



Commune de Dully

Dully, le 8 novembre 2021

Préavis municipal n°10 du 7 décembre 2021 Budget de fonctionnement 2022 de la bourse communale de Dully

Madame la Présidente,
Mesdames, Messieurs les Conseillers,

Dans sa séance du 8 novembre 2021, la Municipalité a accepté le budget 2022 et a l'avantage de vous le soumettre pour approbation.

Total des dépenses	Fr. 7'152'593.-
Total des recettes	Fr. 6'513'120.-
Excédent de charges	Fr. 639'473.-

Le budget 2022 vous est soumis avec ses commentaires ainsi que le bilan, ceci afin d'apporter quelques précisions sur les différents comptes. Nous attirons votre attention sur les points suivants :

- **Population** : Le budget 2022 a été calculé pour un nombre de 630 habitants.
- **Rentrées fiscales**: En 2020 un gros contribuable a été taxé et nous avons encaissé des arriérés d'impôts plutôt conséquents le concernant. Nous avons dû prendre en considération qu'à l'avenir cela ne se reproduira pas. Par conséquent, les encaissements sont revus à la baisse pour 2022 même si ceux-ci tiennent compte des 4 points d'impôts supplémentaires acceptés par le Conseil le 13.10.21. Il n'en reste pas moins que les recettes fiscales seront inférieures à celles de 2020. Nous avons bien entendu tiré un parallèle avec celles de 2021 et à l'heure actuelle cette tendance se confirme.
- **Péréquation et facture sociale**: Comme déjà expliqué maintes fois, notre point d'impôt étant élevé cela a une répercussion négative sur les rentrées fiscales, cependant, le changement de situation expliqué plus haut baisse la valeur du point et en finalité se répercute favorablement sur la péréquation, la cohésion sociale et la réforme de police.

À titre de comparaison, le point d'impôt calculé sur les comptes 2020 s'élevait à Fr. 90'623.-, alors qu'avec les entrées fiscales annoncées pour 2022, celui-ci s'élèverait à Fr. 81'806.-. Le plafond de l'effort est à 48 points pour 2022. Notre participation représente plus de 89% des rentrées d'impôts pour 2022 (94% en 2021) - Calcul : (Charges comptes 220.352.01 + 600.351.01 + 720.351.00 / Revenus compte 210).

Malgré la hausse d'impôt accordée, le budget reste déficitaire, et ceci indépendamment de notre bonne volonté. Dans la mesure de nos possibilités, nous avons contenu un maximum les dépenses. Malgré cela, le budget 2022 reste tributaire des charges que nous ne contrôlons pas.

Ces 2 dernières années, la Municipalité a proposé, sous réserve du résultat, de ne pas amortir le patrimoine financier tel que planifié, ceci afin d'améliorer la situation des comptes. En 2022, la Municipalité souhaite reprendre sa politique d'amortissements, car la démarche précédente n'avait pour but que de pondérer temporairement des comptes déficitaires et en aucun cas régulièrement.

Nous ne vous cachons pas que cette situation reste préoccupante et qu'actuellement nous n'avons pas d'autres possibilités que de faire des prélèvements sur le fonds de réserve afin de compenser le déficit. Ceci ne peut se faire sur une longue durée.

Pour terminer, la Municipalité rappelle que la marge d'autofinancement sera, pour la troisième année consécutive, négative.

Décision, approbation du Conseil général

La Municipalité vous prie, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre la décision suivante :

Le Conseil général,

- vu le préavis municipal N°10 du 7 décembre 2021
- entendu le rapport de la Commission des finances,
- considérant que l'objet a été porté à l'ordre du jour,

décide

- **d'adopter le budget 2022, tel que présenté.**

AU NOM DE LA MUNICIPALITÉ

Le Syndic :



F. Mani



La Secrétaire a.i.:



V. Breda

Annexes : Budget 2022 par chapitre, les commentaires et le bilan

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Compte 2020	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
1	ADMINISTRATION GENERALE	661'735	19'000	658'800	20'500	607'150.39	17'969.65
100	Autorités	162'200		165'500		164'473.60	
300.00	Traitement Municipalité	85'000		85'000		84'531.50	
300.01	Traitement Conseil Général	7'000		7'000		9'984.80	
306	Vacations et remboursements de frais	70'000		73'000		69'748.30	
309	Autres charges	200		500		209.00	
110	Administration	163'400	2'000	169'000	3'000	168'364.03	1'803.50
301	Traitement du personnel	115'000		134'000		133'794.15	
306	Remboursement de frais personnel communal	200		500			
309	Autres charges	200		500		210.00	
318.00	Honoraires et prest. de services, timbres, tél., ccp	23'000		18'000		15'002.43	
318.01	Honoraires réseau, internet	25'000		16'000		19'357.45	
439	Emoluments naturalisation		500		1'000		300.00
452	Participation de communes, remboursement		1'500		2'000		1'503.50
120	Service de l'Economat	22'000		21'200		26'638.41	20.00
310	Imprimés, fournitures bureau, journaux	7'000		7'000		7'048.65	
311	Achat mobilier, matériel et machines	5'000		5'000		13'300.41	
313	Achat vin	5'000		4'000		2'987.50	
315	Entretien mobilier et matériel	2'000		2'000		310.00	
316	Location de machines	3'000		3'200		2'991.85	
436	Participation de tiers						20.00
130	Service du personnel et des assurances	137'700		141'000		138'398.05	
303	Cotisations AVS-AI-AC-APG-AF	50'200		52'000		50'402.15	
304	Caisse de pensions	68'500		70'000		69'206.10	
305	Assurances accidents et maladie, perte de gains	19'000		19'000		18'789.80	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Compte 2020	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
140	Frais généraux	102'500	2'500	97'200	3'000	47'615.45	2'287.00
310.00	Frais d'annonces diverses	1'000		500		1'167.65	
313	Autres fournitures	1'000		1'000		977.95	
317	Réception et manifestations	15'000		10'000		6'885.15	
319	Cofisations et frais divers	3'000		3'200		2'411.90	
352.00	Part à des charges autr. comm. et associat.	20'000		20'000		18'504.75	
352.01	Disren	50'000		50'000		239.95	
365.00	Aides et subventions à des inst. privées (dons)	10'000		10'000		12'666.70	
365.01	Div. contributions (anniversaires, décès...)	1'500		1'500		1'761.40	
365.02	NRTV - Nyon Région Télévision	1'000		1'000		3'000.00	
431	Frais administratifs sur permis de construire		2'000		1'500		2'090.00
435.00	Ventes et prestations de services		500		1'500		197.00
150	Affaires culturelles	13'035		13'200		12'002.15	
352	Participation frais exploit. Bibliothèque intercommunale	7'050		7'000		5'931.65	
365	Aides et subventions, école de musique	5'985		6'200		6'070.50	
160	Tourisme	14'500	14'500	14'500	14'500	13'859.15	13'859.15
352.00	Part à des charges autr. comm. et associat.	12'500		12'500		11'780.28	
352.01	Participation pour l'aménagement touristique	2'000		2'000		2'078.87	
431	Taxes de séjour		14'500		14'500		13'859.15
180	Transports publics	46'400		37'200		35'799.55	
351.00	Transports publics (Bus postaux, ex Greenbus, CGN...)	46'400		37'200		35'799.55	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Compte 2020	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
2	FINANCES	1'600'550	4'695'000	1'789'450	5'163'000	2'463'175.68	5'396'427.03
200	Comptabilité générale	48'800		47'700		47'353.65	
301	Traitement boursière	44'000		43'000		42'810.30	
306	Remboursement de frais	100		100			
309	Autres frais	100		100		15.00	
318	Honoraires et prestations de services	4'600		4'500		4'528.35	
210	Impôts	50'500	4'677'000	41'000	5'145'000	561'353.16	5'378'505.03
318.00	Frais de perception des impôts	35'000		30'000		40'203.92	
318.01	Intérêts bancaires					55.00	
329	Escompte, intérêts rémunérateurs...	1'000		1'500		736.78	
330	Amortissement sur impôts, défalc., remises	10'000		5'000		16'694.16	
380	Attribution à fonds de réserve					500'000.00	
390	Imputations internes	4'500		4'500		3'663.30	
400.01	Impôt sur le revenu PP		2'510'000		2'300'000		2'720'219.25
400.02	Impôt sur la fortune		740'000		800'000		683'023.02
400.03	Impôt à la source		30'000		70'000		20'299.87
400.04	Impôt sur dépense (ex spécial étrangers)		600'000		1'200'000		624'296.20
401.01	Impôt sur le bénéfice personnes morales		50'000		40'000		45'759.90
401.02	Impôt sur le capital personnes morales		30'000		15'000		16'464.00
401.03	Impôt complémentaire sur les immeubles personnes morales		12'000		15'000		12'031.00
402	Impôt foncier		380'000		380'000		177'825.85
404	Droits de mutation		150'000		150'000		281'968.50
406	Impôt sur les chiens		2'000		2'000		2'040.00
409	Impôt récupéré après défalcons						13'553.69
410	Patentes de boissons et tabac						49.60
422	Intérêts de retard (moratoires)		23'000		23'000		21'854.55
441	Gains immobiliers (GI)		150'000		150'000		259'119.60
480	Prélèvement à fonds de réserve						500'000.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Compte 2020	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
220	Service financier	1'501'250	18'000	1'700'750	18'000	1'854'468.87	17'922.00
318	Frais bancaires					1'116.82	
318.00	Frais bancaires	1'000		600			
318.01	Frais de transaction terminal de paiements	50		50			
321.01	Intérêts des dettes à court terme	200		100		248.35	
330.01	Amortissements des créances et débiteurs					3'554.70	
352.01	Fonds de péréquation	1'500'000		1'700'000		1'849'549.00	
422.00	Revenus des capitaux du patrimoine financier		18'000		18'000		17'922.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Compte 2020	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
3	DOMAINE ET BATIMENTS	952'833	1'437'100	908'133	1'443'800	468'089.01	1'466'916.55
310	Terrains		2'500		1'800		1'456.00
423	Locations et fermage		2'500		1'800		1'456.00
320	Forêts	1'000		1'750		3'304.25	113.00
352	AGFORS	1'000		1'750		3'304.25	113.00
439	Dividende sur heures facturées						
330	Vignes		6'000		6'500		6'016.70
423	Location de vignes		6'000		6'500		6'016.70
350	Bâtiments (L'Oche)	96'983	167'000	95'983	167'500	30'805.45	167'622.10
311	Achat matériel, mobilier	500		500		80.00	
312	Electricité, eau, chauffage	2'500		2'500		1'824.75	
314	Entretien du bâtiment	10'000		10'000		12'717.60	
315	Entretien mob./mat./inst. techniques	1'000				10'454.25	
318	Honoraires et prestations de services	2'900		2'900			
318.01	Honoraires de prestations de services	7'300		7'300			
318.02	Honoraires de gérance	66'783		66'783			
330	Amortissement du patrimoine financier	6'000		6'000		5'728.85	
390	Imputations internes (conciergerie)		166'000		166'000		166'392.00
423	Revenus appartements et parking		1'000		1'000		1'230.00
435	Ventes-prestations de services				500		0.10
436	Remboursements de tiers (assurances...)						
351	Bâtiments (St-Bonnet)	168'520	256'000	153'520	256'000	55'843.65	255'270.45
311	Achat mobilier, matériel	500		500		527.15	
312	Electricité, eau, chauffage	3'500		3'500		3'354.05	
314	Entretien du bâtiment	27'500		12'000		25'691.10	
318	Honoraires et prestations de services					14'933.65	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Compte 2020	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
318.01	Honoraires de prestations de services	4'500		4'500			
318.02	Honoraires de gérance	11'000		11'500			
330	Amortissement du patrimoine financier	109'680		109'680			
390	Imputations internes (conciergerie)	11'840		11'840		11'337.70	
423	Revenus appartements et parking		256'000		256'000		255'270.45
352	Bâtiment (CCD) Bât. Administratif	129'280	84'700	130'980	87'700	119'667.34	127'178.00
301	Conciergerie	19'000		19'000		17'721.00	
311	Achat matériel, mobilier	1'500		3'000		1'290.70	
312	Electricité, eau, chauffage	26'000		26'000		25'118.20	
313	Autres fournitures, (nettoyage)	4'500		4'000		5'705.95	
314	Entretien du bâtiment	5'000		5'000		420.00	
315	Entretien mob./mat./inst. techniques	15'000		19'000		14'905.74	
318	Honoraires et prestations de services	12'000		12'000		9'024.45	
319	Taxes EC + EU	3'000		3'000		2'681.30	
331	Amortissement du patrimoine administratif	42'800		39'500		42'800.00	
390	Imputations internes	480		480			
427.00	Revenus salle et foyer		4'000		7'000		3'700.00
427.01	Revenus salle gym Enjeu		80'700		80'700		80'678.00
480	Prélèvement à fonds de réserve						42'800.00
353	Batiment (CIDB)	44'050	118'900	46'100	129'300	42'058.24	129'393.00
301	Conciergerie	13'000		13'000		13'052.40	
306	Remboursement de frais	1'400		1'400		1'407.50	
311	Achat mobilier, matériel, machines	1'500		1'500		304.75	
312.01	Eau, combustible	7'000		7'000		7'244.05	
312.02	Electricité, compteur 147204 "école"	700		800		658.45	
312.03	Electricité, compteur 805'272 "Commun école"	1'000		1'000		971.65	
312.04	Electricité, compteur 166'326 "ex école"	150		200		127.10	
313	Autres fournitures (nettoyage et plantes)	2'000		2'000		2'496.40	
314.00	Entretien immeuble	8'000		8'000		2'300.14	
314.01	Entretien extérieurs, route d'accès, préau	500		500		245.00	
315	Entretien mobilier et installations techniques	3'000		3'000		7'761.10	
317	Réception et manifestations	100		300		73.00	
318	Honoraires et prestations de services	2'000		3'700		3'226.70	
319	IF, taxes EC + EU	1'500		1'500		342.00	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Compte 2020	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
390	Imputations internes (conciergerie)	2'200		2'200		1'848.00	
423.00	Revenus Parcelle 88, garages (uniquement Dully)		1'200		1'200		1'200.00
423.01	Revenus des locaux (loyers)		43'000		53'000		52'188.00
427	Revenus des locaux (location école)		74'500		74'900		75'750.00
435	Vente et prestations de services		200		200		255.00
354	Bâtiment Pl. du Village 2	26'500	30'000	7'800	30'500	5'541.60	28'860.00
312	Electricité, eau, chauffage	4'000		4'000		3'938.30	
314	Entretien du bâtiment	20'700		2'000			
318	Honoraires et prestations de services					1'603.30	
318.01	Honoraires de prestations de services	500		500			
318.02	Honoraires de gérance	1'300		1'300			
423	Revenus appartements et parking		30'000		30'500		28'860.00
355	Bâtiment (CCD) Bât. locataires	8'500	92'000	6'500	84'500	3'698.10	82'572.00
312	Electricité, eau, chauffage	1'000				248.25	
314	Entretien du bâtiment	4'000		3'000		107.25	
318	Honoraires et prestations de services					3'342.60	
318.02	Honoraires de gérance	3'500		3'500			
423	Revenus appartements et parking, locaux abri PC		91'500		84'000		81'942.00
435	Ventes et prestations de services		500		500		630.00
356	Bâtiments Pré-Fleuri	478'000	680'000	465'500	680'000	207'170.38	668'435.30
311	Achat matériel, mobilier	1'000		1'000		492.20	
312	Electricité, eau, chauffage	6'000		5'500		6'268.05	
314	Entretien du bâtiment	43'500		25'000		32'770.35	
315	Entretien mob. mat. inst. techniques	7'000		2'000			
318.01	Honoraires et prestations de services (assurances)	8'500		9'000		7'187.50	
318.02	Honoraires et prestations de services (gérance)	29'000		30'000		28'874.80	
322	Intérêts, dettes à moyen et ou long terme	110'000		120'000		109'022.08	
330	Amortissement du patrimoine financier	250'000		250'000			
390	Imputations internes (conciergerie)	23'000		23'000		22'555.40	
423	Revenus appartements et parking		680'000		680'000		668'435.30

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Compte 2020	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
4	TRAVAUX	659'070	354'820	628'845	367'795	635'546.03	388'996.93
420	Service de l'urbanisme	71'000	10'000	47'000	10'000	53'531.19	28'936.10
310	Frais d'enquêtes (annonces)	3'000		2'000		3'608.45	
318.00	Bureau technique	37'000		20'000		24'776.49	
318.01	Honoraires et prestations services. avocats	25'000		25'000		19'146.25	
331	Amortissement	6'000				6'000.00	
431	Emoluments permis de construire		10'000		10'000		20'324.95
436	Remboursement de tiers						2'611.15
480	Prélèvement à fonds de réserve						6'000.00
430	Routes	261'500	53'200	255'100	53'200	272'296.60	77'823.95
301	Traitement employés communaux	154'000		153'000		154'212.35	
306	Remboursement de frais			500			
309	Autres charges	500		500		720.00	
311	Achat matériel	3'000		4'000		8'415.60	
312	Electricité, éclairage public	21'000		21'000		19'784.30	
313	Matériels divers, fournitures	3'000		4'000		7'555.55	
314	Entretien des routes et signalisation	22'100		20'200		28'036.95	
315	Entretien machine-matériel	10'000		5'000		5'541.90	
316	Location de locaux	15'000		15'000		15'000.00	
317	Réceptions et manifestations	200		200		144.00	
318.00	Prest. de services, assurances, taxes véhicules	6'000		5'000		6'185.95	
331	Amortissement d'ouvrage de génie civil	26'700		26'700		26'700.00	
452	Participations de communes, remboursement		10'000		10'000		9'534.00
480	Prélèvement à fonds de réserve						26'700.00
490	Imputations internes de frais de personnel		43'200		43'200		41'589.95
440	Parcs, promenades	12'200		6'800		3'847.70	
312	Eau fontaine	1'000		1'000		829.45	
314.00	Entretien et aménagements divers	5'000		1'000		651.90	
314.01	Entretien et aménagements CCD et fleurs	6'200		4'800		2'223.35	
314.02	Entretien place de jeux, terrains sport					143.00	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Compte 2020	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
441	La Dullive	19'680		16'380		19'280.89	
301	Traitement employé - Plage	5'000		5'000		4'687.50	
312	Eau, électricité, chauffage	100		100		97.00	
313	Fournitures et marchandises			100		67.30	
314	Entretien	9'900		7'000		6'449.54	
318	Honoraires et prestations de services	4'500		4'000		7'919.55	
390	Imputations internes	180		180		60.00	
442	Cimetière	4'070	1'000	2'870	3'900	4'352.77	
301	Salaires - Cimetière	100		100		100.00	
311	Achat de matériel	100		100			
312	Eau	70		70		225.30	
313	Fournitures et marchandises	100		100			
314	Entretien	2'500		1'000		2'834.97	
352	Participation au centre funéraire	1'200		1'500		1'192.50	
427	Concessions - ventes		1'000		3'900		
450	Elimination des déchets urbains	93'000	93'000	93'035	93'035	102'662.23	102'662.23
301.00	Salaires "administratif"	3'000		3'000		2'493.90	
301.01	Salaires "exploitation"	14'000		14'000		16'643.45	
306	Remboursement de frais	400		400		100.00	
312	Déchetterie, électricité, eau	200		150		193.45	
313	Achat marchandises	200		200		408.35	
314	Entretien déchetterie	1'500		1'000		4'459.50	
317	Réceptions et manifestations	250		250		96.65	
318.00	Traitement déchets urbains OM	40'000		40'000		41'332.80	
318.01	Déchetterie, incinérables et valorisables	30'000		30'000		34'853.38	
318.02	Honoraires et prestations de services (Sadec)	3'000		4'000		2'080.75	
319	Déchetterie - taxes ECA - EU	35		35			
380	Attribution à fonds de réserve	415					
434	Taxes forfaitaires habitants		33'000		33'000		33'629.05
435	Ventes et facturation de services		800		500		1'099.95
436	Participation de tiers (TEA)		3'200		3'000		3'414.10
451	Participation et remboursement (Sadec)		36'000		36'000		39'172.20
465	Participations et subventions de tiers		2'000		2'000		2'078.87

Comptes de fonctionnement
(par chapitres)

		Budget 2022	Budget 2021	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Compte 2020
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Revenu
480	Prélèvement à fonds de réserve						535	6'724.76
490	Part de la commune, exonér. taxes, déchets voirie		18'000				18'000	16'543.30
460	Réseau d'égouts et d'épuration	197'620	197'620	207'660	207'660	179'574.65		179'574.65
312	Electricité, station de relevage	120		160		120.15		
314	Entretien des canalisations et égouts	40'000		50'000		34'097.15		
318.00	Honoraires et prestations de services	15'000		15'000		4'704.00		
331	Amortissement obligatoire PGEE	80'000		80'000		80'000.00		
352	Part à l'ass. d'épuration Gland, APEC	62'500		62'500		60'653.35		
434.01	Taxes d'introduction		30'000		30'000		30'000	62'982.05
434.02	Taxes d'épuration et d'entretien		130'000		140'000		140'000	107'915.95
481	Prélèvement à fonds de réserve		37'620		37'660		37'660	8'676.65

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Compte 2020	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	383'010		408'100		355'484.47	
510	Enseignement primaire	185'600		186'350		168'986.30	
309	Autres charges	30'600		32'400		27'526.10	
352	Participation frais groupement	155'000		153'950		141'460.20	
520	Enseignement secondaire	183'300		210'450		174'881.70	
309	Autres charges	15'300		16'200		13'763.00	
351.00	Participation aux frais de regroupement	51'000		66'500		50'088.70	
351.01	Part sur charges financières immobilières et amortissements	117'000		127'750		111'030.00	
540	Office orientation professionnelle	910		2'200		859.85	
352	Participation à l'OROSP Nyon-Rolle	910		2'200		859.85	
580	Temples et cultes	13'200		9'100		10'756.62	
301	Salaire organisistes	2'100		1'500		1'020.00	
311	Achat mobilier et matériel	500		500		133.97	
312	Electricité, eau, chauffage	1'000		1'000		656.05	
314	Entretien bâtiment (temple)	4'000		1'000		1'113.00	
315	Entretien mobilier, matériel, inst.tech.	1'000		1'000		3'456.55	
317	Manifestations et réceptions	300		300		140.75	
318	Honoraires, prestations de services	400		400		260.10	
319	Taxes ECA, EU	400		400		401.25	
365	Participation versée aux paroisses	3'500		3'000		3'514.95	
390	Imputations internes					60.00	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Compte 2020	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
6	POLICE	200'395	7'200	215'000	5'200	208'376.80	5'856.65
600	Police - Sécurité	162'000	5'000	177'000	3'000	171'198.00	340.00
318	Prestations de service	2'000					
351.01	Réforme policière	160'000	5'000	177'000	3'000	171'198.00	340.00
437	Amendes						
620	Contrôle des habitants		2'200		2'200		1'604.95
465	Taxes (ppt/ci)- Permis OCE		2'200		2'200		1'604.95
650	Défense contre l'incendie	22'995		22'450		20'320.00	
352	Part.au corps des sapeurs pompiers	22'995		22'450		20'320.00	
660	Protection civile	15'400		15'550		16'858.80	3'911.70
312	Electricité, eau	1'000		1'500		1'501.95	
314	Entretien du bâtiment	1'000				1'875.60	
318	Honoraires et prestations de services	1'000		1'000		693.60	
352	PC Régionalisée	12'400		13'050		12'787.65	
451	Subsides et remboursements pour PC						48.00
480	Prélèvement sur fonds réserve PC						3'863.70

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Compte 2020	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
7	SECURITE SOCIALE	2'695'000		3'156'960		3'223'559.88	169'947.00
710	Sécurité sociale	20'000		27'000		19'563.00	
351	Subv. communale "Sortie Aînés"	7'000		7'000			
365.00	Subv. institutions privées			7'000			
365.01	Subv. jeunesse					6'683.00	
390	Exonération déchets urbains	13'000		13'000		12'880.00	
720	Prévoyance sociale	2'675'000		3'129'960		3'203'996.88	169'947.00
351.00	Cohésion sociale	2'490'000		2'950'000		3'046'811.00	
351.01	Fondation accueil de jour des enfants (FAJE)	3'200		3'200		3'195.00	
352.00	ARAS	1'800		11'100		8'767.70	
352.01	Accueil de jour petite enfance	169'000		154'660		135'103.48	
352.03	Espace prévention, sésame	11'000		11'000		10'119.70	
480	Prélèvement à fonds de réserve						169'947.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2022		Budget 2021		Compte 2020	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
Charges totales	7'152'593		7'765'288		7'961'382.26	
Revenus totales		6'513'120		7'000'295		7'446'113.81
Excédent de dépenses		639'473		764'993		515'268.45

Compte- Numéro	No cour. Details	Désignation	Calcul:	Budget 2022	Compte 2021	Budget 2021	Compte 2020	Resp.
110.301	1	Traitement du personnel Engagement d'une nouvelle secrétaire municipale		115'000 0	87'104.30 0.00	134'000	133'794.15 0.00	
110.318.00		Honoraires et prest. de services, timbres, tél., ccp		23'000	22'761.89	18'000	15'002.43	
	1	Honoraires courants, timbres, tél., CCP		14'500	0.00		0.00	
	2	Pro Archives, archivage des dossiers de construction		8'500	0.00		0.00	
110.318.01		Honoraires réseau, internet		25'000	19'690.50	16'000	19'357.45	
	1	Gestion programme informatique Axians, nom de domaine etc..		18'000	0.00		0.00	
	2	Nouveau site internet		7'000	0.00		0.00	
150.365		Aides et subventions, école de musique		5'985	5'966.00	6'200	6'070.50	
	1	9.50 par habitant		0	0.00		0.00	
180.351.00		Transports publics (Bus postaux, ex Greenbus, CGN...)		46'400	1'195.40	37'200	35'799.55	
	1	Transports, augmentation des charges relatif à la diminution de la fréquentation (Covid)		39'900	0.00		0.00	
	2	Green bus		2'500	0.00		0.00	
	3	CarPostal		4'000	0.00		0.00	
210.400.01		Impôt sur le revenu PP		-2'510'000	-5'143.88	-2'300'000	-2'720'219.25	
	1	Indépendamment de l'augmentation du point d'impôt qui passe de 49 à 53		-2'510'000	0.00		0.00	
	2	les entrées sont en baisse par la modification de la situation d'un gros contribuable.		0	0.00		0.00	

Compte- Numéro	No cour. Details	Désignation	Calcul:	Budget 2022	Compte 2021	Budget 2021	Compte 2020	Resp.
350.314		Entretien du bâtiment		10'000	7'083.80	10'000	12'717.60	
	1	Entretien façades, araignées		1'300	0.00		0.00	
	2	Entretien courant		8'700	0.00		0.00	
351.314		Entretien du bâtiment		27'500	15'783.90	12'000	25'691.10	
	1	Rénovation de 2 façades côté Genève		20'000	0.00		0.00	
	2	Entretien façades, araignées		2'500	0.00		0.00	
	3	Entretien courant		5'000	0.00		0.00	
352.314		Entretien du bâtiment		5'000	619.25	5'000	420.00	
	1	Entretien façades, araignées		3'000	0.00		0.00	
	2	Entretien courant		2'000	0.00		0.00	
352.331		Amortissement du patrimoine administratif		42'800	0.00	39'500	42'800.00	
	1	Amortissement supplémentaire assainissement tuyauterie		3'300	0.00		0.00	
	2	Amortissement travaux de réfection du CCD		39'500	0.00		0.00	
352.427.00		Revenus salle et foyer		-4'000	-3'000.00	-7'000	-3'700.00	
	1	Les loyers des abris sont reportés sur le compte 355.423		0	0.00		0.00	
	2	Location salle CCD		-4'000	0.00		0.00	
353.314.00		Entretien immeuble		8'000	7'328.07	8'000	2'300.14	
	1	Revêtement sol d'une classe		5'300	0.00		0.00	
	2	Entretien façades, araignées		2'000	0.00		0.00	
	3	Entretien courant		700	0.00		0.00	
354.314		Entretien du bâtiment		20'700	2'594.25	2'000		
	1	Rénovation appartement locataire décédé		20'000	0.00		0.00	
	2	Entretien façades, araignées		700	0.00		0.00	
355.314		Entretien du bâtiment		4'000	4'406.45	3'000	107.25	

Compte- Numéro	No cour. Details	Désignation	Calcul:	Budget 2022	Compte 2021	Budget 2021	Compte 2020	Resp.
356.314	1	Entretien façades, araignées		3'000	0.00		0.00	
	2	Entretien courant		1'000	0.00		0.00	
		Entretien du bâtiment		43'500	14'482.46	25'000	32'770.35	
	1	Etanchéité pieds des façades		25'000	0.00		0.00	
356.315	2	Entretien courant		15'000	0.00		0.00	
	3	Entretien façades, araignées"		3'500	0.00		0.00	
		Entretien mob. mat. inst. techniques		7'000	8'510.99	2'000		
420.318.00	1	boiler d'appoint comme en 2020 - 2021 si nécessaire		7'000	0.00		0.00	
		Bureau technique		37'000	30'017.10	20'000	24'776.49	
430.314	1	Prestations supplémentaires en déduction du salaire de la secrétaire municipale		0	0.00		0.00	
		Entretien des routes et signalisation		22'100	23'464.70	20'200	28'036.95	
	1	Taconnage des fixures des routes		6'000	0.00		0.00	
	2	Capteur supplémentaire entrée place du village pour borne		2'100	0.00		0.00	
430.315	3	Entretien courant		5'000	0.00		0.00	
	4	Rte de la Dullive, goudronnage		9'000	0.00		0.00	
		Entretien machine-matériel		10'000	5'889.85	5'000	5'541.90	
	1	Remplacement des sacs des moloks		5'000	0.00		0.00	
440.314.00	2	Entretien courant		5'000	0.00		0.00	
		Entretien et aménagements divers		5'000	123.10	1'000	651.90	
440.314.01	1	Rte du Cugnet, arrachage arbustes et nettoyage du site		5'000	0.00		0.00	
		Entretien et aménagements CCD et fleurs		6'200	3'739.40	4'800	2'223.35	

Compte- Numéro	No cour. Details	Désignation	Calcul:	Budget 2022	Compte 2021	Budget 2021	Compte 2020	Resp.
	1	Entretien courant		4'000	0.00		0.00	
	2	Elagage arbres"CCD"		2'200	0.00		0.00	
441.314		Entretien		9'900	6'510.95	7'000	6'449.54	
	1	AGV Toni, entretien plage		7'000	0.00		0.00	
	2	Taille et élagage des arbres		2'900	0.00		0.00	
441.318		Honoraire et prestations de services		4'500	4'140.60	4'000	7'919.55	
	1	Rondes nocturnes securitas		4'000	0.00		0.00	
	2	honoraire ECA, contrôle eau		500	0.00		0.00	
442.314		Entretien		2'500	150.00	1'000	2'834.97	
	1	Entretien courant		1'000	0.00		0.00	
	2	Plaque commémorative jardin du souvenir		1'500	0.00		0.00	
580.301		Salaire organisistes		2'100	670.00	1'500	1'020.00	
	1	Augmentation du salaire de l'organiste consécutive au décès de l'ancien		2'100	0.00		0.00	
580.314		Entretien bâtiment (temple)		4'000	0.00	1'000	1'113.00	
	1	Rénovation porte d'entrée, bancs extérieurs, marche-pieds bancs intérieurs		4'000	0.00		0.00	
600.318		Prestations de service		2'000	0.00	0	0.00	
	1	Gestion des amendes par police de Rolle		2'000	0.00		0.00	
600.437		Amendes		-5'000	-2'860.00	-3'000	-340.00	
	1	Idem 600.318		0	0.00		0.00	
650.352		Part.au corps des sapeurs pompiers		22'995	22'045.50	22'450	20'320.00	
	1	Fr. 36.50 par habitant		0	0.00		0.00	

Compte- Numéro	No cour. Details	Désignation	Calcul:	Budget 2022	Compte 2021	Budget 2021	Compte 2020	Resp.
720.352.00		ARAS		1'800	8'982.10	11'100	8'767.70	
	1	Dès 2022, le financement des Agences d'assurances sociales sont à charge du Canton		0	0.00		0.00	

Total

-2'005'020

292'256.68

-1'893'050

-2'287'773.38

		Solde au 31.12.2020	Solde au 31.12.2019
1	Actif	18'711'559.01	18'350'373.94
10	Disponibilités	961'151.05	263'766.62
1000.00	Caisse	1'129.50	1'304.20
1010.00	Chèques postaux Commune 10-14759-3	558'601.05	209'193.32
1020.01	BCV H 0732.24.50 (CHF CO TRES. CDP)	401'420.50	53'269.10
11	Avoirs	1'338'086.81	1'484'882.14
1110.00	Débiteurs divers		
1110.03	I.A. (impôts anticipés) Commune		
1110.07	Compte courant Bursinel (CIB)	37'053.61	23'533.60
1110.08	Compte de gérance l'Oche		6'224.75
1110.09	Compte de gérance St-Bonnet		
1110.10	Compte de gérance CCD (locataires)		
1110.11	Compte de gérance Pl. du Village		
1110.12	Compte général de gérance		
1110.13	Compte de gérance Pré-Fleuri	93'105.20	64'301.05
1120.01	SAGEFI/ACI IA supputé à récupérer	563'620.54	701'234.74
1120.02	SAGEFI/ACI impôts à encaisser PP-PM-IS	503'102.95	625'122.95
1150.00	Débiteurs	135'975.91	59'349.45
1190.00	Agfors - Fonds de réserve	5'228.60	5'115.60
12	Placements	14'983'421.43	14'983'421.43
1200.07	Titres	46'457.00	46'457.00
1230.00	Immeubles productifs	1.00	1.00
1230.03	Centre communal (CCD) (clos)	1.00	1.00
1230.04	CIDB (parcelle 88) : Poste (10,45 %) (clos)	1.00	1.00
1230.05	CIDB (parcelle 88) : Ex-Ecole - préavis 04-2017	1'783.50	1'783.50
1230.06	Immeuble de l'Oche-Préavis 03/2005-Parc.411 (clos)	2'142'470.35	2'142'470.35
1230.08	Immeuble Pré-Fleuri, construction Préavis 10-2012 (clos)	9'063'575.43	9'063'575.43
1230.09	Imm.St-Bonnet-Préav.11/2005+17/2006-Parc.91 (clos)	3'729'132.15	3'729'132.15

		Solde au 31.12.2020	Solde au 31.12.2019
13	Transitoire	58'124.85	161'764.28
1390.00	Actifs transitoires		
1390.01	Actifs transitoires Enjeu		101'748.00
1390.05	Actifs transitoires (aide sociale)	58'124.85	56'461.58
			3'554.70
14	Investissements	1'370'774.87	1'456'539.47
1410.01	RC1 - Préavis 1-2015 (clos)		
1410.02	Giratoire Bourg d'Amon t - Préavis 10-2016 (clos)	53'079.25	64'079.25
1410.06	PGEE - Préavis 6-2012	435'018.22	450'718.22
1410.08	PGA - Préavis 15-2011	329'623.55	409'623.55
1410.09	Révision plan d'affectation-PACom - préavis n°4-219	48'741.35	54'741.35
1430.00	Immeubles du patrimoine administratif	59'735.40	
1430.01	Abri PC	1.00	1.00
1430.02	CIDB - réfection bât. épicerie - préavis n°4-2017	1.00	1.00
1430.03	Réfection CCD - préavis n°2-2014 (clos)	10'001.00	
1430.04	Assainissement de la tuyauterie du CCD - préavis n°3-2019 (clos)	342'000.00	381'500.00
1460.00	Mobilier	92'573.10	95'873.10
		1.00	1.00
	Total des actifs	18'711'559.01	18'350'373.94

		Solde au 31.12.2020	Solde au 31.12.2019
2	Passif	18'711'559.01	18'350'373.94
20	Engagements courants	138'156.69	181'651.97
2000.00	Créanciers	138'156.69	181'651.97
21	Dette à court terme	4'840'000.00	3'540'000.00
2100.02	ATF facture sociale	1'800'000.00	500'000.00
2100.05	ATF rénovation CCD	500'000.00	500'000.00
2100.06	Pré-Fleuri - ATF Swissquote Bank - Fr. 2'040'000.- éch. 30.01.23 à 0 %	2'040'000.00	2'040'000.00
2100.07	ATF RC1 et Bourg d'Amont	500'000.00	500'000.00
22	Emprunts à moyen long terme	7'650'000.00	7'875'000.00
2200.00	Pré-Fleuri - BCV 5311.01.49 - emprunt Fr. 3'000'000.- éch. 13.10.23 à 1.9 %	2'550'000.00	2'625'000.00
2200.01	Pré-Fleuri - Postfinance - emprunt Fr. 3'000'000.- éch. 20.03.34 à 1.96%	2'100'000.00	2'250'000.00
2200.03	Pré-Fleuri - fonds de compensation AVS - emprunt Fr. 1'800'000.- éch. 30.03.26 à 0.55%	1'800'000.00	1'800'000.00
2200.04	Pré-Fleuri - Suva - emprunt Fr. 1'200'000.- éch. 30.03.2028 à 0.52 %	1'200'000.00	1'200'000.00
25	Passifs transitoires	317'662.31	208'001.40
2590.00	Passifs transitoires - caution CCD	200.00	400.00
2590.01	Provision - Disren	14'019.61	61'782.00
2590.02	Passifs transitoires (SPOP:ppt-ci-permis)		
2590.03	Passifs transitoires - divers	4'808.00	3'555.40
2590.05	Passifs transitoires - Enjeu	3'555.40	80'563.00
2590.06	Provision pour débiteurs douteux PP-[S-PM	80'525.00	
2590.07	ORPC	605.30	
2590.09	Provision facture sociale, péréquation, réforme policière	213'949.00	61'701.00
2590.10	Salaires à verser		
28	Réserves	1'420'109.56	1'684'821.67
2800.00	Fonds réserve construction abri PC	75'069.85	78'933.55
2800.02	Fonds réserve pour épuration	380'521.16	389'197.81
2800.04	Fonds de réserve déchets urbains	4'879.19	11'603.95
2800.05	Fonds de réserve reboisement	350.00	350.00
2820.00	Fonds de réserve constructions diverses	459'289.25	1'034'789.25

		Solde au 31.12.2020	Solde au 31.12.2019
2820.02	Fonds de réserve péréquation & fact.sociale, réforme de police	500'000.11	169'947.11
29	Fortune nette	4'345'630.45	4'860'898.90
2900.00	Capital	4'345'630.45	4'860'898.90
	Total des passifs	18'711'559.01	18'350'373.94