

COMMUNE DE DENENS



BUDGET 2023

PREAVIS MUNICIPAL N° 6/2022

PAGES :	1 à 6	PREAVIS MUNICIPAL
	7 à 20	BUDGET DE FONCTIONNEMENT : BUDGETS / COMPTES
	21	TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES PAR NATURE
	22	TABLEAU / GRAPHIQUES DES REVENUS PAR NATURE
	23	TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION
	24	PLAN DES INVESTISSEMENTS
	25	LEXIQUE

PREAVIS MUNICIPAL
concernant le budget 2023

Conseil général de Denens, séance du 8 décembre 2022

Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs,

Conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, nous soumettons à votre approbation le projet de budget pour l'année 2023 qui se présente globalement de la façon suivante :

	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
Total des revenus , sans les prélèvements aux fonds de réserve :	4 235 600.00	4 274 200.00	4 596 850.82
- ménage communal	3 994 600.00	4 031 400.00	4 361 249.57
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)</i>	<i>241 000.00</i>	<i>242 800.00</i>	<i>235 601.25</i>
Total des charges , sans amortissements et attributions aux réserves	-4 043 200.00	-4 217 200.00	-3 719 279.15
- ménage communal	-3 802 850.00	-3 998 700.00	-3 521 092.85
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)</i>	<i>-240 350.00</i>	<i>-218 500.00</i>	<i>-198 186.30</i>
Marge d'autofinancement :	192 400.00	57 000.00	877 571.67
- ménage communal	191 750.00	32 700.00	840 156.72
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)</i>	<i>650.00</i>	<i>24 300.00</i>	<i>37 414.95</i>
Péréquation intercommunale/cohésion sociale, décomptes années antérieures :			
- péréquation intercommunale	0.00	0.00	49 064.00
- cohésion sociale	0.00	0.00	3 902.00
Prélèvements à des fonds de réserve :			
- pour couverture des frais de réfection de l'église	0.00	125 000.00	0.00
- pour couverture des frais d'installation de la GED	0.00	31 000.00	0.00
- pour les énergies renouvelables et l'efficacité énergétique	20 000.00	0.00	0.00
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)</i>	<i>50 750.00</i>	<i>27 100.00</i>	<i>13 985.05</i>
Amortissements et attributions à des fonds de réserve :			
- pour les bâtiments (Nyon et bâtiment scolaire)	-188 600.00	-188 600.00	-188 600.00
- pour les énergies renouvelables et l'efficacité énergétique	-20 000.00	0.00	0.00
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)</i>	<i>-51 400.00</i>	<i>-51 400.00</i>	<i>-51 400.00</i>
Excédent global des revenus / charges	3 150.00	100.00	704 522.72
<u>Amortissements et attributions extraordinaires au bouclage des comptes annuels :</u>			
- Attribution au fonds de réserve pour investissements futurs	0.00	0.00	-700 000.00
Excédent des revenus (+) / charges (-)	3 150.00	100.00	4 522.72

Malgré la baisse de notre taux d'imposition, le budget 2023 présente un excédent des revenus de Fr. 3'150.- contre Fr. 100.- au budget 2022 avec une marge d'autofinancement positive de Fr. 192'400.- contre Fr. 57'000.- en 2022. Les variations se résument principalement dans les postes suivants ainsi que dans les comptes détaillés (en bleu) :

Revenus :

- Recettes fiscales ordinaires personnes physiques, diminution	-	Fr.	130 000.00
- Recettes fiscales extraordinaires, augmentation (moyenne des 5 dernières années)	+	Fr.	81 000.00

Charges :

- Administration générale, diminution nette (voir commentaires dans la section)	-	Fr.	32 300.00
- Finances/fonds de péréquation, augmentation nette	+	Fr.	6 700.00
- Bâtiments communaux, augmentation nette (voir commentaires dans la section)	+	Fr.	43 900.00
- Travaux, augmentation nette (voir commentaires dans la section)	+	Fr.	72 300.00
- Instruction publique et cultes, augmentation nette (voir commentaires dans la section)	+	Fr.	14 100.00
- Cohésion sociale, diminution	-	Fr.	62 000.00

En outre, ce budget tient compte de la crise énergétique dans laquelle nous nous trouvons en répercutant notamment une augmentation sur les prix de l'électricité et du gaz. De plus, il faut garder à l'esprit le contexte actuel de difficulté d'approvisionnement et de hausse des prix des carburants.

Nous mentionnons ci-après quelques éléments particuliers du budget 2023 :

1 - Administration générale

Nous relevons que le compte n° 110.366.0 est transformé en 421.366.0 et par conséquent déplacé dès 2023 dans la nouvelle section n° 421 liée aux mesures de protection de l'environnement.

D'autre part, le compte n° 110.351.7 comprend les coûts annuels d'exploitation de la station de vélo Publibike, pour 9 mois d'utilisation en 2023.

Le détail du compte n° 110.365.0 "Dons, aides, subventions" est le suivant :

	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
- FEM, musique Fr. 9.50 par habitants	7 100.00	7 100.00	7 049.00
- Morges-tourisme Fr. 3.00 par habitant	2 250.00	2 300.00	2 226.00
- Sociétés locales	6 000.00	5 000.00	7 030.00
- Passeports-vacances participation	350.00	500.00	340.00
- Autres aides et dons divers	7 100.00	5 500.00	5 598.40
- Subvention cours de musique	1 200.00	1 600.00	0.00
	24 000.00	22 000.00	22 243.40

2 - Finances

Le produit de l'**impôt sur le revenu et la fortune** a été chiffré prudemment en tenant compte des éléments suivants :

- Taxations définitives de l'année 2020 et 2021 connues à ce jour, et acomptes 2022 facturés
- Mutations des contribuables dans les années 2021 et 2022.
- Variations prévisibles des taxations dans les années 2021, 2022 et 2023.
- Diminution du coefficient d'imposition de 68 à 65% selon décision du Conseil général du 6 octobre 2022.
- Moyenne des 5 dernières années pour les recettes aléatoires.

Le total des intérêts débiteurs budgétés pour 2023 s'élève à Fr. 37'500.- contre Fr. 44'000.- au budget 2022. Ils sont répartis dans les sections suivantes :

	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
220.322.0 Service financier	800.00	800.00	780.70
351.322.0 Bâtiment administratif + 2 appart.	0.00	6 000.00	5 937.73
353.322.0 Bâtiment "Laiterie"	2 400.00	2 400.00	2 413.05
355.322.0 Complexe communal et scolaire	28 000.00	28 000.00	29 760.04
460.322.1 Égouts/épuration, (collecteur Chatagny - Les Granges)	6 300.00	6 800.00	7 010.65
	37 500.00	44 000.00	45 902.17

Les montants concernant le **fond de péréquation directe** (alimentation et redistribution) et la **cohésion sociale** ont été budgétés sur la base des indications fournies par le Canton qui résultent de calculs provisoires basés sur les éléments déterminants 2021 avec un ajustement basé sur les recettes fiscales budgétées pour l'année 2023 et leur incidence sur le point d'impôt. Le décompte définitif interviendra courant 2024. La comparaison de l'évolution depuis 2021 est la suivante :

		Budget 2023 acpte provisoire	Budget 2022 acpte provisoire	Décompte définitif 2021
Alimentation du fonds de péréquation	(cpte n° 220.352.5)	847 000.00	837 000.00	814 437.00
Distribution fonds de péréquation	(cpte n° 220.452.0)	-95 000.00	-93 000.00	-91 417.00
Montant "net" à charge de la commune		752 000.00	744 000.00	723 020.00
Cohésion sociale	(cpte n° 720.351.5)	823 000.00	885 000.00	886 395.00
Total "net" péréquation et facture sociale		1 575 000.00	1 629 000.00	1 609 415.00

421 - Protection de l'environnement

Nouvelle section créée en 2023 concernant notamment les frais de l'étude du Plan énergie et climat communal (PECC) ainsi que la subvention annuelle pour encourager les énergies renouvelables et l'efficacité énergétique (auparavant présentée dans la section n° 11). Pour rappel, cette subvention fait l'objet d'un préavis avec un plafond de dépenses annuelles fixé à Fr. 50'000.-. A cet effet, un fonds de réserve sera ouvert et alimenté chaque année par les montants non dépensés ou encore à financer sur la base des subventions versées/attribuées des années précédentes.

430 - Routes

Outre les frais courants, nous signalons les frais particuliers suivants :

430.314.3	Contrôle résistance mécanique des mâts des candélabres	Fr.	8 000.00
430.318.0	Etude aménagement Route des Cigognes	Fr.	8 000.00
	Avant-projet génie civil Route des Cigognes	Fr.	27 000.00

440 - Parc, Places, Cimetière

A la position n° 440.314.0, nous mentionnons les frais particuliers suivants :

- Réfection allée centrale du cimetière	Fr.	13 500.00
- Rénovation mobilier urbain (bancs, poubelles)	Fr.	3 000.00

450 - Ordures ménagères et déchets

Nous avons prévu un prélèvement de Fr. 4'000.- au fonds de réserve afin d'équilibrer cette section.

460 - Egouts et épuration

Outre les frais courants, nous signalons les frais particuliers suivants :

460.314.6	Curage des collecteurs communaux secteur EST	Fr.	19 300.00
	Vidange sacs de route et canivaux	Fr.	4 200.00
460.318.0	Honoraires insertion contrôle raccordement sur CartoJuraLémar	Fr.	5 000.00
460.352.6	Participation sur nouveau collecteur Prairie-Eglantine à Morges	Fr.	14 850.00

Compte tenu de ce qui précède, nous avons prévu un prélèvement de Fr. 46'750.- au fonds de réserve afin d'équilibrer cette section.

500 - AIRADT (Association Intercommunale Réseau Accueil Dame Tartine) et UAPE (Unité Accueil Pour Ecoliers)

Comme les années précédentes, la manière de calculer les charges non couvertes par les parents est difficile à estimer. En effet, cela dépend du nombre d'enfants inscrits ainsi que de la situation économique des parents.

Les participations versées par la commune de Denens concernant la couverture des déficits des différentes structures et les frais de garde ont été estimées sur la base des coûts globaux budgétés par Dame Tartine et réparties entre les communes en se basant sur la moyenne des années 2020-2021.

510-520 - Enseignement primaire et secondaire

Le coût total de l'enseignement primaire et secondaire a été estimé sur la base des indications fournies par les groupements / établissements auxquels nous sommes rattachés. Le total budgété pour 2023 s'élève à Fr. 464'000.- contre Fr. 456'000.- en 2022.

L'effectif est de 57 élèves (57 en 2022) en primaire et de 13 élèves (12 en 2022) en secondaire, ce qui représente un coût moyen par élève d'environ Fr. 6'600.- par année, comme au budget 2022.

610 - Police

Nous avons budgété dans le compte 610.351.1 "Participation à des charges cantonales" un montant de Fr. 119'000.- pour 2023 (Fr. 120'000.- au budget 2022) relatif à notre participation à la réforme policière.

730 - Sécurité publique

- Arasmac - frais RI
- Espace prévention + Hôpital et divers
- Accueil de jour des enfants

	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
	500.00	500.00	522.90
	1 600.00	1 600.00	1 613.00
	3 800.00	3 800.00	3 710.00
	5 900.00	5 900.00	5 845.90

Dans les pages qui suivent, le budget 2023 est présenté de façon détaillée et avec la comparaison au budget 2022 et aux comptes 2021. Lorsque cela est utile, une information/explication complémentaire est inscrite en [bleu](#) directement sous les rubriques concernées.

Le plan des dépenses d'investissement, présenté au Conseil mais non soumis au vote (*article 18 du règlement mentionné au début du préavis*) est reproduit en page 24.

CONCLUSION

Au terme de ce rapport, nous vous proposons, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs, de bien vouloir prendre la décision suivante :

LE CONSEIL GENERAL DE DENENS

- vu le préavis de la Municipalité,
- ouï le rapport de la commission des finances,
- considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

DECIDE

d'adopter le budget pour l'année 2023 tel que présenté par la Municipalité

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 7 novembre 2022.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE
Le Syndic :

B. Perey



Le Secrétaire :

M.-J. Distretti

Délégué de la Municipalité : Alain Jaccard, Municipal des finances

Commune de Denens - Budget 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

	Designations Commentaires	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	539 850,00	21 700,00	604 600,00	54 100,00	460 042,29	20 252,65
			518 150,00		550 500,00		439 789,64
10	Autorités	109 600,00		109 600,00		95 694,40	
100	Autorités	109 600,00		109 600,00		95 694,40	
100.300.0	Traitements Municipalité et Conseil	74 600,00		74 600,00		65 340,00	
100.306.0	Indemnités et remboursements de frais	35 000,00		35 000,00		30 354,40	
11	Administration	430 250,00	21 700,00	495 000,00	54 100,00	364 347,89	20 252,65
110	Administration	430 250,00	21 700,00	495 000,00	54 100,00	364 347,89	20 252,65
110.301.0	Traitements du personnel	111 400,00		107 300,00		103 267,35	
	- <i>Adaptation salaire secrétaire</i>						
	- <i>Modification de la ventilation du salaire du Boursier suite à la reprise de la gestion du téléseureau par Sunrise</i>						
110.303.0	Assurances sociales, part employeur	27 300,00		30 600,00		27 527,35	
	<i>Diminution des salaires soumis à l'AVS pour atteinte âge retraite</i>						
110.304.0	Caisse de pension, part employeur	34 300,00		31 000,00		28 665,90	
	<i>Pas de réduction du taux de cotisation de la part de la caisse de pension</i>						
110.305.0	Assurances accidents et maladie	9 000,00		8 200,00		9 754,90	
110.306.0	Indemnités et remboursements de frais	1 000,00		1 000,00		90,00	
110.309.0	Autres charges autorités et personnel	20 000,00		20 000,00		12 910,95	
110.310.0	Imprimés et fournitures de bureau	10 000,00		10 000,00		9 587,05	
110.311.0	Achats mobilier et matériel de bureau	3 000,00		5 000,00		2 099,95	
	<i>En 2022, complément équipement bureau communal</i>						
110.315.3	Entretien mobilier, matériel de bureau et informatique	3 000,00		3 000,00		1 025,45	
110.316.0	Location photocopieuse	1 500,00		1 500,00		1 419,60	
110.317.0	Réceptions et manifestations	15 000,00		20 000,00		1 208,75	
	<i>En 2021, année Covid</i>						
110.318.0	Honoraires et prestations de service	28 600,00		26 600,00		26 527,25	
	- <i>Modification de la ventilation du salaire du Boursier suite à la reprise de la gestion du téléseureau par Sunrise</i>						
110.318.1	Frais de ports, taxes CCP et téléphones	6 500,00		6 500,00		6 739,74	
110.319.0	Cotisations	11 500,00		11 500,00		10 972,10	
	<i>Cotisations UCV, AdCV, ARCAM et divers</i>						
110.351.0	Parts à des charges cantonales	3 200,00		3 200,00		46 196,25	
	<i>En 2021, y compris participation déficit transports régionaux (désormais présenté dans le 110.351.7)</i>						
110.351.7	Parts à des charges de mobilité	61 750,00		55 000,00			
	- <i>Participation déficit transports régionaux Fr. 52'000.-</i>						
	- <i>Publibike, coût annuel exploitation station vélo Fr. 13'000.-, 9 mois en 2023</i>						
110.352.0	Participations à des charges d'autres communes/associations	2 500,00		2 500,00		18 958,10	
	<i>En 2021, la participation à la gérance de l'AVS était encore à charge des communes</i>						

Commune de Denens - Budget 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

	Designations Commentaires	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.365.0	Dons, aides, subventions <i>Voir détail en page 3</i>	24 000,00		22 000,00		22 243,40	
110.366.0	Subvention pour encourager les énergies renouvelables et l'efficacité énergétique (préavis 1/21) <i>Dès 2023, présenté dans la section 421 nouvellement créée</i>			50 000,00			
110.390.4	Loyer interne bureau du greffe	12 000,00		12 000,00		12 000,00	
110.431.2	Emoluments du greffe municipal		4 600,00		4 000,00		5 806,50
110.435.2	Ventes d'imprimés et divers		500,00		500,00		
110.436.0	Remboursements de tiers		6 000,00		5 000,00		4 015,75
110.439.0	Autres recettes		1 000,00		4 000,00		830,40
110.480.0	Prélèvement sur les fonds de réserve <i>En 2022, prélèvement pour couvrir la mise en place de la GED</i>				31 000,00		
110.490.0	Imputations internes (part frais administr.sections égouts et déchets)		9 600,00		9 600,00		9 600,00
110.318.20	Frais gestion informatique, site internet et sécurité	24 000,00		24 000,00		19 135,30	
110.318.21	Honoraires pour mise à jour des archivescommunales <i>En 2022, coût unique pour indexation avec la GED</i>	6 200,00		9 500,00		475,30	
110.318.24	Frais gestion électronique des documents(GED) <i>En 2022, mise en place de la GED</i>	11 000,00		31 000,00			
110.318.61	Prime assurances RC, caution, vol	3 500,00		3 600,00		3 543,20	

Commune de Denens - Budget 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

Designations Commentaires	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2 FINANCES	900 800,00	3 283 800,00	888 900,00	3 323 000,00	1 562 850,88	3 680 662,44
	2 383 000,00		2 434 100,00		2 117 811,56	
21 Impôts	52 000,00	3 176 200,00	48 700,00	3 217 300,00	44 770,50	3 525 475,57
210 Impôts	52 000,00	3 176 200,00	48 700,00	3 217 300,00	44 770,50	3 525 475,57
210.301.0 Traitements du personnel	4 700,00		4 700,00		4 726,70	
210.318.4 Frais de contentieux et de poursuites	4 800,00		1 500,00		4 797,95	
210.318.7 Emoluments et frais de perception	22 000,00		22 000,00		20 962,34	
210.329.0 Intérêts bonifiés sur impôts	1 000,00		1 000,00		414,26	
210.330.4 Amortissements pertes sur débiteurs / défalcatons	15 000,00		15 000,00		9 369,25	
210.390.9 Autres déchets financés par les impôts	4 500,00		4 500,00		4 500,00	
210.400.0 Impôts revenu, fortune, divers		2 570 000,00		2 700 000,00		2 659 988,89
210.400.4 Prestations en capital		70 000,00		60 000,00		69 287,85
<i>Moyenne des 5 dernières années</i>						
210.401.0 Impôts des sociétés		10 000,00		10 000,00		11 251,34
210.402.0 Impôt foncier		221 400,00		213 500,00		213 469,75
210.404.0 Droits de mutation		123 000,00		100 000,00		260 616,40
<i>Moyenne des 5 dernières années</i>						
210.405.0 Impôts sur les successions et donations		93 000,00		60 000,00		131 406,00
<i>Moyenne des 5 dernières années</i>						
210.406.0 Impôts sur les chiens et les divertissements		3 000,00		3 000,00		2 675,00
210.409.0 Impôts récupérés après défalcaton						994,86
210.410.0 Patentes diverses		800,00		800,00		957,00
210.422.1 Intérêts de retard et récupération		10 000,00		10 000,00		27 133,73
210.441.1 Parts impôt sur gains immobiliers		75 000,00		60 000,00		147 694,75
<i>Moyenne des 5 dernières années</i>						
22 Service financier	848 800,00	107 600,00	840 200,00	105 700,00	818 080,38	155 186,87
220 Service financier	848 800,00	107 600,00	840 200,00	105 700,00	818 080,38	155 186,87
220.318.3 Frais bancaires	1 000,00		2 400,00		2 862,68	
<i>Fin des rendements négatifs des capitaux</i>						
220.322.0 Intérêts des dettes à moyen et long terme	800,00		800,00		780,70	
220.352.5 Parts à des charges d'autres communes (fds péréquation)	847 000,00		837 000,00		814 437,00	
220.422.0 Revenu capitaux patrimoine financier		12 000,00		12 000,00		14 055,12
220.425.0 Revenu capitaux patrimoine administratif		500,00		400,00		570,00
220.441.0 Produit de la taxe sur le CO2		100,00		300,00		80,75
220.452.0 Remboursements d'autres communes (fds péréquation)		95 000,00		93 000,00		91 417,00
220.452.2 Fonds péréquation, décompte année précédente						49 064,00
23 Amortissements et réserves non ventilés					700 000,00	
230 Amortissements et réserves non ventilés					700 000,00	
230.380.0 Attributions à des fonds de réserve					700 000,00	

Commune de Denens - Budget 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

Designations Commentaires	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 DOMAINES ET BATIMENTS	472 400,00	641 100,00	624 500,00	749 300,00	449 043,34	634 662,63
	168 700,00		124 800,00		185 619,29	
31 Terrain	1 500,00	7 500,00	1 500,00	7 500,00	308,00	7 520,00
310 Terrain	1 500,00	7 500,00	1 500,00	7 500,00	308,00	7 520,00
310.313.0 Fournitures et marchandises	500,00		500,00			
310.314.0 Entretien courant	1 000,00		1 000,00		308,00	
310.423.0 Revenus location des terrains		7 500,00		7 500,00		7 520,00
32 Forêts	10 700,00	5 300,00	8 500,00	4 200,00	15 804,40	13 648,60
320 Forêts	10 700,00	5 300,00	8 500,00	4 200,00	15 804,40	13 648,60
320.306.0 Indemnités et remboursements de frais	500,00		500,00		350,00	
320.313.2 Achats plants et fournitures	500,00		500,00			
320.314.0 Entretien courant	8 000,00		6 000,00		11 308,90	
320.352.1 Participation frais de fonctionnement groupement (Fidu/CBOVd/Indemn.Codir)	200,00					
320.352.3 Participation frais de garde-forestier	1 500,00		1 500,00		4 145,50	
320.435.3 Ventes de bois <i>Selon budget du Groupement forestier</i>		4 200,00		2 000,00		12 350,60
320.465.0 Participations et subventions de tiers		1 100,00		2 200,00		1 298,00
35 Bâtiments communaux	460 200,00	628 300,00	614 500,00	737 600,00	432 930,94	613 494,03
351 Bâtiment administratif + 2 appart.+ égli	46 400,00	74 200,00	172 000,00	197 400,00	32 774,78	72 360,00
351.301.1 Traitements concierge <i>- Adaptation salaire concierge</i>	3 900,00		4 000,00		3 729,40	
351.306.0 Indemnités et remboursements de frais	1 000,00		1 000,00		550,00	
351.310.1 Frais d'annonces	500,00		500,00			
351.311.1 Achats mobilier et matériel	2 000,00		2 000,00			
351.312.0 Achats eau, électricité, gaz et combustible <i>Prise en compte de la hausse des prix (inflation)</i>	13 500,00		13 000,00		10 610,70	
351.313.0 Fournitures et marchandises	500,00		500,00			
351.314.0 Entretien courant <i>En 2022, réfection de l'église</i>	10 000,00		130 000,00		2 418,95	
351.315.0 Entretien installations et équipements	5 000,00		5 000,00		200,75	
351.318.6 Primes assurances et prestations de service	10 000,00		10 000,00		9 327,25	
351.322.0 Intérêts des dettes à moyen et long terme <i>Emprunt PostFinance lié aux 2 appartements de la route Cantonale remboursé</i>			6 000,00		5 937,73	
351.423.1 Revenus immeubles, appartements		55 200,00		55 200,00		55 200,00
351.436.0 Remboursements de tiers <i>Prise en compte de la hausse des prix (inflation)</i>		7 000,00		5 200,00		5 160,00
351.480.0 Prélèvement sur les fonds de réserve <i>En 2022, prélèvement pour couvrir les frais de réfection de l'église</i>				125 000,00		

Commune de Denens - Budget 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

	Designations Commentaires	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351.490.1	Imputations internes bureau du greffe		12 000,00		12 000,00		12 000,00
352	Immeuble Nyon (patrim.financier)	45 500,00	93 500,00	48 500,00	92 500,00	40 057,05	91 803,40
352.301.1	Traitements concierge	6 800,00		6 000,00		6 630,70	
352.306.0	Indemnités et remboursements de frais	500,00		500,00		450,00	
352.311.1	Achats mobilier et matériel	2 000,00		2 000,00			
352.312.0	Achats eau, électricité, gaz et combustible <i>Prise en compte de la hausse des prix (inflation)</i>	3 000,00		3 000,00		1 928,30	
352.313.0	Fournitures et marchandises	1 000,00		1 000,00			
352.314.0	Entretien courant	10 000,00		10 000,00		8 953,70	
352.315.0	Entretien installations et équipements	1 000,00		1 000,00		957,40	
352.318.6	Primes assurances et prestations de service <i>Alignement avec les chiffres effectifs</i>	1 200,00		5 000,00		1 136,95	
352.380.3	Attribution au fonds de réserve bâtimentNyon	20 000,00		20 000,00		20 000,00	
352.423.2	Revenus immeuble Nyon (y.c. droit de superficie)		93 000,00		92 000,00		91 604,00
352.436.0	Remboursements de tiers		500,00		500,00		199,40
353	Bâtiment Laiterie (patrim.financier)	34 200,00	63 200,00	48 200,00	54 600,00	31 795,75	53 676,00
353.301.1	Traitements concierge <i>- Adaptation salaire concierge</i>	7 500,00		8 000,00		6 987,45	
353.306.0	Indemnités et remboursements de frais	500,00		500,00		450,00	
353.310.1	Frais d'annonces	300,00		300,00			
353.311.1	Achats mobilier et matériel	3 000,00		3 000,00			
353.312.0	Achats eau, électricité, gaz et combustible <i>Prise en compte de la hausse des prix (inflation)</i>	9 000,00		7 500,00		7 156,90	
353.313.0	Fournitures et marchandises	1 000,00		1 000,00		120,95	
353.314.0	Entretien courant <i>En 2022, remplacement fenêtres des appartements</i>	3 000,00		18 000,00		9 017,80	
353.315.0	Entretien installations et équipements	4 000,00		4 000,00		2 489,00	
353.318.6	Primes assurances et prestations de service	3 500,00		3 500,00		3 160,60	
353.322.0	Intérêts des dettes à moyen et long terme <i>Part intérêts sur emprunt concernant spécifiquement l'immeuble laiterie</i>	2 400,00		2 400,00		2 413,05	
353.423.3	Revenus immeuble laiterie <i>Hausse des revenus suite à la rénovation d'un appartement</i>		62 000,00		53 600,00		53 676,00
353.436.0	Remboursements de tiers		1 200,00		1 000,00		
354	Villa communale (patrim.financier)	1 500,00	10 800,00	5 700,00	10 800,00	870,20	10 800,00
354.314.0	Entretien courant	1 000,00		5 000,00		409,00	
354.318.6	Primes assurances et prestations de service	500,00		700,00		461,20	
354.423.4	Revenu villa communale		10 800,00		10 800,00		10 800,00
355	Complexe communal et scolaire	314 100,00	345 800,00	310 600,00	342 500,00	311 896,71	345 043,78
355.301.1	Traitements concierge <i>- Adaptation salaire concierge</i>	37 500,00		38 000,00		36 592,60	
355.306.0	Indemnités et remboursements de frais	2 000,00		2 000,00		1 400,00	
355.311.1	Achats mobilier et matériel <i>Aménagement cour d'école suite préavis place de jeu</i>	5 000,00		7 000,00		5 905,80	
355.312.0	Achats eau, électricité, gaz et combustible <i>Prise en compte de la hausse des prix (inflation)</i>	26 000,00		20 000,00		20 071,08	
355.313.0	Fournitures et marchandises	5 000,00		5 000,00		5 042,29	

Commune de Denens - Budget 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

	Designations Commentaires	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355.314.0	Entretien courant	30 000,00		30 000,00		34 217,85	
355.315.0	Entretien installations et équipements	6 000,00		6 000,00		4 715,10	
355.318.6	Primes assurances et prestations de service	6 000,00		6 000,00		5 591,95	
355.322.0	Intérêts des dettes à moyen et long terme	28 000,00		28 000,00		29 760,04	
355.331.0	Amortissements du patrimoine administratif	168 600,00		168 600,00		168 600,00	
	- Amortissement bâtiment scolaire : Fr. 90'000.-						
	- Amortissement agrandissement école : Fr. 78'600.-						
	<i>Ces amortissements correspondent au remboursement de nos emprunts</i>						
355.427.0	Revenus immeuble classes école		297 800,00		297 500,00		297 829,00
	<i>Selon budget ASISE</i>						
355.427.1	Revenus immeuble salle + foyer		10 000,00		7 000,00		8 570,00
355.427.2	Revenus immeuble UAPE		36 200,00		36 200,00		36 213,50
	<i>Selon budget UAPE</i>						
355.435.1	Vente solde production photovoltaïque		1 800,00		1 800,00		1 565,18
355.436.0	Remboursements de tiers						866,10
356	Bâtiment magasin et appartement	18 500,00	40 800,00	29 500,00	39 800,00	15 536,45	39 810,85
356.306.0	Indemnités et remboursements de frais	500,00		500,00		500,00	
356.311.1	Achats mobilier et matériel	5 000,00		5 000,00			
356.314.0	Entretien courant	4 000,00		15 000,00		4 064,65	
	<i>En 2022, remplacement des fenêtres</i>						
356.315.0	Entretien installations et équipements	5 000,00		5 000,00		7 393,75	
	<i>En 2021, entretien du four de la boulangerie</i>						
356.318.6	Primes assurances et prestations de service	4 000,00		4 000,00		3 578,05	
356.423.6	Revenus immeuble magasin		40 000,00		39 000,00		39 000,00
356.436.0	Remboursements de tiers		800,00		800,00		810,85

Commune de Denens - Budget 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

Designations Commentaires	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4 TRAVAUX	644 450,00	320 750,00	527 300,00	275 900,00	483 648,50	283 825,65
		323 700,00		251 400,00		199 822,85
42 Urbanisme et territoire	109 200,00	29 000,00	41 000,00	6 000,00	26 593,10	13 621,90
420 Urbanisme et territoire	32 200,00	6 000,00	41 000,00	6 000,00	26 593,10	13 621,90
420.306.0 Indemnités et remboursements de frais	2 000,00		8 000,00		950,00	
420.310.2 Frais d'enquêtes constructions	3 000,00		3 000,00		3 165,45	
420.318.0 Honoraires et prestations de service	27 200,00		30 000,00		22 477,65	
- <i>Frais annuels CartoJuraLéman : Fr. 2'200.-</i>						
- <i>Honoraires Urbaplan pour traitement oppositions et recours : Fr. 10'000.-</i>						
- <i>Honoraires Masotti pour contrôles : Fr. 5'000.-</i>						
- <i>Honoraires divers et frais d'avocats : Fr. 10'000.-</i>						
420.431.1 Emoluments permis de construire		5 000,00		5 000,00		13 621,90
420.436.0 Remboursements de tiers		1 000,00		1 000,00		
421 Protection de l'environnement	77 000,00	23 000,00				
421.306.0 Indemnités et remboursements de frais	1 000,00					
421.318.0 Honoraires et prestations de service	6 000,00					
<i>Frais étude Plan énergie et climat communal (PECC)</i>						
421.366.0 Subvention pour encourager les énergies renouvelables et l'efficacité énergétique (préavis 1/21)	50 000,00					
<i>En 2022, présenté dans la section 110</i>						
421.381.3 Attribution au fonds pour les énergies renouvelables et l'efficacité énergétique	20 000,00					
<i>Montant estimé non dépensé en 2022 pour subsides attribués la même année</i>						
421.465.0 Participations et subventions de tiers		3 000,00				
<i>Subvention cantonale pour PECC</i>						
421.481.3 Prélèvement au fonds pour les énergies renouvelables et l'efficacité énergétique		20 000,00				
<i>Montant estimé à financer en 2023 sur subsides accordés en 2022</i>						
43 Routes	152 400,00		125 500,00		114 486,48	10 133,00
430 Routes	152 400,00		125 500,00		114 486,48	10 133,00
430.301.0 Traitements du personnel	42 000,00		35 000,00		33 660,43	
- <i>En 2021, 10 mois d'activité</i>						
- <i>En 2022, budget sous-estimé</i>						
- <i>En 2023, adaptation salaire de l'employé communal</i>						
430.306.0 Indemnités et remboursements de frais	4 000,00		4 000,00		3 410,50	
430.311.2 Achats machines et matériel	2 500,00		5 000,00		4 459,00	
<i>En 2022, équipement pour le nouvel employé communal</i>						
430.312.1 Electricité éclairage public	4 900,00		4 500,00		3 468,35	
<i>Prise en compte de la hausse des prix (inflation)</i>						
430.313.0 Fournitures et marchandises	5 000,00		5 000,00		6 079,15	
430.314.1 Entretien routes	35 000,00		50 000,00		44 084,65	

Commune de Denens - Budget 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

Designations Commentaires	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.314.2	Entretien hivernal	10 000,00		10 000,00	8 764,40	
430.314.3	Entretien éclairage public <i>Contrôle résistance mécanique des mâts des candélabres sur les routes à orientation trafic</i>	8 000,00		3 000,00	4 919,55	
430.314.4	Signalisation routière	2 000,00		5 000,00	4 095,95	
430.315.1	Entretien machines et matériel	2 000,00		2 000,00	1 199,85	
430.318.0	Honoraires et prestations de service <i>Y compris Rte des Cigognes, étude aménagement (Fr. 8'000.-) et avant-projet génie civil (Fr. 27'000.-)</i>	37 000,00		2 000,00	344,65	
430.436.0	Remboursements de tiers <i>En 2021, participation des particuliers et indemnité ECA</i>					10 133,00
44	Parcs, Places, Cimetière	91 100,00		90 900,00	83 968,67	1 470,50
440	Parcs, Places, Cimetière	91 100,00		90 900,00	83 968,67	1 470,50
440.301.0	Traitements du personnel <i>- En 2021, 10 mois d'activité - En 2022, budget sous-estimé - En 2023, adaptation salaire de l'employé communal</i>	42 000,00		35 000,00	33 660,42	
440.306.0	Indemnités et remboursements de frais	3 000,00		800,00	3 890,00	
440.311.2	Achats machines et matériel <i>En 2021, renouvellement de diverses machines</i>	4 500,00		7 000,00	10 861,60	
440.313.0	Fournitures et marchandises	5 000,00		5 000,00	7 730,55	
440.314.0	Entretien courant <i>- Réfection allée centrale du cimetière : Fr. 13'500.- - Rénovation mobilier urbain (bancs, poubelles) : Fr. 3'000.- - Autres entretiens courants : Fr. 10'000.-</i>	26 500,00		33 000,00	21 257,75	
440.314.7	Entretien réseau fontaines	3 000,00		3 000,00	559,20	
440.315.1	Entretien machines et matériel	4 000,00		4 000,00	3 184,05	
440.316.1	Location hangar	500,00		500,00	500,00	
440.436.0	Remboursements de tiers <i>En 2021, remboursement réparation dégâts par des tiers</i>					1 470,50
440.318.01	Primes d'assurances des véhicules communaux	2 600,00		2 600,00	2 325,10	
45	Ordures ménagères et déchets	102 000,00	102 000,00	102 000,00	102 000,00	92 152,20
450	Ordures ménagères et déchets	102 000,00	102 000,00	102 000,00	102 000,00	92 152,20
450.306.0	Indemnités et remboursements de frais	1 000,00		500,00	1 275,00	
450.313.1	Fournitures et marchandises (sacs)	2 000,00		2 000,00	2 719,50	
450.318.5	Enlèvements et éliminations des ordures	40 000,00		40 000,00	34 643,30	
450.352.4	Participation frais déchetterie Villars-sous-Yens <i>Selon budget de la déchetterie intercommunale</i>	53 500,00		54 000,00	39 198,70	
450.381.2	Attribution au fonds de réserve pour les déchets				9 013,95	
450.390.0	Participation interne aux frais d'administration	4 800,00		4 800,00	4 800,00	
450.434.1	Rétrocession taxe aux sacs		34 000,00		35 000,00	29 681,05
450.434.2	Taxe forfaitaire sur les déchets <i>Taxe calculée à Fr. 90.- par habitant et Fr. 160.- par entreprise</i>		57 000,00		57 800,00	56 221,15
450.435.5	Vente sacs poubelles taxés		2 000,00		2 000,00	1 750,00
450.436.0	Remboursements de tiers		500,00		500,00	

Commune de Denens - Budget 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

Designations Commentaires	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.481.0 Prélèvement au fonds de réserve déchets <i>Prélèvement pour équilibrer la section</i>		4 000,00		2 200,00		
450.490.2 Autres déchets financés par les impôts		4 500,00		4 500,00		4 500,00
450.318.29 Elimination déchets carnés	700,00		700,00		501,75	
46 Egouts et épuration	189 750,00	189 750,00	167 900,00	167 900,00	166 448,05	166 448,05
460 Egouts et épuration	189 750,00	189 750,00	167 900,00	167 900,00	166 448,05	166 448,05
460.301.0 Traitements du personnel	2 600,00		2 000,00		1 817,95	
460.306.0 Indemnités et remboursements de frais	2 500,00		2 500,00		550,00	
460.314.6 Entretien canalisations et collecteurs <i>Curage des collecteurs communaux secteur EST (Fr. 19'300.-) et vidange des sacs de route + canivaux (Fr. 4'200.-)</i>	23 500,00		20 000,00		5 837,75	
460.318.0 Honoraires et prestations de service <i>Y compris honoraires insertion contrôle raccordement privé EC/EU sur CartoJuraLéman</i>	10 000,00		6 000,00		1 181,70	
460.322.1 Intérêts sur emprunt Egouts/épuration	6 300,00		6 800,00		7 010,65	
460.331.1 Amortissement sur collecteurs <i>- Amortissement sur collecteur "Condémines" : Fr. 6'400.- - Amortissement sur collecteur "Châtagny-Les Granges" : Fr. 45'000.-</i>	51 400,00		51 400,00		51 400,00	
460.352.6 Participations versées à l'ERM et Epuwasch <i>Selon budget de l'ERM, y compris participation sur nouveau collecteur "Prairie-Eglantine" à Morges</i>	88 500,00		74 200,00		93 746,00	
460.390.0 Participation interne aux frais d'administration	4 800,00		4 800,00		4 800,00	
460.434.3 Taxes de raccordement		5 000,00		5 000,00		5 440,00
460.434.4 Taxes d'entretien et d'épuration		138 000,00		138 000,00		138 009,05
460.481.1 Prélèvement au fonds collecteurs et épuration <i>Prélèvement pour équilibrer la section</i>		46 750,00		24 900,00		22 999,00
460.352.61 Participations à l'ERM pour service citernes	150,00		200,00		104,00	

Commune de Denens - Budget 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

Designations Commentaires	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	733 000,00	5 000,00	718 900,00	5 000,00	612 523,28	900,00
			728 000,00		713 900,00		611 623,28
50	Contributions AIRADT et UAPE	240 600,00		240 500,00		171 342,60	
500	Contributions AIRADT	182 100,00		186 500,00		105 114,20	
500.365.5	Subvention communale garderie + AMF <i>Selon budget de l'AIRADT</i>	88 400,00		83 000,00		69 595,20	
500.352.20	Participation déficit AIRADT (Ass.Interc.Réseau Accueil Dame Tartine) <i>Selon budget de l'AIRADT</i>	93 700,00		103 500,00		35 519,00	
504	Contributions à l'UAPE	58 500,00		54 000,00		66 228,40	
504.352.21	Contribution à l'UAPE (Unité Accueil Pour Ecoliers) <i>Selon budget de l'AIRADT</i>	58 500,00		54 000,00		66 228,40	
51	Enseignement primaire	387 500,00		379 500,00		360 691,15	
510	Enseignement primaire	387 500,00		379 500,00		360 691,15	
510.306.0	Indemnités et remboursements de frais	1 500,00		1 500,00		1 565,00	
510.311.3	Achats mobilier et matériel école <i>Matériel pour les écoles, tableau blanc et chaises</i>	7 000,00		1 000,00			
510.315.1	Entretien machines et matériel	1 000,00		1 000,00			
510.352.24	Participations groupement ASISE <i>Selon budget du groupement scolaire</i>	378 000,00		376 000,00		359 126,15	
52	Enseignement secondaire	93 000,00	5 000,00	87 000,00	5 000,00	71 655,65	900,00
520	Enseignement secondaire	93 000,00	5 000,00	87 000,00	5 000,00	71 655,65	900,00
520.366.2	Participation frais de transport et repas	7 000,00		7 000,00		1 800,00	
520.433.0	Participations des parents sur les bons repas		5 000,00		5 000,00		900,00
520.352.24	Participations groupement ASISE <i>Selon budget du groupement scolaire (1 élève en plus)</i>	86 000,00		80 000,00		69 855,65	
54	Office d'orientation professionnelle	1 400,00		1 400,00		1 093,85	
540	Office d'orientation professionnelle	1 400,00		1 400,00		1 093,85	
540.352.22	Participations versées à commune de Morges	1 400,00		1 400,00		1 093,85	
58	Temple et cultes	10 500,00		10 500,00		7 740,03	
580	Temple et cultes	10 500,00		10 500,00		7 740,03	
580.301.2	Traitements organiste	1 500,00		1 500,00		1 123,50	
580.313.0	Fournitures et marchandises	500,00		500,00		398,00	
580.315.2	Entretien orgues et horloges	1 500,00		1 500,00		1 071,38	
580.352.0	Participations à des charges d'autres communes/associations	1 000,00		1 000,00		892,00	
580.365.4	Participations versées aux paroisses	6 000,00		6 000,00		4 255,15	

Commune de Denens - Budget 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

Designations Commentaires	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6 POLICE	170 500,00		171 600,00		159 525,51	2 860,00
		170 500,00		171 600,00		156 665,51
61 Corps de police	124 000,00		125 000,00		120 908,70	2 860,00
610 Corps de police	124 000,00		125 000,00		120 908,70	2 860,00
610.351.1 Participations à des charges cantonales (police)	119 000,00		120 000,00		116 092,00	
610.451.1 Réforme de la Police, décompte année précédente						2 860,00
610.318.02 Sécurité - Gestion et aménagement	5 000,00		5 000,00		4 816,70	
64 Service des inhumations	500,00		500,00		59,20	
640 Service des inhumations	500,00		500,00		59,20	
640.318.03 Frais décès et inhumations	500,00		500,00		59,20	
65 Défense contre l'incendie	28 100,00		28 900,00		24 296,21	
650 Défense contre l'incendie	28 100,00		28 900,00		24 296,21	
650.306.0 Indemnités et remboursements de frais	500,00		500,00		150,00	
650.352.0 Participations à des charges d'autres communes/associations <i>Selon budget SDIS Morges (Fr. 37.29 par habitant)</i>	27 600,00		28 400,00		24 146,21	
66 Protection civile	17 900,00		17 200,00		14 261,40	
660 Protection civile	17 900,00		17 200,00		14 261,40	
660.306.0 Indemnités et remboursements de frais <i>Vacations crise énergétique</i>	2 300,00		1 000,00		275,00	
660.352.23 Participations O.R.P.C. <i>Selon budget Protection civile District Morges (Fr. 20.99 par habitant)</i>	15 600,00		16 200,00		13 986,40	

Commune de Denens - Budget 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

Designations Commentaires	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
7	SECURITE PUBLIQUE	830 700,00		892 700,00		916 229,90	3 902,00
			830 700,00		892 700,00		912 327,90
71	Service social	1 800,00		1 800,00		1 340,00	
710	Service social	1 800,00		1 800,00		1 340,00	
710.366.5	Service social, aides individuelles (sacs)	1 800,00		1 800,00		1 340,00	
72	Prévoyance sociale	823 000,00		885 000,00		909 044,00	3 902,00
720	Prévoyance sociale	823 000,00		885 000,00		909 044,00	3 902,00
720.351.5	Participation versée au Canton (cohésion sociale)	823 000,00		885 000,00		909 044,00	
720.451.2	Cohésion sociale, décompte année précédente						3 902,00
73	Santé publique	5 900,00		5 900,00		5 845,90	
730	Santé publique	5 900,00		5 900,00		5 845,90	
730.365.1	Contributions à divers organismes	5 900,00		5 900,00		5 845,90	

Commune de Denens - Budget 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

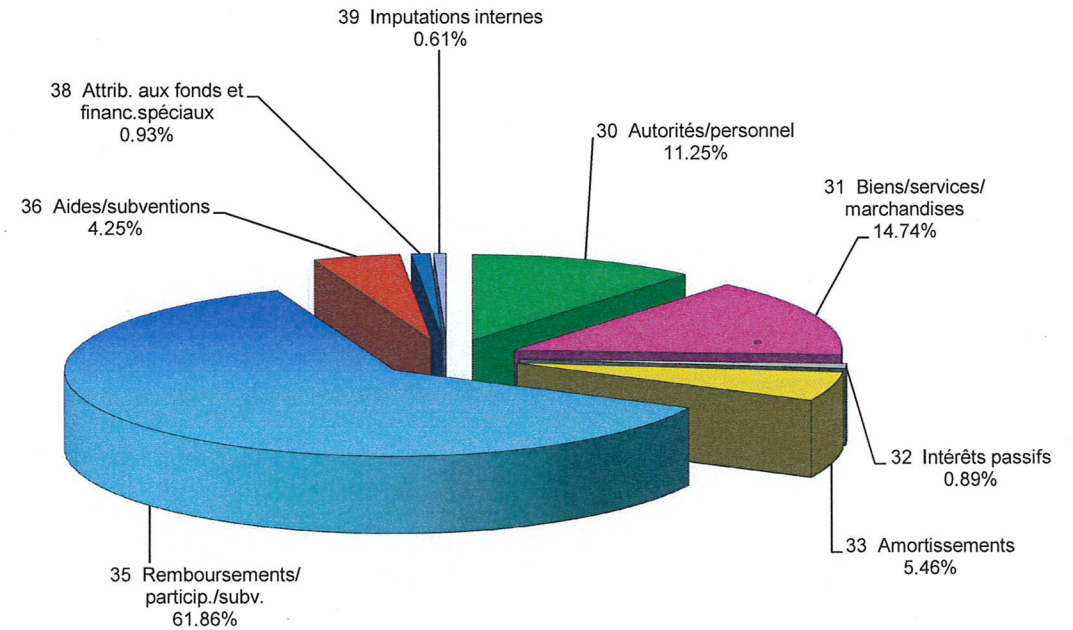
Designations Commentaires	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 SERVICES INDUSTRIELS	11 500,00	34 000,00	28 700,00	50 000,00	24 429,40	45 750,45
	22 500,00		21 300,00		21 321,05	
85 Téléréseau	11 500,00	34 000,00	28 700,00	50 000,00	24 429,40	45 750,45
850 Téléréseau	11 500,00	34 000,00	28 700,00	50 000,00	24 429,40	45 750,45
850.306.0 Indemnités et remboursements de frais					350,00	
850.312.4 Achats électricité	300,00		200,00		200,00	
850.312.5 Achats signal			14 500,00		11 818,05	
<i>Reprise de la gestion du téléreau par Sunrise dès 2023</i>						
850.314.5 Entretien du réseau + frais raccordement	6 200,00		8 000,00		6 061,35	
850.318.0 Honoraires et prestations de service	5 000,00		6 000,00		6 000,00	
<i>- Y compris droits d'auteur à reverser (Fr. 4'000.-)</i>						
850.434.3 Taxes de raccordement				1 000,00		
850.434.6 Produits abonnements téléreau		34 000,00		40 000,00		37 841,94
850.465.0 Participations et subventions de tiers				9 000,00		7 908,51
<i>Reprise de la gestion du téléreau par Sunrise dès 2023</i>						

Denens - Liste : Listes officielles
Comptes par ordre administratif

Rubrique	Récapitulation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	539 850.00	21 700.00	604 600.00	54 100.00	460 042.29	20 252.65
2	Finances	900 800.00	3 283 800.00	888 900.00	3 323 000.00	1 562 850.88	3 680 662.44
3	Domaines et bâtiments	472 400.00	641 100.00	624 500.00	749 300.00	449 043.34	634 662.63
4	Travaux	644 450.00	320 750.00	527 300.00	275 900.00	483 648.50	283 825.65
5	Instruction publique et cultes	733 000.00	5 000.00	718 900.00	5 000.00	612 523.28	900.00
6	Police	170 500.00		171 600.00		159 525.51	2 860.00
7	Sécurité sociale	830 700.00		892 700.00		916 229.90	3 902.00
8	Services industriels	11 500.00	34 000.00	28 700.00	50 000.00	24 429.40	45 750.45
	Totaux	4 303 200.00	4 306 350.00	4 457 200.00	4 457 300.00	4 668 293.10	4 672 815.82
	Excédent des charges						
	Excédent des revenus	3 150.00		100.00		4 522.72	
		4 306 350.00	4 306 350.00	4 457 300.00	4 457 300.00	4 672 815.82	4 672 815.82

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

	Budget 2023	Budget 2022
3 Charges	4 303 200	4 457 200
30 Autorités et personnel	483 900	465 700
300 Autorités et commissions	74 600	74 600
301 Personnel administratif et d'exploitation	259 900	241 500
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	0	0
303 Assurances sociales	27 300	30 600
304 Caisses de pensions et de prévoyance	34 300	31 000
305 Assurances accidents et maladies	9 000	8 200
306 Indemnisation et remboursement de frais	58 800	59 800
307 Prestations complémentaires de prévoyance	0	0
308 Personnel intérimaire	0	0
309 Autres charges des autorités et du personnel	20 000	20 000
31 Biens, services, marchandises	634 500	796 600
310 Imprimés et fournitures de bureau	13 800	13 800
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	34 000	37 000
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	56 700	62 700
313 Autres fournitures et marchandises	21 000	21 000
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	181 200	347 000
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	32 500	32 500
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2 000	2 000
317 Réceptions et manifestations	15 000	20 000
318 Honoraires et prestations de services	266 800	249 100
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	11 500	11 500
32 Intérêts passifs	38 500	45 000
321 Intérêts des dettes à court terme	0	0
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	37 500	44 000
329 Autres intérêts	1 000	1 000
33 Amortissements	235 000	235 000
330 Amortissements du patrimoine financier	15 000	15 000
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	220 000	220 000
332 Autres amortissements du patrimoine administratif	0	0
333 Amortissement du découvert	0	0
35 Remboursements, participations et subventions	2 662 100	2 693 100
351 Canton	1 006 950	1 063 200
352 Communes et associations de communes	1 655 150	1 629 900
36 Aides et subventions	183 100	175 700
365 Aides, subventions à des institutions privées	124 300	116 900
366 Aides individuelles	58 800	58 800
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	40 000	20 000
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	20 000	20 000
381 Attributions aux financements spéciaux	20 000	0
39 Imputations internes	26 100	26 100
390 Imputations internes	26 100	26 100



■ 30 Autorités/personnel

Traitement, indemnités, charges sociales, frais divers

□ 32 Intérêts passifs

■ 35 Remboursements/particip./subv.

Enseignement, facture sociale, divers

■ 38 Attrib. aux fonds et financ.spéciaux

■ 31 Biens/services/marchandises

Fournitures/équipements, énergie, entretien patrimoine, ordures/déchets, prestations de services, honoraires, primes assurances

□ 33 Amortissements

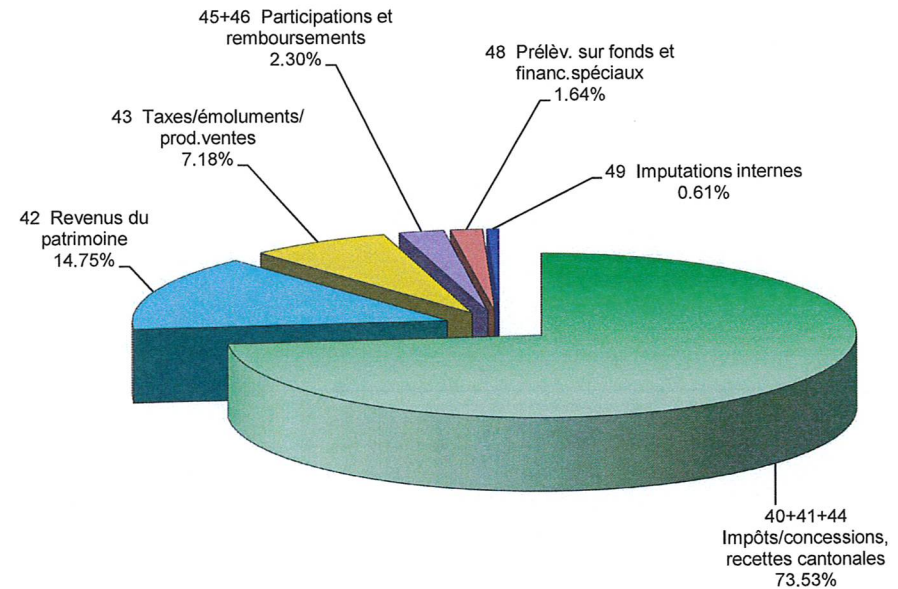
■ 36 Aides/subventions

Aides sociales régionales

■ 39 Imputations internes

TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	Budget 2023	Budget 2022
4 Produits	4 306 350	4 457 300
40 Impôts	3 090 400	3 146 500
400 Impôts sur le revenu, la fortune	2 640 000	2 760 000
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	10 000	10 000
402 Impôt foncier	221 400	213 500
404 Droits de mutation	123 000	100 000
405 Impôts sur les successions et donations	93 000	60 000
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	3 000	3 000
409 Impôts récupérés après défalcation	0	0
41 Patentes, concessions	800	800
410 Patentes	800	800
411 Concessions	0	0
42 Revenus du patrimoine	635 000	621 200
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	22 000	22 000
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	268 500	258 100
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0	0
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	500	400
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	344 000	340 700
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	309 100	315 100
430 Taxes légales de remplacement	0	0
431 Emoluments	9 600	9 000
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	0	0
433 Ecolage	5 000	5 000
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	268 000	276 800
435 Ventes et prestations de service	8 500	6 300
436 Remboursements de tiers	17 000	14 000
437 Amendes	0	0
439 Autres recettes	1 000	4 000
44 Parts à des recettes cantonales	75 100	60 300
441 Parts à des recettes cantonales	75 100	60 300
444 Autres contributions cantonales	0	0
45 Participations et remboursements	95 000	93 000
451 Canton	0	0
452 Communes et associations de communes	95 000	93 000
46 Autres participations et subventions	4 100	11 200
465 Participations et subventions de tiers	4 100	11 200
469 Dons et legs	0	0
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	70 750	183 100
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	0	156 000
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	70 750	27 100
49 Imputations internes	26 100	26 100
490 Imputations internes	26 100	26 100



■ 40+41+44 Impôts/concessions, recettes cantonales

Recettes fiscales ordinaires + extraordinaires

■ 42 Revenus du patrimoine

Intérêts créanciers, location terrains/ bâtiments

■ 43 Taxes/émoluments/ prod.ventes

■ 45+46 Participations et remboursements

Fonds péréquation, et divers

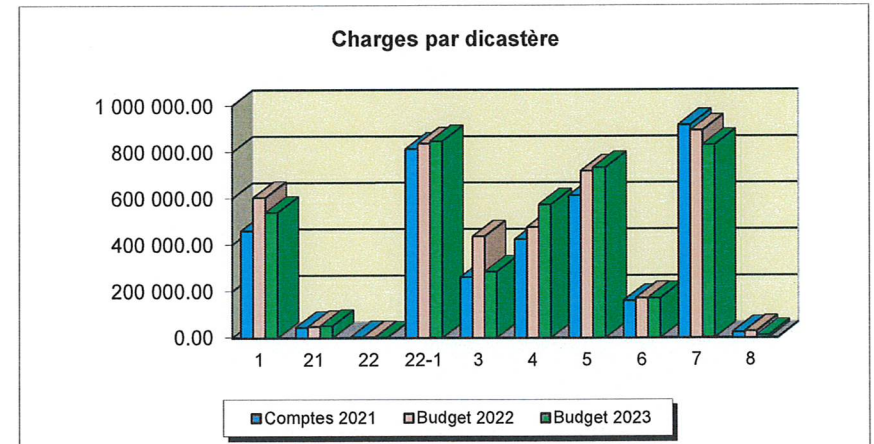
■ 48 Prélèv. sur fonds et financ.spéciaux

■ 49 Imputations internes

TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION

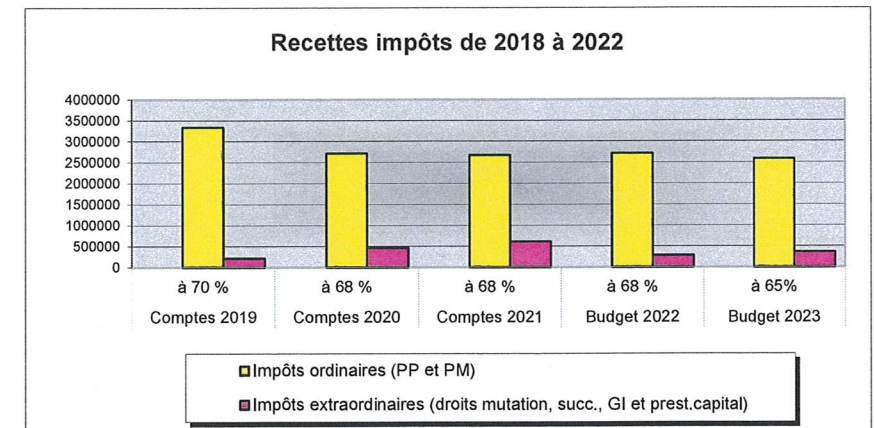
Charges, sans amortissements et attributions

	Budget 2023	%	Budget 2022	%	Comptes 2021	%
1 Administration générale	539 850.00	13.35%	604 600.00	14.34%	460 042.29	12.37%
21 Finances, impôts	52 000.00	1.29%	48 700.00	1.15%	44 770.50	1.20%
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	1 800.00	0.04%	3 200.00	0.08%	3 643.38	0.10%
22-1 Finances, fonds de péréquation	847 000.00	20.95%	837 000.00	19.85%	814 437.00	21.90%
3 Domaines et bâtiments	283 800.00	7.02%	435 900.00	10.34%	260 443.34	7.00%
4 Travaux	573 050.00	14.17%	475 900.00	11.28%	423 234.55	11.38%
5 Instruction publique et cultes	733 000.00	18.13%	718 900.00	17.05%	612 523.28	16.47%
6 Police	170 500.00	4.22%	171 600.00	4.07%	159 525.51	4.29%
7 Facture sociale/santé publique	830 700.00	20.55%	892 700.00	21.17%	916 229.90	24.63%
8 Services industriels	11 500.00	0.28%	28 700.00	0.68%	24 429.40	0.66%
	4 043 200.00	100.00%	4 217 200.00	100.00%	3 719 279.15	100.00%



Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve

	Budget 2023	%	Budget 2022	%	Comptes 2021	%
1 Administration générales	21 700.00	0.51%	23 100.00	0.54%	20 252.65	0.44%
21 Finances, impôts	3 176 200.00	74.99%	3 217 300.00	75.27%	3 525 475.57	76.69%
22 Finances, intérêts créanciers	12 600.00	0.30%	12 700.00	0.30%	14 705.87	0.32%
22-1 Finances, fonds de péréquation	95 000.00	2.24%	93 000.00	2.18%	91 417.00	1.99%
3 Domaines et bâtiments	641 100.00	15.14%	624 300.00	14.61%	634 662.63	13.81%
4 Travaux	250 000.00	5.90%	248 800.00	5.82%	260 826.65	5.67%
5 Instruction publique et cultes	5 000.00	0.12%	5 000.00	0.12%	900.00	0.02%
6 Police	0.00	0.00%	0.00	0.00%	2 860.00	0.06%
7 Facture sociale/santé publique	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
8 Services industriels	34 000.00	0.80%	50 000.00	1.17%	45 750.45	1.00%
	4 235 600.00	100.00%	4 274 200.00	100.00%	4 596 850.82	100.00%



Marge d'autofinancement

192 400.00

57 000.00

877 571.67

PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2023
du patrimoine administratif (Postes 914-915-916-917 du bilan)

Règlement sur la comptabilité des communes, articles 13 à 20

			<u>Dépenses</u>	<u>Recettes</u>
Reprise des amortissements portés au budget pour des objets achevés précédemment				
1. Bâtiment communal, collège	(cpte 355.331)	Fr. 90 000.00		
Agrandissement complexe scolaire	(cpte 355.331)	Fr. 78 600.00		
		Fr. 168 600.00		168 600.00
2. Collecteurs EU/EC "Condémine"	(cpte 460.331)	Fr. 6 400.00		
Collecteurs EU/EC "Châtagny - Les Granges"	(cpte 460.331)	Fr. 45 000.00		
		Fr. 51 400.00		51 400.00
			0.00	220 000.00
Pour balance, diminution des investissements			220 000.00	
			220 000.00	220 000.00

Lexique :

AdCV	Association Des Communes Vaudoises
AIRADT	Association intercommunale Réseau Accueil Dame Tartine
AMF	Accueil en Milieu Familial
ARASMAC	Association Régionale pour l'Action Sociale Morges-Aubonne-Cossonay
ARCAM	Association Région Cossonay-Aubonne-Morges
ASISE	Association Scolaire Intercommunale St-Prex et Environ
AVASAD	Association Vaudoise Aide Soins à Domicile
DD	Développement durable
ERM	Epuration Région Morgienne
FEM	Fondation pour l'Enseignement de la Musique
GED	Gestion Electronique des Documents
MBC	Morges-Bière-Cossonay
ORPC	Organisation Régionale Protection Civile
PECC	Plan énergie et climat communal
RI	Revenu Insertion
SDIS	Service Défence Incendie et de Secours
UAPE	Unité Accueil Pour Ecoliers
UCV	Union des Communes Vaudoises