissements suite au bouclage d'investissement</i>									
46-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	365'500.00		360'500.00		5'000.00		258'204.25	
<i>Participation à la SADEC liée au projet de la nouvelle STEP</i>									
46-39	IMPUTATIONS INTERNES	59'157.00		72'648.00		-13'491.00		50'857.85	
<i>Temps de travail effectué par le personnel communal (moyenne des 5 dernières années)</i>									
46-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		593'800.00		595'750.00		-1'950.00		627'921.55
46-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		281'860.80		194'996.33		86'864.47		65'033.90
<i>Prélèvement à la réserve pour l'équilibre du dicastère, réserve insuffisante</i>									
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>2'646'880.00</b>	<b>247'987.00</b>	<b>2'574'102.00</b>	<b>245'547.00</b>	<b>72'778.00</b>	<b>2'440.00</b>	<b>1'942'547.93</b>	<b>181'845.07</b>
<b>510</b>	<b>ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b>	<b>1'629'631.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'235'053.00</b>	<b>0.00</b>	<b>394'578.00</b>	<b>0.00</b>	<b>755'611.08</b>	<b>0.00</b>
510-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	1'000.00		500.00		500.00		282.85	

**BUDGET 2024 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023 - Amendé		Ecart vs budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
510-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUVENTIONS	1'557'375.00		1'089'304.00		468'071.00		662'365.11	
	<i>Budget fourni par l'AISGE, adaptation des coûts scolaires (1-8 P) à mettre en lien avec la rubrique 3500-42, 52-35</i>								
510-36	AIDES ET SUBVENTIONS	71'256.00		145'249.00		-73'993.00		92'963.12	
	<i>Budget fourni par l'AISGE, adaptation de la répartition des coûts des transports (1-8 P)</i>								
<b>511</b>	<b>ACCUEIL DE MIDI</b>	<b>213'776.00</b>	<b>196'287.00</b>	<b>194'810.00</b>	<b>185'247.00</b>	<b>18'966.00</b>	<b>11'040.00</b>	<b>137'714.62</b>	<b>134'509.57</b>
511-30	AUTORITES ET PERSONNEL	126'639.00		111'826.00		14'813.00		82'649.40	
	<i>Augmentation de l'offre de l'accueil de midi à mettre en lien avec la rubrique 511-43, augmentation temps travail pour le JdE à mettre en relation avec la rubrique 511-49</i>								
511-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	86'055.00		81'000.00		5'055.00		54'074.75	
	<i>Augmentation de l'offre de l'accueil de midi à mettre en lien avec la rubrique 511-43</i>								
511-39	IMPUTATIONS INTERNES	1'082.00		1'984.00		-902.00		990.47	
511-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		187'030.00		185'000.00		2'030.00		134'050.00
511-49	IMPUTATIONS INTERNES		9'257.00		247.00		9'010.00		459.57
	<i>Augmentation temps travail pour le JdE à mettre en relation avec la rubrique 711-39</i>								
<b>52</b>	<b>ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b>	<b>764'543.00</b>	<b>51'000.00</b>	<b>1'104'520.00</b>	<b>59'500.00</b>	<b>-339'977.00</b>	<b>-8'500.00</b>	<b>1'010'379.88</b>	<b>46'665.00</b>
52-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	200.00		200.00		0.00		369.64	
52-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	667'902.00		999'969.00		-332'067.00		887'356.69	
	<i>Budget fourni par l'AISGE, adaptation de la répartition des coûts scolaires (9-11 S) à mettre en relation avec la rubrique 510-35</i>								
52-36	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE / AIDES ET SUBVENTIONS	96'441.00		104'351.00		-7'910.00		122'653.55	
	<i>Budget fourni par l'AISGE, adaptation de la répartition des coûts des transports (9-11 S)</i>								



**BUDGET 2024 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023 - Amendé		Ecart vs budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		51'000.00		59'500.00		-8'500.00		46'665.00
	<i>Diminution des ventes de bons repas pour la cantine de Genolier</i>								
54	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	4'270.00	0.00	4'260.00	0.00	10.00	0.00	4'386.25	0.00
54-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	4'270.00		4'260.00		10.00		4'386.25	
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	12'660.00	700.00	13'459.00	800.00	-799.00	-100.00	13'450.50	670.50
56-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	12'660.00		13'459.00		-799.00		13'450.50	
56-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		700.00		800.00		-100.00		670.50
58	TEMPLE ET CULTES	22'000.00	0.00	22'000.00	0.00	0.00	0.00	21'005.60	0.00
58-30	AUTORITES ET PERSONNEL	5'000.00		5'000.00		0.00		4'150.00	
58-36	AIDES ET SUBVENTIONS	17'000.00		17'000.00		0.00		16'855.60	
6	POLICE	844'600.00	44'348.00	836'147.00	46'635.00	8'453.00	-2'287.00	795'531.40	42'142.35
60	POLICE - ADMINISTRATION	494'212.00	300.00	475'436.00	587.00	18'776.00	0.00	490'743.00	5'907.00
60-30	AUTORITES ET PERSONNEL	140.00		140.00		0.00		0.00	
60-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	494'072.00		475'296.00		18'776.00		490'743.00	
	<i>Montant transmis par le canton</i>								
60-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		300.00		300.00		0.00		940.00
60-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		0.00		0.00		0.00		4'967.00
60-49	IMPUTATIONS INTERNES		0.00		287.00		-287.00		0.00

**BUDGET 2024 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023 - Amendé		Ecart vs budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>62</b>	<b>CONTRÔLE DES HABITANTS ET BUREAU DES ETRANGERS</b>	<b>119'718.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>124'791.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>-5'073.00</b>	<b>-2'000.00</b>	<b>104'129.63</b>	<b>31'274.00</b>
62-30	AUTORITES ET PERSONNEL	0.00		2'000.00		-2'000.00		0.00	
62-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	17'330.00		17'330.00		0.00		16'224.57	
62-39	IMPUTATIONS INTERNES	102'388.00		105'461.00		-3'073.00		87'905.06	
62-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		34'000.00		36'000.00		-2'000.00		31'274.00
<b>63</b>	<b>POLICE SANITAIRE</b>	<b>500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>97.00</b>	<b>0.00</b>
63-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	500.00		500.00		0.00		0.00	
63-36	AIDES ET SUBVENTIONS	0.00		0.00		0.00		97.00	
63-39	IMPUTATIONS INTERNES	0.00		0.00		0.00		0.00	
<b>64</b>	<b>SERVICE DES INHUMATIONS</b>	<b>18'053.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20'901.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-2'848.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9'654.77</b>	<b>0.00</b>
64-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	4'000.00		4'000.00		0.00		1'449.20	
64-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	6'220.00		5'894.00		326.00		5'196.10	
64-39	IMPUTATIONS INTERNES	7'833.00		11'007.00		-3'174.00		3'009.47	
<b>65</b>	<b>DEFENSE CONTRE L'INCENDIE - (SDIS)</b>	<b>123'530.00</b>	<b>0.00</b>	<b>124'823.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'293.00</b>	<b>0.00</b>	<b>124'612.30</b>	<b>4'913.35</b>
65-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	122'300.00		123'833.00		-1'533.00		122'161.20	
65-39	IMPUTATIONS INTERNES	1'230.00		990.00		240.00		2'451.10	
65-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		0.00		0.00		0.00		4'913.35
<b>66</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	<b>78'587.00</b>	<b>48.00</b>	<b>79'696.00</b>	<b>48.00</b>	<b>-1'109.00</b>	<b>0.00</b>	<b>65'098.18</b>	<b>48.00</b>
66-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	13'285.00		13'870.00		-585.00		6'410.78	
66-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	65'302.00		65'826.00		-524.00		58'687.40	



**BUDGET 2024 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023 - Amendé		Ecart vs budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
66-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		48.00		48.00		0.00		48.00
<b>68</b>	<b>MILITAIRES</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'196.52</b>	<b>0.00</b>
68-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	6'644.00		6'568.00		76.00		0.00	
68-39	IMPUTATIONS INTERNES	3'356.00		3'432.00		-76.00		1'196.52	
68-42	REVENUS DU PATRIMOINE		10'000.00		10'000.00		0.00		0.00
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>4'890'811.00</b>	<b>180'771.00</b>	<b>4'420'479.00</b>	<b>176'641.00</b>	<b>470'332.00</b>	<b>4'130.00</b>	<b>5'293'724.94</b>	<b>934'276.65</b>
<b>710</b>	<b>SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL</b>	<b>827'494.00</b>	<b>70'600.00</b>	<b>829'427.00</b>	<b>70'600.00</b>	<b>-1'933.00</b>	<b>0.00</b>	<b>742'548.10</b>	<b>128'629.70</b>
710-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	70'600.00		70'600.00		0.00		70'961.65	
710-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	52'145.00		52'410.00		-265.00		51'572.50	
710-36	AIDES ET SUBVENTIONS	704'749.00		706'417.00		-1'668.00		620'013.95	
710-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		70'600.00		70'600.00		0.00		70'961.65
710-46	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		0.00		0.00		0.00		57'668.05
<b>711</b>	<b>JARDIN D'ENFANTS</b>	<b>134'774.00</b>	<b>110'171.00</b>	<b>124'324.00</b>	<b>106'041.00</b>	<b>10'450.00</b>	<b>4'130.00</b>	<b>85'835.19</b>	<b>68'662.70</b>
711-30	AUTORITES ET PERSONNEL	104'619.00		103'077.00		1'542.00		70'118.35	
711-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	17'880.00		17'880.00		0.00		14'661.40	
711-39	IMPUTATIONS INTERNES	12'275.00		3'367.00		8'908.00		1'055.44	
<i>Temps de travail effectué par le personnel communal, augmentation liée à l'accueil élargi à mettre en relation avec la rubrique 511-49</i>									
711-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		110'000.00		105'000.00		5'000.00		68'510.60
<i>Augmentation liée à l'accueil élargi</i>									
711-49	IMPUTATIONS INTERNES		171.00		1'041.00		-870.00		152.10

**BUDGET 2024 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023 - Amendé		Ecart vs budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>72</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>3'928'543.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'466'728.00</b>	<b>0.00</b>	<b>461'815.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'465'341.65</b>	<b>736'984.25</b>
72-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	10'000.00		10'000.00		0.00		9'831.60	
72-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	3'918'543.00		3'456'728.00		461'815.00		4'455'510.05	
<i>Participation à la cohésion sociale calculée sur les revenus d'impôts. Montant transmis par le canton</i>									
72-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		0.00		0.00		0.00		736'984.25
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>976'692.19</b>	<b>965'502.31</b>	<b>1'008'131.54</b>	<b>995'524.10</b>	<b>-31'439.35</b>	<b>-30'021.79</b>	<b>1'482'173.40</b>	<b>1'078'089.82</b>
<b>81</b>	<b>SERVICE DES EAUX</b>	<b>815'502.31</b>	<b>815'502.31</b>	<b>795'524.10</b>	<b>795'524.10</b>	<b>19'978.21</b>	<b>19'978.21</b>	<b>933'228.08</b>	<b>933'228.08</b>
81-30	AUTORITES ET PERSONNEL	253'786.00		250'759.00		3'027.00		252'215.80	
81-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	273'565.00		308'775.00		-35'210.00		304'198.15	
<i>Coûts d'électricité revus à la baisse</i>									
81-32	INTERETS PASSIFS	13'765.04		5'874.56		7'890.48		14'972.10	
<i>Coûts moyens des emprunts</i>									
81-33	AMORTISSEMENTS	231'509.27		182'095.54		49'413.73		195'248.29	
<i>Ajustements des amortissements suite au bouclage d'investissements</i>									
81-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	8'000.00		8'000.00		0.00		5'328.28	
81-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	0.00		0.00		0.00		134'202.94	
81-39	IMPUTATIONS INTERNES	34'877.00		40'020.00		-5'143.00		27'062.52	
<i>Temps de travail effectué par le personnel communal (moyenne des 5 dernières années)</i>									
81-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		665'000.00		628'700.00		36'300.00		848'107.92
<i>Baisse des taxes uniques d'introduction liée à la réduction des constructions/transformations de propriétés, adaptation des taxes basées sur les encaissements 2022</i>									



**BUDGET 2024 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE, NATURE ET COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022**

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023 - Amendé		Ecart vs budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
81-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		48'207.31		72'764.10		-24'556.79		0.00
	<i>Prélèvement à la réserve pour l'équilibre du dicastère</i>								
81-49	IMPUTATIONS INTERNES		102'295.00		94'060.00		8'235.00		85'120.16
	<i>Temps de travail effectué par le personnel communal (moyenne 5 dernières années)</i>								
84	SERVICES DE LA CHALEUR-FORCE	161'189.88	150'000.00	212'607.44	200'000.00	-51'417.56	-50'000.00	548'945.32	144'861.74
840	SERVICE DE LA CHALEUR-FORCE - PRE-MORLOT - ARZIER	161'189.88	150'000.00	212'607.44	200'000.00	-51'417.56	-50'000.00	548'945.32	144'861.74
840-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	137'850.00		170'600.00		-32'750.00		126'308.30	
	<i>Nouvelles chaudières coûts d'entretien revu à la baisse, diminution d'achats de combustibles</i>								
840-32	INTERETS PASSIFS	447.88		586.12		-138.24		1'543.76	
840-33	AMORTISSEMENTS	0.00		22'272.32		-22'272.32		404'686.55	
	<i>Amortissement des préavis terminés 2022</i>								
840-39	IMPUTATIONS INTERNES	22'892.00		19'149.00		3'743.00		16'406.71	
840-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		150'000.00		200'000.00		-50'000.00		144'861.74
	<i>Adaptation des ventes</i>								
		21'149'803.81	21'062'659.88	20'035'941.95	19'987'362.02	1'113'861.86	1'075'297.86	22'020'270.95	22'099'204.46
	<b>EXCEDENT DE CHARGES / REVENUS</b>		87'143.93		48'579.93		38'564.00		78'933.51
	<b>TOTAUX</b>	21'149'803.81	21'149'803.81	20'035'941.95	20'035'941.95	1'113'861.86	1'113'861.86	22'099'204.46	22'099'204.46

## BUDGET 2024

### Participation à la cohésion sociale (PCS) / Péréquation / Police

Années	Valeur pt impôt	Recettes fiscales		Augmentation / Diminution +/-	%
		pour calcul			
		pour calcul	péréquatifs		
2013	123'898.08	7'929'477.19			
2014	124'687.98	7'980'030.41	2014 vs 2013	50'553.22	0.64
2015	138'229.79	8'846'706.35	2015 vs 2014	866'675.94	10.86
2016	154'906.98	9'914'046.69	2016 vs 2015	1'067'340.34	12.06
2017	158'717.22	10'157'901.80	2017 vs 2016	243'855.11	2.46
2018	176'072.17	11'268'618.78	2018 vs 2017	1'110'716.98	10.93
2019	173'765.27	11'120'977.22	2019 vs 2018	-147'641.56	-1.31
2020	167'751.12	10'736'071.50	2020 vs 2019	-384'905.72	-3.46
2021	174'518.23	11'169'166.67	2021 vs 2020	433'095.17	4.03
2022	187'408.73	11'994'158.65	2022 vs 2021	824'991.98	7.39
2023	174'855.39	11'190'745.22	2023 vs 2022	-803'413.43	-6.7
2024	187'822.92	12'020'666.67	2024 vs 2023	829'921.45	7.42

Années	Participation à la cohésion sociale	Augmentation / Diminution +/-	%
2013	2'293'461.14		
2014	2'497'071.42	2014 vs 2013	203'610.28
2015	2'587'823.44	2015 vs 2014	90'752.02
2016	2'260'183.96	2016 vs 2015	-327'639.48
2017	2'432'399.80	2017 vs 2016	172'215.84
2018	2'996'800.00	2018 vs 2017	564'400.20
2019	3'439'781.43	2019 vs 2018	442'981.43
2020	3'434'851.82	2020 vs 2019	-4'929.61
2021	3'326'034.00	2021 vs 2020	-108'817.82
2022	3'711'682.00	2022 vs 2021	385'648.00
2023	3'440'743.00	2023 vs 2022	-270'939.00
2024	3'903'678.00	2024 vs 2023	462'935.00

Années	Péréquation	Augmentation / Diminution +/-	%
2013	1'476'857.82		
2014	1'564'119.38	2014 vs 2013	87'261.56
2015	1'476'857.82	2015 vs 2014	-87'261.56
2016	1'386'253.54	2016 vs 2015	-90'604.28
2017	1'566'242.11	2017 vs 2016	179'988.56
2018	2'046'000.00	2018 vs 2017	479'757.89
2019	2'107'440.76	2019 vs 2018	61'440.76
2020	2'287'233.62	2020 vs 2019	179'792.86
2021	1'988'813.00	2021 vs 2020	-298'420.62
2022	2'221'285.00	2022 vs 2021	232'472.00
2023	2'070'170.00	2023 vs 2022	-151'115.00
2024	2'302'212.00	2024 vs 2023	232'042.00



## BUDGET 2024

### Participation à la cohésion sociale (PCS) / Péréquation / Police

Années	Police	Augmentation / Diminution	+ / -	%
2013	406'981.04			
2014	428'048.41	2014 vs 2013	21'067.37	5.18
2015	406'977.02	2015 vs 2014	-21'071.39	-4.92
2016	396'875.00	2016 vs 2015	-10'102.02	-2.48
2017	400'825.78	2017 vs 2016	3'950.78	1.00
2018	481'000.00	2018 vs 2017	80'174.22	20.00
2019	476'933.19	2019 vs 2018	-4'066.81	-0.85
2020	431'324.79	2020 vs 2019	-45'608.41	-9.56
2021	467'783.00	2021 vs 2020	36'458.21	8.45
2022	485'723.00	2022 vs 2021	17'940.00	3.84
2023	474'996.00	2023 vs 2022	-10'727.00	-2.21
2024	493'772.00	2024 vs 2023	18'776.00	3.95

RECAPITULATION	Total	Augmentation / Diminution	+ / -	%
2013	4'177'300.00			
2014	4'489'239.21	2014 vs 2013	311'939.21	7.47
2015	4'471'658.28	2015 vs 2014	-17'580.93	-0.39
2016	4'043'312.50	2016 vs 2015	-428'345.78	-9.58
2017	4'399'467.69	2017 vs 2016	356'155.19	8.81
2018	5'523'800.00	2018 vs 2017	1'124'332.31	25.56
2019	6'024'155.38	2019 vs 2018	500'355.38	9.06
2020	6'153'410.23	2020 vs 2019	129'254.84	2.15
2021	5'782'630.00	2021 vs 2020	-370'780.23	-6.03
2022	6'418'690.00	2022 vs 2021	636'060.00	11
2023	5'985'909.00	2022 vs 2021	-432'781.00	-6.74
2024	6'699'662.00	2024 vs 2023	713'753.00	11.92

Coûts péréquatifs s/revenus fiscaux	2024	Par habitants	
Revenus fiscaux projetés	12'020'666.67		
Taux d'imposition	64.00		
Valeur point d'impôt	187'822.92	62.82	100.00%
Factures péréquatives	6'699'662.00		
Taux d'imposition	64.00		
Valeur point péréquatif	104'682.22	35.01	55.73%
Habitants projetés	2'990		
Revenus fiscaux post coûts péréquatifs	5'321'004.67	27.81	44.27%

## BUDGET 2024 - AUTOFINANCEMENT VERSUS BUDGET 2023, COMPTES 2022

Description	Budget 2024	Budget 2023 - Amendé	Ecart	Comptes 2022
<b>Excédent de produits avant attributions aux financements spéciaux et amortissements: Autofinancement</b>	<b>594'169.25</b>	<b>624'160.72</b>	<b>-29'991.47</b>	<b>3'149'337.49</b>
Amortissements obligatoires - Patrimoine administratif	-942'199.91	-834'368.38	-107'831.53	-903'234.61
Amortissements obligatoires - Patrimoine financier	-17'925.24	-17'925.24	-	-17'925.24
<b>Sous-total après amortissements obligatoires</b>	<b>-365'955.90</b>	<b>-228'132.90</b>	<b>-137'823.00</b>	<b>2'228'177.64</b>
Attribution à la réserve promotion touristique - TS	-2'342.00	-2'216.00	-126.00	-3'019.94
Attribution à la réserve promotion touristique -	-45.00	-45.00	-	-9.44
Attribution au fond de rénovation CCE	-23'387.43	-11'693.70	-11'693.73	-11'693.71
Attribution au fond de rénovation CCS	-103'090.30	-103'090.30	-	-103'090.30
Prélèvement au fond de rénovation CCS	115'444.16	75'002.21	40'441.95	78'594.16
Attribution au fond de rénovation Auberge	-20'000.00	-16'688.54	-3'311.46	-
Attribution au fond de rénovation Grange 6	-	-	-	-383'990.63
Attribution au fond de rénovation Ancienne Poste 8	-	-	-	-344'487.94
Attribution au fond de rénovation Village 22	-	-	-	-506'005.59
Attribution au fond de rénovation Pré-Morlot 1	-	-	-	-297'840.76
Attribution au fond de rénovation CCM	-35'469.10	-35'469.10	-	-35'469.12
Prélèvement à la réserve JdE / CCM	5'992.97	5'992.97	-	5'992.97
Attribution à la provision incinération et élimination des ordures	11'640.56	-	11'640.56	-11'640.56
Attribution à la provision égouts et épuration	-	-	-	-
Prélèvement à la provision égouts et épuration	281'860.80	194'996.33	86'864.47	65'033.90
Attribution à la provision eaux	-	-	-	-134'202.94
Prélèvement à la provision eaux	48'207.31	72'764.10	-24'556.79	-
Prélèvement à la provision pour perte sur débiteurs	-	-	-	45'000.00
<b>Sous-total après attributions/prélèvements aux diverses réserves/provisions</b>	<b>-87'143.93</b>	<b>-48'579.93</b>	<b>-38'564.00</b>	<b>591'347.74</b>
Amortissements supplémentaires	-	-	-	-512'414.23
<b>Excédent de charges (-) / produits (+)</b>	<b>-87'143.93</b>	<b>-48'579.93</b>	<b>-38'564.00</b>	<b>78'933.51</b>



## Marge d'autofinancement brute historique (MAB)

	Marge brute	Impôt aléatoires	Marge nette
2004	1'358'339	598'880	759'459
2005	1'551'807	1'085'417	466'390
2006	811'339	615'530	195'809
2007	1'563'789	845'068	718'721
2008	2'268'061	1'390'042	878'019
2009	2'011'993	1'099'713	912'280
2010	1'522'933	936'674	586'259
2011	2'923'333	1'873'280	1'050'053
2012	3'315'804	1'553'172	1'762'632
2013	1'666'206	1'670'460	-4'254
2014	1'208'933	723'948	484'985
2015	1'328'745	837'291	491'454
2016	2'049'629	906'077	1'143'552
2017	1'992'610	1'135'902	856'708
2018	3'782'719	1'309'655	2'473'064
2019	1'410'625	1'310'532	100'093
2020	1'752'017	942'040	809'977
2021	3'847'161	917'120	2'930'041
2022	3'149'337	1'637'186	1'512'151
<i>Budget amendé</i>			
<i>Budget</i>			
2023	624'161	1'072'800	-448'639
2024	594'169	1'270'400	-676'231

Impôts aléatoires :	2022	2021	2020	2019	2018
404 - Droits de mutation	789'847	811'611	540'350	791'698	853'482
405 - Impôts successions et donations	272'483	111'916	18'532	113'224	332
441 - Impôts sur les gains immobiliers	574'857	543'079	383'158	405'611	455'841
	<b>1'637'186</b>	<b>1'466'607</b>	<b>942'040</b>	<b>1'310'532</b>	<b>1'309'655</b>

## BUDGET 2024 - TABLEAU DES EMPRUNTS - COMMUNE

No compte	Prêteurs	Dès le	31.12.2024	31.12.2023	Taux	Echéance	Amort. annuel	Total des Intérêts
9221.15	Postifinance	26.11.15	2'500'000	2'500'000	0.56%	26.11.25		14'000.00
9221.16	SUVA	17.09.14	2'000'000	2'000'000	1.31%	17.09.26		26'200.00
9221.24	Canton Grisons	18.10.21	3'000'000	3'000'000	0.00%	19.10.26		0.00
9221.22	BJSS - Bank J. Safra Sarasin AG	17.09.20	3'000'000	3'000'000	0.12%	17.09.27		3'600.00
9221.12	Rentes genevoises	25.09.13	1'125'000	1'250'000	2.20%	26.09.28	125'000	26'002.80
9221.23	VZ Depotbank AG	22.10.20	2'000'000	2'000'000	0.25%	22.10.29		5'000.00
9221.21	Fonds d'investissements agricoles	27.05.19	40'950	47'250	0.00%	30.06.31	6'300	0.00
<b>Total emprunts - Commune</b>			<b>13'665'950</b>	<b>13'797'250</b>	<b>-131'300</b>		<b>131'300</b>	<b>74'802.80</b>

### Synthèse Emprunts

Taux moyen emprunts	<b>0.55%</b>
Variation emprunts au bilan 2024 vs 2023	-131'300
emprunts communaux < 2 ans	54.88%
emprunts communaux > 2 ans	45.12%

## 2024 - BUDGET - TABLEAU DES EMPRUNTS - CSI LE BIX

No compte	Prêteurs	Dès le	31.12.2024	31.12.2023	Taux	Echéance	Amort. annuel	Total des Intérêts
9221.24	Caisse de pensions Publica	05.07.21	0	2'000'000	-0.36%	05.07.24		0.00
9221.xx	N/A	2023	3'000'000	3'000'000	2.00%	2033		60'000.00
9221.xx	N/A	05.07.24	2'000'000	0	2.00%	2034		20'000.00
9221.xx	N/A	04.2024	4'000'000	0	2.00%	2036		60'000.00
9221.xx	N/A	07.2024	4'000'000	0	2.00%	2037		40'000.00
9221.xx	N/A	10.2024	4'000'000	0	2.00%	2038		20'000.00
<b>Total emprunts - CSI Le Bix</b>			<b>17'000'000</b>	<b>5'000'000</b>	<b>12'000'000</b>		<b>0</b>	<b>200'000.00</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL AU BILAN YC CSI LE BIX</b>	<b>30'665'950</b>	<b>18'797'250</b>	<b>11'868'700</b>	<b>131'300</b>	<b>274'802.80</b>
---	-------------------	-------------------	-------------------	----------------	-------------------



## BUDGET 2024 - TABLEAU DES INVESTISSEMENTS PAR ORDRE ADMINISTRATIF

Rubrique	Titre	Montant	Attribution
<b>19</b>	<b>Informatique</b>		<b>10.79%</b>
	00/00 - Remplacement serveur, progiciel ERP, gestion des heures	230'000	10.79%
<b>3202</b>	<b>Montagnes - Alpages</b>		<b>8.21%</b>
	00/00 - Route des Montagnes - Réfection partielle	500'000	23.45%
	00/00 - Route des Montagnes - Réfection partielle - Subvention	-325'000	-15.24%
<b>3500</b>	<b>CCS</b>		<b>2.63%</b>
	00/00 - Entretien sous-basement, murs extérieurs, peinture salle	56'000	2.63%
<b>3503</b>	<b>CCS</b>		<b>2.81%</b>
	00/00 - Etude rénovation totale	60'000	2.81%
<b>43</b>	<b>Routes</b>		<b>5.63%</b>
	00/00 - Eclairage public - Mise en conformité	120'000	5.63%
<b>44</b>	<b>Espaces verts</b>		<b>4.69%</b>
	00/00 -Arzier/Le Muids - Désaffectation cimetières / Le Muids - Création colombarium	100'000	4.69%
<b>452</b>	<b>Déchetterie</b>		<b>2.35%</b>
	00/00 - Assainissement crue 300 ans	50'000	2.35%
<b>46</b>	<b>Service des égouts</b>		<b>41.18%</b>
	00/00 - Réaménagement du ruisseau La Joy - Zone inondable	560'000	26.27%
	00/00 - Réaménagement du ruisseau La Joy - Zone inondable - Subvention	-532'000	-24.95%
	00/00 - Fin d'Elez - Mise en séparatif	850'000	39.87%
<b>81</b>	<b>Service des eaux</b>		<b>5.63%</b>
	00/00 - Fin d'Elez - Remplacement conduite	90'000	4.22%
	00/00 - Informatisation de tests "Autocontrôle"	30'000	1.41%
	<b>Total investissements nets projetés</b>	<b>1'789'000</b>	<b>83.91%</b>
	10/23 - Chalets - Amélioration strucutrelle - approv eau	343'000	16.09%
	<b>Budget 2024 - Investissements totaux</b>	<b>2'132'000</b>	<b>89.21%</b>