

COMMUNE DE DENENS



BUDGET 2024

PREAVIS MUNICIPAL N° 7/2023

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 à 25	PLAN DES INVESTISSEMENTS
	26	LEXIQUE

PREAVIS MUNICIPAL

concernant le budget 2024

Conseil général de Denens, séance du 29 novembre 2023

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 2024 qui se présente globalement de la façon suivante :

	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
Total des revenus , sans les prélèvements aux fonds de réserve :	4'424'500.00	4'235'600.00	4'229'444.14
- ménage communal	4'194'500.00	3'994'600.00	3'998'577.94
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)</i>	<i>230'000.00</i>	<i>241'000.00</i>	<i>230'866.20</i>
Total des charges , sans amortissements et attributions aux réserves	-4'356'950.00	-4'043'200.00	-3'981'283.55
- ménage communal	-4'061'600.00	-3'802'850.00	-3'785'263.93
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)</i>	<i>-295'350.00</i>	<i>-240'350.00</i>	<i>-196'019.62</i>
Marge d'autofinancement :	67'550.00	192'400.00	248'160.59
- ménage communal	132'900.00	191'750.00	213'314.01
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)</i>	<i>-65'350.00</i>	<i>650.00</i>	<i>34'846.58</i>
Péréquation intercommunale/cohésion sociale, décomptes années antérieures :			
- péréquation intercommunale	0.00	0.00	6'915.00
- cohésion sociale	0.00	0.00	-698.00
Prélèvements à des fonds de réserve :			
- pour couverture des frais de réfection de l'église	0.00	0.00	157'938.40
- pour couverture des frais d'installation de la GED	0.00	0.00	31'153.30
- pour couverture des frais de conversion du plan comptable et de la sortie des jeunes	20'000.00	0.00	0.00
- pour couverture des frais d'étude d'assainissement énergétique immeuble Nyon	20'000.00	0.00	0.00
- pour les énergies renouvelables et l'efficacité énergétique	2'000.00	20'000.00	0.00
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)</i>	<i>116'750.00</i>	<i>50'750.00</i>	<i>16'553.42</i>
Amortissements et attributions à des fonds de réserve :			
- pour les bâtiments (Nyon, Terrasses Plantaz et bâtiment scolaire)	-251'600.00	-188'600.00	-188'600.00
- pour les énergies renouvelables et l'efficacité énergétique	-2'000.00	-20'000.00	-12'060.60
- <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 (-)	-78'700.00	3'150.00	207'962.11
<u>Amortissements et attributions extraordinaires au bouclage des comptes annuels :</u>			
- Attribution au fonds de réserve pour investissements futurs	0.00	0.00	-205'000.00
Excédent des revenus (+) / charges (-)	-78'700.00	3'150.00	2'962.11

Malgré la mise en location de l'immeuble Terrasses Plantaz, le budget 2024 présente un excédent des charges de Fr. 78'700.- contre un excédent des produits de Fr. 3'150.- au budget 2023 avec une marge d'autofinancement positive de Fr. 67'550.- contre Fr. 192'400.- en 2023. Les variations se résument principalement dans les postes suivants ainsi que dans les mentions sous les comptes concernés (en bleu) :

Revenus :

- Recettes fiscales extraordinaires, diminution nette (voir commentaires dans la section)	-	Fr.	51'000.00
- Bâtiments communaux, augmentation nette (voir commentaires dans la section)	+	Fr.	51'800.00

Charges :

- Administration générale, augmentation nette (voir commentaires dans la section)	+	Fr.	27'750.00
- Finances/fonds de péréquation, augmentation nette	+	Fr.	26'400.00
- Travaux, augmentation nette (voir commentaires dans la section)	+	Fr.	30'000.00
- Instruction publique et cultes, augmentation nette (voir commentaires dans la section)	+	Fr.	34'600.00
- Cohésion sociale, diminution	-	Fr.	36'000.00

En outre, ce budget tient compte du contexte inflationniste en répercutant notamment une augmentation sur les prix de l'électricité, des carburants et du gaz. Enfin, nous avons impacté la hausse de la TVA (passage du taux de 7.7% à 8.1% au 01.01.2024) là où nous l'avons jugé pertinent.

Nous mentionnons ci-après quelques éléments particuliers du budget 2024 :

1 - Administration générale

Les frais de l'Administration générale sont globalement en augmentation, notamment en ce qui concerne les salaires et charges sociales du personnel (prime d'ancienneté et augmentation statutaire) ainsi que les charges de mobilité (Publibike).

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

	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
- FEM, musique Fr. 9.50 par habitants	7'000.00	7'100.00	6'963.50
- Morges-tourisme Fr. 3.00 par habitant	2'200.00	2'250.00	2'226.00
- Sociétés locales	6'000.00	6'000.00	7'000.00
- Passeports-vacances participation	700.00	350.00	765.00
- Autres aides et dons divers	10'100.00	7'100.00	8'011.20
- Subvention factures électricité boulangerie	4'000.00	0.00	0.00
- Subvention cours de musique	0.00	1'200.00	0.00
	30'000.00	24'000.00	24'965.70

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 2021 et 2022 connues à ce jour, et acomptes 2023 facturés
- Mutations des contribuables dans les années 2022 et 2023.
- Variations prévisibles des taxations dans les années 2022, 2023 et 2024.
- Maintien du coefficient d'imposition à 65% selon l'arrêté d'imposition approuvé par le Conseil général le 28.09.2023.
- Diminution des recettes de l'impôt sur les successions et donations en ligne directe.
- Moyenne des 5 dernières années pour les autres recettes aléatoires.

Le total des intérêts débiteurs budgétés pour 2024 s'élève à Fr. 111'600.- contre Fr. 37'500.- au budget 2023. Ils sont répartis dans les sections suivantes :

	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
220.322.0 Service financier	14'000.00	800.00	780.70
353.322.0 Bâtiment "Laiterie"	4'000.00	2'400.00	2'413.05
355.322.0 Complexe communal et scolaire	22'600.00	28'000.00	27'202.67
357.322.0 Immeuble Terrasses Plantaz Nyon	65'000.00	0.00	0.00
460.322.1 Egouts/épuration, collecteur Chatagny - Les Granges	6'000.00	6'300.00	6'745.20
	111'600.00	37'500.00	37'141.62

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 2022 avec un ajustement basé sur les recettes fiscales budgétées pour l'année 2024 et leur incidence sur le point d'impôt. Le décompte définitif interviendra courant 2025. La comparaison de l'évolution depuis 2022 est la suivante :

		Budget 2024 acpte provisoire	Budget 2023 acpte provisoire	Décompte définitif 2022
Alimentation du fonds de péréquation	(cpte n° 220.352.5)	860'000.00	847'000.00	801'224.00
Distribution fonds de péréquation	(cpte n° 220.452.0)	-95'000.00	-95'000.00	-92'004.00
Montant "net" à charge de la commune		765'000.00	752'000.00	709'220.00
Cohésion sociale	(cpte n° 720.351.5)	787'000.00	823'000.00	721'612.00
Total "net" péréquation et facture sociale		1'552'000.00	1'575'000.00	1'430'832.00

357 - Immeuble Terrasses Plantaz Nyon

L'entrée des premiers locataires est prévue pour le 1er mars 2024. Selon un calcul estimatif de la régie Burnier, nous prévoyons par conséquent pour 2024 des recettes locatives y compris parking et charges de l'ordre de Fr. 231'000.-.

En outre, nous avons estimé les charges courantes (en particulier concierge et chauffage/électricité) ainsi que les intérêts sur les montants empruntés auprès de la BCV, y compris l'amortissement de l'immeuble qui a été fixé à Fr. 63'000.- également sur 10 mois.

35 - Bâtiments

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

351.314.0	Réfection étanchéité terrasse Nord	Fr.	5'000.00
-----------	------------------------------------	-----	----------

430 - Routes

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

430.314.3	Solde contrôle résistance mécanique des mâts	Fr.	4'400.00
	Remplacement luminaires route des Cigognes	Fr.	8'900.00
430.314.4	Décrochement vertical route du Ministre	Fr.	6'500.00
	Remplacement signalisation défectueuse	Fr.	1'500.00
	Marquage Ecole	Fr.	3'000.00
	Mise en place zone 30km/h	Fr.	7'000.00

440 - Parcs, places, cimetièrre

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

440.314.0	Réaménagement cimetière, étape 2	Fr.	13'500.00
	Rénovation mobilier urbain	Fr.	3'000.00

450 - Ordures ménagères et déchets

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

450.318.5	Collectage bio-déchets alimentaires	Fr.	8'000.00
-----------	-------------------------------------	-----	----------

Au niveau des recettes, nous prévoyons diminuer de Fr. 10.- la taxe forfaitaire par habitant dès 2024 (voir compte n° 450.434.2).

Par conséquent, nous avons prévu un prélèvement de Fr. 11'800.- au fonds de réserve afin d'équilibrer cette section.

460 - Egouts et épuration

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

460.318.0	Frais d'étude construction STEP	Fr.	27'000.00
	Honoraires contrôle TV des canalisations	Fr.	10'000.00
	Etude rénovation collecte des eaux coteau viticole	Fr.	27'500.00

Compte tenu de ce qui précède, nous avons prévu un prélèvement de Fr. 104'950.- 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 2021-2022.

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 2024 s'élève à Fr. 498'300.- contre Fr. 464'000.- en 2023.

L'effectif est de 59 élèves (57 en 2023) en primaire et de 17 élèves (13 en 2023) en secondaire, ce qui représente un coût moyen par élève d'environ Fr. 6'600.- par année, identique au budget 2023.

610 - Police

Nous avons budgété dans le compte 610.351.1 "Participation à des charges cantonales" un montant de Fr. 117'500.- pour 2024 (Fr. 119'000.- au budget 2023).

730 - Sécurité publique

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

	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
	500.00	500.00	482.30
	1'600.00	1'600.00	1'099.50
	3'800.00	3'800.00	3'665.00
	<u>5'900.00</u>	<u>5'900.00</u>	<u>5'246.80</u>

Dans les pages qui suivent, le budget 2024 est présenté de façon détaillée et avec la comparaison au budget 2023 et aux comptes 2022. 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 pages 24 et 25.

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 2024 tel que présenté par la Municipalité

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 23 octobre 2023.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

La Secrétaire :

B. Perey

M. J. Distretti



Délégué de la Municipalité : Alain Jaccard, Municipal des finances

Commune de Denens - Budget 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ADMINISTRATION GENERALE	587 600,00	41 700,00	539 850,00	21 700,00	595 669,70	64 531,11
		545 900,00		518 150,00		531 138,59
100 Autorités	109 600,00		109 600,00		114 569,80	
100.300.0 Traitements Municipalité et Conseil	74 600,00		74 600,00		80 090,00	
100.306.0 Indemnités et remboursements de frais	35 000,00		35 000,00		34 479,80	
110 Administration	478 000,00	41 700,00	430 250,00	21 700,00	481 099,90	64 531,11
110.301.0 Traitements du personnel	119 000,00		111 400,00		106 135,80	
<i>Adaptation salaire secrétaire + prime de fidélité</i>						
110.303.0 Assurances sociales, part employeur	31 000,00		27 300,00		32 331,00	
<i>Hausse des salaires soumis à l'AVS nuancée par les franchises pour les retraités</i>						
110.304.0 Caisse de pension, part employeur	35 000,00		34 300,00		30 800,40	
<i>Hausse des salaires soumis à la LPP</i>						
110.305.0 Assurances accidents et maladie	10 000,00		9 000,00		9 437,05	
110.306.0 Indemnités et remboursements de frais	1 000,00		1 000,00		1 000,00	
110.309.0 Autres charges autorités et personnel	20 000,00		20 000,00		20 888,56	
110.310.0 Imprimés et fournitures de bureau	10 000,00		10 000,00		8 160,60	
110.311.0 Achats mobilier et matériel de bureau	2 000,00		3 000,00		4 171,70	
110.315.3 Entretien mobilier, matériel de bureau et informatique	3 000,00		3 000,00		1 370,10	
110.316.0 Location photocopieuse	1 500,00		1 500,00		1 419,60	
110.317.0 Réceptions et manifestations	17 000,00		15 000,00		11 538,15	
<i>Y compris sortie des jeunes (1 an sur 2)</i>						
110.318.0 Honoraires et prestations de service	47 000,00		28 600,00		26 594,80	
<i>Y compris Fr. 18'000.- pour les frais de conversion du plan comptable MCH2</i>						
110.318.1 Frais de ports, taxes CCP et téléphones	8 000,00		6 500,00		7 677,08	
110.319.0 Cotisations	12 500,00		11 500,00		11 269,15	
<i>Cotisations UCV, AdCV, ARCAM et divers</i>						
110.351.0 Parts à des charges cantonales	4 000,00		3 200,00		4 057,85	
110.351.7 Parts à des charges de mobilité	68 000,00		61 750,00		45 186,00	
<i>- Participation déficit transports régionaux Fr. 54'000.-</i>						
<i>- Publibike, coût annuel exploitation station vélo pour 12 mois (9 mois en 2023)</i>						
110.352.0 Participations à des charges d'autres communes/associations	2 500,00		2 500,00		4 345,35	
110.365.0 Dons, aides, subventions	30 000,00		24 000,00		24 965,70	
<i>Y compris subvention des factures d'électricité de la boulangerie</i>						
110.366.0 Subvention pour encourager les énergies renouvelables et l'efficacité énergétique (préavis 1/21)					37 939,40	
<i>Dès 2023, présenté dans la section 421 nouvellement créée</i>						
110.381.3 Attribution au fonds pour les énergies renouvelables et l'efficacité énergétique					12 060,60	
<i>Dès 2023, présenté dans la section 421 nouvellement créée</i>						
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		4 600,00		7 749,01
110.435.2 Ventes d'imprimés et divers		500,00		500,00		

Commune de Denens - Budget 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.436.0 Remboursements de tiers <i>En 2022, indemnités d'assurance suite incapacité de travail</i>		6 000,00		6 000,00		14 440,70
110.439.0 Autres recettes		1 000,00		1 000,00		1 588,10
110.480.0 Prélèvement sur les fonds de réserve <i>Prélèvement au fonds P. Sauty pour sortie des jeunes et au fonds pour investissements futurs pour frais MCH2</i>		20 000,00				31 153,30
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	25 000,00		24 000,00		23 998,30	
110.318.21 Honoraires pour mise à jour des archives communales	5 000,00		6 200,00		9 765,71	
110.318.24 Frais gestion électronique des documents(GED) <i>En 2022, mise en place de la gestion électronique des documents</i>	11 000,00		11 000,00		31 153,30	
110.318.61 Prime assurances RC, caution, vol	3 500,00		3 500,00		2 833,70	

Commune de Denens - Budget 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2 FINANCES	932 500,00	3 233 700,00	900 800,00	3 283 800,00	1 061 886,12	3 279 506,91
	2 301 200,00		2 383 000,00		2 217 620,79	
210 Impôts	57 300,00	3 126 100,00	52 000,00	3 176 200,00	53 708,43	3 166 236,66
210.301.0 Traitements du personnel	5 000,00		4 700,00		5 126,10	
210.318.4 Frais de contentieux et de poursuites	4 800,00		4 800,00		3 787,30	
210.318.7 Emoluments et frais de perception	22 000,00		22 000,00		18 533,23	
210.329.0 Intérêts bonifiés sur impôts	1 000,00		1 000,00		486,68	
210.330.4 Amortissements pertes sur débiteurs / défalcatons	20 000,00		15 000,00		21 275,12	
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		2 570 000,00		2 611 596,98
<i>Estimation en tenant compte du maintien du coefficient communal à 65%</i>						
210.400.4 Prestations en capital		70 000,00		70 000,00		40 634,90
<i>Moyenne des 5 dernières années</i>						
210.401.0 Impôts des sociétés		10 000,00		10 000,00		-16 210,91
<i>Moyenne des 5 dernières années</i>						
210.402.0 Impôt foncier		222 300,00		221 400,00		221 495,85
210.404.0 Droits de mutation		140 000,00		123 000,00		149 679,80
<i>Moyenne des 5 dernières années</i>						
210.405.0 Impôts sur les successions et donations		5 000,00		93 000,00		1 656,10
<i>Diminution des recettes suite à l'acceptation de la motion Risse</i>						
210.406.0 Impôts sur les chiens et les divertissements		3 000,00		3 000,00		2 575,00
210.409.0 Impôts récupérés après défalcation						33,72
210.410.0 Patentes diverses		800,00		800,00		1 377,65
210.422.1 Intérêts de retard et récupération		30 000,00		10 000,00		25 989,82
<i>Moyenne des 5 dernières années</i>						
210.441.1 Parts impôt sur gains immobiliers		75 000,00		75 000,00		127 407,75
<i>Moyenne des 5 dernières années</i>						
220 Service financier	875 200,00	107 600,00	848 800,00	107 600,00	803 177,69	113 270,25
220.318.3 Frais bancaires	1 200,00		1 000,00		1 172,99	
220.322.0 Intérêts des dettes à moyen et long terme	14 000,00		800,00		780,70	
<i>Emprunt de Fr. 900'000.- à des conditions très favorables (0.35%) renouvelé en automne 2023 à des taux moins attractifs (2%)</i>						
220.352.5 Parts à des charges d'autres communes (fds péréquation)	860 000,00		847 000,00		801 224,00	
220.422.0 Revenu capitaux patrimoine financier		12 000,00		12 000,00		13 653,55
220.425.0 Revenu capitaux patrimoine administratif		500,00		500,00		505,00
220.441.0 Produit de la taxe sur le CO2		100,00		100,00		192,70
220.452.0 Remboursements d'autres communes (fds péréquation)		95 000,00		95 000,00		92 004,00
220.452.2 Fonds péréquation, décompte année précédente						6 915,00
230 Amortissements et réserves non ventilés					205 000,00	
230.380.0 Attributions à des fonds de réserve					205 000,00	

Commune de Denens - Budget 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 DOMAINES ET BATIMENTS	689 600,00	910 100,00	472 400,00	641 100,00	718 128,44	787 950,26
	220 500,00		168 700,00		69 821,82	
310 Terrain	1 500,00	7 500,00	1 500,00	7 500,00	212,00	7 520,00
310.313.0 Fournitures et marchandises	500,00		500,00			
310.314.0 Entretien courant	1 000,00		1 000,00		212,00	
310.423.0 Revenus location des terrains		7 500,00		7 500,00		7 520,00
320 Forêts	25 200,00	18 300,00	10 700,00	5 300,00	5 937,75	6 727,55
320.306.0 Indemnités et remboursements de frais	1 000,00		500,00		1 650,00	
320.313.2 Achats plants et fournitures	6 000,00		500,00			
<i>Selon budget du Groupement forestier</i>						
320.314.0 Entretien courant	15 000,00		8 000,00		2 835,00	
<i>Selon budget du Groupement forestier</i>						
320.352.1 Participation frais de fonctionnement groupement (Fidu/CBOVd/Indemn.Codir)	200,00		200,00			
320.352.3 Participation frais de garde-forestier	3 000,00		1 500,00		1 452,75	
<i>Selon budget du Groupement forestier</i>						
320.435.3 Ventes de bois		9 500,00		4 200,00		3 823,55
<i>Selon budget du Groupement forestier</i>						
320.465.0 Participations et subventions de tiers		8 800,00		1 100,00		2 904,00
<i>Selon budget du Groupement forestier</i>						
351 Bâtiment administratif + 2 appart.+ égli	57 900,00	74 200,00	46 400,00	74 200,00	190 762,55	232 696,40
351.301.1 Traitements concierge	3 900,00		3 900,00		3 591,25	
351.306.0 Indemnités et remboursements de frais	2 000,00		1 000,00		1 550,00	
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	17 000,00		13 500,00		15 426,15	
351.313.0 Fournitures et marchandises	500,00		500,00		419,40	
351.314.0 Entretien courant	15 000,00		10 000,00		158 868,10	
<i>Y compris réfection de l'étanchéité de la terrasse nord</i>						
351.315.0 Entretien installations et équipements	7 000,00		5 000,00		2 787,50	
351.318.6 Primes assurances et prestations de service	10 000,00		10 000,00		8 120,15	
351.423.1 Revenus immeubles, appartements		55 200,00		55 200,00		55 200,00
351.436.0 Remboursements de tiers		7 000,00		7 000,00		7 558,00
<i>En 2022, participation financière de l'ECA</i>						
351.480.0 Prélèvement sur les fonds de réserve						157 938,40
<i>En 2022, prélèvement pour couvrir les frais de réfection de l'église</i>						
351.490.1 Imputations internes bureau du greffe		12 000,00		12 000,00		12 000,00
352 Immeuble Nyon (patrim.financier)	63 500,00	113 500,00	45 500,00	93 500,00	47 951,35	92 746,60
352.301.1 Traitements concierge	6 800,00		6 800,00		6 645,15	
352.306.0 Indemnités et remboursements de frais	500,00		500,00		500,00	
352.311.1 Achats mobilier et matériel	1 000,00		2 000,00		374,30	
352.312.0 Achats eau, électricité, gaz et combustible	2 000,00		3 000,00		1 243,50	
352.313.0 Fournitures et marchandises	1 000,00		1 000,00			

Commune de Denens - Budget 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
352.314.0	Entretien courant	10 000,00		10 000,00	6 190,25		
352.315.0	Entretien installations et équipements <i>En 2022, évacuation citerne à mazout</i> <i>En 2024, y compris étude d'assainissement énergétique Fr. 20'000.-</i>	21 000,00		1 000,00	11 969,05		
352.318.6	Primes assurances et prestations de service	1 200,00		1 200,00	1 029,10		
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		93 000,00	92 504,00	
352.436.0	Remboursements de tiers		500,00		500,00	242,60	
352.480.0	Prélèvement sur les fonds de réserve <i>Voir compte n° 352.315.0</i>		20 000,00				
353	Bâtiment Laiterie (patrim.financier)	39 800,00	61 200,00	34 200,00	63 200,00	104 224,05	49 886,00
353.301.1	Traitements concierge	7 500,00		7 500,00	6 787,30		
353.306.0	Indemnités et remboursements de frais	1 500,00		500,00	1 300,00		
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	10 000,00		9 000,00	6 764,10		
353.313.0	Fournitures et marchandises	1 000,00		1 000,00			
353.314.0	Entretien courant <i>En 2022, remplacement des fenêtres des appartements</i>	3 000,00		3 000,00	78 626,95		
353.315.0	Entretien installations et équipements	6 000,00		4 000,00	2 164,00		
353.318.6	Primes assurances et prestations de service	3 500,00		3 500,00	6 168,65		
353.322.0	Intérêts des dettes à moyen et long terme <i>Part d'intérêts sur emprunt concernant spécifiquement l'immeuble laiterie (taux en augmentation)</i>	4 000,00		2 400,00	2 413,05		
353.423.3	Revenus immeuble laiterie		60 000,00		62 000,00	49 886,00	
353.436.0	Remboursements de tiers		1 200,00		1 200,00		
354	Villa communale (patrim.financier)	1 500,00	11 300,00	1 500,00	10 800,00	2 057,40	10 800,00
354.314.0	Entretien courant	1 000,00		1 000,00	1 646,00		
354.318.6	Primes assurances et prestations de service	500,00		500,00	411,40		
354.423.4	Revenu villa communale		10 800,00		10 800,00	10 800,00	
354.436.0	Remboursements de tiers		500,00				
355	Complexe communal et scolaire	332 200,00	351 900,00	314 100,00	345 800,00	335 198,51	347 756,91
355.301.1	Traitements concierge <i>Adaptation salaire concierge</i>	39 000,00		37 500,00	35 663,20		
355.306.0	Indemnités et remboursements de frais	4 000,00		2 000,00	3 713,78		
355.311.1	Achats mobilier et matériel	5 000,00		5 000,00	13 498,80		
355.312.0	Achats eau, électricité, gaz et combustible	27 000,00		26 000,00	22 429,36		
355.313.0	Fournitures et marchandises <i>Y compris marquage jeux dans le préau</i>	8 000,00		5 000,00	5 564,35		
355.314.0	Entretien courant <i>Y compris nettoyage bâtiment par entreprise externe Fr. 13'000.-</i>	45 000,00		30 000,00	38 222,70		
355.315.0	Entretien installations et équipements	6 000,00		6 000,00	13 638,25		
355.318.6	Primes assurances et prestations de service	7 000,00		6 000,00	6 665,40		
355.322.0	Intérêts des dettes à moyen et long terme <i>Montant emprunté fait l'objet de remboursements périodiques</i>	22 600,00		28 000,00	27 202,67		
355.331.0	Amortissements du patrimoine administratif	168 600,00		168 600,00	168 600,00		

Commune de Denens - Budget 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355.427.0		301 700,00		297 800,00		297 829,00
355.427.1		10 000,00		10 000,00		11 150,00
355.427.2		36 200,00		36 200,00		36 213,50
355.435.1		4 000,00		1 800,00		1 915,91
355.436.0						648,50
356	Bâtiment magasin et appartement	21 000,00	41 200,00	18 500,00	40 800,00	31 784,83
356.306.0	Indemnités et remboursements de frais	1 000,00		500,00		813,78
356.311.1	Achats mobilier et matériel	5 000,00		5 000,00		
356.314.0	Entretien courant	4 000,00		4 000,00		21 972,70
	<i>En 2022, remplacement des fenêtres</i>					
356.315.0	Entretien installations et équipements	7 000,00		5 000,00		5 534,75
356.318.6	Primes assurances et prestations de service	4 000,00		4 000,00		3 463,60
356.423.6	Revenus immeuble magasin		40 000,00		40 000,00	39 000,00
356.436.0	Remboursements de tiers		1 200,00		800,00	816,80
357	Immeuble Terrasses Plantaz Nyon (patrim.financier)	147 000,00	231 000,00			
357.301.1	Traitements concierge	10 000,00				
357.306.0	Indemnités et remboursements de frais	500,00				
357.311.1	Achats mobilier et matériel	1 000,00				
357.312.0	Achats eau, électricité, gaz et combustible	500,00				
357.313.0	Fournitures et marchandises	1 000,00				
357.314.0	Entretien courant	2 000,00				
357.315.0	Entretien installations et équipements	1 000,00				
357.318.6	Primes assurances et prestations de service	3 000,00				
357.322.0	Intérêts des dettes à moyen et long terme	65 000,00				
357.330.0	Amortissements du patrimoine financier	63 000,00				
	<i>Conformément au préavis, sur 10 mois en 2024</i>					
357.423.1	Revenus immeubles, appartements		230 500,00			
	<i>Début des locations le 1er mars 2024</i>					
357.436.0	Remboursements de tiers		500,00			
	<i>Début des locations le 1er mars 2024</i>					

Commune de Denens - Budget 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4 TRAVAUX	711 450,00	357 750,00	644 450,00	320 750,00	550 694,42	277 162,40
		353 700,00		323 700,00		273 532,02
420 Urbanisme et territoire	26 500,00	6 000,00	32 200,00	6 000,00	48 248,32	5 302,35
420.306.0 Indemnités et remboursements de frais	2 000,00		2 000,00		7 775,00	
420.310.2 Frais d'enquêtes constructions	6 000,00		3 000,00		5 852,35	
420.318.0 Honoraires et prestations de service <i>Alignement sur les chiffres effectifs</i> <i>Honoraires PACom en 2023 et 2022</i> <i>En 2024, y compris arbres remarquables dans CartoJuralÉman</i>	18 500,00		27 200,00		34 620,97	
420.431.1 Emoluments permis de construire		5 000,00		5 000,00		5 302,35
420.436.0 Remboursements de tiers		1 000,00		1 000,00		
421 Protection de l'environnement	85 000,00	5 000,00	77 000,00	23 000,00		
421.306.0 Indemnités et remboursements de frais	2 000,00		1 000,00			
421.318.0 Honoraires et prestations de service <i>En 2023, frais Plan énergie et climat communal (PECC)</i>	6 000,00		6 000,00			
421.366.0 Subvention pour encourager les énergies renouvelables et l'efficacité énergétique (préavis 1/21) <i>Augmentation prévue du montant alloué conformément à l'article 3 dudit préavis</i>	75 000,00		50 000,00			
421.381.3 Attribution au fonds pour les énergies renouvelables et l'efficacité énergétique <i>Montant estimé non dépensé en 2023 pour subsides attribués la même année</i>	2 000,00		20 000,00			
421.465.0 Participations et subventions de tiers <i>En 2023, subvention cantonale pour PECC</i>		3 000,00		3 000,00		
421.481.3 Prélèvement au fonds pour les énergies renouvelables et l'efficacité énergétique <i>Montant estimé à financer en 2024 sur subsides accordés en 2023</i>		2 000,00		20 000,00		
430 Routes	157 100,00		152 400,00		133 669,50	5 936,90
430.301.0 Traitements du personnel <i>Adaptation salaire de l'employé communal</i>	46 000,00		42 000,00		45 923,05	
430.306.0 Indemnités et remboursements de frais	6 500,00		4 000,00		6 338,45	
430.311.2 Achats machines et matériel	2 500,00		2 500,00		5 471,65	
430.312.1 Electricité éclairage public	4 900,00		4 900,00		4 023,60	
430.313.0 Fournitures et marchandises	5 200,00		5 000,00		5 133,35	
430.314.1 Entretien routes	25 000,00		35 000,00		48 615,65	
430.314.2 Entretien hivernal	10 000,00		10 000,00		7 641,90	
430.314.3 Entretien éclairage public <i>Y compris contrôle résistance mécanique des mâts (solde) et remplacements des luminaires Route des Cigognes</i>	15 000,00		8 000,00		1 544,20	
430.314.4 Signalisation routière <i>Y compris mise en place zone 30 km/h, sécurisation école, modérateur de trafic et remplacement signalisation défectueuse</i>	20 000,00		2 000,00		6 242,20	
430.315.1 Entretien machines et matériel	2 000,00		2 000,00		1 285,45	

Commune de Denens - Budget 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
430.318.0	Honoraires et prestations de service <i>Y compris honoraires projet de construction arrêts de bus</i>		20 000,00		37 000,00		1 450,00
430.436.0	Remboursements de tiers <i>En 2022, indemnisations des particuliers pour dommages causés</i>						5 936,90
440	Parcs, Places, Cimetière		96 100,00		91 100,00		111 553,45
440.301.0	Traitements du personnel <i>Adaptation salaire de l'employé communal</i>		46 000,00		42 000,00		45 923,05
440.306.0	Indemnités et remboursements de frais		3 000,00		3 000,00		3 000,00
440.311.2	Achats machines et matériel <i>Alignement avec les chiffres effectifs</i>		8 000,00		4 500,00		7 621,80
440.313.0	Fournitures et marchandises		6 000,00		5 000,00		7 567,00
440.314.0	Entretien courant <i>Réaménagement cimetière, étape 2</i>		23 000,00		26 500,00		40 495,10
440.314.7	Entretien réseau fontaines		3 000,00		3 000,00		165,00
440.315.1	Entretien machines et matériel		4 000,00		4 000,00		3 794,50
440.316.1	Location hangar		500,00		500,00		500,00
440.436.0	Remboursements de tiers <i>En 2022, subvention cimetière et soutien place de jeux</i>						8 700,00
440.318.01	Primes d'assurances des véhicules communaux		2 600,00		2 600,00		2 487,00
450	Ordures ménagères et déchets		98 800,00	98 800,00	102 000,00	102 000,00	91 693,30
450.306.0	Indemnités et remboursements de frais		2 000,00		1 000,00		1 802,95
450.313.1	Fournitures et marchandises (sacs)		3 000,00		2 000,00		2 834,04
450.318.5	Enlèvements et éliminations des ordures <i>Y compris collecte bio-déchets alimentaires Fr. 8'000.-</i>		48 000,00		40 000,00		34 036,48
450.352.4	Participation frais déchetterie Villars-sous-Yens <i>Selon budget de la déchetterie intercommunale</i>		40 000,00		53 500,00		37 276,10
450.381.2	Attribution au fonds de réserve pour les déchets						9 803,53
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			28 000,00		34 000,00	28 985,80
450.434.2	Taxe forfaitaire sur les déchets <i>Taxe par habitant à Fr. 80.- dès 2024</i>			52 000,00		57 000,00	56 272,50
450.435.5	Vente sacs poubelles taxés			2 000,00		2 000,00	1 935,00
450.436.0	Remboursements de tiers			500,00		500,00	
450.481.0	Prélèvement au fonds de réserve déchets <i>Prélèvement pour équilibrer la section</i>			11 800,00		4 000,00	
450.490.2	Autres déchets financés par les impôts			4 500,00		4 500,00	4 500,00
450.318.29	Elimination déchets carnés		1 000,00		700,00		1 140,20
460	Egouts et épuration		247 950,00	247 950,00	189 750,00	189 750,00	165 529,85
460.301.0	Traitements du personnel		2 600,00		2 600,00		1 971,60
460.306.0	Indemnités et remboursements de frais		2 500,00		2 500,00		2 500,00
460.314.6	Entretien canalisations et collecteurs		20 000,00		23 500,00		19 952,50
460.318.0	Honoraires et prestations de service <i>Y compris frais d'étude construction STEP (Fr. 27'000.-), honoraires contrôle TV des canalisations (Fr. 10'000.-) et avant-projet rénovation système collecte des eaux coteau viticole (Fr. 27'500.-)</i>		75 000,00		10 000,00		6 054,55
460.322.1	Intérêts sur emprunt Egouts/épuration		6 000,00		6 300,00		6 745,20
460.331.1	Amortissement sur collecteurs		51 400,00		51 400,00		51 400,00

Commune de Denens - Budget 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.352.6 Participations versées à l'ERM et Epuwasch	85 500,00		88 500,00		72 092,00	
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		1 120,00
460.434.4 Taxes d'entretien et d'épuration		138 000,00		138 000,00		138 052,90
460.481.1 Prélèvement au fonds collecteurs et épuration <i>Prélèvement pour équilibrer la section</i>		104 950,00		46 750,00		26 356,95
460.352.61 Participations à l'ERM pour service citernes	150,00		150,00		14,00	

Commune de Denens - Budget 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	767 600,00	5 000,00	733 000,00	5 000,00	614 252,53	1 740,00
			762 600,00		728 000,00		612 512,53
500	Contributions AIRADT	180 900,00		182 100,00		97 639,39	
500.365.5	Subvention communale garderie + AMF <i>Selon budget de l'AIRADT</i>	78 400,00		88 400,00		61 733,75	
500.352.20	Participation déficit AIRADT (Ass.Interc.Réseau Accueil Dame Tartine) <i>Selon budget de l'AIRADT</i>	102 500,00		93 700,00		35 905,64	
504	Contributions à l'UAPE	60 000,00		58 500,00		52 706,80	
504.352.21	Contribution à l'UAPE (Unité Accueil Pour Ecoliers) <i>Selon budget de l'AIRADT</i>	60 000,00		58 500,00		52 706,80	
510	Enseignement primaire	413 400,00		387 500,00		372 898,14	
510.306.0	Indemnités et remboursements de frais	1 500,00		1 500,00		1 207,69	
510.311.3	Achats mobilier et matériel école	7 000,00		7 000,00			
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>	403 900,00		378 000,00		371 690,45	
520	Enseignement secondaire	101 400,00	5 000,00	93 000,00	5 000,00	80 891,55	1 740,00
520.366.2	Participation frais de transport et repas	7 000,00		7 000,00		2 716,70	
520.433.0	Participations des parents sur les bons repas		5 000,00		5 000,00		1 740,00
520.352.24	Participations groupement ASISE <i>Selon budget du groupement scolaire</i>	94 400,00		86 000,00		78 174,85	
540	Office d'orientation professionnelle	1 400,00		1 400,00		1 091,00	
540.352.22	Participations versées à commune de Morges	1 400,00		1 400,00		1 091,00	
580	Temple et cultes	10 500,00		10 500,00		9 025,65	
580.301.2	Traitements organiste	1 500,00		1 500,00		2 000,00	
580.313.0	Fournitures et marchandises	500,00		500,00			
580.315.2	Entretien orgues et horloges	1 500,00		1 500,00		366,00	
580.352.0	Participations à des charges d'autres communes/associations	1 000,00		1 000,00		821,15	
580.365.4	Participations versées aux paroisses	6 000,00		6 000,00		5 838,50	

Commune de Denens - Budget 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6 POLICE	165 400,00		170 500,00		160 127,87	
		165 400,00		170 500,00		160 127,87
610 Corps de police	122 500,00		124 000,00		117 872,34	
610.351.1 Participations à des charges cantonales (police)	117 500,00		119 000,00		113 266,00	
610.351.2 Réforme de la Police, décompte année précédente					21,00	
610.318.02 Sécurité - Gestion et aménagement	5 000,00		5 000,00		4 585,34	
640 Service des inhumations	500,00		500,00		362,30	
640.318.03 Frais décès et inhumations	500,00		500,00		362,30	
650 Défense contre l'incendie	26 200,00		28 100,00		25 282,53	
650.306.0 Indemnités et remboursements de frais	500,00		500,00			
650.352.0 Participations à des charges d'autres communes/associations <i>Selon budget SDIS Morges</i>	25 700,00		27 600,00		25 282,53	
660 Protection civile	16 200,00		17 900,00		16 610,70	
660.306.0 Indemnités et remboursements de frais	1 000,00		2 300,00		2 165,38	
660.352.23 Participations O.R.P.C. <i>Selon budget Protection civile District Morges</i>	15 200,00		15 600,00		14 445,32	

Commune de Denens - Budget 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

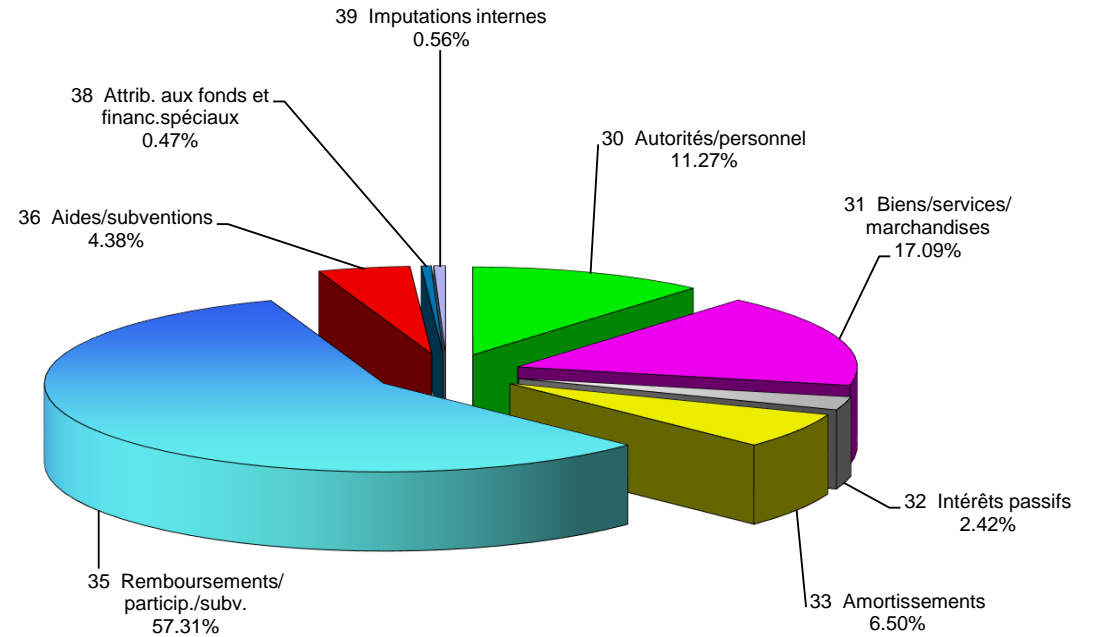
Designations Commentaires	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7 SECURITE PUBLIQUE	794 700,00		830 700,00		728 896,80	
		794 700,00		830 700,00		728 896,80
710 Service social	1 800,00		1 800,00		1 340,00	
710.366.5 Service social, aides individuelles (sacs)	1 800,00		1 800,00		1 340,00	
720 Prévoyance sociale	787 000,00		823 000,00		722 310,00	
720.351.3 Cohésion sociale, décompte année précédente					698,00	
720.351.5 Participation versée au Canton (cohésion sociale)	787 000,00		823 000,00		721 612,00	
730 Santé publique	5 900,00		5 900,00		5 246,80	
730.365.1 Contributions à divers organismes	5 900,00		5 900,00		5 246,80	

Denens - Liste : Listes officielles
Comptes par ordre administratif

Rubrique	Récapitulation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	587'600.00	41'700.00	539'850.00	21'700.00	595'669.70	64'531.11
2	Finances	932'500.00	3'233'700.00	900'800.00	3'283'800.00	1'061'886.12	3'279'506.91
3	Domaines et bâtiments	689'600.00	910'100.00	472'400.00	641'100.00	718'128.44	787'950.26
4	Travaux	711'450.00	357'750.00	644'450.00	320'750.00	550'694.42	277'162.40
5	Instruction publique et cultes	767'600.00	5'000.00	733'000.00	5'000.00	614'252.53	1'740.00
6	Police	165'400.00		170'500.00		160'127.87	0.00
7	Sécurité sociale	794'700.00		830'700.00		728'896.80	0.00
8	Services industriels	13'100.00	35'000.00	11'500.00	34'000.00	19'189.80	40'917.11
	Totaux	4'661'950.00	4'583'250.00	4'303'200.00	4'306'350.00	4'448'845.68	4'451'807.79
	Excédent des charges	-78'700.00					
	Excédent des revenus			3'150.00		2'962.11	
		4'583'250.00	4'583'250.00	4'306'350.00	4'306'350.00	4'451'807.79	4'451'807.79

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

	Budget 2024	Budget 2023
3 Charges	4'661'950	4'303'200
30 Autorités et personnel	525'400	483'900
300 Autorités et commissions	74'600	74'600
301 Personnel administratif et d'exploitation	287'300	259'900
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	0	0
303 Assurances sociales	31'000	27'300
304 Caisses de pensions et de prévoyance	35'000	34'300
305 Assurances accidents et maladies	10'000	9'000
306 Indemnisation et remboursement de frais	67'500	58'800
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	796'800	634'500
310 Imprimés et fournitures de bureau	16'800	13'800
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	36'500	34'000
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	63'300	56'700
313 Autres fournitures et marchandises	32'700	21'000
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	218'200	181'200
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	59'500	32'500
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'000	2'000
317 Réceptions et manifestations	17'000	15'000
318 Honoraires et prestations de services	338'300	266'800
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	12'500	11'500
32 Intérêts passifs	112'600	38'500
321 Intérêts des dettes à court terme	0	0
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	111'600	37'500
329 Autres intérêts	1'000	1'000
33 Amortissements	303'000	235'000
330 Amortissements du patrimoine financier	83'000	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	2'671'950	2'662'100
351 Canton	976'500	1'006'950
352 Communes et associations de communes	1'695'450	1'655'150
36 Aides et subventions	204'100	183'100
365 Aides, subventions à des institutions privées	120'300	124'300
366 Aides individuelles	83'800	58'800
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	22'000	40'000
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	20'000	20'000
381 Attributions aux financements spéciaux	2'000	20'000
39 Imputations internes	26'100	26'100
390 Imputations internes	26'100	26'100



30 Autorités/personnel

Traitements, 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

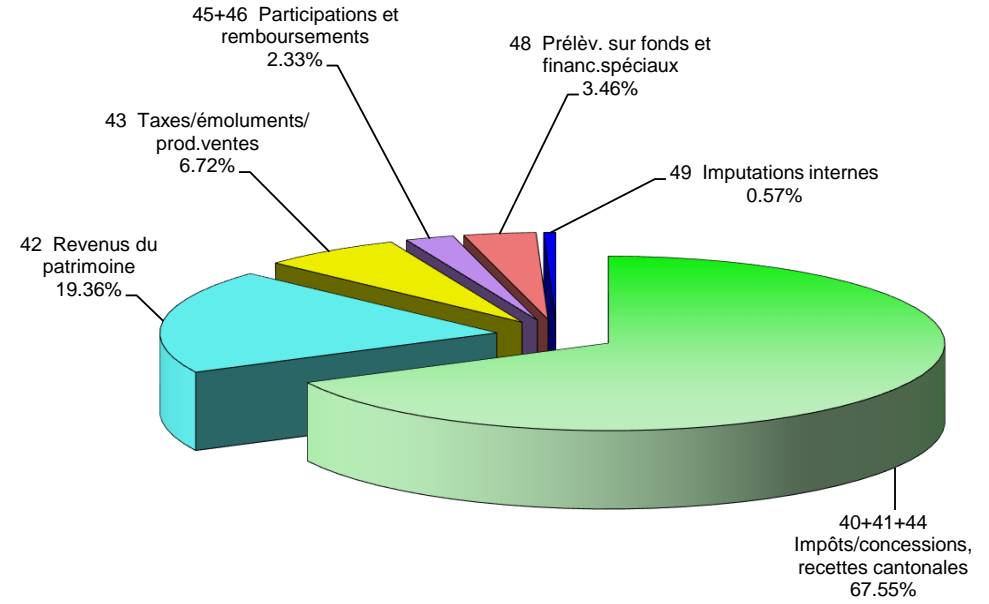
36 Aides/subventions

Aides sociales régionales

39 Imputations internes

TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	Budget 2024	Budget 2023
4 Produits	4'583'250	4'306'350
40 Impôts	3'020'300	3'090'400
400 Impôts sur le revenu, la fortune	2'640'000	2'640'000
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	10'000	10'000
402 Impôt foncier	222'300	221'400
404 Droits de mutation	140'000	123'000
405 Impôts sur les successions et donations	5'000	93'000
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	887'400	635'000
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	42'000	22'000
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	497'000	268'500
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0	0
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	500	500
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	347'900	344'000
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	308'000	309'100
430 Taxes légales de remplacement	0	0
431 Emoluments	9'600	9'600
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	0	0
433 Ecolage	5'000	5'000
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	258'000	268'000
435 Ventes et prestations de service	16'000	8'500
436 Remboursements de tiers	18'400	17'000
437 Amendes	0	0
439 Autres recettes	1'000	1'000
44 Parts à des recettes cantonales	75'100	75'100
441 Parts à des recettes cantonales	75'100	75'100
444 Autres contributions cantonales	0	0
45 Participations et remboursements	95'000	95'000
451 Canton	0	0
452 Communes et associations de communes	95'000	95'000
46 Autres participations et subventions	11'800	4'100
465 Participations et subventions de tiers	11'800	4'100
469 Dons et legs	0	0
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	158'750	70'750
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	40'000	0
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	118'750	70'750
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

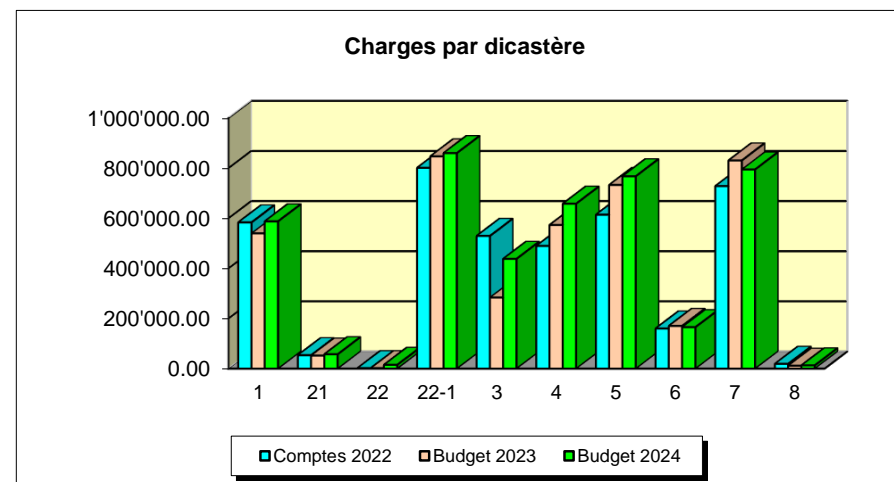
■ 48 Prélèv. sur fonds et financ.spéciaux

■ 49 Imputations internes

TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION

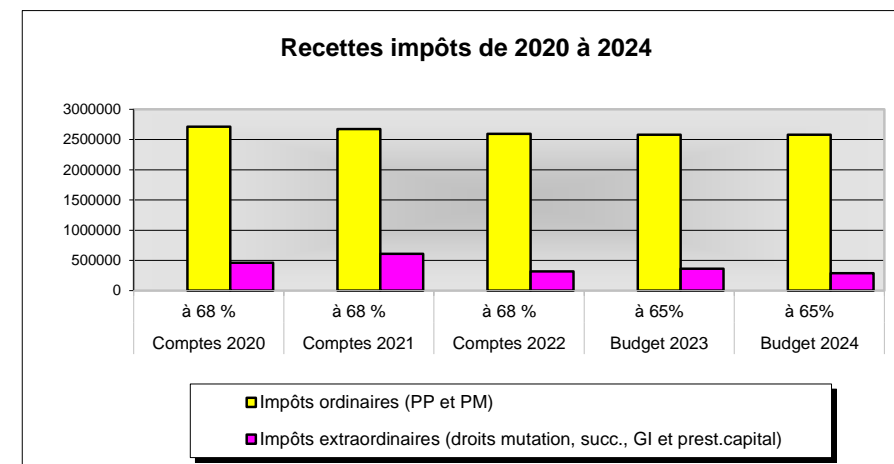
Charges, sans amortissements et attributions

	Budget 2024	%	Budget 2023	%	Comptes 2022	%
1 Administration générale	587'600.00	13.49%	539'850.00	13.35%	583'609.10	14.66%
21 Finances, impôts	57'300.00	1.32%	52'000.00	1.29%	53'708.43	1.35%
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	15'200.00	0.35%	1'800.00	0.04%	1'953.69	0.05%
22-1 Finances, fonds de péréquation	860'000.00	19.74%	847'000.00	20.95%	801'224.00	20.12%
3 Domaines et bâtiments	438'000.00	10.05%	283'800.00	7.02%	529'528.44	13.30%
4 Travaux	658'050.00	15.10%	573'050.00	14.17%	489'490.89	12.29%
5 Instruction publique et cultes	767'600.00	17.62%	733'000.00	18.13%	614'252.53	15.43%
6 Police	165'400.00	3.80%	170'500.00	4.22%	160'127.87	4.02%
7 Facture sociale/santé publique	794'700.00	18.24%	830'700.00	20.55%	728'198.80	18.29%
8 Services industriels	13'100.00	0.30%	11'500.00	0.28%	19'189.80	0.48%
	4'356'950.00	100.00%	4'043'200.00	100.00%	3'981'283.55	100.00%



Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve

	Budget 2024	%	Budget 2023	%	Comptes 2022	%
1 Administration générales	21'700.00	0.49%	21'700.00	0.51%	33'377.81	0.79%
21 Finances, impôts	3'126'100.00	70.65%	3'176'200.00	74.99%	3'166'236.66	74.86%
22 Finances, intérêts créanciers	12'600.00	0.28%	12'600.00	0.30%	14'351.25	0.34%
22-1 Finances, fonds de péréquation	95'000.00	2.15%	95'000.00	2.24%	92'004.00	2.18%
3 Domaines et bâtiments	890'100.00	20.12%	641'100.00	15.14%	630'011.86	14.90%
4 Travaux	239'000.00	5.40%	250'000.00	5.90%	250'805.45	5.93%
5 Instruction publique et cultes	5'000.00	0.11%	5'000.00	0.12%	1'740.00	0.04%
6 Police	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
7 Facture sociale/santé publique	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
8 Services industriels	35'000.00	0.79%	34'000.00	0.80%	40'917.11	0.97%
	4'424'500.00	100.00%	4'235'600.00	100.00%	4'229'444.14	100.00%



Marge d'autofinancement

67'550.00	192'400.00	248'160.59
------------------	-------------------	-------------------

PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT
Législature 2021-2026

Préavis déjà votés par le Conseil général

<u>N° Préavis</u>	<u>Libellé</u>	<u>Montant</u>	<u>Déjà dépensé</u>	<u>Dépense 2024</u>
01/2023	Construction d'un couvert à l'entrée principale du collège et remplacement des bancs existants	92'000	92'000	0
03/2022	Réaménagement de la place de jeux	190'000	190'000	0
01/2022	Complément pour construction d'un bâtiment de 10 logements à Nyon	450'000	0	450'000
02/2020	Construction d'un bâtiment de 10 logements à Nyon	4'450'000	4'450'000	0
03/2019	Crédit d'étude pour la construction d'un bâtiments de 10 logements à Nyon	488'341	488'341	0

PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT
Législature 2021-2026

Préavis à voter par le Conseil général

<u>N° Préavis</u>	<u>Libellé</u>	<u>Montant</u>	<u>Déjà dépensé</u>	<u>Dépense 2024</u>
xx/2024	Assainissement énergétique immeuble Nyon	480'000	0	300'000
xx/2024	Préavis complémentaire immeuble Terrasses Plantaz Nyon	52'000	0	52'000
xx/2024	Arrêts de bus, adaptation LHand	350'000	0	350'000
xx/2024	Caméras de surveillance site salle villageoise et école	15'000	0	15'000
xx/2024	Règlement général de police	0	0	0
xx/2024	Règlement communal EC/EU	0	0	0

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
LHand	Loi sur l'égalité pour les handicapés