



*AU CONSEIL COMMUNAL DE
CHAVANNES-DES-BOIS*

Préavis municipal 12/2024 – Budget 2025

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Le budget de la Municipalité pour l'année 2025 qui vous est remis en annexe de ce préavis présente un total de charges de CHF 6'557'606.35 ainsi qu'un total de revenus de CHF 6'525'917.- et se solde ainsi par un excédent de charges de CHF 31'689.35.-.

Cette prévision légèrement déficitaire pour le budget de l'année prochaine reflète entre autres des rentrées fiscales moins importantes vu notamment la baisse du taux d'imposition en 2025, des contributions au canton somme toute plus lourdes que prévues initialement selon la nouvelle péréquation cantonale vaudoise (NPV) ainsi que des charges supplémentaires en lien avec des nouvelles infrastructures communales et de l'intercommunalité, dont la piscine & patinoire et le centre sportif de Terre Sainte. En parallèle, la Municipalité a réduit le plus possible les dépenses qui sont de sa compétence.

Il convient toutefois de noter que le cash-flow prévisionnel pour 2025 affiche encore un excédent de CHF 226'296.- vu que les divers charges et revenus non monétaires (amortissements obligatoires, attributions et prélèvements aux fonds de réserve) inscrits au budget de l'année prochaine n'impacteront pas la trésorerie de la commune.

Vous trouverez ci-après quelques commentaires chronologiques sur divers postes du budget qui comportent des écarts sur les chiffres précédents et/ou qui nécessitent une explication.

1 Administration générale

Autorités : rubrique 10	Aucun changement par rapport aux montants inscrits au budget 2024
Administration : 110.3010 et suivants	Légère hausse du chiffre global pour la rémunération du personnel par rapport au budget 2024 dont une augmentation de la masse salariale de 1%

Frais de réception & manifestations : 110.3170	Diminution des frais envisagés vu que la fête du 1 ^{er} août n'aura pas lieu dans le village
Imputations internes : 110.4900	L'augmentation reflète surtout la hausse des salaires ainsi que les imputations pour les nouvelles installations de sport.
DISREN participation financière : 140.3520	Contribution estimée à CHF 35'000.- pour l'année prochaine selon une indication de Région de Nyon
Participation piscine & patinoire : 17.3520	Montant indiqué pour notre participation aux coûts d'exploitation annuels de la piscine & patinoire de Terre Sainte dès la rentrée 2025
Centre sportif de Terre Sainte : 17.3521	Charge prévisionnelle de la participation communale aux coûts d'exploitation du centre sportif à Coppet suite à la reprise des installations par ARSCO SA
Transports publics : 180.3510/3512	Chiffres donnés par le canton et la Région de Nyon

2 Finances

Impôt sur revenu : 210.4001	Moyenne des cinq dernières années arrondie vers le haut en vue des rentrées à fin septembre 2024 et en tenant compte des prévisions pour l'année prochaine y inclus la baisse de deux points d'impôts
Impôt sur la fortune : 210.4002	Il s'avère que les rentrées fiscales en 2023 étaient exceptionnelles et que celles pour l'année en cours à fin septembre sont plutôt comparables à la situation en 2022. L'estimation concernant l'impôt sur la fortune tient également compte de la baisse de deux points d'impôts en 2025.
Droits de mutation : 210.4040	Moyenne des cinq dernières années arrondie vers le bas

Gains immobiliers : 210.4410	Moyenne des cinq dernières années arrondie vers le bas
Intérêts des dettes consolidées : 220.3220	Charge moins importante qu'au budget 2024 qui s'explique par une baisse prévisionnelle des taux d'intérêts pour les prochains renouvellements d'emprunts de la commune
Part. au fonds de péréquation : 220.3520	Hausse de la participation communale de presque CHF 390'000.- due au système de calcul de la nouvelle péréquation cantonale vaudoise qui entre en vigueur en 2025

3 Domaines et bâtiments

Terrain, honoraires et prestations de service : 310.3180 et suivants	L'augmentation sur plusieurs lignes pour les honoraires et prestations de la rubrique 3 s'explique notamment par la ventilation différente des charges de nettoyage et de remplacement des employés par une société externe.
Hangar et local cantonnier, loyer et remboursement de frais : 353.4270/4360	Pas de loyer et remboursement de frais suite au démontage de l'antenne de diffusion des TPN
Bâtiment communal – Abri PC, charges : 357	L'augmentation des charges pour le bâtiment communal est presque entièrement due à l'amortissement pour l'installation photovoltaïque sur le toit du bâtiment communal ainsi qu'aux imputations internes qui reflètent le développement positif des diverses activités et locations de salles.
Place de pique-nique, entretien : 358.3140	Montant qui inclut le remplacement de trois tables en bois massif qui sont très abimées par les intempéries
Place de pique-nique, loyer : 358.4270	Emoluments estimés pour la délivrance des badges en 2025

Crèche, loyer : 359.4270	Légère augmentation du loyer dans le contrat de bail suite à l'implémentation du préavis municipal pour créer davantage de zones d'ombre dans le jardin de la crèche
Terrain multisports : 3591	Nouvelle rubrique qui tient compte de la réalisation du projet en 2025
Terrain de sports : 3592	Nouvelle rubrique pour comptabiliser les charges et revenus respectifs

4 Travaux

Service technique, honoraires et prestations de service : 410.3180	Coût prévisionnel pour la création d'un cahier de recommandations destiné aux propriétaires
Service technique, émoluments de permis de construire : 410.4310	Légère augmentation des émoluments en vue des diverses constructions déjà en cours ou prévues pour l'année prochaine
Routes, entretien : 430.3140	Enveloppe pour gérer d'éventuels travaux d'entretien en 2025
Routes, ventes et prestations diverses : 430.4359	Estimation des rentrées concernant les deux bornes de recharge au parking des sports
Routes, prélèvement au fonds de réserve : 430.4810	Prélèvement indiqué dans le préavis 6/2024 sur les nouveaux arrêts de bus
Parcs, promenade, cimetière, achat de marchandises diverses : 440.3130	Montant prévisionnel pour les divers projets d'embellissement dans le village
Ordures ménagères et décharge, déchetterie intercommunale : 451.3524	Légère augmentation prévue pour la participation aux charges de la déchetterie intercommunale

5 Instruction publique

Ecolage groupement primaire Coppet (APEJ) : 510.3520.1	Légère diminution prévisionnelle de notre participation par rapport au budget 2024
Ecolage groupement secondaire Coppet (APEJ) : 520.3520.1	Baisse des acomptes de plus de CHF 35'000.- à CHF 342'500.- par rapport au budget de l'année en cours

6 Police

Honoraires et prestations de service : 610.3180	Montant inchangé pour les services de sécurité nécessaires (ASP et patrouille SDS)
Participation à la réforme policière : 610.3510	Chiffre donné par le canton ; participation en diminution de 13% par rapport aux acomptes 2024

7 Sécurité sociale

Unité d'accueil Coppet (APEJ) : 710.3522.1	Baisse de la participation de CHF 12'050.- par rapport au budget de l'année en cours
Aides individuels taxe déchets : 710.3666	Charges inscrites en contrepartie de l'exonération de la taxe déchets pour les enfants sur la ligne 450.4300.2
Participation à la facture sociale : 720.3510	Baisse des acomptes de plus de CHF 325'000.- pour 2025 à cause du calcul de la nouvelle péréquation vaudoise

Le plan d'investissement 2021-2026 actualisé est également joint au présent préavis.

Conclusions

En conclusion et au vu de ce qui précède, nous vous proposons, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

Le Conseil communal de Chavannes-des-Bois

Vu le préavis municipal 12/2024
Ouï le rapport de la Commission des finances
Attendu que ce point a été régulièrement porté à l'ordre du jour

décide

d'accepter le budget 2025 tel que présenté.

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 11 novembre 2024.

MUNICIPALITE DE CHAVANNES-DES-BOIS

Le Syndic

La Secrétaire

Roberto Dotta

Samantha Martin



Annexes : Budget pour l'année 2025
Plan d'investissement 2021-2026

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'206'656.00	401'540.00	1'189'395.50	365'795.50	1'119'317.50	313'314.05
10	Autorités	186'000.00		186'000.00		177'624.50	
100.3000	INDEMN. PRESIDENT, SECRET. COMMIS.	25'000.00		25'000.00		24'053.00	
100.3010	RETRIBUTION MUNICIPALITE	43'000.00		43'000.00		43'000.00	
100.3030	CHARGES S/RETRIBUTION MUNICIPALITE	21'000.00		21'000.00		20'049.85	
100.3060	INDEMNISATION & REMB. FRAIS	90'000.00		90'000.00		85'736.85	
100.3170	FRAIS DE RECEPTION & MANIFESTATION (CONSEIL)	7'000.00		7'000.00		4'784.80	
11	Administration	850'020.00	394'540.00	850'170.00	353'368.00	814'024.50	302'355.30
110.3010	TRAITEMENTS DIVERS	456'000.00		442'000.00		419'585.85	
110.3030	ASSURANCES SOCIALES	43'500.00		41'700.00		40'433.15	
110.3040	CAISSE DE PENSION RETRAITE	66'000.00		62'700.00		59'570.20	
110.3050	ASSURANCES MALADIES & ACCIDENTS	22'500.00		23'000.00		26'723.90	
110.3060	INDEMNISATION & REMB.FRAIS	7'700.00		3'000.00		8'317.47	
110.3099	CHARGES DIVERSES AUTORITES ET DU PERSONNEL	4'380.00		2'000.00		2'373.65	
110.3100	IMPRIMES, FOURN. BUREAU, FRAIS ANN.	9'000.00		11'000.00		9'884.17	
110.3110	ACHAT MOBILIER, MATERIEL & ENTRETIEN	1'500.00		8'000.00		824.00	
110.3130	FRAIS D'INFORMATIQUE	32'000.00		40'000.00		26'689.50	
110.3150	ENTRETIEN MOBILIER & MATERIEL	1'000.00		2'000.00		470.65	
110.3170	FRAIS DE RECEPTION & MANIFESTATION	30'000.00		60'000.00		42'731.62	
110.3180	HONORAIRES ET PREST. SERVICES	78'000.00		65'000.00		78'080.54	
110.3190	TAXES, COTISATIONS, FRAIS DIVERS	14'000.00		12'000.00		13'838.40	
110.3310	AMORT. OBLIGATOIRE PART. ADMN.	6'140.00					
110.3520	PART. ASSOCIATIONS COMMUNES CR / TS	71'000.00		70'555.00		69'453.50	
110.3521	PART. ASSOCIATIONS COMMUNES HARMONIE TS	3'300.00		3'215.00		3'247.30	
110.3650	AIDES & SUBVENTIONS INSTIT. PRIVEES	4'000.00		4'000.00		5'200.60	
110.3801	ATTRIBUTION FONDS RESERVE D'ARBORISATION					6'600.00	
110.4310	EMOLUMENTS						4.00
110.4360	REMBOURSEMENT DE TIERS						16'926.05
110.4390	AUTRES RECETTES		10'000.00				10'959.65
110.4390.1	RECETTES MANIFESTATIONS		15'000.00				15'138.60
110.4801	PRELEVEMENT FONDS RESERVE D'ARBORISATION				7'300.00		
110.4900	IMPUTATIONS INTERNES		369'540.00		346'068.00		259'327.00
14	Service des intérêts généraux	35'000.00		35'000.00		23'232.99	
140.3520	DISREN PARTICIPATION FINANCIERE	35'000.00		35'000.00		23'232.99	
15	Affaires culturelles, loisirs	23'500.00		23'665.00		21'527.47	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
15	Affaires culturelles, loisirs	23'500.00		23'665.00		21'527.47	
150.3510	PART. A DES CHARGES CANTONALES (LEM)	10'000.00		10'000.00		9'690.00	
150.3523	APEJ - LUDOTHEQUE & BIBLIOTHEQUE	13'500.00		13'665.00		11'837.47	
16	Tourisme	7'000.00	7'000.00	12'427.50	12'427.50	10'958.75	10'958.75
160.3145	ENTRETIEN SITE, DECORATIONS FLORALES, ETC			8'927.50			
160.3190	PART REVERSEE TAXES DE SEJOUR	4'900.00		3'500.00		10'958.75	
160.3810	ATTRIBUTION AU FOND DE RESERVE	2'100.00					
160.4066	PART ENCAISSEE TAXE DE SEJOUR		7'000.00		4'400.00		5'192.65
160.4810	PRELEVEMENT AU FOND DE RESERVE				8'027.50		5'766.10
17	Sports	26'200.00					
170.3520	PARTICIPATION POUR LA PISCINE & PATINOIRE DE TERRE SAINTE	14'100.00					
170.3521	PARTICIPATION POUR LE CENTRE SPORTIF DE TERRE SAINTE	12'100.00					
18	Transports publics	78'936.00		82'133.00		71'949.29	
180.3510	PARTICIPATION VERSEE AU CANTON	66'446.00		67'235.00		54'480.40	
180.3512	REGION DE NYON PART. COURSES TPN 813+891	12'490.00		14'898.00		14'134.89	
180.3517.2	NOCTAMBUS					3'334.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	1'738'500.00	5'310'900.00	1'374'223.00	5'592'600.00	1'576'762.25	5'922'998.08
21	Impôts	34'500.00	5'262'900.00	36'300.00	5'557'500.00	74'780.70	5'828'712.03
210.3180	FRAIS DE PERCEPTION DES IMPOTS	20'000.00		23'500.00		25'433.11	
210.3190	IMPOTS & TAXES	6'500.00		4'800.00		9'550.61	
210.3191	DEFALCATION D IMPOTS	8'000.00		8'000.00		19'162.98	
210.3800	ATTRIBUTIONS FONDS RESERVE IMPÔTS					20'634.00	
210.4001	IMPOT REVENU		3'610'000.00		3'600'000.00		3'784'603.29
210.4002	IMPOT FORTUNE		750'000.00		1'100'000.00		1'172'678.14
210.4003	IMPÔT A LA SOURCE		27'000.00		45'000.00		34'636.53
210.4010	IMP. S/BEN.NET & CAPIT.PERS.MORALES		65'000.00		60'000.00		41'786.60
210.4013	IMPOTS COMPL. S/IMMEUBLE PERS. MORALES		13'000.00		7'000.00		13'294.30
210.4020	IMPOT FONCIER		455'000.00		445'000.00		451'957.80
210.4040	DROITS DE MUTATION		205'000.00		180'000.00		131'230.00
210.4060	IMPOTS & TAXES S/POSSESSION/DEPENSE		5'500.00		5'000.00		6'320.00
210.4090	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALCATIONS						2'276.82
210.4410	GAINS IMMOBILIERS		114'000.00		100'000.00		167'622.50
210.4413	FRONTALIERS		10'900.00		12'000.00		18'366.25
210.4510	PARTICIPATION DU CANTON		7'500.00		3'500.00		3'939.80
22	Service financier	1'704'000.00	48'000.00	1'337'923.00	35'100.00	1'501'955.55	94'286.05
220.3210	INTERETS DETTES A COURT TERME			500.00			
220.3211	INTERETS REMUNERATOIRES	3'000.00		10'000.00		4'828.80	
220.3220	INTERETS DES DETTES CONSOLIDEES	100'000.00		114'730.00		118'873.30	
220.3250	FRAIS BANCAIRES ET POSTAUX					.60	
220.3290	AUTRES INTERETS, FRAIS BANCAIRES	1'000.00		2'000.00		902.50	
220.3300	PERTES S/DEBITEURS					426.35	
220.3520	PART. AU FONDS DE PEREQUATION	1'600'000.00		1'210'693.00		1'376'924.00	
220.4220	REVENUS CAPITAUX PATRIMOINE FINANC.						2.08
220.4221	INTERETS MORATOIRES		48'000.00		35'000.00		88'519.75
220.4250	REVENUS PARTIC.PATRIMOINE ADMIN.				100.00		25.22
220.4520.1	FONDS DE PEREQUATION - RIST. SUR EXERCICE PRECEDENT						5'739.00
23	Amortissements et réserves					26.00	
230.3310	AMORTIS. OBLIG. PATRIMOINE ADMIN. BUDGETAIRES					26.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	775'406.35	534'475.00	735'259.00	483'904.00	706'072.82	498'670.97
31	Terrain	71'840.00	5'900.00	81'103.00	7'400.00	66'253.54	5'914.15
310.3110	ACHAT MATERIEL,EQUIPEMENT	1'000.00		3'000.00		719.70	
310.3140	ENTRETIEN DES TERRAINS	4'000.00		4'000.00		4'598.29	
310.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICE	10'250.00		6'000.00		1'248.55	
310.3900	IMPUTATIONS INTERNES (EMPLOYE COMMUNAL)	56'590.00		68'103.00		59'687.00	
310.4230	REVENUS TERRAINS PATRIMOINE FINANC.		5'900.00		5'900.00		5'914.15
310.4232	LOCATIONS DIVERSES				1'500.00		
35	Bâtiments communaux	703'566.35	528'575.00	654'156.00	476'504.00	639'819.28	492'756.82
350	Installations tennis	16'261.00	13'000.00	15'642.00	12'000.00		
350.3110	ACHATS MATERIEL & EQUIPEMENT	1'000.00		500.00			
350.3140	ENTRETIEN	4'000.00		5'000.00			
350.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICES	500.00		500.00			
350.3900	IMPUTATIONS INTERNES (EMPL. COMM.)	10'761.00		9'642.00			
350.4270	LOCATIONS		13'000.00		12'000.00		
351	Ancien Local Municipalité	10'022.00	16'500.00	7'076.00	14'740.00	12'483.80	16'905.01
351.3120	ELECTRICITE, EAU, CHAUFFAGE & ASS.	4'000.00		4'000.00		5'197.65	
351.3140	ENTRETIEN	1'000.00		500.00		4'802.55	
351.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICE	1'500.00		500.00		595.60	
351.3900	IMPUTATIONS INTERNES (EMPL. COMM.)	3'522.00		2'076.00		1'888.00	
351.4270	LOYER		13'000.00		12'240.00		12'240.00
351.4360	REMBOURSEMENT DE TIERS		3'500.00		2'500.00		4'665.01
352	Ancienne fruitière	12'426.00	21'284.00	16'293.00	17'784.00	29'623.06	21'546.20
352.3110	ACHATS MATERIEL & EQUIPEMENTS	500.00		500.00			
352.3120	ELECTRICITE, EAU, CHAUFFAGE & ASS.	3'500.00		2'000.00		4'300.70	
352.3140	ENTRETIEN	2'000.00		10'000.00		20'601.36	
352.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICES	1'400.00					
352.3900	IMPUTATIONS INTERNES (EMPL. COMM.)	5'026.00		3'793.00		4'721.00	
352.4270	LOYER		13'284.00		13'284.00		13'284.00
352.4360	REMBOURSEMENT DE TIERS		8'000.00		4'500.00		8'262.20
353	Hangar & local cantonnier	13'309.00		21'044.00	1'560.00	24'943.94	1'560.00
353.3110	ACHATS MATERIEL & EQUIPEMENT	2'000.00		6'000.00		11'958.65	
353.3120	ELECTRICITE, EAU, CHAUFFAGE & ASS.	1'500.00		3'000.00		1'326.65	
353.3140	ENTRETIEN	3'000.00		7'500.00		7'941.64	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
353	Hangar & local cantonnier	13'309.00		21'044.00	1'560.00	24'943.94	1'560.00
353.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICES	1'375.00		500.00			
353.3900	IMPUTATIONS INTERNES (EMPL. COMM.)	5'434.00		4'044.00		3'717.00	
353.4270	LOYER				1'000.00		1'000.00
353.4360	REMBOURSEMENT DE FRAIS				560.00		560.00
355	Stand de tir	560.00		560.00	2'140.00		
355.3140	ENTRETIEN	560.00		560.00		2'139.00	
355.3310	AMORTIS. OBLIG. PATRIMOINE ADMIN. BUDGETAIRES					1.00	
356	Restaurant Relais des chasseurs	32'500.00	72'400.00	43'500.00	72'400.00	37'931.51	70'337.45
356.3110	ACHATS MATERIEL & EQUIPEMENT	2'500.00		12'500.00		9'684.90	
356.3120	ELECTRICITE, EAU, CHAUFFAGE & ASS.	25'000.00		25'000.00		23'582.15	
356.3140	ENTRETIEN	4'000.00		5'000.00		4'664.46	
356.3180	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES	1'000.00		1'000.00			
356.4270	LOYER		62'900.00		62'900.00		62'100.00
356.4360	REMBOURSEMENT DE FRAIS		9'500.00		9'500.00		8'237.45
357	Bâtiment Communal - Abri PC	258'587.00	86'100.00	227'617.00	75'000.00	220'285.12	96'046.75
357.3110	ACHAT MATERIEL & EQUIPEMENTS	7'000.00		6'500.00		16'506.51	
357.3120	ELECTRICITE, EAU, CHAUFFAGE & ASSURANCES	35'000.00		38'400.00		53'612.25	
357.3140	ENTRETIEN	36'500.00		35'000.00		30'249.96	
357.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICES	22'500.00		25'000.00		26'951.40	
357.3310	AMORTIS. OBLIG. PATRIMOINE ADMIN. BUDGETAIRES	15'988.00					
357.3900	IMPUTATIONS INTERNES (EMPL. COMM.)	141'599.00		122'717.00		92'965.00	
357.4270	LOCATIONS DIVERSES		86'100.00		75'000.00		91'911.00
357.4360	REMBOURSEMENT DE FRAIS						4'135.75
358	Place de pique-nique	32'515.00	1'000.00	32'850.00	1'000.00	37'343.90	80.00
358.3110	ACHAT MATERIEL & EQUIPEMENTS	500.00		1'000.00			
358.3120	ELECTRICITE, EAU, CHAUFFAGE & ASSURANCES	800.00		800.00		614.50	
358.3140	ENTRETIEN	6'000.00		9'500.00		1'565.95	
358.3148	ACHAT PARCELLE 538 PLACE PIC-NIQUE					19'000.00	
358.3180	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES	2'250.00		500.00		2'861.45	
358.3310	AMORTIS. OBLIG. PATRIMOINE ADMIN. BUDGETAIRES	8'640.00		8'640.00		8'640.00	
358.3900	IMPUTATIONS INTERNES	14'325.00		12'410.00		4'662.00	
358.4270	LOYER		1'000.00		1'000.00		80.00
3590	Crèche	262'234.00	288'201.00	289'574.00	282'020.00	275'067.95	286'281.41
359.3110	ACHATS MATERIEL & EQUIPEMENTS	2'500.00		2'500.00		371.99	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3590	Crèche	262'234.00	288'201.00	289'574.00	282'020.00	275'067.95	286'281.41
359.3120	ELECTRICITE, EAU, CHAUFFAGE & ASS.	17'500.00		17'500.00		21'272.25	
359.3140	ENTRETIEN	12'800.00		40'000.00		52'849.26	
359.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICES	27'600.00		12'000.00		943.45	
359.3310	AMORTIS. OBLIG. PATRIMOINE ADMIN. BUDGETAIRES	162'887.00		159'542.00		159'542.00	
359.3900	IMPUTATIONS INTERNES	38'947.00		58'032.00		40'089.00	
359.4270	LOYER		187'521.00		186'340.00		183'384.00
359.4270.1	LOYER SOUS-SOL		9'960.00		9'960.00		8'865.00
359.4360	REMBOURSEMENT DE FRAIS		90'000.00		85'000.00		93'402.41
359.4360.1	REMBOURSEMENT DE FRAIS SOUS-SOL		720.00		720.00		630.00
3591	Terrain multisports	44'644.00	29'090.00				
3591.3110	ACHATS MATERIEL & EQUIPEMENTS	500.00					
3591.3140	ENTRETIEN	2'000.00					
3591.3310	AMORTIS. OBLIG. PATRIMOINE ADMIN. BUDGETAIRES	28'090.00					
3591.3900	IMPUTATIONS INTERNES	14'054.00					
3591.4270	LOCATIONS		1'000.00				
3591.4810	PRELEVEMENT AU FOND DE RESERVE		28'090.00				
3592	Terrain de sports	20'508.35	1'000.00				
3592.3110	ACHATS MATERIEL & EQUIPEMENTS	500.00					
3592.3140	ENTRETIEN	6'000.00					
3592.3310	AMORTIS. OBLIG. PATRIMOINE ADMIN. BUDGETAIRES	4'703.35					
3592.3900	IMPUTATIONS INTERNES	9'305.00					
3592.4270	LOCATIONS		1'000.00				

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	457'177.00	258'802.00	460'955.00	243'700.00	498'232.85	235'894.17
41	Service technique	17'500.00	14'000.00	11'000.00	9'000.00	28'716.35	29'268.90
410.3100	FRAIS D. ANNONCES & S.T.I.	9'000.00		9'000.00		28'716.35	
410.3120	HONORAIRES GESTION CHANTIERS EN COURS	500.00		2'000.00			
410.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS SERVICES	8'000.00					
410.4310	EMOLUMENTS DE PERMIS DE CONSTRUIRE		14'000.00		9'000.00		29'268.90
43	Routes	180'545.00	16'700.00	181'545.00	4'000.00	223'903.10	3'710.00
430.3110	ACHATS VEHICULE & MATERIEL	1'500.00		1'500.00		1'561.65	
430.3120	ELECTRICITE & ECLAIRAGE PUBLIC	10'000.00		10'000.00		9'696.45	
430.3130	ACHATS DE MARCHANDISES DIVERSES	700.00		700.00		614.30	
430.3140	ENTRETIEN DES ROUTES	20'000.00		30'000.00		78'010.60	
430.3150	ENTRETIEN VEHICULES & DIVERS	6'000.00		6'000.00		13'442.20	
430.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS SERVICES	3'375.00		7'000.00		1'835.90	
430.3310	AMORTIS. OBLIG. PATRIMOINE ADMIN.	107'909.00		99'209.00		99'210.00	
430.3900	IMPUTATIONS INTERNES (EMPL. COMM.)	31'061.00		27'136.00		19'532.00	
430.4270	LOYER PARKING		3'000.00		2'000.00		2'400.00
430.4359	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		5'000.00		2'000.00		
430.4360	REMBOURSEMENT DE TIERS						1'310.00
430.4810	PRELEVEMENT AU FOND DE RESERVE		8'700.00				
44	Pares, promenades, cimetières	31'030.00		37'710.00		42'698.13	
440.3110	ACHAT MOBILIER URBAIN			5'000.00		20.45	
440.3130	ACHAT DE MARCHANDISES DIVERSES/EMBELLISSEMENT	9'000.00		5'000.00		18'238.30	
440.3140	ENTRETIEN DES PARCS, PROMENADES ET DU CIMETIERE	5'000.00		10'000.00		11'352.18	
440.3180	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES	3'500.00					
440.3520	PARTICIPATION A ASSOCIATIONS INTERCOMMUN	2'300.00		2'145.00		1'920.20	
440.3900	IMPUTATIONS INTERNES (EMPL. COMM.)	11'230.00		15'565.00		11'167.00	
45	Ordures ménagères et décharge	180'102.00	180'102.00	182'700.00	182'700.00	164'726.47	164'726.47
450.3140	ENTRETIEN MATERIEL & EQUIPEMENTS	400.00		500.00		258.50	
450.3180	ORDURES MENAGERES	55'220.00		55'000.00		54'779.74	
450.3180.1	HONORAIRES & PRESTATIONS SERVICES	7'500.00		8'500.00		7'414.80	
450.3191	IMPOTS ET TAXES TVA	5'300.00		5'200.00		4'819.41	
450.3310	AMORTIS. OBLIG. PATRIMOINE ADMIN. BUDGETAIRES	8'370.00		8'370.00		8'370.00	
450.3810	ATTRIBUTION FOND RESERVE			7'554.00		2'189.18	
450.3900	IMPUTATIONS INTERNES	7'052.00		4'550.00		4'647.00	
450.4300	TAXE DE DECHETS		85'800.00		92'000.00		109'557.50

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
45	Ordures ménagères et décharge	180'102.00	180'102.00	182'700.00	182'700.00	164'726.47	164'726.47
450.4300.1	TAXE DECHETS EXONEREE		1'900.00		700.00		3'518.52
450.4300.2	TAXE DE DECHETS ALLEGES ENFANTS		28'350.00		28'000.00		
450.4343	RETROCESSION TAXE AU SAC		52'000.00		52'000.00		42'705.55
450.4344	TAXE ENTREPRISE		10'000.00		10'000.00		8'944.90
451.3180	DECHETS COMPOSTABLES	1'100.00		1'000.00		995.23	
451.3520	ELIMINATION DES DECHETS CARNES	500.00		500.00		200.60	
451.3524	DECHETTERIE INTERCOMMUNALE	93'860.00		90'826.00		80'288.21	
451.4810	PRELEVEMENT FOND RESERVE		2'052.00				
456.3180	DECHETS COMMUNAUX	800.00		700.00		763.80	
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	48'000.00	48'000.00	48'000.00	48'000.00	38'188.80	38'188.80
460.3520	COÛTS FACT. EPURATION PAR SITSE	48'000.00		48'000.00		38'188.80	
460.4810.1	PRELEVEMENT AU FOND DE RESERVE COLLECTEURS EU ET EC		48'000.00		48'000.00		38'188.80

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	711'164.00		747'418.00		675'617.94	
51	Enseignement primaire	350'634.00		351'095.00		357'272.25	
510.3520.1	ECOLAGE GROUP. PRIMAIRE COPPET (APEJ)	330'000.00		333'095.00		341'020.25	
510.3900	IMPUTATIONS INTERNES (EMPL. COMM.)	20'634.00		18'000.00		16'252.00	
52	Enseignement secondaire	344'050.00		379'843.00		301'022.69	
520.3180	PART. ORIENTATION SCOLAIRE & PROFESSIONN	1'550.00		1'550.00		1'351.70	
520.3520.1	ECOLAGE GROUP. SECONDAIRE COPPET (APEJ)	342'500.00		378'293.00		299'670.99	
58	Temples et cultes	16'480.00		16'480.00		17'323.00	
580.3520	PART VERSEE A REGIE DES EGLISES	16'480.00		16'480.00		17'323.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	273'303.00	19'000.00	290'758.00	16'000.00	274'683.58	20'400.54
61	Corps de police	222'100.00	3'000.00	242'433.00	4'000.00	228'998.08	2'761.00
610.3150	ENTRETIEN MATERIEL ET VEHICULE	1'600.00		1'540.00		1'137.26	
610.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICE	67'500.00		65'650.00		47'400.82	
610.3510	REFORME POLICIERE - CONTRIBUTION AU CANTON	153'000.00		175'243.00		180'460.00	
610.4370	AMENDES		3'000.00		4'000.00		2'730.00
610.4511.1	REFORME POLICIERE - RISTOURNE SUR DECPTE EX. PRECEDENT						31.00
62	Contrôle des habitants		16'000.00		12'000.00		17'639.54
620.4311	EMOLUMENTS CONTRÔLE DES HABITANTS		8'000.00		6'000.00		8'346.54
620.4312	EMOLUMENTS BUREAU DES ETRANGERS		8'000.00		6'000.00		9'293.00
65	Défenses contre l'incendie	28'703.00		25'688.00		24'625.65	
650.3520	PARTICIPATION SDISTS	28'703.00		25'688.00		24'625.65	
66	Protection civile	22'500.00		22'637.00		21'059.85	
660.3520	PARTICIPATION O.R.P.C	22'500.00		22'637.00		21'059.85	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	1'394'680.00	480.00	1'733'189.00		1'966'806.25	367.75
71	Service social	387'350.00		399'900.00		372'982.10	
710.3522.1	UNITE D'ACCUEIL COPPET (APEJ)	359'000.00		371'050.00		372'702.10	
710.3666	AIDES INDIVIDUELS TAXES DECHETS	28'350.00		28'850.00		280.00	
72	Prévoyance sociale cantonale	1'002'730.00		1'328'789.00		1'589'176.60	
720.3510	PARTICIPATION A LA FACTURE SOCIALE	1'000'000.00		1'325'209.00		1'585'334.20	
720.3510.1	FACTURE SOCIALE - SUPPL. SUR EXERCICE PRECEDENT					989.20	
720.3520	PART. ARAS	2'730.00		3'580.00		2'853.20	
73	Santé publique	4'600.00	480.00	4'500.00		4'647.55	367.75
730.3651	PART. CLINIQUE DENTAIRE SCOLAIRE	4'600.00		4'500.00		4'647.55	
730.4320	FACTURATION POUR DES SOINS DENTAIRES		480.00				367.75

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00
81	Service des eaux	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00
810.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICE	720.00		720.00		720.00	
810.4360	REMBOURSEMENT DE TIERS		720.00		720.00		720.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total charges</i>	6'557'606.35		6'531'917.50		6'818'213.19	
	<i>Total revenus</i>		6'525'917.00		6'702'719.50		6'992'365.56
	<i>Excédent charges</i>	31'689.35					
	<i>Excédent revenus</i>				170'802.00		174'152.37

