

		Solde au 31.12.2022	Solde au 31.12.2021
1	Actif	20'649'687.20	19'354'733.83
10	Disponibilités	1'244'856.78	678'832.78
1000.00	Caisse	1'408.50	1'218.30
1010.00	Chèques postaux Commune 10-14759-3	1'229'696.21	674'842.35
1020.01	BCV H 0732.24.50 (CHF CO TRES. CDP)	13'752.07	2'772.13
11	Avoirs	2'937'498.31	2'249'734.82
1110.00	Débiteurs divers	34'167.05	41'216.60
1110.03	I.A. (impôts anticipés) Commune		
1110.05	CC Bursinel - Rénovation Trait d'Union		
1110.07	Compte courant Bursinel (CIDB)		
1110.08	Compte de gérance l'Oche		
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	72'402.11	86'588.39
1110.13	Compte de gérance Pré-Fleuri		
1120.01	SAGEFI/ACI IA supputé à récupérer	608'036.43	1'094'108.42
1120.02	SAGEFI/ACI impôts à encaisser PP-PM-IS	2'025'855.82	948'798.36
1150.00	Débiteurs	191'367.30	73'662.45
1190.00	Agfors - Fonds de réserve	5'669.60	5'360.60
12	Placements	15'235'833.14	15'005'319.13
1200.07	Titres	46'457.00	46'457.00
1230.00	Immeubles productifs	1.00	1.00
1230.01	CIDB - crédit d'étude bât. Trait d'Union - préavis 08-2021	38'023.55	11'896.70
1230.02	Rénovation bât. Trait d'Union - préavis n°3-2022	142'756.95	
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 (clos)		11'784.50
1230.06	Immeuble de l'Oche-Préavis 03-2005-Parc.411 (clos)	2'142'470.35	2'142'470.35
1230.07	Imm. Pré-Fleuri, Pompe à chaleur - préavis n°12-2021	73'414.71	
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 31.12.2022	Solde au 31.12.2021
13	Transitoire	781'309.37	156'406.75
1390.00	Actifs transitoires	96.00	101'528.89
1390.01	Actifs transitoires Enjeu	25'677.37	54'877.86
1390.02	Cohésion sociale, péréquation, réforme policière	755'536.00	
1390.07	ORPC		
14	Investissements	450'189.60	1'264'440.35
1410.01	RC1 - Préavis 1-2015 (clos)		42'079.25
1410.02	Giratoire Bourg d'Amont - Préavis 10-2016 (clos)		419'318.22
1410.03	Ralentisseur Es Grands-Champs - Préavis 03-2021 (clos)		23'146.08
1410.04	Rénov. station pompage Es-Grands-Champs - préavis 13-2021 (clos)	20'000.00	
1410.06	PGEE - Préavis 6-2012 (clos)	169'623.55	249'623.55
1410.08	PGA - Préavis 15-2011 (clos)	36'741.35	42'741.35
1410.09	Révision plan d'affectation-PACom - préavis 04-2019	137'848.60	95'755.80
1430.00	Immeubles du patrimoine administratif	1.00	1.00
1430.01	Abri PC	1.00	1.00
1430.03	Réfection CCD - préavis 02-2014 (clos)		302'500.00
1430.04	Assainissement de la tuyauterie du CCD - préavis 03-2019 (clos)	85'973.10	89'273.10
1460.00	Mobilier	1.00	1.00
	Total des actifs	20'649'687.20	19'354'733.83

		Solde au 31.12.2022	Solde au 31.12.2021
2	Passif	20'645'404.36	19'354'733.83
20	Engagements courants	1'516'349.66	137'128.34
2000.00	Créanciers	1'409'971.56	136'739.39
2000.01	Créanciers CIDB	105'857.65	388.95
2000.02	Créanciers cc Bursinel	520.45	
21	Dette à court terme	6'040'000.00	5'340'000.00
2100.02	ATF facture sociale		2'300'000.00
2100.05	ATF Commune de Borex, 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 Commune de Borex, RC1 et Bourg d'Amont	500'000.00	500'000.00
2100.08	Fondation Institution supplétive LPP - ménage communal	3'000'000.00	
22	Emprunts à moyen long terme	7'200'000.00	7'423'440.00
2200.00	Pré-Fleuri - BCV 5311.01.49 - emprunt Fr. 3'000'000.- éch. 13.10.23 à 1.9 %	2'400'000.00	2'475'000.00
2200.01	Pré-Fleuri - Postfinance - emprunt Fr. 3'000'000.- éch. 20.03.34 à 1.96%	1'800'000.00	1'950'000.00
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	1'198'440.00
25	Passifs transitoires	228'989.04	706'703.71
2590.00	Passifs transitoires - caution CCD	100.00	
2590.01	Provision - Disren	7'406.34	9'161.01
2590.02	Passifs transitoires (SPOP:ppt-ci-permis)		
2590.03	Passifs transitoires - divers		3'079.00
2590.05	Passifs transitoires - Enjeu	12'111.55	12'111.55
2590.06	Provision pour débiteurs douteux PP-IS-PM	145'525.00	145'525.00
2590.07	ORPC	193.75	426.15
2590.09	Provision facture sociale, péréquation, réforme policière	63'652.40	536'401.00
2590.10	Salaires à verser		

		Solde au 31.12.2022	Solde au 31.12.2021
28	Réserves	1'314'867.85	1'402'263.97
2800.00	Fonds réserve construction abri PC	50'286.45	62'019.15
2800.02	Fonds réserve pour épuration	296'479.71	367'969.41
2800.04	Fonds de réserve déchets urbains	3'462.33	7'636.05
2800.05	Fonds de réserve reboisement	350.00	350.00
2800.06	Fonds de réserve - jeux extérieurs	5'000.00	5'000.00
2820.00	Fonds de réserve constructions diverses	459'289.25	459'289.25
2820.02	Fonds de réserve péréquation & cohésion sociale, réforme de police	500'000.11	500'000.11
29	Fortune nette	4'345'197.81	4'345'197.81
2900.00	Capital	4'345'197.81	4'345'197.81
	Total des passifs	20'645'404.36	19'354'733.83
	Excédent des actifs	4'282.84	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Compte 2022 Revenu	Charges	Budget 2022 Revenu	Charges	Compte 2021 Revenu
1	ADMINISTRATION GENERALE	594'072.39	18'757.10	661'735	19'000	630'279.79	24'965.70
100	Autorités	162'417.65		162'200		169'157.70	
300.00	Traitement Municipalité	83'828.30		85'000		83'609.05	
300.01	Traitement Conseil Général	10'188.90		7'000		12'074.00	
306	Vacations et remboursements de frais	68'307.85		70'000		73'474.65	
309	Autres charges	92.60		200			
110	Administration	159'643.63	3'112.05	163'400	2'000	155'193.99	3'198.90
301	Traitement du personnel	108'835.20		115'000		109'927.50	
306	Remboursement de frais personnel communal			200			
309	Autres charges	1'367.80		200		60.00	
318.00	Honoraires et prest. de services, timbres, tél., ccp	22'825.73		23'000		27'262.99	
318.01	Honoraires réseau, internet	26'614.90		25'000		17'943.50	
436	Participation et remboursement de tiers		1'000.00				2.10
439	Emoluments naturalisation		600.00		500		1'200.00
452	Participation de communes, remboursement		1'512.05		1'500		1'996.80
120	Service de l'Economat	19'202.20		22'000		19'192.80	72.00
310	Imprimés, fournitures bureau, journaux	9'117.15		7'000		7'585.70	
311	Achat mobilier, matériel et machines	1'773.50		5'000		5'027.40	
313	Achat vin	5'368.00		5'000		3'790.10	
315	Entretien mobilier et matériel			2'000		351.85	
316	Location de machines	2'943.55		3'000		2'437.75	
436	Participation de tiers						72.00
130	Service du personnel et des assurances	124'334.20		137'700		137'972.70	1'943.10
303	Cotisations AVS-AI-AC-APG-AF	44'610.25		50'200		49'467.25	
304	Caisse de pensions	62'744.65		68'500		69'070.05	
305	Assurances accidents et maladie, perte de gains	16'979.30		19'000		19'435.40	
436	Remboursement de tiers						1'943.10

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Compte 2022 Revenu	Charges	Budget 2022 Revenu	Charges	Compte 2021 Revenu
140	Frais généraux	62'115.01	2'838.85	102'500	2'500	88'015.31	8'033.30
310.00	Frais d'annonces diverses	282.00		1'000		1'111.75	
313	Autres fournitures	959.65		1'000		1'020.90	
317	Réception et manifestations	15'810.96		15'000		11'034.60	
319	Cotisations et frais divers	2'696.00		3'000		3'655.45	
352.00	Part à des charges autr. comm. et associat.	19'002.50		20'000		17'905.55	
352.01	Disren	9'350.85		50'000		30'535.41	
365.00	Aides et subventions à des inst. privées (dons)	10'879.25		10'000		12'925.00	
365.01	Div. contributions (anniversaires, décès...)	2'133.80		1'500		3'826.65	
365.02	NRTV - Nyon Région Télévision	1'000.00		1'000		1'000.00	
380	Attribution à fonds de réserve					5'000.00	
431	Frais administratifs sur permis de construire		1'755.00		2'000		2'342.50
435.00	Ventes et prestations de services		1'083.85		500		260.00
435.01	Vente livres Dully						50.00
436	Remboursement de tiers						5'380.80
150	Affaires culturelles	12'205.85		13'035		12'422.25	
352	Participation frais exploit. Bibliothèque intercommunale	6'182.85		7'050		6'456.25	
365	Aides et subventions, école de musique	6'023.00		5'985		5'966.00	
160	Tourisme	12'806.20	12'806.20	14'500	14'500	11'718.40	11'718.40
352.00	Part à des charges autr. comm. et associat.	10'885.27		12'500		9'960.64	
352.01	Participation pour l'aménagement touristique	1'920.93		2'000		1'757.76	
431	Taxes de séjour		12'806.20		14'500		11'718.40
180	Transports publics	41'347.65		46'400		36'606.64	
351.00	Transports publics (Bus postaux, ex Greenbus, CGN...)	41'347.65		46'400		36'606.64	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Compte 2022 Revenu	Charges	Budget 2022 Revenu	Charges	Compte 2021 Revenu
2	FINANCES	1'597'729.62	5'819'292.66	1'600'550	4'695'000	1'847'834.18	5'326'620.80
200	Comptabilité générale	47'796.40		48'800		47'530.90	
301	Traitement boursière	43'239.30		44'000		42'810.30	
306	Remboursement de frais			100			
309	Autres frais	87.50		100		40.00	
318	Honoraires et prestations de services	4'469.60		4'600		4'680.60	
210	Impôts	44'077.90	5'797'573.66	50'500	4'677'000	115'168.31	5'307'779.60
318.00	Frais de perception des impôts	38'347.26		35'000		45'121.45	
329	Escompte, intérêts rémunérateurs...	89.62		1'000		854.06	
330	Amortissement sur impôts, défal., remises	1'344.97		10'000		127.10	
381	Attribution à fonds débiteurs douteux					65'000.00	
390	Imputations internes	4'296.05		4'500		4'065.70	
400.01	Impôt sur le revenu PP		2'206'471.19		2'510'000		2'561'130.56
400.02	Impôt sur la fortune		847'933.17		740'000		779'317.08
400.03	Impôt à la source		-6'793.38		30'000		41'220.51
400.04	Impôt sur dépense (ex spécial étrangers)		901'132.28		600'000		758'620.05
401.01	Impôt sur le bénéfice personnes morales		7'846.35		50'000		58'963.85
401.02	Impôt sur le capital personnes morales		26'604.65		30'000		30'413.00
401.03	Impôt complémentaire sur les immeubles personnes morales		24'306.00		12'000		16'418.50
402	Impôt foncier		387'368.70		380'000		370'645.70
404	Droits de mutation		350'603.00		150'000		480'920.00
405	Impôt sur les successions et donations		111'189.90				
406	Impôt sur les chiens		2'500.00		2'000		2'120.00
410	Patentes de boissons et tabac						63.25
422	Intérêts de retard (moratoires)		30'662.94		23'000		21'324.45
441	Gains immobiliers (GI)		903'080.05		150'000		186'622.65
451	Participation et remboursement du canton RFFA		3'600.31				
465	Autres participations et subventions diverses de tiers		1'068.50				

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Compte 2022		Budget 2022		Compte 2021	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
220	Service financier	1'505'855.32	21'719.00	1'501'250	18'000	1'685'134.97	18'841.20
318.00	Frais bancaires	1'278.93		1'000		1'578.90	
318.01	Frais de transaction terminal de paiements	19.39		50		20.30	
321.01	Intérêts des dettes à court terme			200		202.77	
352.01	Fonds de péréquation	1'504'557.00		1'500'000		1'683'333.00	
422.00	Revenus des capitaux du patrimoine financier		21'719.00		18'000		18'841.20
3	DOMAINE ET BATIMENTS	818'596.48	1'432'839.35	952'833	1'437'100	502'789.86	1'425'111.50
310	Terrains		2'467.20		2'500	500.00	1'774.70
318	Honoraires et prestations de services					500.00	
423	Locations et fermage		2'467.20		2'500		1'774.70
320	Forêts	4'503.85	309.00	1'000		431.30	132.00
314	Entretien	3'494.00					
352	AGFORS	1'009.85		1'000		431.30	
439	Dividende sur heures facturées		309.00				132.00
330	Vignes		4'601.50		6'000		6'122.50
423	Location de vignes		4'601.50		6'000		6'122.50
350	Bâtiments (L'Oche)	32'639.30	166'122.00	96'983	167'000	35'343.60	166'277.15
311	Achat matériel, mobilier			500			
312	Electricité, eau, chauffage	1'660.20		2'500		2'042.75	
314	Entretien du bâtiment	15'698.20		10'000		17'411.75	
315	Entretien mob./mat./inst. techniques			1'000		1'380.35	
318	Honoraires et prestations de services	23.05					
318.01	Honoraires de prestations de services	2'379.60		2'900		1'577.75	
318.02	Honoraires de gérance	7'213.25		7'300		7'202.15	
330	Amortissement du patrimoine financier			66'783			
390	Imputations internes (conciergerie)	5'665.00		6'000		5'728.85	
423	Revenus appartements et parking		164'832.00		166'000		164'837.00
435	Ventes-prestations de services		1'290.00		1'000		1'440.00
436	Remboursements de tiers (assurances...)						0.15

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Compte 2022 Revenu	Charges	Budget 2022 Revenu	Charges	Compte 2021 Revenu
351	Bâtiments (St-Bonnet)	54'449.45	255'707.10	168'520	256'000	51'108.75	255'085.90
311	Achat mobilier, matériel	76.00		500			
312	Electricité, eau, chauffage	2'331.05		3'500		3'355.05	
314	Entretien du bâtiment	25'925.50		27'500		19'957.05	
318.01	Honoraires de prestations de services	3'517.60		4'500		5'133.25	
318.02	Honoraires de gérance	11'269.30		11'000		11'265.70	
330	Amortissement du patrimoine financier			109'680			
390	Imputations internes (conciergerie)	11'330.00		11'840		11'397.70	
423	Revenus appartements et parking		255'707.10		256'000		255'085.90
352	Bâtiment (CCD) Bât. Administratif	407'876.38	83'434.60	129'280	84'700	142'076.29	84'752.80
301	Conciergerie	18'352.60		19'000		17'753.65	
311	Achat matériel, mobilier	1'750.00		1'500		1'429.15	
312	Electricité, eau, chauffage	43'366.25		26'000		22'747.45	
313	Autres fournitures, (nettoyage)	4'239.39		4'500		4'566.09	
314	Entretien du bâtiment	981.60		5'000		619.25	
315	Entretien mob./mat./inst. techniques	20'641.84		15'000		37'807.40	
318	Honoraires et prestations de services	9'195.50		12'000		10'989.10	
319	Taxes EC + EU	3'549.20		3'000		2'944.20	
331	Amortissement du patrimoine administratif	42'800.00		42'800		42'800.00	
332	Amortissement supplémentaire du patrimoine administratif	263'000.00					
390	Imputations internes			480		420.00	
427.00	Revenus salle et foyer		2'110.00		4'000		4'075.00
427.01	Revenus salle gym Enjeu		80'678.00		80'700		80'677.80
436	Remboursements de tiers (assurances...)		646.60				
353	Batiment (CIDB)	71'331.10	121'641.00	44'050	118'900	40'140.32	126'753.80
301	Conciergerie	13'183.20		13'000		13'052.40	
306	Remboursement de frais	1'421.60		1'400		1'407.50	
311	Achat mobilier, matériel, machines	1'349.40		1'500		326.70	
312.01	Eau, combustible	11'842.10		7'000		3'995.25	
312.02	Electricité, compteur 147204 "école"	762.30		700		713.45	
312.03	Electricité, compteur 805'272 "Commun école"	787.10		1'000		862.55	
312.04	Electricité, compteur 166'326 "ex école"	136.55		150		120.60	
312.05	Eau, électricité "ancienne poste"	42.00				16.55	
312.06	Ex Du-Sinel - Tea-room	217.10				29.55	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Compte 2022 Revenu	Charges	Budget 2022 Revenu	Charges	Compte 2021 Revenu
313	Autres fournitures (nettoyage et plantes)	1'567.25		2'000		1'762.55	
314.00	Entretien immeuble	7'507.05		8'000		7'526.27	
314.01	Entretien extérieurs, route d'accès, préau	557.10		500		452.00	
315	Entretien mobilier et installations techniques	4'234.05		3'000		3'439.30	
317	Réception et manifestations			100			
318	Honoraires et prestations de services	3'395.50		2'000		3'141.70	
319	IF, taxes EC + EU	1'654.30		1'500		1'424.95	
330	Amortissement du patrimoine financier	20'784.50					
390	Imputations internes (conciergerie)	1'890.00		2'200		1'869.00	
423.00	Revenus Parcelle 88, garages (uniquement Dully)		1'200.00		1'200		1'200.00
423.01	Revenus des locaux (loyers)		45'774.00		43'000		49'066.50
427	Revenus des locaux (location école)		74'472.00		74'500		75'167.30
435	Vente et prestations de services		195.00		200		120.00
436	Remboursement de tiers						1'200.00
354	Bâtiment Pl. du Village 2	11'768.75	29'375.00	26'500	30'000	15'855.85	22'665.00
312	Electricité, eau, chauffage	4'037.40		4'000		4'766.95	
314	Entretien du bâtiment	6'155.20		20'700		9'585.40	
318.01	Honoraires de prestations de services	402.65		500		480.90	
318.02	Honoraires de gérance	1'173.50		1'300		1'022.60	
423	Revenus appartements et parking		29'375.00		30'000		22'665.00
355	Bâtiment (CCD) Bât. locataires	17'597.90	95'152.00	8'500	92'000	11'208.70	88'177.50
311	Achat mobilier, matériel	75.70					
312	Electricité, eau, chauffage			1'000		585.80	
314	Entretien du bâtiment	13'661.35		4'000		7'062.90	
318.01	Honoraires de prestations de services	45.95				29.30	
318.02	Honoraires de gérance	3'814.90		3'500		3'530.70	
423	Revenus appartements et parking, locaux abri PC		94'308.00		91'500		87'667.50
435	Ventes et prestations de services		620.00		500		510.00
436	Remboursement de tiers		224.00				
356	Bâtiments Pré-Fleuri	218'429.75	674'029.95	478'000	680'000	206'125.05	673'370.15
311	Achat matériel, mobilier	2'048.80		1'000		211.60	
312	Electricité, eau, chauffage	5'615.15		6'000		8'038.35	
314	Entretien du bâtiment	47'509.44		43'500		23'057.41	
315	Entretien mob. mat. inst. techniques	554.00		7'000		8'531.99	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Compte 2022 Revenu	Charges	Budget 2022 Revenu	Charges	Compte 2021 Revenu
318.01	Honoraires et prestations de services (assurances)	7'749.50		8'500		8'568.90	
318.02	Honoraires et prestations services (gérance)	29'058.85		29'000		29'042.65	
322	Intérêts, dettes à moyen et ou long terme	103'233.96		110'000		106'058.75	
330	Amortissement du patrimoine financier			250'000			
390	Imputations internes (conciergerie)	22'660.05		23'000		22'615.40	
423	Revenus appartements et parking		674'029.95		680'000		673'370.15
4	TRAVAUX	1'119'582.70	358'768.80	659'070	354'820	603'327.01	318'341.71
420	Service de l'urbanisme	66'918.85	7'430.50	71'000	10'000	66'182.55	4'226.70
310	Frais d'enquêtes (annonces)	5'567.55		3'000		3'573.65	
318.00	Bureau technique	39'832.60		37'000		38'430.50	
318.01	Honoraires et prestations services. avocats	15'518.70		25'000		18'178.40	
331	Amortissement	6'000.00		6'000		6'000.00	
431	Emoluments permis de construire		7'430.50		10'000		4'226.70
430	Routes	721'098.70	51'625.05	261'500	53'200	256'339.25	51'067.95
301	Traitement employés communaux	153'472.50		154'000		152'823.60	
306	Remboursement de frais	562.40				600.00	
309	Autres charges	1'080.00		500		360.00	
311	Achat matériel	211.63		3'000		2'889.40	
312	Electricité, éclairage public	23'817.20		21'000		15'822.50	
313	Matériels divers, fournitures	3'464.35		3'000		2'398.35	
314	Entretien des routes et signalisation	21'613.52		22'100		26'753.30	
315	Entretien machine-matériel	12'994.15		10'000		8'240.50	
316	Location de locaux	15'000.00		15'000		15'000.00	
317	Réceptions et manifestations	272.20		200		180.00	
318.00	Prest. de services, assurances, taxes véhicules	4'067.20		6'000		4'571.60	
331	Amortissement d'ouvrage de génie civil	29'000.00		26'700		26'700.00	
332	Amortissement supplémentaire du patrimoine administratif	455'543.55					
436	Remboursements de tiers						70.00
452	Participations de communes, remboursement		10'080.00		10'000		8'967.00
490	Imputations internes de frais de personnel		41'545.05		43'200		42'030.95

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Compte 2022 Revenu	Charges	Budget 2022 Revenu	Charges	Compte 2021 Revenu
440	Parcs, promenades	11'206.80		12'200		4'816.15	
312	Eau fontaine	1'113.55		1'000		953.65	
314.00	Entretien et aménagements divers	5'006.25		5'000		123.10	
314.01	Entretien et aménagements CCD et fleurs	5'087.00		6'200		3'739.40	
441	La Dullive	19'744.65		19'680		16'295.10	
301	Traitement employé - Plage	5'187.50		5'000		5'156.25	
312	Eau, électricité, chauffage	74.75		100		119.20	
313	Fournitures et marchandises	194.60				72.40	
314	Entretien	9'787.40		9'900		6'586.35	
318	Honoraires et prestations de services	4'500.40		4'500		4'360.90	
390	Imputations internes			180			
442	Cimetière	3'600.45	2'700.00	4'070	1'000	2'746.90	6'100.00
301	Salaires - Cimetière	160.50		100		100.00	
311	Achat de matériel			100			
312	Eau	6.15		70		63.50	
313	Fournitures et marchandises	718.45		100		130.30	
314	Entretien	1'597.50		2'500		1'312.50	
352	Participation au centre funéraire	1'117.85		1'200		1'140.60	
427	Concessions - ventes		2'700.00		1'000		6'100.00
450	Elimination des déchets urbains	94'503.85	94'503.85	93'000	93'000	92'723.51	92'723.51
301.00	Salaires "administratif"	2'457.05		3'000		2'465.50	
301.01	Salaires "exploitation"	14'871.35		14'000		14'037.05	
306	Remboursement de frais	625.00		400		200.00	
312	Déchetterie, électricité, eau	211.55		200		185.75	
313	Achat marchandises			200			
314	Entretien déchetterie	5'958.05		1'500		1'545.75	
315	Achat matériel	554.15					
317	Réceptions et manifestations	358.55		250		183.20	
318.00	Traitement déchets urbains OM	37'751.20		40'000		37'717.40	
318.01	Déchetterie, incinérables et valorisables	28'869.60		30'000		30'658.95	
318.02	Honoraires et prestations de services (Sadec)	2'816.35		3'000		2'940.20	
319	Déchetterie - taxes ECA - EU	31.00		35		32.85	
380	Attribution à fonds de réserve			415		2'756.86	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Compte 2022 Revenu	Charges	Budget 2022 Revenu	Charges	Compte 2021 Revenu
434	Taxes forfaitaires habitants		33'755.65		33'000		33'333.15
435	Ventes et facturation de services		2'572.40		800		904.60
436	Participation de tiers (TEA)		3'397.65		3'200		3'612.55
451	Participation et remboursement (Sadec)		30'457.45		36'000		34'699.75
465	Participations et subventions de tiers		1'920.93		2'000		1'757.76
480	Prélèvement à fonds de réserve		4'173.72				
490	Part de la commune, exonér. taxes, déchets voirie		18'226.05		18'000		18'415.70
460	Réseau d'égouts et d'épuration	202'509.40	202'509.40	197'620	197'620	164'223.55	164'223.55
312	Electricité, station de relevage	114.15		120		124.85	
314	Entretien des canalisations et égouts	26'269.55		40'000		17'784.20	
318.00	Honoraires et prestations de services	14'910.05		15'000		3'489.50	
331	Amortissement obligatoire	100'538.30		80'000		80'000.00	
352	Part à l'ass. d'épuration Gland, APEC	60'677.35		62'500		62'825.00	
434.01	Taxes d'introduction		8'908.05		30'000		47'481.40
434.02	Taxes d'épuration et d'entretien		122'111.65		130'000		104'190.40
481	Prélèvement à fonds de réserve		7'1489.70		37'620		12'551.75
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	367'492.35	150.00	383'010		370'182.32	150.00
510	Enseignement primaire	172'593.00		185'600		175'724.40	
309	Autres charges	30'749.25		30'600		31'259.40	
352	Participation frais groupement	141'843.75		155'000		144'465.00	
520	Enseignement secondaire	175'999.10		183'300		184'815.42	
309	Autres charges	15'374.60		15'300		15'629.67	
351.00	Participation aux frais de regroupement	48'572.50		51'000		44'329.75	
351.01	Part sur charges financières immobilières et amortissements	112'052.00		117'000		124'856.00	
540	Office orientation professionnelle	943.65		910		883.30	
352	Participation à l'OROSP Nyon-Rolle	943.65		910		883.30	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Compte 2022 Revenu	Charges	Budget 2022 Revenu	Charges	Compte 2021 Revenu
580	Temples et cultes	17'956.60	150.00	13'200		8'759.20	150.00
301	Salaire organistes	1'925.00		2'100		1'560.00	
309	Autres charges	100.00					
311	Achat mobilier et matériel	179.20		500		109.80	
312	Electricité, eau, chauffage	845.50		1'000		731.45	
314	Entretien bâtiment (temple)	6'420.05		4'000		1'949.90	
315	Entretien mobilier, matériel, inst.tech.	2'115.00		1'000		217.50	
317	Manifestations et réceptions	345.15		300		77.20	
318	Honoraires, prestations de services	2'261.10		400		326.45	
319	Taxes ECA, EU	479.85		400		392.60	
365	Participation versée aux paroisses	3'285.75		3'500		3'394.30	
435	Ventes et prestations de services		150.00				150.00
6	POLICE	200'682.05	13'516.25	200'395	7'200	214'867.90	23'343.95
600	Police - Sécurité	153'774.00	400.00	162'000	5'000	167'063.30	3'300.00
310	Imprimés, fourniture					1'039.30	
318	Prestations de service			2'000			
351.01	Réforme policière	153'774.00		160'000		166'024.00	
437	Amendes		400.00		5'000		3'300.00
620	Contrôle des habitants		1'295.55		2'200	150.90	1'214.25
318	Honoraires, prestations de services					150.90	
465	Taxes (ppt/ci)- Permis OCE		1'295.55		2'200		1'214.25
650	Défense contre l'incendie	22'922.00	40.00	22'995		22'045.50	5'731.00
352	Part.au corps des sapeurs pompiers	22'922.00		22'995		22'045.50	
436	Remboursement de tiers						5'731.00
437	Amendes		40.00				
660	Protection civile	23'986.05	11'780.70	15'400		25'608.20	13'098.70
312	Electricité, eau	2'110.65		1'000		1'862.65	
314	Entretien du bâtiment	8'927.50		1'000		10'665.05	
318	Honoraires et prestations de services	694.55		1'000		735.40	
352	PC Régionalisée	12'253.35		12'400		12'345.10	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Compte 2022 Revenu	Charges	Budget 2022 Revenu	Charges	Compte 2021 Revenu
451	Subsides et remboursements pour PC		48.00				48.00
480	Prélèvement sur fonds réserve PC		11'732.70				13'050.70
7	SECURITE SOCIALE	2'940'885.73		2'695'000		2'949'685.24	
710	Sécurité sociale	17'856.30		20'000		15'441.60	
351	Subv. communale "Sortie Aînés"	3'926.30		7'000		1'091.60	
390	Exonération déchets urbains	13'930.00		13'000		14'350.00	
720	Prévoyance sociale	2'923'029.43		2'675'000		2'934'243.64	
351.00	Cohésion sociale	2'747'628.00		2'490'000		2'771'564.00	
351.01	Fondation accueil de jour des enfants (FAJE)	3'170.00		3'200		3'140.00	
352.00	ARAS	92.35		1'800		8'982.10	
352.01	Accueil de jour petite enfance	163'897.68		169'000		136'771.19	
352.03	Espace prévention, sésame	8'241.40		11'000		13'786.35	
	Charges totales	7'639'041.32		7'152'593		7'118'966.30	
	Revenus totales		7'643'324.16		6'513'120		7'118'533.66
	Excédent de dépenses				639'473		432.64
	Excédent de revenus	4'282.84					

Comptes 2022 – Commune de Dully

Annexe :

Cautionnement : Association Enjeu, notre quote-part aux engagements au 31.12.22 **Fr. 1'898'147.45**

ORPC : **4'648.45**

Dully, le 01.05.23

Compte	Désignation	Solde	Budget	Écarts	Commentaires
100.300.01	Traitement Conseil Général	10188,90	7000,00	3188,90	Plus de votations et budget légèrement trop bas
110,301	Traitement du personnel	108835,20	115000,00	-6164,80	Salaires du personnel contenus suite au changement de secrétaire municipale (taux d'activité plus bas)
130,303	Cotisations AVS-AI-AC-APG-AF	44610,25	50200,00	-5589,75	Salaires du personnel contenus suite au changement de secrétaire municipale (taux d'activité plus bas)
130,304	Caisse de pensions	62744,65	68500,00	-5755,35	Salaires du personnel contenus suite au changement de secrétaire municipale (taux d'activité plus bas)
130,305	Assurances accidents et maladie, perte	16979,30	19000,00	-2020,70	Salaires du personnel contenus suite au changement de secrétaire municipale (taux d'activité plus bas)
140.352.01	Disren	9350,85	50000,00	-40649,15	Peu de projets DISREN en 2022
180.351.00	Transports publics (Bus postaux, ex Greenbus, CGN...)	41347,65	46400,00	-5052,35	Budget établi selon informations reçues
220.422.00	Revenus des capitaux du patrimoine	-21719,00	-18000,00	3719,00	Dividendes + Intérêts négatifs sur emprunts
320,314	Entretien	3494,00	0,00	3494,00	Drainage de la parcelle 76 entrepris en ugence (ce montant aurait dû être comptabilisé sur le 310.314)
350,314	Entretien du bâtiment	15698,20	10000,00	5698,20	Remplacement machine à laver + entretien courant
352,312	Électricité, eau, chauffage	43366,25	26000,00	17366,25	L'augmentation est due à deux facteurs, l'augmentation du prix du kWh et surtout du prix du mazout
352,314	Entretien du bâtiment	981,60	5000,00	-4018,40	Peu de dépenses d'entretien
352,315	Entretien mob./mat./inst. techniques	20641,84	15000,00	5641,84	Détartrage de l'échangeur chauffe-eau, nouvel extincteur, contrôle OIBT, remplacement d'une pompe de circulation
352,318	Honoraires et prestations de services	9195,50	12000,00	-2804,50	Baisse prime Vaudoise assurance
353.312.01	Eau, combustible	11842,10	7000,00	4842,10	L'augmentation est due à deux facteurs, l'augmentation du prix du kWh et surtout du prix du mazout
354,314	Entretien du bâtiment	6155,20	20700,00	-14544,80	Les travaux pour la réfection du studio sont restés contenus et en partie effectués entre 2021 et 2022
355,314	Entretien du bâtiment	13661,35	4000,00	9661,35	Les travaux pour la réfection du studio sont moins élevés que prévus et en partie effectués et comptabilisés en 2021, le solde a été chargé et 2022
355,423	Revenus appartements et parking,	-94308,00	-91500,00	2808,00	Nouveaux baux à loyer pour l'Abri PC

Compte	Désignation	Solde	Budget	Écarts	Commentaires
356,314	Entretien du bâtiment	47509,44	43500,00	4009,44	Les travaux d'entretien du bâtiment et des installations techniques sont comptabilisés dans ce compte (voir compte 356.315)
356,315	Entretien mob. mat. inst. techniques	554,00	7000,00	-6446,00	Les travaux d'entretien des installations sont comptabilisés dans comptes 356.314 par la régie
356,322	Intérêts, dettes à moyen et/ou long	103233,96	110000,00	-6766,04	Nous avons pu bénéficier jusqu'alors de taux favorables
356,423	Revenus appartements et parking	-674029,95	-680000,00	-5970,05	Budget surestimé, mais le montant des locations est presque identique à 2021
420.310	Frais d'enquêtes (annonces)	5567,55	3000,00	2567,55	Plus d'enquêtes que prévu
420.318.00	Bureau technique	39832,60	37000,00	2832,60	Variable selon l'importance et la complexité des dossiers + plus d'enquêtes que prévu
420.318.01	Honoraires et prestations services.	15518,70	25000,00	-9481,30	Variable en fonction des litiges à traiter
420,431	Émoluments permis de construire	-7430,50	-10000,00	-2569,50	Facturation des dossiers d'enquêtes variable en fonction de la complexité et de l'importance
430,311	Achat matériel	211,63	3000,00	-2788,37	Peu d'achats
430,312	Électricité, éclairage public	23817,20	21000,00	2817,20	Augmentation du prix du kWh
430,315	Entretien machine-matériel	12994,15	10000,00	2994,15	Réparation importante sur le Kubota et réparation de la station de pompage de diesel (hangar à Bursinel) + réparation de la borne
450,314	Entretien déchetterie	5958,05	1500,00	4458,05	Changement sacs de levage "Molok"
450.318.00	Traitement déchets urbains OM	37751,20	40000,00	-2248,80	Moins de déchets
450,451	Participation et remboursement (Sadec)	-30457,45	-36000,00	-5542,55	En relation avec le tonnage, voir 450.318.00
460,314	Entretien des canalisations et égouts	26269,55	40000,00	-13730,45	Travaux non effectués sur parcelle Mouraviev.
460.434.01	Taxes d'introduction	-8908,05	-30000,00	-21091,95	Taxes variables en fonction des demandes de permis. Chantier sur la parcelle Starimmobilier a pris du retard. PC en 2022/23
460.434.02	Taxes d'épuration et d'entretien	-122111,65	-130000,00	-7888,35	La consommation d'eau est en baisse + restriction de la consommation en été 2022
510,352	Participation frais groupement	141843,75	155000,00	-13156,25	Nombre d'élèves et d'habitants plus faible que prévu

Compte	Désignation	Solde	Budget	Écarts	Commentaires
520.351.00	Participation aux frais de regroupement	48572,50	51000,00	-2427,50	Nombre d'élèves et d'habitants plus faible que prévu
520.351.01	Part sur charges financières	112052,00	117000,00	-4948,00	Répartition des frais plus faibles que prévu
580,314	Entretien bâtiment (temple)	6420,05	4000,00	2420,05	Études préliminaires (honoraires + sondages) pour recherche problème étanchéité
600,437	Amendes	-400,00	-5000,00	-4600,00	La mise en place des tournées par la police de Rolle a été reportée à 2023
660,314	Entretien du bâtiment	8927,50	1000,00	7927,50	Mise à niveau électricité dans Abri - financement pris sur fond spécifique
710,351	Subv. communale "Sortie Aînés"	3926,30	7000,00	-3073,70	Pas de sortie estivale cette année, remplacée par une grillade et un spectacle.
720.352.01	Accueil de jour petite enfance	163897,68	169000,00	-5102,32	Moins d'heures d'utilisation et nombre d'habitants plus faible
720.352.03	Espace prévention, sésame	8241,40	11000,00	-2758,60	Départ d'auxiliaires (salaires non versés)

Dans la colonne "écarts", merci de prendre note, que les comptes avec les références .3xx sont des comptes de charges et que les comptes .4xx sont des comptes de revenus, le (-) devant un compte .4xx signifie que c'est une entrée d'argent par contre le (-) devant un compte .3xx signifie moins de dépenses, en principe seuls les dépassements de Fr. 2'000.- sont expliqués, certains comptes s'expliquent d'eux-mêmes.