

# PRÉAVIS N° 2022/80

## AU CONSEIL COMMUNAL

### **Budget 2023**

Budget de fonctionnement

Crédits de renouvellement, de renforcement des réseaux et services énergétiques des Services industriels

Plan des investissements 2023 - 2027

**Délégué municipal : Municipalité in corpore**

**1<sup>re</sup> séance de la commission**

Date	D'entente avec la COFIN
Lieu	D'entente avec la COFIN

Monsieur le Président,  
Mesdames et Messieurs les Conseillères et Conseillers,

## **I. Introduction**

En exécution des dispositions légales, la Municipalité soumet au Conseil communal le budget de la Ville de Nyon pour l'année 2023.

Il présente un excédent de charges de CHF 11'097'586.-, soit CHF 996'484.- de plus que le déficit du budget 2022 qui était de CHF 10'101'103.-.

<b>Comptes de fonctionnement (CHF)</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Variation B2023 / B2022</b>	<b>En %</b>	<b>Comptes 2021</b>	<b>Variation B2023 / C2021</b>	<b>En %</b>
Total des charges	252'861'928	227'622'642	25'239'287	11.1%	228'921'266	23'940'663	10.5%
Total des revenus	-241'764'342	-217'521'539	-24'242'803	11.1%	-228'534'046	-13'230'296	5.8%
<b>Déficit</b>	<b>11'097'586</b>	<b>10'101'103</b>	<b>996'484</b>	<b>9.9%</b>	<b>387'219</b>	<b>10'710'367</b>	<b>n.a.</b>

Les politiques monétaires très accommodantes de ces dernières années, la reprise post-pandémie et la guerre en Ukraine ont provoqué une inflation à laquelle la Ville de Nyon n'échappe pas. De nombreuses charges sont lourdement impactées, parmi lesquelles les achats de fournitures et matériels, les salaires, les frais d'acquisition de l'électricité et du gaz, ainsi que les intérêts d'emprunts.

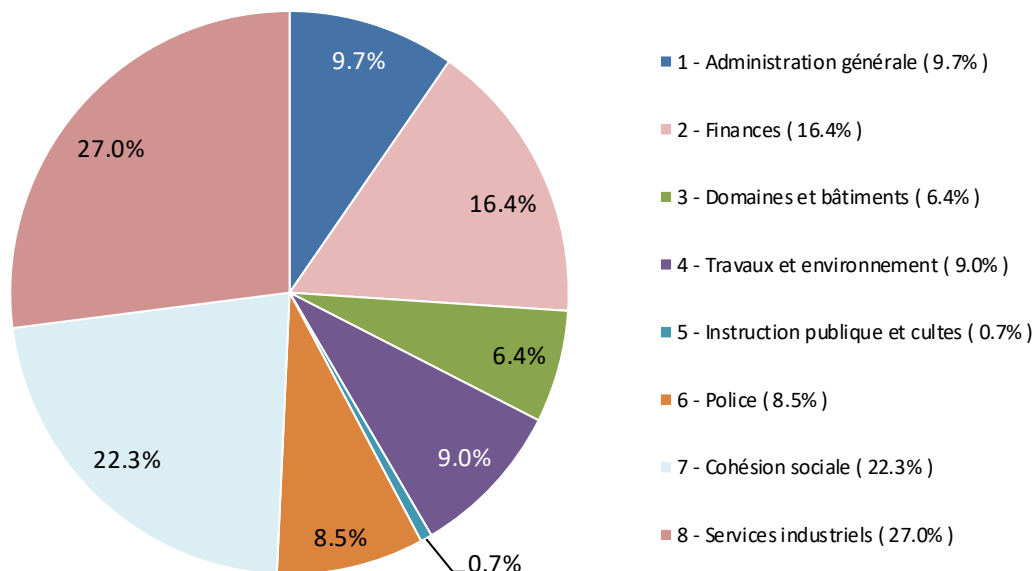
Dans ce contexte incertain, l'estimation des recettes futures s'avère difficile. La Municipalité s'est ainsi basée sur les données disponibles à ce jour pour anticiper la tendance 2023.

En ce qui concerne les charges péréquatives, la participation à la cohésion sociale (anciennement facture sociale) amorce une décreue en raison de l'accélération du rééquilibrage financier prévu par la Convention entre le Canton et l'Union des Communes Vaudoises (UCV), tandis que la péréquation indirecte croît modérément. La Municipalité se réjouit de constater la baisse de ces charges, mais estime qu'elles continuent à peser lourdement sur le budget communal.

La Municipalité adopte, comme l'année précédente, un plan d'investissement plus conséquent. L'accent est mis sur les projets 2023. Les années ultérieures feront l'objet d'une priorisation en fonction de l'évolution de la situation financière de la Ville.

## 2. Budget de fonctionnement

### 2.1 Charges - classification administrative

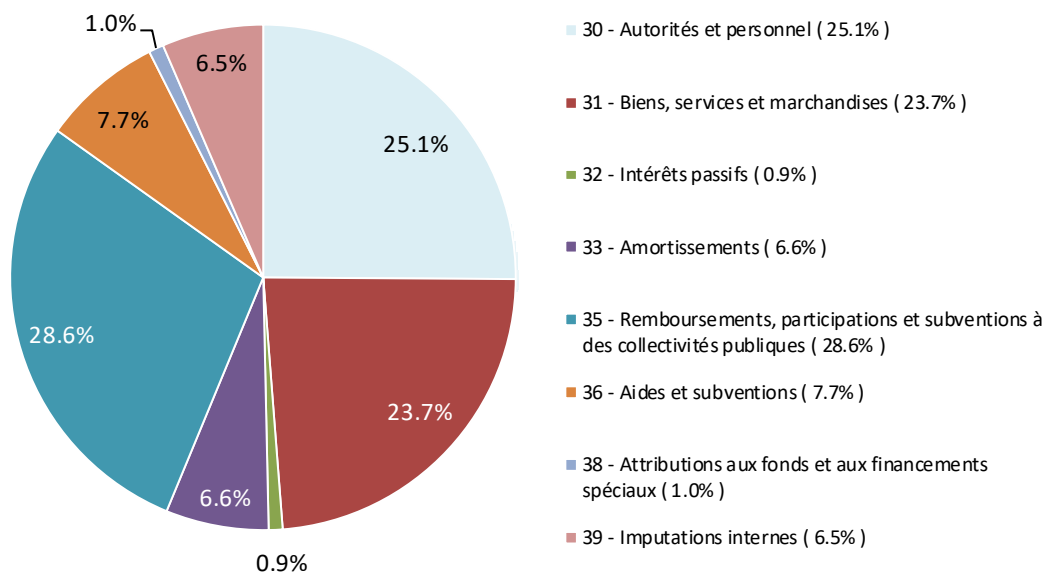


Pour la bonne compréhension du graphique, il est nécessaire d'apporter les précisions suivantes :

- l'*Administration générale* comprend les dépenses du Conseil communal, de la Municipalité, du Service de l'administration générale, du Service des ressources humaines mais également du Service de la culture et du Service des sports, manifestations et maintenance ;
- les dépenses de *Finances* comprennent, outre les charges de fonctionnement du Service des finances, les intérêts passifs sur emprunts, les amortissements comptables des biens du patrimoine administratif non affectés à un chapitre spécifique, les amortissements comptables des biens du patrimoine financier ainsi que la participation à la péréquation directe ;
- le chapitre *Police* comprend également les charges liées à la Mobilité, au Contrôle des habitants, au Service du feu et à la Protection civile ;
- les dépenses des Affaires sociales sont majoritairement composées de la cohésion sociale, soit la péréquation indirecte<sup>1</sup>, des structures d'accueil des enfants et des prestations sociales communales.

<sup>1</sup> Terminologie utilisée par la Loi sur les péréquations intercommunales (LPIC) du 15 juin 2010.

## 2.2 Charges - classification par nature



Le graphique fait clairement apparaître les trois composantes essentielles des coûts de la Ville de Nyon, à savoir :

- les *Participations et subventions à des collectivités publiques*, qui contiennent la péréquation intercommunale, la cohésion sociale, ainsi que les participations aux associations intercommunales, aux dépenses du Conseil régional et du Canton en matière de transports publics.
- le groupe *Autorités et personnel*, qui regroupe l'ensemble des salaires, des charges patronales, des auxiliaires et des frais de formation ;
- le groupe *Biens, services et marchandises*, dont une partie substantielle concerne les achats d'eau et d'énergie des Services industriels.

Charges par nature (CHF)	Budget 2023	Budget 2022	Variation B2023 / B2022	En %	Comptes 2021	Variation B2023 / C2021	En %
Autorités et personnel (30)	63'470'563	57'784'030	5'686'533	9.8%	56'451'012	7'019'551	12.4%
Biens, services et marchandises (31)	59'823'286	40'593'895	19'229'391	47.4%	37'773'615	22'049'671	58.4%
Intérêts passifs (32)	2'240'584	1'191'367	1'049'216	88.1%	1'359'944	880'640	64.8%
Amortissements (33)	16'641'624	17'349'587	-707'964	-4.1%	26'029'503	-9'387'879	-36.1%
Remboursements, participations et subv. à des collectivités publiques (35)	72'434'446	74'209'450	-1'775'004	-2.4%	72'854'793	-420'347	-0.6%
Aides et subventions (36)	19'447'627	18'060'437	1'387'190	7.7%	15'671'087	3'776'540	24.1%
Attributions aux fonds et aux financements spéciaux (38)	2'431'908	2'701'918	-270'010	-10.0%	4'320'793	-1'888'885	-43.7%
Imputations internes (39)	16'371'891	15'731'957	639'934	4.1%	14'460'519	1'911'372	13.2%
<b>Total des charges</b>	<b>252'861'928</b>	<b>227'622'642</b>	<b>25'239'287</b>	<b>11.1%</b>	<b>228'921'266</b>	<b>23'940'663</b>	<b>10.5%</b>

**Autorités et personnel (30)**

Les charges salariales évoluent à la hausse entre les budgets 2022 et 2023, avec une progression de CHF 5'686'533.- (+9.8%). Le montant des annuités statutaires s'élève à CHF 505'258.-. Celles-ci sont ajustées à l'inflation et, en partie, aux primes maladies. Le taux d'indexation des salaires se monte ainsi à 4%. Les équivalents plein temps (EPT) supplémentaires entre les budgets 2022 et 2023 se montent à 24.60 (voir tableau ci-après).

Service	B2023 EPT	B2022 EPT	Variation	Commentaire
Administration générale (SAG)	27.40	27.20	0.20	Engagement à un taux supérieur (+0.2 EPT) sans augmentation du budget en franc
Service des Ressources humaines (RH)	8.00	8.00	-	
Service de la culture (CULT)	23.60	23.60	-	
Sports, manifestations et maintenance (SMM)	57.65	57.65	-	
Service des finances (FIN)	7.00	7.00	-	
Service d'architecture (SDA)	13.90	12.90	1.00	Préavis 2022/51 Création d'un poste architecte (+1 EPT)
Service des infrastructures (SDI)	54.10	52.20	1.90	Préavis 2022/51 Création d'un poste d'ingénieur (+1 EPT) Préavis 2022/56 Création d'un poste de chef-fe de projet en CDD 2023-2027 (+1 EPT) Correction du budget 2022 (-0.1 EPT)
Service du territoire (SDT)	16.70	15.10	1.60	Préavis 2022/51 Création d'un poste d'urbaniste (+1 EPT) Préavis 2021/8 Création d'un poste admin espaces publics (+0.5 EPT) Variation de taux selon gestion prévisionnelle (+0.1 EPT)
Service de l'environnement (SDE)	29.40	27.40	2.00	Préavis 2022/51 Création d'un poste d'architecte paysagisme (+1 EPT) Préavis 2022/53 Création d'un poste chargé de projet (+1 EPT)
SDIS	6.00	6.00	-	
Service de la cohésion sociale (SCS)	95.20	83.30	11.90	Préavis 2022/29 Postes disponibles élargissement offre d'accueil (+10.9 EPT) Préavis 2022/37 Création d'un poste administratif (+1 EPT)
Services industriels (SIN)	62.90	56.90	6.00	Préavis 2022/56 création de 4 postes (+3.8 EPT) Préavis 2022/27 Création d'un poste de délégué-e aux énergies (+1 EPT) Gestion prévisionnelle (+1.2 EPT)
<b>TOTAL</b>	<b>401.85</b>	<b>377.25</b>	<b>24.60</b>	

Dans le détail, la nature 3011 (traitement du personnel) augmente de CHF 3'866'559.- du fait de l'engagement de collaborateur-ric-e-s à la suite de l'adoption de plusieurs préavis par le Conseil communal, ainsi que des augmentations salariales conformément aux annuités statutaires. Mécaniquement, les assurances sociales (nature 3030<sup>2</sup>) et le montant dévolu à la caisse de pension (3040) croissent de respectivement CHF 348'999.- et CHF 567'385.-.

Les charges salariales du personnel auxiliaire (3012) et temporaire (3080) connaissent une hausse par rapport au budget 2022, avec une variation de respectivement CHF 562'226.- et CHF 43'050.-. La première nature porte sur des collaborateur-ric-e-s au bénéfice d'un contrat de travail avec la Ville, tandis que les collaborateur-ric-e-s temporaires sont placés par des agences. Le personnel auxiliaire croît du fait de l'augmentation du nombre d'heures effectuées par les

<sup>2</sup> Ci-après, seuls les chiffres de la nature ou du compte collectif seront indiqués.

accueillantes en milieu familial, lesquelles sont refacturées. Des auxiliaires ont également été engagé-e-s par certains services pour l'accomplissement de tâches ponctuelles.

La nature 3050 relative aux assurances accident augmente (+ CHF 81'494.-) en raison de la hausse de la masse salariale.

Une non-dépense (réduction de charges) de CHF 800'000.- est enregistrée sous le compte n° 130.3011.03 – *Démarches d'économies* dédié aux traitements des collaborateur-ric-e-s (salaire brut) afin de tenir compte des postes vacants. Cette économie prévue sur les salaires se répercute également sur les charges patronales. Par conséquent, un correctif est également pris en considération sur les comptes n° 130.3030.04 – *Cotisations AVS/AF/AC* (CHF 75'600.-), n° 130.3040.04 – *Cotisations caisse de pension* (CHF 152'000.-), n° 130.3050.04 – *Assurances de personnes* (CHF 12'512.-) et n° 130.3051.04 – *Primes assurance perte de gains* (CHF 16'000.-).

### **Biens, services et marchandises (31)**

Cette rubrique s'inscrit en augmentation de CHF 19'229'391.-. Ce sont les agents énergétiques et matières premières (312) qui constituent la cause principale de cette hausse (+ CHF 17'493'070.-). Dans le détail, les charges relatives à l'achat d'électricité (+ CHF 11'797'327.-) et de gaz (+ CHF 5'045'803.-) croissent. L'eau, le gaz et l'électricité autoconsommés (3120) augmentent de CHF 497'650.- pour la même raison.

Le Service d'architecture a majoré les charges de fourniture et réparation de la nature 3141 de 7.5% en raison des coûts de l'inflation.

Les honoraires et frais d'expertise (3185) s'inscrivent en hausse de CHF 672'054.-. Cette augmentation s'explique en grande partie par les coûts des projets soutenus par le Fonds pour l'efficacité énergétique et la promotion des énergies renouvelables (préavis N° 2022/27), les honoraires et frais d'étude liés au renforcement du programme Economies d'Energie (préavis N° 2020/204), ainsi que l'augmentation des études des services de l'environnement et du territoire.

L'entretien des espaces verts (3145) augmente de CHF 337'760.- en raison de la croissance des espaces verts à entretenir et de la mise en œuvre des préavis N° 2022/39 (réalisation d'un parc canin au Martinet) et N° 227/2020 (suivi phytosanitaire et pérennisation du patrimoine arboré de la Ville). L'entretien des bâtiments (3141) croît de CHF 261'520.-, en conséquence du renchérissement des matériaux selon l'indice des prix à la construction ainsi que de la mise en service de l'Hôtel de police (préavis N° 215/2020).

S'agissant du mobilier et des installations, l'entretien des logiciels (3157) augmente de CHF 106'198.- du fait de l'adoption du préavis N° 233/2020 (plateformes informatiques métiers Services industriels de Nyon). Quant à l'entretien des machines (3154), sa hausse est de CHF 67'790.-.

Dans les autres écarts croissants figurent les frais de promotion et d'information (3171) (+ CHF 154'240.-), en particulier aux Services industriels, ainsi que les cotisations à des institutions privées (3193) (+ CHF 141'606.-) résultant notamment de l'augmentation de CHF 5.- par habitant-e de la cotisation à Région de Nyon.

Finalement, l'achat d'autres fournitures et marchandises (313) diminue de CHF 199'100.- en raison de l'acquisition de matériel photovoltaïque pour la vente à des particuliers moins importante que prévu.

### **Intérêts passifs (32)**

Après une baisse de l'endettement ces deux dernières années, la Municipalité a relancé les investissements dans le cadre de la nouvelle législature. Dans ce contexte, la dette devrait augmenter par rapport à l'endettement actuel pour atteindre le montant de CHF 313.9 millions au 31 décembre 2023. A la suite du resserrement monétaire opéré par les principales banques centrales, les taux d'intérêts commencent à remonter. Compte tenu de la hausse de la dette et des intérêts, la Municipalité table sur une hausse de CHF 1'049'216.- des charges du présent chapitre.

La Municipalité continue de lisser les échéances d'emprunts dans le temps afin d'éviter qu'une future remontée des taux ne précipite trop brusquement les charges d'intérêts et les finances de la Commune.

### **Amortissements (33)**

Ce chapitre s'inscrit en diminution de CHF 707'964.- par rapport au budget 2022. Les amortissements relatifs aux investissements réalisés par la Commune expliquent entièrement cette variation. Certains préavis ont été entièrement amortis : il s'agit notamment des études relatives au complexe scolaire, culturel et sportif de Nyon-Marens (préavis N° 111/2013) et de la réhabilitation de l'installation de pompage de la station de prétraitement (préavis N° 31/2007). A l'inverse, des investissements commenceront à être amortis l'année prochaine. C'est le cas du plan de continuité informatique (préavis N° 178/2019), de l'aménagement de la Grande Jetée (préavis N° 75/2017) et l'engagement d'un chef de projet pour la mise en œuvre de la route de distribution urbaine (préavis N° 57/2012). Enfin, il était prévu d'amortir en 2022 deux préavis qui sont finalement toujours ouverts : la construction du complexe scolaire du Couchant (préavis N° 221/2015) et l'affectation de la maison Gubler à une unité d'accueil pour écoliers (préavis N° 278/2016).

Ce chapitre recense également les amortissements de créances. Le compte relatif aux impôts irrécouvrables et aux dégrèvements a été maintenu à CHF 900'000.-.

### **Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques (35)**

Cette rubrique est composée, pour l'essentiel, des participations de la Ville aux charges de la péréquation, ainsi qu'aux associations intercommunales liées aux activités de la Police Nyon Région (PNR), du Service de défense incendie et secours (SDIS) Nyon-Dôle et de la Protection civile (ORPC).

A l'instar de ces dernières années, la participation de la Ville aux péréquations directes et indirectes continue à peser lourdement sur les finances communales. Si la péréquation directe augmente, la cohésion sociale diminue toutefois de plus de 10%. Il convient de préciser que le Canton a déduit de son budget de péréquation le rééquilibrage résultant de l'accord avec l'UCV qui s'élève à CHF 95 millions. Sans celui-ci, les acomptes seraient plus importants.

## NYON · PRÉAVIS N° 2022/80 AU CONSEIL COMMUNAL

Evolution de la péréquation (CHF)	Budget 2023 acompte	Budget 2022 acompte	Variation B2023 / B2022	En %	2021 <sup>1</sup> décompte final	2020 <sup>1</sup> décompte final	2019 <sup>1</sup> décompte final
Péréquation directe	28'172'962	27'065'249	1'107'713	4.1%	27'270'085	27'131'124	28'070'317
Rétrocession péréquation directe	-18'625'362	-17'875'589	-749'773	4.2%	-18'032'296	-17'858'387	-17'189'625
Péréquation directe nette	9'547'600	9'189'660	357'940	3.9%	9'237'789	9'272'737	10'880'692
Péréquation indirecte (participation à la cohésion sociale)	31'381'864	34'899'702	-3'517'838	-10.1%	30'468'673	32'603'160	32'170'875
Réforme policière	1'791'040	1'827'342	-36'302	-2.0%	1'708'820	1'662'989	1'672'748
<b>Total des charges nettes</b>	<b>42'720'504</b>	<b>45'916'704</b>	<b>-3'196'200</b>	<b>-7.0%</b>	<b>41'415'282</b>	<b>43'538'886</b>	<b>44'724'314</b>

<sup>1</sup> Le décompte n'est pas égal aux Comptes, car le décompte pour l'exercice N est établi en N+1, soit après le bouclage des comptes N.

Les différents éléments de la péréquation sont les suivants :

- la péréquation intercommunale « horizontale » ou directe correspond à un fonds de solidarité entre les différentes communes du Canton. Elle est alimentée en fonction de la capacité contributive de ces dernières. Le montant pour la Ville en 2023 s'élève à CHF 28'172'962.-, soit une augmentation de 4.1 % par rapport au budget 2022. En contrepartie, ce fonds indemnise les communes en fonction du nombre d'habitant-e-s et des dépenses liées aux forêts, aux routes et aux transports. Cette indemnisation est enregistrée sous la rubrique 45 « Participations et remboursements de collectivités publiques ». Le montant pour la Ville devrait s'élever à CHF 18'625'362.- au budget 2023, soit une augmentation de CHF 749'773.- (+4.2%). Au final, la péréquation directe nette a crû de CHF 357'940.- entre 2022 et 2023 ;
- la péréquation « verticale » ou indirecte est une participation à la cohésion sociale du Canton. L'attribution des charges entre les différentes communes s'effectue également en fonction de leur capacité contributive. Le montant à la charge de la Ville devrait se monter à CHF 31'381'864.- en 2023 contre CHF 34'899'702.- en 2022, soit une diminution de CHF 3'517'838.- (-10.1%) ;
- la participation à la réforme policière (CHF 1'791'040.-) diminue légèrement par rapport à l'année précédente.

Il convient de préciser que le décompte définitif sera établi selon les recettes fiscales 2023.

Le solde de cette rubrique est constitué en outre par :

- la participation de la Ville de Nyon aux associations intercommunales de la PNR et du SDIS Nyon-Dôle. Les montants de respectivement CHF 9'272'423.- et de CHF 9'297'722.- ont été portés au budget 2023 pour la couverture des frais de fonctionnement des deux associations. Les participations respectives croissent de CHF 917'146.- et de CHF 17'581.- ; la hausse de celle de la PNR fait suite à la suite de l'accroissement de l'indexation des salaires et du loyer du nouvel Hôtel de police. En ce qui concerne la rétrocession de la police régionale, elle a été maintenue à CHF 1'000'000.- (+ CHF 0.-) ;
- la participation de Nyon à l'Association régionale pour l'action sociale du District de Nyon (ARAS) (CHF 50'000.-) ;
- la contribution à l'ORPC (CHF 483'185.-) ;
- la participation de la commune aux tâches scolaires de compétence communale, mais assumées par le Canton (CHF 48'500.-) ;
- diverses contributions concernant le traitement des déchets de voirie et urbains (CHF 689'000.-) ;



- la contribution pour le traitement des égouts et d'épuration (CHF 506'450.-).

### **Aides et subventions (36)**

Le chapitre 36 augmente de CHF 1'387'190.- par rapport au budget de l'année précédente. La principale source de variation provient des soutiens à des projets privés (3667) (+ CHF 749'500.-), en particulier ceux relatifs au fonds pour l'efficacité énergétique et la promotion des énergies renouvelables (EER). Les aides et subventions sociales (3655) croissent de CHF 305'567.-, suite à l'ouverture de la nouvelle crèche Les Bot'Tines.

Dans ce chapitre sont également répertoriées les subventions pour la culture, les loisirs et le sport (3653). Celles-ci s'élèvent à CHF 4'063'382.-, soit CHF 153'350.- de plus que l'année précédente. La convention quadripartite de subventionnement de l'Usine à gaz prévoit en effet une augmentation de la subvention pour l'année prochaine. D'autres associations bénéficient également d'une hausse, telles que la Lanterne magique, Rive Jazzy ou l'Ecole de musique de Nyon. L'aide en faveur du festival du film d'archéologie est rehaussée en vue de son développement.

Enfin, le versement de la taxe de séjour en faveur de Nyon Région Tourisme (NRT), enregistré dans la nature 3658, augmente de CHF 102'000.- du fait de recettes plus importantes, après la fin des restrictions sanitaires, de la réouverture de l'hôtel Beau-Rivage et de l'inauguration l'ouverture du nouvel hôtel B&B à la Petite-Prairie.

S'agissant des diminutions, on notera que les subventions pour le trafic et l'énergie (3657) baissent de CHF 95'552.-, en particulier celles en faveur des transports publics nyonnais.

### **Attributions aux fonds et aux financements spéciaux (38)**

Une partie des attributions des fonds est dictée par des exigences légales. En effet, le produit des taxes ne peut pas servir à financer le « ménage courant ». Par conséquent, lorsque les charges financées par une taxe sont inférieures à cette dernière, une attribution à un fonds est effectuée dans le but d'une utilisation future de ces réserves.

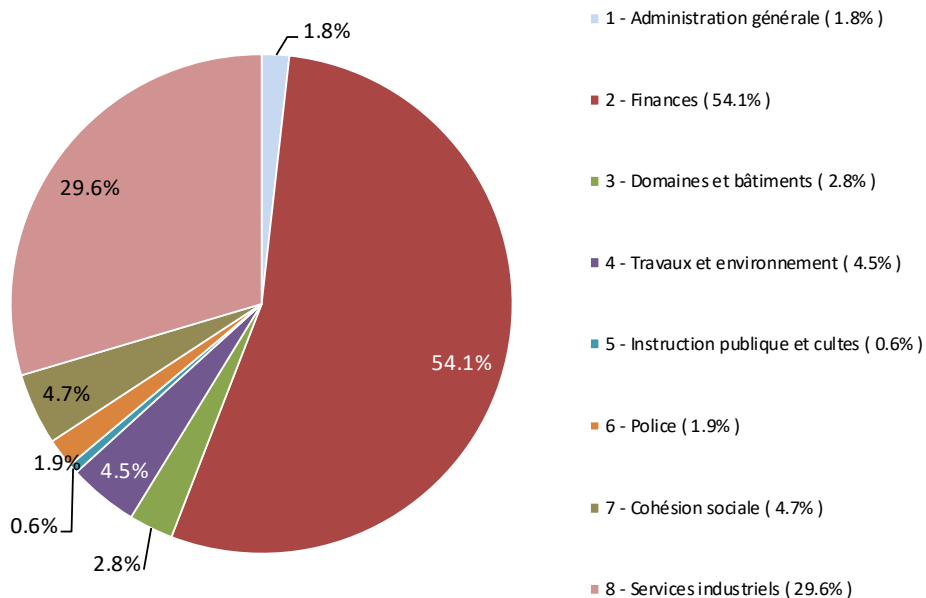
Des fonds de réserve sont également constitués par la participation des promoteurs immobiliers aux infrastructures dans le développement de nouveaux plans de quartiers. Cet apport est enregistré comme recette, puis versé au fonds de réserve idoine (ce qui représente une charge). L'attribution 2023 s'élève à CHF 0.- car il n'y a pas de contribution prévue pour les plans de quartier.

### **Imputations internes (39)**

Les imputations internes servent à répartir les charges communes dans l'objectif de déterminer les coûts complets de certaines activités. Par exemple, les coûts des services transversaux sont imputés aux Services industriels selon des clés de répartition définies dans une directive. Des imputations internes sont également pratiquées entre différents services ou à l'intérieur d'un service, par exemple les prestations espaces verts refacturées au centre sportif de Colovray ou entre une division administrative et les divisions « métiers ».

Ces imputations internes augmentent de CHF 639'934.- par rapport au budget 2022. Il est à préciser qu'elles n'ont aucune influence sur le résultat.

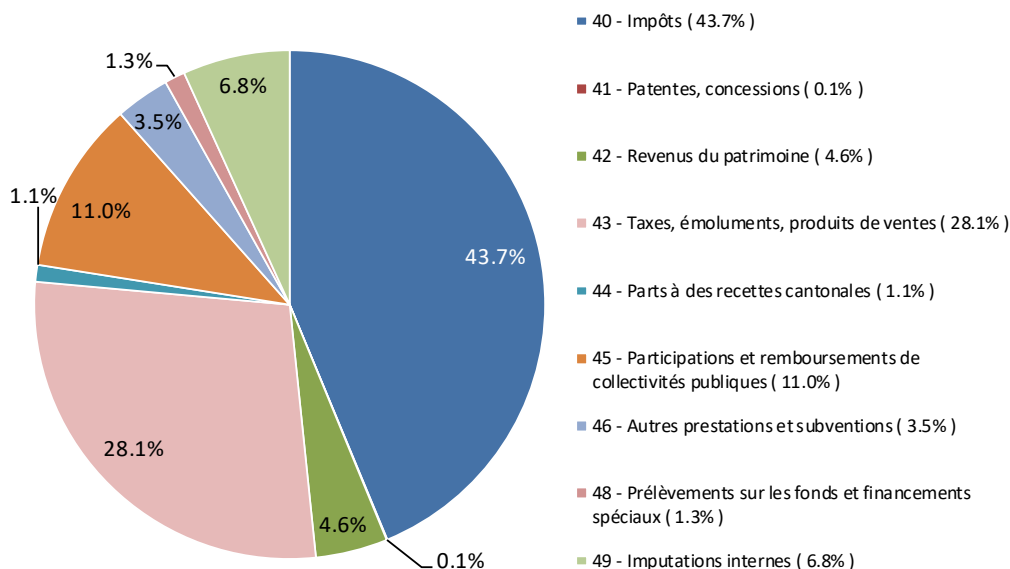
### 2.3 Revenus - classification administrative



Plus de 80% des revenus sont générés par le Service des finances et les Services industriels :

- le Service des finances enregistre principalement les recettes fiscales, les dividendes, et le retour de la péréquation directe ;
- les Services industriels enregistrent, pour leur part, les revenus liés à leurs activités commerciales (ventes de l'eau, du gaz et de l'électricité).

## 2.4 Revenus - classification par nature



Le graphique ci-dessus met en exergue les deux éléments essentiels des revenus, à savoir les *impôts*, ainsi que *les taxes, émoluments et produits des ventes*. La part des recettes dues aux impôts diminuent légèrement en 2023, atteignant 43.7%.

Revenus par nature (CHF)	Budget 2023	Budget 2022	Variation B2023 / B2022	En %	Comptes 2021	Variation B2023 / C2021	En %
Impôts (40)	105'753'000	104'060'000	1'693'000	1.6%	105'313'527	439'473	0.4%
Patentes, concessions (41)	138'000	136'000	2'000	1.5%	118'312	19'688	16.6%
Revenus du patrimoine (42)	11'002'060	10'962'576	39'484	0.4%	9'691'277	1'310'783	13.5%
Taxes, émoluments, produits de ventes (43)	67'885'502	50'285'268	17'600'234	35.0%	51'226'525	16'658'977	32.5%
Parts à des recettes cantonales (44)	2'600'000	2'400'000	200'000	8.3%	2'607'910	-7'910	-0.3%
Participations et remboursements de collectivités publiques (45)	26'501'199	24'826'586	1'674'613	6.7%	25'280'675	1'220'524	4.8%
Autres prestations et subventions (46)	8'370'061	7'945'882	424'179	5.3%	8'000'831	369'230	4.6%
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux (48)	3'142'629	1'173'270	1'969'359	167.9%	11'834'470	-8'691'841	-73.4%
Imputations internes (49)	16'371'891	15'731'957	639'934	4.1%	14'460'519	1'911'372	13.2%
<b>Total des revenus</b>	<b>241'764'342</b>	<b>217'521'539</b>	<b>24'242'803</b>	<b>11.1%</b>	<b>228'534'046</b>	<b>13'230'296</b>	<b>5.8%</b>

**Recettes fiscales, patentes et concessions, et part à des recettes cantonales (40), (41), (42) et (44)**

Une augmentation des recettes fiscales de CHF 1'672'000.- est attendue en 2023 par rapport au budget 2022. La Municipalité a gardé la méthode de travail habituelle, en basant l'estimation sur la situation à fin août 2022 et l'évolution des comptes des dernières années.

Impôts (CHF)	Budget 2023	Budget 2022	Variation B2023 / B2022		Compte 2021
			CHF	%	
Impôt sur le revenu	60'770'000	59'000'000	1'770'000	3%	58'587'160
Impôt sur la fortune	10'700'000	10'610'000	90'000	1%	10'725'291
Impôt à la source	3'000'000	3'900'000	-900'000	-23%	2'858'635
Impôt spécial des étrangers	1'500'000	1'730'000	-230'000	-13%	1'696'649
Rétrocession impôt frontaliers	4'700'000	4'700'000	-	0%	5'607'618
<b>Total personnes physiques</b>	<b>80'670'000</b>	<b>79'940'000</b>	<b>730'000</b>	<b>1%</b>	<b>79'475'353</b>
Impôt bénéfice net	9'000'000	7'500'000	1'500'000	20%	7'663'650
Impôt sur le capital	800'000	1'180'000	-380'000	-32%	772'783
Impôt compl. immeubles	852'000	840'000	12'000	1%	871'263
<b>Total personnes morales</b>	<b>10'652'000</b>	<b>9'520'000</b>	<b>1'132'000</b>	<b>12%</b>	<b>9'307'697</b>
Impôt foncier	8'600'000	8'500'000	100'000	1%	8'435'197
Droits de mutation	2'700'000	3'400'000	-700'000	-21%	4'698'566
Successions et donations	2'900'000	2'480'000	420'000	17%	3'136'048
Impôts sur chiens	56'000	50'000	6'000	12%	50'938
Impôts récupérés après défalcatons	175'000	170'000	5'000	3%	209'729
Taxes sur boissons	78'000	76'000	2'000	3%	82'796
Taxes sur tabacs	-	-	-	0%	-
Anticipations et concessions	60'000	60'000	-	0%	35'516
Intérêts moratoires	497'000	720'000	-223'000	-31%	658'342
Recettes diverses (tombolas-lotos)	-	-	-	0%	-
Impôt sur gains immobiliers	2'600'000	2'400'000	200'000	8%	2'607'910
<b>Autres recettes fiscales</b>	<b>17'666'000</b>	<b>17'856'000</b>	<b>-190'000</b>	<b>-1%</b>	<b>19'915'040</b>
<b>Total des recettes fiscales</b>	<b>108'988'000</b>	<b>107'316'000</b>	<b>1'672'000</b>	<b>2%</b>	<b>108'698'090</b>

Dans le détail, les variations se présentent comme suit :

- impôt sur les personnes physiques : les recettes liées aux personnes physiques augmentent de CHF 730'000.- par rapport au budget précédent. Avec le nombre d'habitant-e-s en hausse, une croissance est prévue dans le budget 2023, à la fois pour l'impôt sur le revenu et celui sur la fortune. En revanche, une baisse est constatée dans l'exercice 2022 sur l'impôt à la source et l'impôt spécial des étranger-ère-s. Le budget 2023 est adapté en conséquence ;
- impôt sur les personnes morales : les recettes s'inscrivent en hausse de CHF 1'132'000.-. Selon l'arrêté mensuel du mois d'août, l'impôt sur le bénéfice est plutôt réjouissant. Par conséquent, le budget 2023 est estimé sur la base des comptes 2021, majoré d'une hausse annuelle de 10% ;
- impôt foncier : cet impôt est moins sensible à la conjoncture et bénéficie d'une croissance régulière. Les nombreux projets immobiliers de Nyon devraient se traduire par une hausse des recettes y relatives ;

- impôts conjoncturels : il s'agit des revenus variables d'une année à l'autre. Les montants inscrits au budget 2023 correspondent à la projection des comptes 2022.

### **Revenus du patrimoine (42)**

Cette rubrique est composée des locations immobilières, des recettes des parkings, des dividendes sur les participations et des redevances de droits de superficie. Les recettes de ce chapitre croissent de CHF 39'484.-. Les loyers des bâtiments du patrimoine administratif (4271) augmentent de CHF 261'735.- suite à la mise en service du nouvel Hôtel de police. Les intérêts moratoires, intégrés dans la nature 4221, diminuent de CHF 223'000.-.

### **Taxes, émoluments et produits des ventes (43)**

Cette rubrique enregistre les différents émoluments perçus par l'administration, les taxes prélevées pour financer, d'une part, certaines politiques publiques comme la gestion des déchets, l'assainissement des eaux, le raccordement des nouvelles constructions aux réseaux et la vente d'eau et d'énergie par les Services industriels, et d'autre part, les prestations assurées par la Ville et refacturées à des tiers.

Par rapport au budget 2022, cette rubrique prévoit une hausse de CHF 17'600'234.-. L'augmentation du prix l'électricité (indiquée au chapitre 31) se répercute sur les client-e-s finaux-ales, ce qui représente une hausse de CHF 17'350'517.- sur la nature 4351. Les taxes environnementales augmentent également de CHF 491'135.-, ce qui s'explique par la hausse de 0.5 centimes/kWh prélevée sur l'électricité transportée.

L'adoption du préavis N° 2022/56 relatif à l'augmentation du capital-actions de ThermorésÔ Nyon SA en vue de la réalisation du thermo-réseau nyonnais génère une hausse de CHF 495'084.- sur les prestations spéciales (4399). Par ailleurs, les taxes uniques de raccordement (4341) devraient croître de CHF 300'000.-, en raison de la hausse des recettes provenant des taxes de raccordement au service des eaux, estimées selon une projection moyenne. Enfin, les permis de construire, enregistrés dans la nature 4313 du même nom, devraient augmenter de CHF 250'000.- suite à l'adoption du préavis N° 2022/47 portant sur un nouveau règlement concernant les émoluments administratifs en matière d'aménagement du territoire et de constructions.

S'agissant des diminutions de recettes, les contributions au financement des infrastructures seront moins élevées cette année, faute de plans de quartier (voir remarques sous nature 38), ce qui concourt à faire baisser la nature 4319 (- CHF 1'080'000.-). Enfin, la facturation de services à des tiers (4356) baisse de CHF 335'406.- du fait de ventes de marchandises photovoltaïques moins importantes.

### **Participations et remboursements de collectivités publiques (45)**

Cette rubrique enregistre l'ensemble des subventions cantonales et fédérales perçues par la Commune, la refacturation de charges aux associations intercommunales et le retour de la péréquation directe.

Le revenu prépondérant de cette rubrique a trait à la rétrocession de la péréquation directe. Cette dernière atteint CHF 18'625'362.- contre CHF 17'875'589.- au budget 2022. La volonté du législateur est d'indemniser les villes-centres<sup>3</sup> pour leurs infrastructures utiles à un bassin de population plus amples que leurs seul-e-s habitant-e-s (voir chapitre 35).

---

<sup>3</sup> La LPIC précise qu'un des buts poursuivi est de « *compenser les charges particulières des villes-centres* », cf. art. 1 al. 2 lt e.

Dans les autres variations importantes figure la compensation fédérale (4510) liée à l'entrée en vigueur de la réforme fiscale fédérale des entreprises (dite RFFA pour réforme fiscale et financement de l'AVS). Celle-là augmentera de CHF 141'440.- l'année prochaine.

Les participations cantonales (4515) s'inscrivent en augmentation de CHF 521'200.- à la suite de l'adoption du préavis N° 2022/29 sur le développement de l'accueil de jour.

### **Autres prestations et subventions (46)**

Ce chapitre s'inscrit en augmentation de CHF 424'179.-. Il répertorie principalement la participation des parents pour la garde de leurs enfants dans les UAPE de la Ville ou dans le réseau d'accueillantes en milieu familial. La progression attendue des recettes répond à l'augmentation de l'accueil d'enfants dans les différentes structures d'accueil. D'autres participations de tiers en faveur du musée du Léman ou du centre sportif de Colovray, ainsi que des subventions pour le trafic et l'énergie sont enregistrées dans cette nature sans connaître de variations significatives.

### **Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux (48)**

Les prélèvements sur des fonds de réserve constituent des recettes sans incidence monétaire. Un certain nombre d'entre eux ont pour objectif d'équilibrer les comptes de chapitres fermés. En 2023, la Ville procédera aux prélèvements sur les fonds suivants :

- Efficacité énergétique et énergies renouvelables	CHF 1'912'079.-
- Service des eaux	CHF 851'609.-
- Réseau de distribution	CHF 227'730.-
- Eclairage public	CHF 92'027.-
- Déchets urbains	CHF 34'257.-
- Fonds pour le développement durable	CHF 23'818.-
- SIT Nyon	CHF 1'109.-

### **Imputations internes (49)**

Elles sont le pendant des imputations internes inscrites en charges et ont un effet neutre sur le budget.

## **3. Budget d'investissement**

---

Dans un contexte incertain, marqué par l'inflation et les craintes de récession, la Municipalité a décidé de soutenir l'activité et de jouer un rôle contracyclique.

Aussi, les prévisions d'investissement pour l'année 2023 s'inscrivent dans la continuité par rapport au budget 2022. Elles se composent des préavis votés, déposés et du programme d'investissement. Sur les CHF 56'224'000.- d'investissements prévus en 2023, CHF 22'586'000.- (40.1%) concernent des préavis déjà votés par le Conseil communal. Ces investissements permettront de concrétiser les infrastructures nécessaires pour faire face à la progression de la population et à l'évolution de ses besoins.

### 3.1 Dépenses nettes d'investissement

Ainsi, les dépenses d'investissement suivantes sont prévues pour l'année 2023 :

Plan d'investissements (CHF)	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
Total des charges	56'224'000	49'291'000	27'990'155
Total des revenus	-3'330'000	-2'391'000	-3'669'666
<b>Dépenses nettes d'investissements</b>	<b>52'894'000</b>	<b>46'900'000</b>	<b>24'320'490</b>

Les dépenses d'investissement les plus significatives sont mentionnées ci-après. Elles correspondent aux dépenses brutes pour la part prévue en 2023 uniquement :

- crédit de renouvellement, de renforcement des réseaux et services énergétiques des SIN pour CHF 7.6 millions ;
- augmentation du capital-actions de ThermorésÔ (préavis N° 2022/56) pour CHF 5.2 millions ;
- réalisation d'un Hôtel de police et d'un pôle sécuritaire (préavis N° 215/2020) pour CHF 3.5 millions ;
- achat de véhicules en faveur du Service des infrastructures pour CHF 3 millions ;
- études relatives au maintien sur site de la station d'épuration (STEP) de l'Asse pour CHF 2 millions ;
- mise en œuvre de la 1<sup>ère</sup> partie du plan lumière pour CHF 1.4 million ;
- dépenses d'investissement pour des projets d'intérêts régionaux à la suite de la reconduction du DISREN (préavis N° 191/2020) pour CHF 1.3 million ;
- études et réalisation portant sur le réaménagement des locaux communaux de la place du Château (préavis N° 2022/43) pour CHF 1.2 million ;
- projet de géothermie de moyenne profondeur sur la Côte (préavis N° 250/2021) pour CHF 1 million ;
- remplacement du dégrilleur et d'automates de la STEP (préavis N° 2022/68) pour CHF 1 million ;
- construction d'un centre multisport à Colovray pour CHF 1 million ;
- crédit-cadre 2023-2024 en faveur du Service d'architecture pour CHF 1 million ;
- réalisation du tronçon Bois-Bougy-Clémenty du projet d'agglomération N° 2 pour CHF 1 million.

### 3.2 Autofinancement

La marge d'autofinancement devrait être la suivante :

Marge d'autofinancement (CHF)	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
Déficit (-) / Bénéfice (+) de l'exercice	-11'097'586	-10'101'103	-387'219
Attribution aux fonds de réserve	2'431'908	2'701'918	4'320'793
Prélèvements sur fonds de réserve	-3'142'629	-1'173'270	-11'834'470
Amortissements	16'641'624	17'349'587	26'029'503
<b>Marge d'autofinancement</b>	<b>4'833'316</b>	<b>8'777'133</b>	<b>18'128'607</b>

Même si l'on peut s'attendre à ne pas dépenser l'entier des montants prévus au plan des investissements pour 2023, la marge d'autofinancement budgétisée sera dans tous les cas trop faible pour financer la totalité des dépenses d'investissement. Il sera donc nécessaire de recourir à l'emprunt, et par conséquent d'augmenter le niveau d'endettement de la commune. Rappelons

que les efforts d'économie et la priorisation des investissements opérés ces deux dernières années ont permis de réduire la dette.

### **3.3 Crédits de renouvellement, de renforcement des réseaux et services énergétiques des SIN**

Les crédits de renouvellement, de renforcement des réseaux et les services énergétiques prévus par les Services industriels sont sollicités en même temps que la présentation du budget. Il s'agit d'investissements récurrents qui font l'objet de demandes pour la part des travaux effectués chaque année. Ils se montent à CHF 7'589'900.-. Après déduction des recettes de CHF 740'000.-, l'investissement net sera de CHF 6'849'900.-. La liste des crédits de renouvellement et renforcement des réseaux des SIN prévus pour 2023 est présentée en annexe de la brochure du budget.

<b>Crédits de Renouvellement, Renforcement Réseaux et Services énergétiques des SIN (CHF)</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Variation B2023 / B2022</b>	<b>En %</b>
Dépenses	3'532'000	3'288'000	244'000	7.4%
<b>Eau</b>	<b>3'532'000</b>	<b>3'288'000</b>	<b>244'000</b>	<b>7.4%</b>
Dépenses	850'000	788'000	62'000	7.9%
Recettes	-40'000	-80'000	40'000	-50.0%
<b>Gaz</b>	<b>810'000</b>	<b>708'000</b>	<b>102'000</b>	<b>14.4%</b>
Dépenses	2'191'100	1'891'100	300'000	15.9%
Recettes	-700'000	-650'000	-50'000	7.7%
<b>Electricité</b>	<b>1'491'100</b>	<b>1'241'100</b>	<b>250'000</b>	<b>20.1%</b>
Dépenses	294'000	249'530	44'470	17.8%
<b>Eclairage public</b>	<b>294'000</b>	<b>249'530</b>	<b>44'470</b>	<b>17.8%</b>
Dépenses	722'800	-	722'800	-
<b>Services énergétiques</b>	<b>722'800</b>	<b>249'530</b>	<b>473'270</b>	<b>189.7%</b>
Total dépenses	7'589'900	6'216'630	1'373'270	22.1%
Total recettes	-740'000	-730'000	-10'000	1.4%
<b>Total</b>	<b>6'849'900</b>	<b>5'486'630</b>	<b>1'363'270</b>	<b>24.8%</b>

## **4. Conclusion**

Dans un contexte d'incertitudes économiques, et afin de ne pas péjorer davantage la situation des acteur-ric-e-s privé-e-s, la Municipalité a proposé de maintenir le même taux d'imposition pour l'année 2023. Par ailleurs, elle s'efforce de contenir les charges dans le budget, en dépit de la forte inflation.

En parallèle, la Municipalité continue à investir pour accompagner la croissance de la Ville et répondre aux besoins de la population. Elle oriente ses investissements vers le développement durable.



Au vu de ce qui précède, la Municipalité vous demande, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillères et Conseillers, de prendre les décisions suivantes :

## **Le Conseil communal de Nyon**

- vu** le préavis N° 2022/80 concernant le budget 2023,  
**ouï** le rapport de la commission chargée de l'étude de cet objet,  
**attendu** que ledit objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

### **décide :**

1. d'adopter le budget ordinaire de la Ville de Nyon pour l'année 2023 dont les totaux se présentent comme suit :

Charges :	CHF	252'861'928.-
Revenus :	CHF	-241'764'342.-
<b>Déficit :</b>	<b>CHF</b>	<b>11'097'586.-</b>

2. d'accorder à la Municipalité les montants relatifs aux crédits de renouvellement, de renforcement des réseaux et services énergétiques des Services industriels pour l'année 2023, soit :

Service des eaux	CHF	3'532'000.-
Service de l'électricité et de l'éclairage public	CHF	2'485'100.-
Service du gaz	CHF	850'000.-
Services énergétiques	CHF	722'800.-
<b>Total des extensions</b>	<b>CHF</b>	<b>7'589'900.-</b>

Les participations des tiers et subventions viendront en déduction.

Les dépenses nettes seront portées en augmentation du capital de dotation des Services industriels et amorties selon les règlements en usage pour chacun des secteurs concernés.

3. de prendre acte du plan d'investissements 2023-2027.

Ainsi adopté par la Municipalité dans sa séance du 10 octobre 2022 pour être soumis à l'approbation du Conseil communal.

Au nom de la Municipalité

La Vice-présidente:

Stéphanie Schmutz



Le Secrétaire adj. a.i. :

Thomas Deboffe

## **Annexe**

- Brochure du budget 2023

# PRÉAVIS N° 2022/80

## AU CONSEIL COMMUNAL

**Budget 2023**

Budgets détaillés et annexes

**Délégué municipal : Municipalité in corpore**

Nyon, le 3 octobre 2022

## **TABLE DES MATIERES**

	<b>BUDGET 2023</b>	<b>Page</b>
	Désignation des dicastères	1
<b>Vue d'ensemble du budget</b>	Budget de fonctionnement par service	3
	Budget de fonctionnement par nature	4
	Budget de fonctionnement par direction	8
<b>Détail du budget par service</b>	Administration générale	11
	Finances	28
	Domaines et bâtiments	32
	Environnement	42
	Instruction publique et cultes	52
	Police	57
	Cohésion sociale	60
	Services industriels	74
<b>Annexes</b>	Crédits de renouvellement et renforcement des réseaux des Services industriels	85
	Service de la dette	93
	Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et des participations	95
	Fonds de réserve et financements spéciaux	108
	Plan d'investissements	110

## Désignation des dicastères

CHAPITRE	DESIGNATION	MUNICIPAL	CHEF DE SERVICE
10	Autorités	M. Rossellat	M. Umiglia
11	Administration	M. Rossellat	M. Umiglia
13	Service du personnel		
15	Affaires culturelles et de loisirs	M. Démètriadès	Mme Dubey
16	Tourisme	M. Rossellat	M. Umiglia
17	Sports	M. Démètriadès	Mme Rochat
19	Office informatique	M. Rossellat	M. Umiglia
20	Comptabilité générale.-caisse-contentieux	M. Uldry	Mme Cottier
21	Impôts	M. Uldry	Mme Cottier
22	Service financier	M. Uldry	Mme Cottier
23	Amortissements et réserves non-ventilés	M. Uldry	Mme Cottier
31	Terrains	M. Uldry	M. Di Lello
32	Forêts et pâturages	M. Wahlen	M. Bodin
34	Bâtiments du patrimoine administratif	M. Uldry	M. Di Lello
35	Bâtiments du patrimoine financier	M. Uldry	M. Di Lello
40	SDI - Service administratif	Mme Faraut Linares	M. Maag
41	Environnement	M. Wahlen	M. Bodin
42	Service du territoire	Mme. Schmutz	Mme Ronconi
43	Routes	Mme Faraut Linares	M. Maag
44	Parcs, promenades et cimetières	M. Wahlen	M. Bodin
45	Traitement des déchets	Mme Faraut Linares	M. Maag
46	Réseaux d'égouts et épuration	Mme Faraut Linares	M. Maag
47	Cours d'eau, rives et ports	Mme Faraut Linares	M. Maag

<b>CHAPITRE</b>	<b>DESIGNATION</b>	<b>MUNICIPAL</b>	<b>CHEF DE SERVICE</b>
51	Enseignement primaire	Mme Schmutz	M. Bornand
52	Enseignement secondaire	Mme Schmutz	M. Bornand
53	Enseignement spécialisé	Mme Schmutz	M. Bornand
54	Office d'orientation professionnelle	Mme Schmutz	M. Bornand
56	Service médical et dentaire	Mme Schmutz	M. Bornand
58	Temples et cultes	M. Uldry	M. Di Lello
60	Police - Administration	Mme Faraut Linares	M. Schmidt (a.i.)
61	Police - Mobilité	Mme Faraut Linares	M. Schmidt (a.i.)
62	Contrôle des habitants	M. Rossellat	M. Umiglia
64	Service des inhum., pompes fun., crématoire	M. Wahlen	M. Rubattel
65	Défense contre l'incendie	Mme Faraut Linares	M. Corthésy
66	Protection civile	M. Wahlen	
70	SCS - Service administratif	Mme Schmutz	M. Bornand
71	Service social communal	Mme Schmutz	M. Bornand
72	Prévoyance sociale	Mme Schmutz	M. Bornand
73	Santé publique	Mme Schmutz	M. Bornand
74	Office du logement	Mme Schmutz	M. Bornand
76	Réseau d'accueil de jour pour enfants	Mme Schmutz	M. Bornand
77	Réseau d'accueil de jour pour enfants	Mme Schmutz	M. Bornand
80	S.I. - Service administratif		M. Magnenat
81	S.I. - Service des eaux		M. Magnenat
82	S.I. - Service électrique		M. Magnenat
83	S.I. - Service du gaz		M. Magnenat
86	S.I. – Energies renouvelables		M. Magnenat

**BUDGET 2023 - COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR SERVICE**

No.	Désignation	2023			2022		2021	
		Budget	var.sur B 2022 / %	var.sur C 2021 / %	Budget	Diff. 2023/2022	COMPTES	Diff. 2023/2021
1	ADMINISTRATION GENERALE	20'216'876	6,14	-3,39	19'046'875	1'170'001	20'925'421	-708'545
2	FINANCES	-89'459'185	1,22	-0,37	-88'378'161	-1'081'024	-89'789'789	330'604
3	DOMAINES ET BATIMENTS	9'413'797	6,39	13,36	8'848'649	565'148	8'304'471	1'109'326
4	ENVIRONNEMENT	11'936'410	12,94	22,11	10'568'357	1'368'053	9'775'252	2'161'158
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	170'134	-30,64	-668,04	245'277	-75'143	-29'951	200'085
6	POLICE	17'051'686	7,39	22,80	15'877'783	1'173'903	13'885'639	3'166'047
7	COHESION SOCIALE	45'068'033	-4,51	11,02	47'196'216	-2'128'183	40'595'640	4'472'393
8	SERVICES INDUSTRIELS	-3'300'164	-0,11	0,63	-3'303'893	3'729	-3'279'464	-20'700
	<b>Excédent de charges 2023 (Budget)</b>	<b>11'097'586</b>						
	Excédent de charges 2022 (budget)				10'101'103	996'484		
	Excédent de revenus/charges 2021 (comptes)						387'219	10'710'367

N° - CPN	Désignation	BUDGET 2023			BUDGET 2022		COMPTES 2021	DIFFERENCE	DIFFERENCE
		Charges	var % sur B 2022	var % sur C 2021	Charges	Charges	BUDGET 2022	COMPTES 2021	
<b>3</b>	<b>CHARGES</b>	<b>252'861'928</b>	11,09	10,46	<b>227'622'642</b>	<b>228'921'266</b>	<b>25'239'287</b>	<b>23'940'663</b>	
<b>30</b>	<b>Autorités et personnel</b>	<b>63'470'563</b>	9,84	12,43	<b>57'784'030</b>	<b>56'451'012</b>	<b>5'686'533</b>	<b>7'019'551</b>	
300	Autorités et commissions	1'015'333	10,12	16,81	922'009	869'252	93'324	146'082	
301	Personnel administratif et d'exploitation	47'483'533	10,29	12,02	43'054'748	42'389'721	4'428'785	5'093'812	
303	Assurances sociales	4'468'939	8,47	10,95	4'119'940	4'028'040	348'999	440'899	
304	Caisses de pensions et de prévoyance	6'657'194	9,32	15,25	6'089'809	5'776'469	567'385	880'725	
305	Assurances accidents et maladie	1'855'574	8,78	11,60	1'705'764	1'662'705	149'810	192'869	
306	Indemnités, remb. de frais	265'990	3,17	38,63	257'810	191'867	8'180	74'123	
307	Prestations complémentaires de prévoyance	694'000	8,44	9,40	640'000	634'389	54'000	59'612	
308	Personnel intérimaire	713'100	6,42	11,57	670'050	639'167	43'050	73'933	
309	Autres charges des autorités et du personnel	316'900	-2,16	22,17	323'900	259'402	-7'000	57'498	
<b>31</b>	<b>Biens, services, marchandises</b>	<b>59'823'286</b>	47,37	58,37	<b>40'593'895</b>	<b>37'773'615</b>	<b>19'229'391</b>	<b>22'049'671</b>	
310	Imprimés et fournitures de bureau	534'063	-2,21	17,19	546'151	455'735	-12'088	78'328	
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'480'186	-1,58	16,25	1'503'981	1'273'242	-23'795	206'944	
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	34'843'021	100,82	105,03	17'349'951	16'994'387	17'493'070	17'848'634	
313	Autres fournitures et marchandises	3'638'400	-5,19	24,41	3'837'500	2'924'504	-199'100	713'896	
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	5'971'610	12,97	16,47	5'285'830	5'127'203	685'780	844'407	
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations	2'386'916	11,68	18,26	2'137'272	2'018'280	249'644	368'636	
316	Loyer, fermages et redevances d'utilisation	2'423'200	0,66	54,92	2'407'400	1'564'211	15'800	858'989	
317	Réceptions et manifestations	914'566	19,73	13,45	763'826	806'126	150'740	108'440	
318	Honoraires et prestations de services	5'790'023	14,48	18,70	5'057'829	4'877'683	732'194	912'340	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	1'841'301	8,05	6,30	1'704'155	1'732'243	137'146	109'058	
<b>32</b>	<b>Intérêts passifs</b>	<b>2'240'584</b>	88,07	64,76	<b>1'191'367</b>	<b>1'359'944</b>	<b>1'049'216</b>	<b>880'640</b>	
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	2'210'584	90,34	65,34	1'161'367	1'337'018	1'049'216	873'566	
329	Autres intérêts	30'000	0,00	30,86	30'000	22'926	0	7'074	
<b>33</b>	<b>Amortissements</b>	<b>16'641'624</b>	-4,08	-36,07	<b>17'349'587</b>	<b>26'029'503</b>	<b>-707'964</b>	<b>-9'387'879</b>	
330	Amortissements du patrimoine financier	1'022'500	0,00	-4,41	1'022'500	1'069'717	0	-47'217	
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	15'619'124	-4,34	3,05	16'327'087	15'156'188	-707'964	462'935	
332	Autres amortissements du patrimoine administratif	0	0,00	0,00	0	9'803'597	0	-9'803'597	

N° - CPN	Désignation	BUDGET 2023			BUDGET 2022		COMPTES 2021	DIFFERENCE	DIFFERENCE
		Charges	var % sur B 2022	var % sur C 2021	Charges	Charges	BUDGET 2022	COMPTES 2021	
<b>35</b>	<b>Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques</b>	<b>72'434'446</b>	-2,39	-0,58	<b>74'209'450</b>	<b>72'854'793</b>	<b>-1'775'004</b>	<b>-420'347</b>	
351	Remboursements, participations à des charges cantonales	33'221'404	-10,01	-3,90	36'917'044	34'570'977	-3'695'640	-1'349'573	
352	Remboursements, participations à des charges d'autres communes et associations d	39'213'042	5,15	2,43	37'292'406	38'283'815	1'920'636	929'227	
<b>36</b>	<b>Aides et subventions</b>	<b>19'447'627</b>	7,68	24,10	<b>18'060'437</b>	<b>15'671'087</b>	<b>1'387'190</b>	<b>3'776'540</b>	
365	Aides, subventions à des institutions privées	17'559'427	3,40	18,46	16'981'737	14'823'602	577'690	2'735'825	
366	Aides individuelles	1'888'200	75,04	122,80	1'078'700	847'485	809'500	1'040'715	
<b>38</b>	<b>Attributions aux fonds et aux financements spéciaux</b>	<b>2'431'908</b>	-9,99	-43,72	<b>2'701'918</b>	<b>4'320'793</b>	<b>-270'010</b>	<b>-1'888'885</b>	
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	0	0,00	0,00	0	151'434	0	-151'434	
381	Attributions aux financements spéciaux	2'431'908	-9,99	-41,67	2'701'918	4'169'359	-270'010	-1'737'451	
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>16'371'891</b>	4,07	13,22	<b>15'731'957</b>	<b>14'460'519</b>	<b>639'934</b>	<b>1'911'372</b>	
390	Imputations internes	16'371'891	4,07	13,22	15'731'957	14'460'519	639'934	1'911'372	



N° - CPN	Désignation	BUDGET 2023			BUDGET 2022		COMPTES 2021	DIFFERENCE	DIFFERENCE
		Revenus	var % sur B 2022	var % sur C 2021	Revenus		Revenus	BUDGET 2022	COMPTES 2021
<b>4</b>	<b>REVENUS</b>	<b>241'764'342</b>	11,15	5,79	<b>217'521'539</b>		<b>228'534'046</b>	<b>24'242'803</b>	<b>13'230'296</b>
<b>40</b>	<b>Impôts</b>	<b>105'753'000</b>	1,63	0,42	<b>104'060'000</b>		<b>105'313'527</b>	<b>1'693'000</b>	<b>439'473</b>
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	80'670'000	0,91	1,50	79'940'000		79'475'353	730'000	1'194'647
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	10'652'000	11,89	14,44	9'520'000		9'307'697	1'132'000	1'344'303
402	Impôt foncier	8'600'000	1,18	1,95	8'500'000		8'435'197	100'000	164'803
404	Droits de mutation	2'700'000	-20,59	-42,54	3'400'000		4'698'566	-700'000	-1'998'566
405	Impôts sur les successions et donations	2'900'000	16,94	-7,53	2'480'000		3'136'048	420'000	-236'048
406	Impôts, taxes sur possession et dépense	56'000	12,00	9,94	50'000		50'938	6'000	5'063
409	Impôts récupérés après défalcation	175'000	2,94	-16,56	170'000		209'729	5'000	-34'729
<b>41</b>	<b>Patentes, concessions</b>	<b>138'000</b>	1,47	16,64	<b>136'000</b>		<b>118'312</b>	<b>2'000</b>	<b>19'688</b>
410	Patentes	78'000	2,63	-5,79	76'000		82'796	2'000	-4'796
411	Concessions	60'000	0,00	68,94	60'000		35'516	0	24'484
<b>42</b>	<b>Revenus du patrimoine</b>	<b>11'002'060</b>	0,36	13,53	<b>10'962'576</b>		<b>9'691'277</b>	<b>39'484</b>	<b>1'310'783</b>
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	801'730	-19,32	-16,23	993'680		957'069	-191'950	-155'339
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	2'889'345	-0,02	9,93	2'889'845		2'628'455	-500	260'890
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0	0,00	0,00	0		99'600	0	-99'600
425	Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	26'000	7,44	-0,61	24'200		26'160	1'800	-160
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	7'284'985	3,26	21,82	7'054'851		5'979'993	230'134	1'304'993
<b>43</b>	<b>Taxes, émoluments, produits des ventes</b>	<b>67'885'502</b>	35,00	32,52	<b>50'285'268</b>		<b>51'226'525</b>	<b>17'600'234</b>	<b>16'658'977</b>
430	Taxes légales de remplacement	30'000	0,00	339,66	30'000		6'824	0	23'177
431	Emoluments	832'000	-50,56	-73,78	1'683'000		3'173'475	-851'000	-2'341'475
432	Recettes pour des soins médicaux et dentaires	85'000	0,00	-3,93	85'000		88'480	0	-3'480
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	10'566'500	8,53	5,52	9'736'368		10'014'134	830'132	552'366
435	Ventes et prestations de service	52'352'254	48,71	55,27	35'205'286		33'716'540	17'146'968	18'635'714
436	Remboursements de tiers	590'000	-2,99	-55,20	608'200		1'317'015	-18'200	-727'015
439	Autres recettes	3'429'748	16,76	17,86	2'937'414		2'910'057	492'334	519'691
<b>44</b>	<b>Parts à des recettes cantonales</b>	<b>2'600'000</b>	8,33	-0,30	<b>2'400'000</b>		<b>2'607'910</b>	<b>200'000</b>	<b>-7'910</b>
441	Parts à des recettes cantonales	2'600'000	8,33	-0,30	2'400'000		2'607'910	200'000	-7'910
<b>45</b>	<b>Participations et remboursements de collectivités publiques</b>	<b>26'501'199</b>	6,75	4,83	<b>24'826'586</b>		<b>25'280'675</b>	<b>1'674'613</b>	<b>1'220'524</b>

BUDGET 2023 - COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

N° - CPN	Désignation	BUDGET 2023			BUDGET 2022		COMPTES 2021	DIFFERENCE	DIFFERENCE
		Revenus	var % sur B 2022	var % sur C 2021	Revenus		Revenus	BUDGET 2022	COMPTES 2021
451	Participations et remboursements du canton	4'270'621	24,35	-9,94	3'434'481		4'742'177	836'140	-471'556
452	Participations de communes et d'associations de communes, remboursements	22'230'578	3,92	8,24	21'392'105		20'538'499	838'473	1'692'079
<b>46</b>	<b>Autres prestations et subventions</b>	<b>8'370'061</b>	5,34	4,61	<b>7'945'882</b>		<b>8'000'831</b>	<b>424'179</b>	<b>369'230</b>
465	Participations et subventions de tiers	8'370'061	5,34	4,61	7'945'882		8'000'831	424'179	369'230
<b>48</b>	<b>Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux</b>	<b>3'142'629</b>	167,85	-73,45	<b>1'173'270</b>		<b>11'834'470</b>	<b>1'969'359</b>	<b>-8'691'841</b>
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	34'257	-83,47	-97,89	207'283		1'624'309	-173'026	-1'590'052
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	3'108'372	221,78	-69,56	965'987		10'210'161	2'142'385	-7'101'789
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>16'371'891</b>	4,07	13,22	<b>15'731'957</b>		<b>14'460'519</b>	<b>639'934</b>	<b>1'911'372</b>
490	Imputations internes	16'371'891	4,07	13,22	15'731'957		14'460'519	639'934	1'911'372

BUDGET 2023 - COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION

N° - direction	Désignation	BUDGET 2023				Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	var % B2022	var % C2021	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>24,474,201</b>	6,14	-3,39	<b>4,257,325</b>	<b>23,058,488</b>	<b>4,011,613</b>	<b>25,516,907</b>	<b>4,591,486</b>
10	Autorités	1,441,837	7,27	-5,40	201,600	1,347,477	191,300	1,506,619	195,534
11	Administration	4,467,721	12,21	-14,49	790,286	3,951,350	673,955	5,648,407	1,347,799
13	Service du personnel	1,846,867	-15,49	-45,35	822,900	2,002,983	791,300	2,930,045	1,056,235
15	Affaires culturelles et de loisirs	7,864,217	4,99	9,63	177,700	7,530,686	209,200	7,266,025	254,442
16	Tourisme	510,000	10,60	10,60	270,000	374,500	157,500	354,363	137,363
17	Sports	5,810,170	8,50	-1,97	1,418,480	5,465,694	1,418,000	5,582,375	1,102,448
19	Office informatique	2,533,389	7,80	13,03	576,359	2,385,798	570,358	2,229,073	497,666
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>41,345,708</b>	1,22	-0,37	<b>130,804,893</b>	<b>39,857,799</b>	<b>128,235,960</b>	<b>49,635,405</b>	<b>139,425,194</b>
20	Comptabilité générale - caisse - contentieux	1,222,619	5,09	8,33	379,600	1,164,309	362,100	1,122,334	344,128
21	Impôts	1,630,000	1,70	0,05	109,915,171	1,630,000	108,101,731	1,549,365	109,776,116
22	Service financier	30,452,546	16,72	-1,09	20,510,122	28,290,616	19,772,129	29,553,074	19,501,352
23	Amortissements et réserves non-ventilés	8,040,543	-8,35	5,70	0	8,772,873	0	17,410,632	9,803,597
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>16,296,167</b>	6,39	13,36	<b>6,882,370</b>	<b>15,353,065</b>	<b>6,504,416</b>	<b>13,990,973</b>	<b>5,686,502</b>
31	Terrains	33,000	-0,86	-5,03	1,664,230	33,000	1,678,311	29,241	1,746,870
32	Forêts et pâturages	1,079,336	3,12	63,26	534,650	998,867	470,650	849,127	515,498
34	Bâtiments du patrimoine administratif	9,699,324	-3,93	-2,03	2,454,535	9,676,110	2,135,300	8,749,595	1,354,691
35	Bâtiments du patrimoine financier	5,484,507	34,25	41,94	2,228,955	4,645,088	2,220,155	4,363,009	2,069,442
<b>4</b>	<b>ENVIRONNEMENT</b>	<b>22,847,743</b>	12,94	22,11	<b>10,911,333</b>	<b>22,408,113</b>	<b>11,839,756</b>	<b>23,212,169</b>	<b>13,436,916</b>
40	Service administratif	656,396	5,07	4,00	623,576	624,709	593,473	631,177	599,619
41	Environnement	343,355	34,17	24,79	0	255,909	0	286,053	10,916
42	Service du Territoire	2,688,687	7,67	46,78	400,000	3,505,572	1,380,000	4,406,809	2,847,564
43	Routes	3,852,047	14,76	21,00	152,500	3,375,333	151,500	3,238,833	181,437
44	Parcs, promenades et cimetières	4,806,017	17,86	20,09	787,000	4,179,070	769,000	4,058,676	712,145
45	Traitement des déchets	4,787,241	2,05	3,16	3,234,257	4,801,520	3,279,783	5,042,574	3,537,190
46	Réseaux d'égouts et épuration	5,426,000	0,00	0,00	5,426,000	5,388,000	5,388,000	5,252,990	5,252,990
47	Cours d'eau, rives et ports	288,000	0,00	0,00	288,000	278,000	278,000	295,056	295,056

N° - direction	Désignation	BUDGET 2023				Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	var % B2022	var % C2021	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>1,696,720</b>	-30,64	-668,04	<b>1,526,586</b>	<b>1,759,559</b>	<b>1,514,282</b>	<b>1,382,320</b>	<b>1,412,271</b>
51	Enseignement primaire	288,371	-14,43	43,66	24,900	335,317	27,400	255,304	71,907
52	Enseignement secondaire	629,740	20,82	-10,48	1,080,250	710,884	1,083,750	559,907	1,063,162
53	Enseignement spécialisé	10,300	0,00	-16,58	1,500	10,300	1,500	12,796	2,247
54	Office d'orientation professionnelle	290,200	0,83	4,15	257,625	289,200	256,893	158,438	127,162
56	Service médical et dentaire	217,912	12,85	23,73	85,000	202,780	85,000	195,901	88,480
58	Temples et cultes	260,197	20,85	30,02	77,311	211,078	59,739	199,974	59,315
<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>21,588,616</b>	7,39	22,80	<b>4,536,930</b>	<b>20,526,237</b>	<b>4,648,454</b>	<b>18,491,296</b>	<b>4,605,657</b>
60	Administration	10,125,853	9,56	14,35	0	9,242,567	0	8,967,460	112,081
61	Police - Mobilité	7,772,799	2,39	56,25	3,216,300	7,769,734	3,319,720	6,111,520	3,195,398
62	Contrôle des habitants	1,230,049	16,20	12,45	403,000	1,145,718	434,000	1,134,013	398,515
64	Service des inhum., pompes fun.,crémat.	105,838	0,21	4,30	0	105,614	0	101,473	0
65	Défense contre l'incendie	1,870,892	1,88	13,01	917,630	1,830,415	894,734	1,743,208	899,663
66	Protection civile	483,185	11,80	11,43	0	432,189	0	433,621	0
<b>7</b>	<b>COHESION SOCIALE</b>	<b>56,333,894</b>	-4,51	11,02	<b>11,265,861</b>	<b>57,425,578</b>	<b>10,229,362</b>	<b>53,176,183</b>	<b>12,580,543</b>
70	Service administratif	1,222,332	6,06	15,93	194,900	1,162,193	193,500	1,034,800	148,563
71	Service social communal	2,612,654	15,37	10,30	12,000	2,265,258	11,000	2,387,627	29,839
72	Prévoyance sociale	31,381,864	-10,08	-0,04	0	34,899,702	0	32,580,642	1,186,020
74	Office du logement	520,023	2,42	35,26	76,100	502,444	69,000	400,994	72,806
76	Réseau d'accueil de jour pour enfants	18,186,564	11,22	63,06	9,423,361	16,355,354	8,476,362	14,830,745	9,456,567
77	Réseau d'accueil de jour pour enfants	2,410,457	11,80	234,20	1,559,500	2,240,627	1,479,500	1,941,376	1,686,749
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>68,278,880</b>	-0,11	0,63	<b>71,579,044</b>	<b>47,233,803</b>	<b>50,537,696</b>	<b>43,516,013</b>	<b>46,795,477</b>
80	Service administratif	7,515,512	0,00	0,00	7,515,512	7,269,983	7,269,983	6,685,925	6,685,925
81	Service des eaux	6,181,109	0,00	0,00	6,181,109	5,666,652	5,666,652	5,398,515	5,398,515
82	Service électrique	35,757,426	-31,03	18,19	36,348,425	23,325,521	24,182,424	21,553,782	22,053,824
83	Service du gaz	13,777,040	24,37	6,98	16,811,911	8,741,865	11,181,971	9,240,599	12,077,425
84	ThermorésÔ	495,084	0,00	0,00	495,084	0	0	0	0
86	Energies renouvelables	4,552,709	-4 831,55	467,38	4,227,003	2,229,782	2,236,666	637,193	579,788

BUDGET 2023 - COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION

N° - direction	Désignation	BUDGET 2023				Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	var % B2022	var % C2021	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	Excédent de charges BUDGET 2023 (budget)	11 097 586							
	Excédent de charges Budget 2022 (budget)					10 101 103			
	Excédent de revenus/charges Comptes 2021 (comptes)							387 219	

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>		<b>20'216'876</b>	<b>6.1</b>	<b>-3.4</b>	<b>19'046'875</b>	<b>20'925'421</b>	
<b>10</b>	<b>Autorités</b>		<b>1'240'237</b>	<b>7.3</b>	<b>-5.4</b>	<b>1'156'177</b>	<b>1'311'085</b>	
<b>101</b>	<b>Conseil communal</b>		<b>291'735</b>	<b>29.7</b>	<b>39.7</b>	<b>224'931</b>	<b>208'783</b>	
101.3001.00	Rétributions des autorités	RH	106'026	76.4	120.4	60'100	48'100	Préavis 2021/20 - augmentation taux d'activité Secrétaire CC
101.3003.00	Indemn. commis./bureau conseil	RH	92'280		59.2	90'000	57'955	Préavis 2021/20 - augmentation indemnités
101.3003.01	Indemnités de séances	RH	38'250	66.3	169.4	23'000	14'200	Préavis 2021/20 - augmentation jetons de présence
101.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	10'019	-38.8	74.2	16'358	5'752	
101.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	16'502	662.2	382.9	2'165	3'418	
101.3050.00	Assurances de personnes	RH	1'658	-38.8	90.3	2'708	871	
101.3060.00	Frais de représentation	SAG	5'000	66.7		3'000	0	Préavis N°2021/20 - sérénade
101.3099.00	Sortie des conseillers communaux	SAG	4'500	28.6		3'500	0	Repas annuel du Conseil
101.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SAG	400	-50.0	170.0	800	148	
101.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SAG	43'000	-28.3		60'000	40'328	4 votations dont élections fédérales
101.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SAG	1'500		11.5	1'500	1'345	
101.3199.00	Frais divers	SAG	1'000			1'000	966	
101.3199.01	Frais d'élections et votations	SAG	30'000		-67.6	30'000	92'616	4 votations dont élections fédérales
<b>101</b>	<b>Total des charges</b>		<b>350'135</b>	<b>19.0</b>	<b>31.8</b>	<b>294'131</b>	<b>265'699</b>	
101.4362.00	Remboursements de frais	SAG	-40'000	-31.3	-18.7	-58'200	-49'171	Lié au 101.3102 (facturation annonces aux communes)
101.4909.00	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-18'400	67.3	137.6	-11'000	-7'744	
<b>101</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-58'400</b>	<b>-15.6</b>	<b>2.6</b>	<b>-69'200</b>	<b>-56'915</b>	
<b>102</b>	<b>Municipalité</b>		<b>948'502</b>	<b>1.9</b>	<b>-14.0</b>	<b>931'246</b>	<b>1'102'301</b>	
102.3001.00	Rétributions des autorités	RH	778'777			748'909	748'997	
102.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	73'586			70'759	67'799	
102.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	135'109		22.8	129'914	110'003	
102.3050.00	Assurances de personnes	RH	12'180			11'714	11'945	
102.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	0			0	2'192	
102.3060.00	Frais de représentation	SAG	67'050			67'050	61'066	Indemnités municipales, pas de changement
102.3185.00	Honoraires, frais d'études	SAG	25'000		-89.5	25'000	238'918	
<b>102</b>	<b>Total des charges</b>		<b>1'091'702</b>	<b>3.6</b>	<b>-12.0</b>	<b>1'053'346</b>	<b>1'240'920</b>	
102.4390.00	Recettes diverses	SAG	-80'000	33.3		-60'000	-80'848	Jetons de présence
102.4909.00	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-63'200			-62'100	-57'771	
<b>102</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-143'200</b>	<b>17.3</b>	<b>3.3</b>	<b>-122'100</b>	<b>-138'619</b>	

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
<b>11</b>	<b>Administration</b>		<b>3'677'435</b>	<b>12.2</b>	<b>-14.5</b>	<b>3'277'395</b>	<b>4'300'608</b>	
<b>110</b>	<b>Greffe municipal</b>		<b>3'411'435</b>	<b>12.0</b>	<b>-15.3</b>	<b>3'045'395</b>	<b>4'027'795</b>	
110.3011.00	Traitements	RH	1'606'273		10.6	1'521'201	1'452'293	
110.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	225'352	137.4		94'932	241'544	Auxiliaires pour organisation transitoire SAG
110.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	171'967	13.4		151'581	158'382	
110.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	268'429		13.7	247'628	236'049	
110.3050.00	Assurances de personnes	RH	28'532	13.5		25'130	26'591	
110.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	31'972			30'231	32'483	
110.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SAG	1'500		761.7	1'500	174	
110.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SAG	24'000		24.7	24'000	19'250	
110.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SAG	4'300			4'300	3'992	
110.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SAG	2'500		33.6	2'500	1'872	
110.3131.00	Animations et promotion économie locale	SAG	48'000			0	0	Préavis 241/2021 - animation et gestion du marché - montant auparavant au 110.3185
110.3151.00	Entretien mobilier, machines	SAG	3'000	100.0	65.9	1'500	1'809	Entretien nouvelle machine à mise sous pli acquise en 2022 - déc. mun. 20.06.22
110.3163.00	Location de machines	SAG	21'500	19.4	21.0	18'000	17'775	Augmentation des tarifs contractuels (inflation)
110.3170.00	Frais réception et délégation	SAG	72'000	20.0		60'000	68'292	Adaptation aux comptes et hausse générale des tarifs (inflation)
110.3171.00	Frais information, promotion	SAG	90'000	-54.5	-57.3	198'000	210'776	Transfert 129k au 110.3171.01 et renforcement des prestations - déc. mun. 16.08.22
110.3171.01	Partenariats avec les médias locaux	SAG	129'250			0	0	Préavis 88/2018, montant auparavant au 110.3171.00
110.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SAG	12'500			12'000	12'410	Augmentation tarifs La Poste
110.3182.00	Frais de téléphones	SAG	3'100	106.7	-13.7	1'500	3'591	Adaptation aux comptes
110.3185.00	Honoraires, frais d'études	SAG	95'000	-19.5	30.4	118'000	72'853	Transfert 48k au 110.3171.01 et divers mandats - déc. mun. 16.08.22
110.3193.00	Cotisations fixes associations diverses	SAG	54'000			53'000	53'970	Adaptation aux comptes (augmentation de la population)
110.3193.01	Cotisation "Régionyon"	SAG	575'000	30.7	32.2	440'000	434'860	Augmentation cotisation (+5.-/habitant) et progression démographique
110.3199.00	Frais divers	SAG	10'500			10'500	11'240	
110.3199.01	Prévention vandalisme et incivilités	SAG	10'000		-44.0	10'000	17'856	
110.3653.00	Aides à sociétés et manifestations	SAG	35'000			35'000	33'632	
110.3653.01	Subvention Fanfare municipale	SAG	64'528		85.0	64'528	34'882	
110.3653.02	Participation à la TV régionale	SAG	260'000			260'000	240'000	
110.3659.00	Soutien à la promotion économique	SAG	12'200	22.0		10'000	12'159	Adaptation aux comptes - renforcement soutien commerce local
110.3659.02	Aide à fonds perdus aux entreprises Nyonnaises	SAG	0			0	368'003	

## BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
110.3659.03	Projets de soutien au commerce local	SAG	0			0	623'376	
<b>110</b>	<b>Total des charges</b>		<b>3'860'403</b>	<b>13.7</b>	<b>-12.1</b>	<b>3'395'031</b>	<b>4'390'116</b>	
110.4272.00	Concessions d'affichage	SAG	-128'000	146.2	161.2	-52'000	-49'000	Renouvellement de la concession - nouveau contrat
110.4390.00	Recettes diverses	SAG	-15'000		-25.5	-15'000	-20'137	
110.4521.01	Prestations Economat	SAG	-2'000		334.8	-2'000	-460	
110.4909.05	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-200'500			-186'300	-186'158	
110.4909.10	Imputations internes RH	FIN	-103'468			-94'336	-106'566	
<b>110</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-448'968</b>	<b>28.4</b>	<b>23.9</b>	<b>-349'636</b>	<b>-362'321</b>	
<b>111</b>	<b>Développement durable</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
111.3172.00	Communication, information et sensibilisation	SAG	56'500		47.1	52'000	38'421	Mesures urgence climatique
111.3185.00	Honoraires et frais d'études projets	SAG	60'000		10.9	60'000	54'117	
111.3193.00	Cotisations fixes associations diverses	SAG	2'650		30.3	2'650	2'034	
111.3199.00	Frais divers	SAG	4'500			0	0	Création nouveau compte pour cohérence comptable (achats de matériel, etc.)
111.3657.00	Réalisation de projets	SAG	78'000		41.0	72'300	55'300	Mesures urgence climatique
111.3667.00	Soutien à des projets privés	SAG	21'200	89.3	99.0	11'200	10'654	Nouveau Prix biodiversité du SDE dès 2023 - déc. mun. 25.04.22
111.3819.00	Attribution au fonds de réserve	FIN	0			16'833	28'639	
111.3909.10	Imputations internes RH	FIN	103'468		655.1	94'336	13'703	
<b>111</b>	<b>Total des charges</b>		<b>326'318</b>	<b>5.5</b>	<b>60.9</b>	<b>309'319</b>	<b>202'868</b>	
111.4342.00	Taxe environnementale	SIN	-301'500		49.9	-308'319	-201'118	
111.4519.00	Participation du Canton	SAG	-1'000		-42.9	-1'000	-1'750	
111.4819.00	Prélèvement sur fonds développement durable	FIN	-23'818			0	0	
<b>111</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-326'318</b>	<b>5.5</b>	<b>60.9</b>	<b>-309'319</b>	<b>-202'868</b>	
<b>112</b>	<b>Efficacité énergétique et énergies renouvelables</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
112.3172.00	Communication, information et sensibilisation	SAG	0			0	47'279	
112.3185.00	Honoraires et frais d'études projets	SAG	0			0	150'747	
112.3193.00	Cotisations fixes associations diverses	SAG	0			0	2'877	
112.3657.00	Réalisation de projets	SAG	0			0	9'860	
112.3667.00	Soutien à des projets privés	SAG	0			0	146'485	
112.3819.00	Attribution au fonds de réserve	FIN	0			0	64'290	
112.3903.00	Encouragement à l'injection	SAG	0			0	35'639	
112.3903.01	Efficacité énergétique	FIN	0			0	217'569	
112.3909.00	Imp. int. RRH	FIN	0			0	92'863	



**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
<b>112</b>	<b>Total des charges</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>		<b>0</b>	<b>767'609</b>	
112.4342.00	Taxe environnementale	SIN	0			0	-502'879	
112.4819.00	Prélèvement sur fonds de réserve	FIN	0			0	-217'569	
112.4903.00	Imp. int. Ristourne Vision durable	SIN	0			0	-47'161	
<b>112</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>		<b>0</b>	<b>-767'609</b>	
<b>115</b>	<b>Office juridique</b>		<b>266'000</b>	<b>14.7</b>	<b>-2.5</b>	<b>232'000</b>	<b>272'813</b>	
115.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SAG	6'000		18.1	6'000	5'081	
115.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SAG	0			250	0	Budget regroupé au 110.3111
115.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SAG	0			250	149	Budget regroupé au 110.3181
115.3185.01	Honoraires, frais juridiques	SAG	75'000	87.5	-12.0	40'000	85'263	Conseils juridiques - déc. mun. 16.08.22
115.3186.00	Primes assurances choses / RC	SAG	185'000			185'000	185'181	
115.3199.00	Frais divers	SAG	0			500	21	Budget regroupé au 110.3199
115.3199.01	Sinistres non remboursés par assurances	SAG	15'000		23.8	15'000	12'118	
<b>115</b>	<b>Total des charges</b>		<b>281'000</b>	<b>13.8</b>	<b>-2.4</b>	<b>247'000</b>	<b>287'813</b>	
115.4909.00	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-15'000			-15'000	-15'000	
<b>115</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-15'000</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>-15'000</b>	<b>-15'000</b>	
<b>13</b>	<b>Service du personnel</b>		<b>1'023'967</b>	<b>-15.5</b>	<b>-45.4</b>	<b>1'211'683</b>	<b>1'873'810</b>	
<b>130</b>	<b>Service du personnel</b>		<b>1'023'967</b>	<b>-15.5</b>	<b>-45.4</b>	<b>1'211'683</b>	<b>1'873'810</b>	
130.3011.00	Traitements	RH	1'008'203			962'696	924'192	
130.3011.01	Traitements (apprentis commerce)	RH	240'934	12.6	36.7	213'998	176'266	
130.3011.02	Traitements (apprentis technique)	RH	382'504		-16.1	424'612	455'994	
130.3011.03	Démarche d'économie	RH	-800'000			-800'000	0	
130.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	14'868		-44.1	14'322	26'607	
130.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	78'906	-48.0	-10.6	151'672	88'288	
130.3030.01	Cotisations AVS/AF/AC (apprentis commerce)	RH	0			0	14'576	
130.3030.02	Cotisations AVS/AF/AC (apprentis technique)	RH	0			0	37'325	
130.3030.04	Cotisations AVS/AF/AC, démarche d'économies.	RH	-75'600			-75'600	0	
130.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	8'514	-94.4	-94.4	152'130	152'596	
130.3040.04	Cotisations caisse de pension, démarche d'économies.	RH	-152'000			-152'000	0	
130.3050.00	Assurances de personnes	RH	13'132	-47.8	-10.4	25'158	14'660	
130.3050.01	Assurances de personnes (apprentis commerce)	RH	0			0	2'959	
130.3050.02	Assurances de personnes (apprentis technique)	RH	0			0	8'387	
130.3050.04	Assurances de personnes, démarche d'économies.	RH	-12'512			-12'512	0	

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
130.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	4'018	-79.0	-87.1	19'107	31'061	
130.3051.04	Primes assurance perte de gains, démarches d'économ	RH	-16'000			-16'000	0	
130.3060.00	Indemnités et remboursement de frais	RH	3'000	-25.0	84.5	4'000	1'626	
130.3060.01	Indemn. et remb. frais (apprentis commerce)	RH	1'000	-33.3		1'500	1'017	
130.3060.02	Indemn. et remb. frais (apprentis technique)	RH	6'000		43.3	6'500	4'186	
130.3079.00	Prestations aux retraités	RH	694'000			640'000	634'389	Indexation des rentes et augmentation de la participation prime ass. mal.
130.3091.01	Frais de formation "apprentis"	RH	62'400			62'400	59'891	
130.3091.02	Frais de formation "interservices"	RH	162'000		14.3	160'000	141'691	
130.3093.00	Frais sanitaires pr personnel	RH	88'000	12.8	52.2	78'000	57'821	
130.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	RH	6'000	-29.4		8'500	5'476	
130.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	RH	3'000		-13.9	3'000	3'486	
130.3102.03	Frais d'annonces "interservices"	RH	31'000	-24.4		41'000	33'732	
130.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	RH	1'000			1'000	0	
130.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	RH	6'500	62.5		4'000	6'466	
130.3182.00	Frais de téléphones	RH	2'000	33.3	36.0	1'500	1'470	
130.3185.00	Honoraires et frais d'études	RH	76'000		140.6	74'000	31'592	
130.3199.00	Frais divers	RH	10'000		-30.0	10'000	14'294	
<b>130</b>	<b>Total des charges</b>		<b>1'846'867</b>	<b>-7.8</b>	<b>-37.0</b>	<b>2'002'983</b>	<b>2'930'045</b>	
130.4361.00	Remboursements traitements "maladie" (Commune)	RH	-500'000		-14.9	-500'000	-587'845	
130.4390.00	Recettes diverses	RH	-40'000		-83.9	-40'000	-248'402	
130.4521.05	Prestations RRH - SDIS Nyon Dôle	RH	-9'000	50.0	-21.7	-6'000	-11'500	
130.4909.00	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-268'900	11.9	31.5	-240'300	-204'488	
130.4909.10	Imp. int. prestations structures d'accueil Asse-Boiron	FIN	-5'000		25.0	-5'000	-4'000	
<b>130</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-822'900</b>	<b>4.0</b>	<b>-22.1</b>	<b>-791'300</b>	<b>-1'056'235</b>	
<b>15</b>	<b>Affaires culturelles et de loisirs</b>		<b>7'686'517</b>	<b>5.0</b>	<b>9.6</b>	<b>7'321'486</b>	<b>7'011'583</b>	
<b>150</b>	<b>Musées, aff. culturelles "adm"</b>		<b>797'336</b>	<b>6.9</b>	<b>15.5</b>	<b>745'550</b>	<b>690'401</b>	
150.3011.00	Traitements	RH	560'560			533'802	512'616	
150.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	16'620	454.0	-25.7	3'000	22'361	
150.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	53'980			50'290	49'915	
150.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	90'437		10.6	85'853	81'780	
150.3050.00	Assurances de personnes	RH	8'985		11.3	8'369	8'074	
150.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	11'154			10'636	11'688	

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
150.3060.00	Indemnités et remboursement de frais	CULT	3'000	50.0	143.9	2'000	1'230	Augmentation compensée par une diminution au compte 150.3181.00
150.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	CULT	14'000			14'000	15'323	
150.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	CULT	10'000			10'000	10'629	
150.3102.01	Frais d'annonces	CULT	9'000		90.4	9'000	4'727	
150.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	CULT	500		-20.1	500	626	
150.3154.03	Frais de promotion	CULT	6'000			6'000	0	
150.3170.00	Frais de vernissages et réceptions	CULT	1'100		-23.1	1'100	1'431	
150.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	CULT	2'000	-33.3	35.2	3'000	1'480	
150.3182.00	Frais de téléphones	CULT	1'000		81.8	1'000	550	
150.3185.00	Honoraires et frais d'études	CULT	8'000		254.8	8'000	2'255	
150.3199.00	Frais divers	CULT	1'000		12.0	1'000	893	
<b>150</b>	<b>Total des charges</b>		<b>797'336</b>	<b>6.7</b>	<b>9.9</b>	<b>747'550</b>	<b>725'577</b>	
150.4361.00	Remboursements des traitements	CULT	0			0	-1'624	
150.4390.00	Recettes diverses	CULT	0			-2'000	-33'552	
<b>150</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>0</b>			<b>-2'000</b>	<b>-35'176</b>	
<b>151</b>	<b>Bibliothèque</b>		<b>825'494</b>	<b>3.4</b>	<b>5.4</b>	<b>798'020</b>	<b>783'352</b>	
151.3011.00	Traitements	RH	507'647			476'305	470'619	
151.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	40'527			38'944	40'007	
151.3012.01	Stagiaires	RH	20'838	-16.1	34.4	24'822	15'503	
151.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	53'517			50'324	49'559	
151.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	80'853		12.0	75'026	72'170	
151.3050.00	Assurances de personnes	RH	8'857			8'328	8'544	
151.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	10'099		-11.6	9'471	11'429	
151.3060.00	Indemnités et remboursement de frais	CULT	2'000			2'000	1'941	
151.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	CULT	9'000			9'000	8'505	
151.3102.00	Présentation livres, publications internes	CULT	4'000		24.3	4'000	3'217	
151.3102.01	Abonnements et cotisations	CULT	6'700		100.6	6'700	3'340	
151.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	CULT	7'356	47.1	39.6	5'000	5'269	Pour le remplacement progressif d'étagères IKEA par des rayonnages professionnels
151.3119.00	Achats livres, disques cd, vidéo	CULT	60'500			64'500	60'257	Retour au montant 2021 après l'augmentation exceptionnelle pour le 50e anniversaire
151.3151.00	Entretien mobilier, machines	CULT	1'500		92.0	1'500	781	
151.3156.00	Entretien matériel spécialisé	CULT	1'500		26.9	1'500	1'182	

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
151.3170.00	Frais manifestations et animations	CULT	10'000	-55.2		22'300	9'858	Retour au montant 2021 après l'augmentation exceptionnelle pour le 50e anniversaire
151.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	CULT	1'000		47.0	1'000	680	
151.3182.00	Frais de téléphones	CULT	300			300	0	
151.3199.00	Frais divers	CULT	2'000		-92.9	2'000	28'072	
<b>151</b>	<b>Total des charges</b>		<b>828'194</b>	<b>3.1</b>	<b>4.7</b>	<b>803'020</b>	<b>790'933</b>	
151.4390.00	Recettes diverses	CULT	-2'700	-46.0	-64.4	-5'000	-7'581	Abrogation des amendes pour retard selon DM du 29.08.2022 - "Bibliothèque de Nyon - abrogation des amendes"
<b>151</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-2'700</b>	<b>-46.0</b>	<b>-64.4</b>	<b>-5'000</b>	<b>-7'581</b>	
<b>152</b>	<b>Archives communales</b>		<b>172'547</b>	<b>2.8</b>	<b>4.3</b>	<b>167'874</b>	<b>165'475</b>	
152.3011.00	Traitements	RH	126'866			122'168	122'135	
152.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	11'898			11'454	11'450	
152.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	20'396			19'532	19'568	
152.3050.00	Assurances de personnes	RH	1'969			1'896	1'989	
152.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	2'518		-19.1	2'424	3'113	
152.3101.00	Imprimés, fournitures bureau	SAG	0			1'000	583	Budget regroupé au 110.3101
152.3119.00	Achats de collections	SAG	1'000		-20.3	1'000	1'254	
152.3119.01	Constitution de collections	SAG	1'500		-67.8	1'500	4'663	
152.3154.00	Restauration de collections	SAG	6'000			6'000	320	
152.3193.00	Cotisations à associations diverses	SAG	400			400	400	
152.3199.00	Frais divers	SAG	0			500	0	Budget regroupé au 110.3199
<b>152</b>	<b>Total des charges</b>		<b>172'547</b>	<b>2.8</b>	<b>4.3</b>	<b>167'874</b>	<b>165'475</b>	
<b>153</b>	<b>Activités culturelles, loisirs</b>		<b>2'850'439</b>	<b>4.1</b>	<b>13.3</b>	<b>2'737'189</b>	<b>2'515'785</b>	
153.3119.00	Achats oeuvres d'art	CULT	23'300		-70.4	23'300	78'630	
153.3154.00	Restauration de collections	CULT	1'000			1'000	0	
153.3170.00	Frais manifestations et réceptions	CULT	0			0	20'362	
153.3185.00	Indemn. commission consultative	CULT	3'800		-20.8	3'800	4'800	
153.3193.00	Cotisations fixes à associations diverses	CULT	19'250			18'250	18'250	Soutien, par cotisation, d'une nouvelle association faitière
153.3199.00	Frais divers	CULT	500		63.1	500	307	
153.3653.00	Subventions activités locales	CULT	277'000	14.5	10.1	242'000	251'638	Augmentation nécessaire de la subvention de quelques associations (Lanterne magique, Rive Jazzy, Ecole de musique de Nyon, etc.) selon DM du 15.08.22 "Service de la culture - Budget 2023 - compte 153 - Activités culturelles, loisirs - augmentations budgétaires", dont 10'000 uniquement en 2023 (anniversaires)

## BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
153.3653.01	Garanties du déficit des activités locales	CULT	11'000	57.1	-67.6	7'000	34'000	Augmentation des garanties de déficit de 4'000 uniquement pour 2023 (anniversaires)
153.3653.02	Subvention fête de la musique	CULT	34'000		385.7	34'000	7'000	
153.3653.04	Prix artistique ville de Nyon	CULT	15'500		-10.4	15'000	17'290	
153.3653.05	Subventions ponctuelles	CULT	75'000	25.0	59.6	60'000	47'000	Augmentation nécessaire au vu du nombre et de la qualité des demandes de subventions ponctuelles selon DM du 15.08.2022 "Service de la culture - Budget 2023 - Activités culturelles et loisirs"
153.3653.06	Subvention Ass. Usine à gaz	CULT	700'000			650'000	735'000	Augmentation de la subvention selon convention, DM du 14.12.2020 "Usine à gaz - convention quadripartite de subventionnement 2021-2024 - nouvelle proposition"
153.3653.07	Subvention journée du patrimoine	CULT	3'500		18.4	3'500	2'956	
153.3653.09	Subvention LEM (Loi sur les écoles de musique)	CULT	228'750		-59.2	221'000	560'553	Augmentation de la subvention à la Fondation pour les écoles de musique selon accroissement du nombre d'habitants prévus en 2023
153.3653.13	Subventions à associations/fondations conventionnées	CULT	0			0	737'000	
153.3653.14	Subvention aides au loyer - activités locales	CULT	60'755			60'755	0	
153.3653.15	Subvention aide au loyer - Usine à gaz	CULT	180'000			180'000	0	
153.3653.16	Subvention aide au loyer LEM	CULT	424'500			424'500	0	
153.3653.17	Subvention Visions du Réel	CULT	400'000			400'000	0	
153.3653.18	Subvention FAR°	CULT	250'000			250'000	0	
153.3653.19	Subvention aide au loyer FAR°	CULT	34'584			34'584	0	
153.3653.20	Subvention Elastique citrique	CULT	50'000			50'000	0	
153.3653.21	Subvention aide au loyer Elastique Citrique	CULT	52'000			52'000	0	
153.3663.00	Aides individuelles à la culture	CULT	6'000		500.0	6'000	1'000	
<b>153</b>	<b>Total des charges</b>		<b>2'850'439</b>	<b>4.1</b>	<b>13.3</b>	<b>2'737'189</b>	<b>2'515'785</b>	
<b>154</b>	<b>Château de Nyon</b>		<b>722'690</b>	<b>3.6</b>	<b>16.2</b>	<b>697'352</b>	<b>622'132</b>	
154.3011.00	Traitements	RH	421'591		25.1	393'787	337'085	
154.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			0	3'600	
154.3012.01	Salaires personnel stagiaire & extérieur	RH	6'230			6'000	184	
154.3012.04	Salaires personnel guides et médiateurs culturels	RH	8'320		-56.5	8'000	19'106	
154.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	41'002		21.1	38'284	33'845	
154.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	66'117		37.8	60'874	47'997	
154.3050.00	Assurances de personnes	RH	6'789		19.6	6'335	5'678	
154.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	8'391		12.3	7'822	7'473	

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
154.3060.00	Indemnités et remboursement de frais	CULT	7'000	40.0	205.1	5'000	2'294	Déplacements et autres frais de l'ensemble de l'équipe du Château de Nyon
154.3080.00	Personnel temporaire	CULT	3'000		165.4	3'000	1'131	
154.3101.00	Publications	CULT	15'000	114.3	62.7	7'000	9'219	Publication d'un catalogue sur les Affiches de Nyon vers 1900, sujet de l'exposition temporaire 2023
154.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	CULT	5'000			5'000	5'236	
154.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	CULT	2'000		178.9	2'000	717	
154.3116.00	Achats de matériel spécialisé	CULT	45'000	28.6	25.9	35'000	35'756	Mobiliers spécialisés pour exposition temporaire et réaménagement de l'exposition permanente
154.3119.00	Achats de collections	CULT	25'000	25.0	44.8	20'000	17'263	Achats d'objets de collection en vue des futurs projets d'exposition
154.3151.00	Entretien mobilier, machines	CULT	2'500		58.7	2'500	1'576	
154.3154.00	Frais d'exploitation	CULT	10'500		-13.7	10'500	12'165	
154.3154.01	Frais de vernissages	CULT	5'000			5'000	4'740	
154.3154.02	Mandats d'experts, études	CULT	30'000	-50.0	-38.3	60'000	48'633	Projets d'exposition nécessitant moins de mandats d'étude et de transport
154.3154.03	Frais de promotion	CULT	39'000	11.4	-17.7	35'000	47'373	
154.3156.00	Entretien matériel spécialisé	CULT	1'000		-33.3	1'000	1'499	
154.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	CULT	15'500	-11.4	-15.6	17'500	18'373	
154.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	CULT	3'000		10.8	3'000	2'708	
154.3182.00	Frais de téléphones	CULT	500		-23.1	500	650	
154.3183.00	Commissions et frais bancaires	CULT	250		-74.3	250	971	
154.3185.00	Restauration de collections	CULT	15'000	25.0	26.9	12'000	11'819	Restaurations d'objets prévues pour les futures expositions
154.3199.00	Frais divers	CULT	1'000		597.4	1'000	143	
<b>154</b>	<b>Total des charges</b>		<b>783'690</b>	<b>5.0</b>	<b>15.7</b>	<b>746'352</b>	<b>677'234</b>	
154.4390.00	Recettes diverses	CULT	-1'000		963.8	-1'000	-94	
154.4392.00	Finances d'entrées	CULT	-40'000			-40'000	-36'769	
154.4393.00	Animation / Visites guidées	CULT	-20'000	150.0		-8'000	-18'240	Augmentation des recettes due au succès du programme de médiation culturelle (cf comptes 2021)
<b>154</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-61'000</b>	<b>24.5</b>	<b>10.7</b>	<b>-49'000</b>	<b>-55'102</b>	
<b>155</b>	<b>Musée du Léman</b>		<b>1'118'195</b>	<b>4.9</b>	<b>1.8</b>	<b>1'065'934</b>	<b>1'098'883</b>	
155.3011.00	Traitements	RH	675'485			667'349	668'486	
155.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			0	1'748	
155.3012.01	Salaires personnel stagiaire & extérieur	RH	26'000		-63.6	25'000	71'341	
155.3012.04	Salaires personnel "guides"	RH	26'000		65.0	25'000	15'755	
155.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	68'321			67'546	71'463	

## BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
155.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	106'686			105'786	106'592	
155.3050.00	Assurances de personnes	RH	11'308			11'179	12'016	
155.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	13'418			13'297	14'718	
155.3060.00	Indemnités et remboursement de frais	CULT	5'000			5'000	5'247	
155.3080.00	Personnel temporaire	CULT	8'500			8'500	7'785	
155.3101.00	Publications	CULT	8'000			8'000	7'666	
155.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	CULT	7'000		23.0	7'000	5'693	
155.3116.00	Achats de matériel spécialisé	CULT	40'000			40'000	39'631	
155.3119.00	Achats de collections	CULT	17'000			17'000	17'242	
155.3151.00	Entretien mobilier, machines	CULT	8'000			8'000	7'443	
155.3154.00	Frais d'exploitation	CULT	8'000		-13.0	8'000	9'191	
155.3154.01	Frais de vernissages	CULT	7'000			7'000	6'847	
155.3154.02	Mandats d'experts, études	CULT	64'940			64'940	60'246	
155.3154.03	Frais de promotion	CULT	41'500			41'500	45'222	
155.3155.00	Frais pour aquariums	CULT	16'000			16'000	15'955	
155.3156.00	Entretien matériel spécialisé	CULT	1'037			1'037	1'034	
155.3161.00	Loyer des locaux	CULT	4'000		-16.7	4'000	4'800	
155.3170.00	Frais de manifestations et animations	CULT	4'000		12.6	4'000	3'553	
155.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	CULT	3'000		34.3	3'000	2'234	
155.3182.00	Frais de téléphones	CULT	1'500			1'500	1'464	
155.3183.00	Commissions et frais bancaires	CULT	1'500	200.0	17.6	500	1'276	
155.3185.00	Restauration de collections	CULT	10'000			10'000	9'912	
155.3189.00	Sécurité "surveillance des bâtiments"	CULT	12'000		38.5	12'000	8'666	
155.3199.00	Frais divers	CULT	1'000			1'000	995	
<b>155</b>	<b>Total des charges</b>		<b>1'196'195</b>	<b>1.1</b>	<b>-2.3</b>	<b>1'183'134</b>	<b>1'224'221</b>	
155.4361.00	Remboursements des traitements	CULT	0			0	-9'077	
155.4390.00	Recettes diverses	CULT	-8'000	-46.7	155.7	-15'000	-3'129	Recettes réévaluées selon résultat des comptes 2020 et 2021 (recettes aléatoires)
155.4392.00	Finances d'entrées	CULT	-40'000		33.1	-40'000	-30'055	
155.4393.00	Animation et visites guidées	CULT	-30'000			-30'000	-30'226	
155.4513.00	Subvention cantonale et fédérale	CULT	0			0	5'000	
155.4652.00	Participation Fondation du Léman	CULT	0			-32'200	-57'850	Recettes supprimées suite au départ à la retraite de la cheffe de projet
<b>155</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-78'000</b>	<b>-33.4</b>	<b>-37.8</b>	<b>-117'200</b>	<b>-125'337</b>	

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
<b>156</b>	<b>Basilique et musée romains</b>		<b>575'196</b>	<b>10.8</b>	<b>14.8</b>	<b>519'127</b>	<b>501'062</b>	
156.3011.00	Traitements	RH	313'109		14.5	290'423	273'392	
156.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			0	11'610	
156.3012.01	Salaires personnel stagiaire & extérieur	RH	25'828		120.0	24'822	11'742	
156.3012.04	Salaires personnel "Guides"	RH	6'500		-42.8	6'500	11'366	
156.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	32'564		20.1	30'325	27'107	
156.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	50'460		21.1	46'146	41'676	
156.3050.00	Assurances de personnes	RH	5'390			5'020	5'002	
156.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	6'245		17.2	5'791	5'329	
156.3060.00	Indemnités et remboursement de frais	CULT	2'000		169.9	2'000	741	
156.3080.00	Personnel temporaire	CULT	3'000			3'000	3'114	
156.3101.00	Publications	CULT	7'000		185.9	7'000	2'448	
156.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	CULT	2'500		20.5	2'500	2'075	
156.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	CULT	1'000			1'000	0	
156.3111.01	Achats matériel pour les fouilles	CULT	2'000		224.9	2'000	616	
156.3116.00	Achats de matériel spécialisé	CULT	20'000		99.0	20'000	10'049	
156.3119.00	Achats de collections	CULT	500		572.9	500	74	
156.3141.01	Entretien des monuments	CULT	500		34.6	500	372	
156.3151.00	Entretien mobilier, machines	CULT	1'000		-74.3	1'000	3'890	
156.3154.00	Frais d'exploitation	CULT	2'000		21.3	2'000	1'649	
156.3154.01	Frais de vernissages	CULT	1'000		-53.5	1'000	2'151	
156.3154.02	Mandats d'experts, études	CULT	50'000			50'000	53'030	
156.3154.03	Frais de promotion	CULT	26'000			26'000	24'111	
156.3156.00	Entretien matériel spécialisé	CULT	500			500	0	
156.3170.00	Frais manifestations et animations	CULT	10'500		-24.3	10'500	13'862	
156.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	CULT	1'500		-41.0	1'500	2'544	
156.3182.00	Frais de téléphones	CULT	1'000		29.6	1'000	772	
156.3183.00	Commissions et frais bancaires	CULT	100		-66.6	100	299	
156.3185.00	Restauration de collections	CULT	500			500	0	
156.3189.00	Sécurité "surveillance des bâtiments"	CULT	3'000		-63.0	3'000	8'103	
156.3199.00	Frais divers	CULT	500		-42.8	500	874	



**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
156.3653.00	Subvention Association festival du film d'archéologie	CULT	35'000	250.0	250.0	10'000	10'000	Augmentation de la subvention au festival en vue de son développement et à sa professionnalisation selon DM du 15.08.2022 "Budget 2023 - Exceptions budgétaires - Festival international du film d'archéologie Nyon (FIFAN), édition 2023 et suivantes"
<b>156</b>	<b>Total des charges</b>		<b>611'196</b>	<b>10.1</b>	<b>15.8</b>	<b>555'127</b>	<b>527'999</b>	
156.4390.00	Recettes diverses	CULT	-3'000		86.4	-3'000	-1'609	
156.4392.00	Finances d'entrées	CULT	-23'000		31.7	-23'000	-17'467	
156.4393.00	Animations et visites guidées	CULT	-10'000		27.2	-10'000	-7'860	
<b>156</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-36'000</b>	<b>0.0</b>	<b>33.6</b>	<b>-36'000</b>	<b>-26'937</b>	
<b>157</b>	<b>Musées - ressources transversales</b>		<b>624'620</b>	<b>5.8</b>	<b>-2.2</b>	<b>590'440</b>	<b>638'559</b>	
157.3011.00	Traitements	RH	282'875			268'415	258'942	
157.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	102'627		-36.2	98'576	160'829	
157.3012.04	Salaires personnel médiateurs culturels	CULT	9'000			0	0	Attribution d'un montant destiné à la conception d'animations pour le renouvellement de l'offre de médiation culturelle selon DM du 02.05.2022 "Médiation culturelle"
157.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	37'280			34'680	39'576	
157.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	48'411		18.8	45'061	40'735	
157.3050.00	Assurances de personnes	RH	6'169			5'740	6'574	
157.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	5'658			5'368	5'370	
157.3060.00	Indemnités et remboursement de frais	CULT	3'000		65.1	3'000	1'817	
157.3080.00	Personnel temporaire	CULT	3'000		18.8	3'000	2'525	
157.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	CULT	1'300			1'300	1'233	
157.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	CULT	500		61.3	500	310	
157.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	CULT	3'600			3'600	3'573	
157.3120.00	Eau, gaz, électricité	CULT	7'600		28.8	7'600	5'901	
157.3151.00	Entretien mobilier, machines	CULT	1'000			1'000	1'000	
157.3154.00	Frais d'exploitation	CULT	35'800			35'800	36'204	
157.3154.02	Mandats d'experts, études	CULT	30'000			30'000	28'784	
157.3161.00	Loyer des locaux	CULT	37'200			37'200	38'294	
157.3182.00	Frais de téléphones	CULT	2'600		-20.9	2'600	3'287	
157.3189.00	Sécurité "surveillance des bâtiments"	CULT	6'000		75.1	6'000	3'426	
157.3199.00	Frais divers	CULT	1'000		454.6	1'000	180	
<b>157</b>	<b>Total des charges</b>		<b>624'620</b>	<b>5.8</b>	<b>-2.2</b>	<b>590'440</b>	<b>638'559</b>	
<b>159</b>	<b>Villa Niedermeyer</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>-4'066</b>	

## BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
159.3189.00	Travaux de tiers et frais d'archivage - Fonds Piccard	CULT	0			0	242	
<b>159</b>	<b>Total des charges</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>		<b>0</b>	<b>242</b>	
159.4359.00	Prestations diverses - Fonds Piccard	CULT	0			0	-4'066	
159.4819.00	Prélèvement sur fonds Piccard	FIN	0			0	-242	
<b>159</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>		<b>0</b>	<b>-4'308</b>	
<b>16</b>	<b>Tourisme</b>		<b>240'000</b>	<b>10.6</b>	<b>10.6</b>	<b>217'000</b>	<b>217'000</b>	
<b>161</b>	<b>Office du tourisme</b>		<b>240'000</b>	<b>10.6</b>	<b>10.6</b>	<b>217'000</b>	<b>217'000</b>	
161.3658.00	Subvention NRT	SAG	240'000	10.6	10.6	217'000	217'000	Nouveau contrat de prestations touristiques avec NRT - déc. mun. 07.02.22
<b>161</b>	<b>Total des charges</b>		<b>240'000</b>	<b>10.6</b>	<b>10.6</b>	<b>217'000</b>	<b>217'000</b>	
<b>162</b>	<b>Fonds pour le développement du tourisme</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
162.3657.00	Réalisation des projets	SAG	40'500	35.0	18.6	30'000	34'159	En lien avec augmentation des recettes taxes de séjour (162.4319.00)
162.3658.00	Versement à NRT sur la taxe de séjour	SAG	229'500	80.0	122.4	127'500	103'204	En lien avec augmentation des recettes taxes de séjour (162.4319.00)
<b>162</b>	<b>Total des charges</b>		<b>270'000</b>	<b>71.4</b>	<b>96.6</b>	<b>157'500</b>	<b>137'363</b>	
162.4319.00	Taxe de séjour	SAG	-270'000	80.0	122.4	-150'000	-121'417	Retour progressif à la normal des nuitées hôtelières et ouverture des hôtels B&B et Beau-Rivage
162.4817.00	Prél. s/fonds de réserve	FIN	0			-7'500	-15'946	
<b>162</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-270'000</b>	<b>71.4</b>	<b>96.6</b>	<b>-157'500</b>	<b>-137'363</b>	
<b>17</b>	<b>Sports</b>		<b>4'391'690</b>	<b>8.5</b>	<b>-2.0</b>	<b>4'047'694</b>	<b>4'479'927</b>	
<b>170</b>	<b>Service des sports</b>		<b>3'827'516</b>	<b>6.3</b>	<b>-4.8</b>	<b>3'599'780</b>	<b>4'021'955</b>	
170.3011.00	Traitements	RH	1'898'336			1'763'765	2'095'754	
170.3011.03	Gel des postes	RH	-77'615			-75'220	0	
170.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	85'474		45.9	80'644	58'586	
170.3012.01	Salaires personnel auxiliaire (Camps de sports)	RH	28'500			31'500	27'097	
170.3012.02	Salaires personnel auxiliaire (Moniteurs Sports FAC)	RH	42'500			43'750	38'938	
170.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	185'324		-10.8	172'941	207'660	
170.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	283'945		-10.2	260'442	316'179	
170.3050.00	Assurances de personnes	RH	30'712		-10.5	28'652	34'319	
170.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	36'142		-13.1	33'523	41'608	
170.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SMM	12'700			12'700	13'731	
170.3080.00	Personnel temporaire (patinoire)	SMM	25'000			25'000	25'000	
170.3099.00	Sortie quinquennale du personnel	SMM	0			20'000	0	

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
170.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SMM	10'500		15.0	10'500	9'127	
170.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SMM	0			0	221	
170.3120.00	Eau, gaz, électricité	SMM	43'000	53.6	-16.6	28'000	51'577	DM du 15.08.2022 : +50% sur le prix de l'électricité
170.3124.01	Achats de carburant	SMM	3'000		51.9	3'000	1'975	
170.3141.00	Entretien des bâtiments	SDA	77'620		-51.4	74'720	159'796	Renchérissement matériaux selon indice suisse de la construction
170.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	99'730	12.2		88'860	0	Renchérissement matériaux selon indice suisse de la construction Adaptation et nouveaux contrats pour les installations techniques
170.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	23'000		23.0	23'000	18'692	
170.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	2'040		270.3	2'000	551	
170.3155.00	Entretien véhicules, engins	SMM	7'140		77.7	7'000	4'018	
170.3156.00	Entretien matériel spécialisé	SMM	1'020		148.2	1'000	411	
170.3161.00	Location salles et terrains	SMM	172'600			172'600	166'984	
170.3170.00	Fête des enfants	SMM	71'400	23.1	25.9	58'000	56'701	DM du 9.12.2019 reporté pour cause de COVID
170.3170.01	Soirée du personnel	SMM	35'700			35'000	35'698	
170.3170.02	Groupe Animations Personnel	SMM	10'200		50.2	10'000	6'790	
170.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SMM	4'000		333.7	4'000	922	
170.3182.00	Frais de téléphones	SMM	17'288		76.6	17'288	9'787	
170.3185.00	Honoraires et frais d'études	SMM	23'000	187.5	75.8	8'000	13'086	DM du 15.08.22 : accompagnement politique sportive
170.3186.00	Primes ECA	SAG	26'700		12.1	26'700	23'818	
170.3193.00	Cotisations à associations diverses	SMM	1'785			1'750	1'750	
170.3199.00	Frais divers	SMM	510		-30.6	500	735	
170.3653.00	Indemnités stés sportives	SMM	663'000			650'000	644'587	
170.3653.01	Aides ponctuelles sociétés sportives	SMM	72'420		-28.7	71'000	101'637	
170.3653.02	Sport pour tous	SMM	85'680		39.8	84'000	61'293	
170.3653.05	Subvention d'aide aux loyers	SMM	51'165		161.3	51'165	19'584	
<b>170</b>	<b>Total des charges</b>		<b>4'053'516</b>	<b>6.0</b>	<b>-4.6</b>	<b>3'825'780</b>	<b>4'248'612</b>	
170.4271.00	Locations	SMM	-110'000			-110'000	-104'586	
170.4361.00	Remboursements des traitements	SMM	0			0	-26'871	
170.4390.00	Recettes diverses	SMM	-97'000		33.8	-97'000	-72'518	
170.4512.00	Subside cantonal	SMM	-10'000			-10'000	-9'350	
170.4512.01	Subside cantonal - sports	SMM	-9'000		-32.5	-9'000	-13'333	
<b>170</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-226'000</b>	<b>0.0</b>	<b>-0.3</b>	<b>-226'000</b>	<b>-226'658</b>	
<b>171</b>	<b>Piscine de colovray</b>		<b>329'629</b>	<b>15.8</b>	<b>59.4</b>	<b>284'764</b>	<b>206'746</b>	
171.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	545'970		33.7	511'236	408'275	

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
171.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	51'594		34.8	48'312	38'276	
171.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	23'006		23.0	21'600	18'701	
171.3050.00	Assurances de personnes	RH	8'539		31.4	7'996	6'499	
171.3114.00	Achats machines, matériel expl.	SMM	66'800	26.5	42.6	52'800	46'836	+9'000 : reclassement (ticket skidata) du 3154 vers 3114 -2'000 : équipement personnel, reclassement de Colo (171) vers Cossy (177) +6'000 : augmentation des prix des produits d'entretien (+10 à 40%)
171.3132.00	Achats matériel infirmerie	SMM	2'000			2'000	1'985	
171.3133.00	Achats produits nettoyages	SMM	6'000		46.1	6'000	4'107	
171.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	41'500			41'500	44'138	
171.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	38'400	-17.4	15.8	46'500	33'151	-9'000 reclassement ticket skidata vers 3114
171.3183.00	Commissions et frais bancaires	FIN	5'320		14.8	5'320	4'634	
171.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	16'000		23.2	17'000	12'990	
<b>171</b>	<b>Total des charges</b>		<b>805'129</b>	<b>5.9</b>	<b>29.9</b>	<b>760'264</b>	<b>619'593</b>	
171.4271.00	Locations	SMM	-25'500		-35.5	-25'500	-39'558	
171.4361.00	Remboursements des traitements	SMM	0			0	-2'135	
171.4392.00	Finances d'entrées	SMM	-450'000		21.2	-450'000	-371'154	
<b>171</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-475'500</b>	<b>0.0</b>	<b>15.2</b>	<b>-475'500</b>	<b>-412'846</b>	
<b>172</b>	<b>Centre sportif colovray</b>		<b>-35'500</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>-35'500</b>	<b>-904</b>	
172.3145.00	Entretien travaux Espaces Verts	SDE	83'500			83'500	76'496	
172.3909.00	Imp. int. entr. trav. Espaces Verts	SDE	231'000		21.6	231'000	189'938	
<b>172</b>	<b>Total des charges</b>		<b>314'500</b>	<b>0.0</b>	<b>18.0</b>	<b>314'500</b>	<b>266'434</b>	
172.4653.00	Participation UEFA	SDE	-350'000		30.9	-350'000	-267'338	
<b>172</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-350'000</b>	<b>0.0</b>	<b>30.9</b>	<b>-350'000</b>	<b>-267'338</b>	
<b>173</b>	<b>Plage des trois jetées</b>		<b>94'520</b>	<b>55.0</b>	<b>43.1</b>	<b>61'000</b>	<b>66'053</b>	
173.3080.00	Personnel temporaire	SDE	40'000			40'000	42'951	
173.3114.00	Achats machines, matériel expl	SDE	0			500	5'451	Versé sur le compte 440.3080.00
173.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	55'000	175.0	195.5	20'000	18'611	
173.3154.00	Frais d'exploitation	SDE	0			500	0	Versé sur le compte 440.3080.00
<b>173</b>	<b>Total des charges</b>		<b>95'000</b>	<b>55.7</b>	<b>41.8</b>	<b>61'000</b>	<b>67'013</b>	
173.4272.00	Location cabines	SMM	-480		-50.0	0	-960	
<b>173</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-480</b>	<b>0.0</b>	<b>-50.0</b>	<b>0</b>	<b>-960</b>	

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
<b>174</b>	<b>Centre sportif le Rocher (y.c piscine)</b>		<b>11'800</b>	<b>-44.6</b>	<b>-36.6</b>	<b>21'300</b>	<b>18'611</b>	
174.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	8'500	183.3		3'000	468	Remplacement barres de reek (salles de Gym) +7'200 (174 : 5'500 - 176 : 1'700) compensé par le 174.3154.00
174.3132.00	Achats matériel infirmerie	SMM	300			300	0	
174.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	3'000			3'000	2'921	
174.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	0			3'000	1'800	Versé sur le compte 440.3080.00
174.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	0			12'000	13'423	Achat de matériel - reclassement vers le 3114
<b>174</b>	<b>Total des charges</b>		<b>11'800</b>	<b>-44.6</b>	<b>-36.6</b>	<b>21'300</b>	<b>18'611</b>	
<b>175</b>	<b>Stade de Marens</b>		<b>-3'500</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>-3'500</b>	<b>24'285</b>	
175.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	23'000		-24.1	23'000	30'285	
<b>175</b>	<b>Total des charges</b>		<b>23'000</b>	<b>0.0</b>	<b>-24.1</b>	<b>23'000</b>	<b>30'285</b>	
175.4271.00	Location	SDA	-26'500		341.7	-26'500	-6'000	
<b>175</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-26'500</b>	<b>0.0</b>	<b>341.7</b>	<b>-26'500</b>	<b>-6'000</b>	
<b>176</b>	<b>Centre sportif Cossy</b>		<b>18'300</b>	<b>72.6</b>	<b>20.9</b>	<b>10'600</b>	<b>15'140</b>	
176.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	2'500	212.5	183.2	800	883	Remplacement barres de reek (salles de Gym) +7'200 (174 : 5'500 - 176 : 1'700) compensé par le 174.3154.00
176.3132.00	Achats matériel infirmerie	SMM	300			300	0	
176.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	7'000			7'000	6'905	
176.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	8'500	240.0	15.6	2'500	7'352	
<b>176</b>	<b>Total des charges</b>		<b>18'300</b>	<b>72.6</b>	<b>20.9</b>	<b>10'600</b>	<b>15'140</b>	
<b>177</b>	<b>Piscine Cossy</b>		<b>148'925</b>	<b>36.3</b>	<b>16.3</b>	<b>109'250</b>	<b>128'041</b>	
177.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	59'000		116.5	59'000	27'247	+2'000 équipement (reclassement compensé par 171) +9'000 tickets skidata (reclassement compensé par le 3154) +5'000 : augmentation des prix des produits d'entretien (+10 à 40%)
177.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDA	180'000	50.0	81.9	120'000	98'979	Hausse prévisionnelle de l'électricité en lien avec la reprise économique post-covid et la situation géopolitique européenne
177.3124.00	Chauffage	SDA	88'000	10.0	85.0	80'000	47'576	Hausse prévisionnelle des combustibles en lien avec la reprise économique post-covid et la situation géopolitique européenne.
177.3132.00	Achats matériel infirmerie	SMM	2'000			2'000	74	
177.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	6'000		67.4	6'000	3'585	
177.3141.00	Entretien bâtiments, install.	SDA	12'225	-22.6	-73.9	15'800	46'817	Renchérissement matériaux selon indice suisse de la construction
177.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	32'100	12.0		28'650	0	Renchérissement matériaux selon indice suisse de la construction. Adaptation et nouveaux contrats pour les installations techniques
177.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	25'400	-24.4	-41.9	33'600	43'703	-9'000 ticket skidata reclassement dans le 3114

## BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
177.3183.00	Frais bancaires s/enc. cartes crédit, internet	FIN	4'700		122.3	4'700	2'114	
177.3186.00	Primes ECA	SAG	8'500		13.5	8'500	7'489	
177.3191.00	Taxes eau et gestion des déchets	SDA	60'000	-25.0	53.4	80'000	39'102	Adaptation selon compte 2021
177.3195.00	TVA non récupérable	FIN	11'000			11'000	0	
<b>177</b>	<b>Total des charges</b>		<b>488'925</b>	<b>8.8</b>	<b>54.4</b>	<b>449'250</b>	<b>316'688</b>	
177.4271.00	Locations	SMM	-20'000		394.0	-20'000	-4'048	
177.4392.00	Finances d'entrées	SMM	-320'000		73.3	-320'000	-184'598	
<b>177</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-340'000</b>	<b>0.0</b>	<b>80.2</b>	<b>-340'000</b>	<b>-188'646</b>	
<b>19</b>	<b>Office informatique</b>		<b>1'957'030</b>	<b>7.8</b>	<b>13.0</b>	<b>1'815'440</b>	<b>1'731'408</b>	
<b>190</b>	<b>Service informatique</b>		<b>1'542'155</b>	<b>8.5</b>	<b>11.3</b>	<b>1'421'948</b>	<b>1'385'997</b>	
190.3011.00	Traitements	RH	807'332			772'483	737'431	
190.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	49'737		63.3	0	30'458	Adaptation aux comptes
190.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	80'278	11.1	11.8	72'231	71'822	
190.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	129'631		11.4	120'874	116'390	
190.3050.00	Assurances de personnes	RH	13'331	11.2	14.4	11'991	11'651	
190.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	16'046		13.0	15'330	14'195	
190.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SAG	3'000	50.0	295.8	2'000	758	
190.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SAG	0			2'000	1'537	Budget regroupé au 110.3101
190.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SAG	500		-50.4	500	1'009	
190.3116.00	Achats de matériel spécialisé	SAG	3'500	-45.7	69.1	6'450	2'070	Diminution des besoins
190.3117.00	Achats matériel et logiciel informatique	SAG	121'670		55.7	134'935	78'143	Diminution des besoins
190.3156.00	Entretien matériel et logiciel spécialisé	SAG	35'000		-59.5	32'500	86'323	
190.3157.00	Entretien matériel et logiciel informatique	SAG	541'480		11.7	526'915	484'681	Augmentation nombre de machines et de licences + hausse des tarifs (inflation)
190.3163.00	Locations de machines	SAG	90'000	10.4	19.2	81'500	75'501	Augmentation nombre de machines et de licences + hausse des tarifs (inflation)
190.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SAG	0			60	83	
190.3182.00	Frais de téléphones	SAG	53'400	10.1	28.4	48'500	41'587	Augmentation nombre de téléphones
190.3185.01	Honoraires, frais assistance	SAG	33'000	49.0	-41.9	22'150	56'793	Mandats spécialisés pour modernisation gestion informatique
190.3199.00	Frais divers	SAG	1'000		-36.9	1'000	1'586	
<b>190</b>	<b>Total des charges</b>		<b>1'978'905</b>	<b>6.9</b>	<b>9.2</b>	<b>1'851'419</b>	<b>1'812'017</b>	
190.4390.00	Recettes diverses	SAG	0			0	-500	
190.4521.01	Prestations informatique au SDIS Nyon - Dôle	SAG	-55'350			-55'350	-55'350	
190.4521.02	Prestations informatique à Police Région	SAG	-290'000			-290'000	-290'000	

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
190.4906.00	Imp. int. achats/entr. matériel et logiciel informatiques	FIN	-3'000		-42.5	-3'000	-5'213	
190.4909.01	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-88'400		17.9	-81'121	-74'957	
<b>190</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-436'750</b>	<b>1.7</b>	<b>2.5</b>	<b>-429'471</b>	<b>-426'020</b>	
<b>191</b>	<b>Unité géomatique</b>		<b>414'875</b>	<b>5.4</b>	<b>20.1</b>	<b>393'492</b>	<b>345'410</b>	
191.3011.00	Traitements	RH	307'471		19.7	297'441	256'922	
191.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	28'905		19.9	27'971	24'116	
191.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	48'636		24.2	46'525	39'162	
191.3050.00	Assurances de personnes	RH	8'622		113.0	8'342	4'049	
191.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	6'117		19.9	5'920	5'100	
191.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDT	0			0	488	
191.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDT	0			0	86	
191.3117.00	Achat matériel informatique	SDT	17'020	91.2		8'900	1'184	Remplacement 13 tablettes SIT pour les services
191.3118.00	Achat de données	SDT	34'200	-40.6	157.8	57'600	13'269	L'acquisition de certaines données se fait de manière périodique (ex. Orthophotos tous les 6 ans)
191.3157.00	Entretien matériel informatique	SDT	103'513	26.7	99.9	81'680	51'781	Impacts du préavis N°233/2020 + Augmentation des besoins du logiciel de photogrammétrie (SIN)
191.3182.00	Frais de téléphones	SDT	0			0	521	
191.3193.00	Cotisations a associations diverses	SDT	0			0	5'466	
191.3819.00	Attribution au fonds de réserve	FIN	0			0	14'913	
<b>191</b>	<b>Total des charges</b>		<b>554'484</b>	<b>3.8</b>	<b>33.0</b>	<b>534'379</b>	<b>417'056</b>	
191.4361.00	Remboursements des traitements	SDT	0			0	-2'920	
191.4529.00	Cotisation Cartolacôte	SDT	-120'800		98.5	-120'800	-60'847	
191.4819.00	Prélèvement sur fonds de réserve	FIN	-1'109	76.6		-628	0	
191.4909.00	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-17'700		124.6	-19'459	-7'879	
<b>191</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-139'609</b>	<b>-0.9</b>	<b>94.9</b>	<b>-140'887</b>	<b>-71'646</b>	
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>		<b>-89'459'185</b>	<b>1.2</b>	<b>-0.4</b>	<b>-88'378'161</b>	<b>-89'789'789</b>	
<b>20</b>	<b>Comptabilité générale - caisse - contentieux</b>		<b>843'019</b>	<b>5.1</b>	<b>8.3</b>	<b>802'209</b>	<b>778'205</b>	
<b>200</b>	<b>Bourse et comptabilité</b>		<b>843'019</b>	<b>5.1</b>	<b>8.3</b>	<b>802'209</b>	<b>778'205</b>	
200.3011.00	Traitements	RH	832'460			789'249	779'722	
200.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	62'737		195.6	60'374	21'226	
200.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	83'697		11.8	79'408	74'863	
200.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	134'622			126'763	123'055	
200.3050.00	Assurances de personnes	RH	13'893		12.4	13'177	12'359	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
200.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	16'510			15'638	17'027	
200.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	FIN	500		86.9	500	268	
200.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	FIN	7'000	16.7		6'000	6'991	
200.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	FIN	4'000		86.8	4'000	2'142	
200.3182.00	Frais de téléphones	FIN	300			300	300	
200.3184.00	Frais de poursuites	FIN	5'000	-16.7	12.1	6'000	4'462	
200.3184.01	Pertes sur débiteurs	FIN	11'000		28.1	11'000	8'590	
200.3185.00	Honoraires et frais d'études	FIN	16'000		720.1	16'000	1'951	
200.3185.01	Honoraires fiduciaire	FIN	30'000		13.7	30'900	26'387	
200.3199.00	Frais divers	FIN	4'900		-12.7	5'000	5'615	
200.3809.00	Attrib. à fds de réserve "pertes s/déb. commune"	FIN	0			0	37'378	
<b>200</b>	<b>Total des charges</b>		<b>1'222'619</b>	<b>5.0</b>	<b>8.9</b>	<b>1'164'309</b>	<b>1'122'334</b>	
200.4361.00	Remboursements des traitements	FIN	0			0	-11'265	
200.4390.00	Recettes diverses	FIN	-10'000		41.9	-10'000	-7'047	
200.4521.01	Prestations Finance au SDIS Nyon - Dôle	FIN	-8'000			-8'000	-8'000	
200.4909.02	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-356'600		13.6	-339'100	-313'816	
200.4909.10	Imp. int. prestations structures d'accueil Asse-Boiron	FIN	-5'000		25.0	-5'000	-4'000	
<b>200</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-379'600</b>	<b>4.8</b>	<b>10.3</b>	<b>-362'100</b>	<b>-344'128</b>	
<b>21</b>	<b>Impôts</b>		<b>-108'285'171</b>	<b>1.7</b>	<b>0.1</b>	<b>-106'471'731</b>	<b>-108'226'751</b>	
<b>210</b>	<b>Impôts</b>		<b>-108'285'171</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>-106'471'731</b>	<b>-108'226'751</b>	
210.3187.00	Etablissements, recouvr. impôts	FIN	700'000			700'000	638'102	
210.3290.00	Intérêts rémunératoires	FIN	30'000		30.9	30'000	22'926	
210.3301.00	Impôts irrecouvr., dégrèvements	FIN	900'000		14.6	900'000	785'292	
210.3809.00	Attrib. à fds de réserve "provision sur impôts"	FIN	0			0	103'046	
<b>210</b>	<b>Total des charges</b>		<b>1'630'000</b>	<b>0.0</b>	<b>5.2</b>	<b>1'630'000</b>	<b>1'549'365</b>	
210.4001.00	Impôt sur le revenu	FIN	-60'770'000			-59'000'000	-58'587'160	
210.4002.00	Impôt sur la fortune	FIN	-10'700'000			-10'610'000	-10'725'291	
210.4003.00	Impôt à la source	FIN	-3'000'000	-23.1		-3'900'000	-2'858'635	
210.4004.00	Impôt spécial des étrangers	FIN	-1'500'000	-13.3	-11.6	-1'730'000	-1'696'649	
210.4004.01	Rétrocession impôt frontaliers	FIN	-4'700'000		-16.2	-4'700'000	-5'607'618	
210.4011.00	Impôt bénéfice net (pers.mor.)	FIN	-9'000'000	20.0	17.4	-7'500'000	-7'663'650	
210.4012.00	Impôt sur le capital (pers.mor.)	FIN	-800'000	-32.2		-1'180'000	-772'783	
210.4013.00	Impôt complémentaire sur immeubles	FIN	-852'000			-840'000	-871'263	



N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
210.4020.00	Impôt foncier	FIN	-8'600'000			-8'500'000	-8'435'197	
210.4040.00	Droits de mutation	FIN	-2'700'000	-20.6	-42.5	-3'400'000	-4'698'566	
210.4050.00	Impôt successions et donations	FIN	-2'900'000	16.9		-2'480'000	-3'136'048	
210.4061.00	Impôt sur chiens	FIN	-56'000	12.0		-50'000	-50'938	
210.4090.00	Impôt récupéré après défalcons	FIN	-175'000		-16.6	-170'000	-209'729	
210.4101.00	Taxes sur boissons	FIN	-78'000			-76'000	-82'796	
210.4113.00	Anticipations et concessions	FIN	-60'000		68.9	-60'000	-35'516	
210.4221.00	Intérêts moratoires	FIN	-497'000	-31.0	-24.5	-720'000	-658'342	
210.4411.00	Impôt sur gains immobiliers	FIN	-2'600'000			-2'400'000	-2'607'910	
210.4510.01	Compensation fédérale	FIN	-927'171	18.0	-14.0	-785'731	-1'078'026	
<b>210</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-109'915'171</b>	<b>1.7</b>	<b>0.1</b>	<b>-108'101'731</b>	<b>-109'776'116</b>	
<b>22</b>	<b>Service financier</b>		<b>9'942'424</b>	<b>16.7</b>	<b>-1.1</b>	<b>8'518'487</b>	<b>10'051'721</b>	
<b>220</b>	<b>Intérêts sur dettes à court, moyen et long terme</b>		<b>2'210'584</b>	<b>90.3</b>	<b>65.3</b>	<b>1'161'367</b>	<b>1'337'018</b>	
220.3223.00	SUVA 08.05.2015-08.05.2023, 0.41%	FIN	11'571	-64.7	-64.7	32'800	32'800	
220.3223.03	SUVA 2014/2024 1.40%	FIN	140'000			140'000	140'000	
220.3223.09	POSTFINANCE 2014/2023 0.90 %	FIN	36'125	-19.7	-19.7	45'000	45'000	
220.3223.100	PostFinance 0.19% / 10M du 22.11.21 au 22.11.28	FIN	19'000		823.1	0	2'058	
220.3223.101	CIP -0.50% / 3'700'000 CHF du 15.12.21 au 15.09.22	FIN	0			0	-822	
220.3223.102	BCV 1.95% / 9M du 24.06.2022 au 24.06.2028	FIN	175'500			0	0	
220.3223.11	Postfinance 2012/2021 1.07%	FIN	0			0	33'440	
220.3223.19	POSTFINANCE 2014-2024 1.61 %	FIN	48'300			48'300	48'300	
220.3223.20	Luzerner Pensionskasse 2013/2025 1.42%	FIN	71'000			71'000	71'000	
220.3223.36	DEXIA 2007/2022, 2.9525 %	FIN	0			118'920	369'063	
220.3223.38	POSTFINANCE 2012/2021 1.04 %	FIN	0			0	41'740	
220.3223.39	Pensionskasse Post 2013-2023 1.73%	FIN	50'747	-51.1	-51.1	103'800	103'800	
220.3223.47	Caisse prév. Etat de Genève 26.8.14/26.8.21 - 0.91%	FIN	0			0	29'700	
220.3223.50	Charges sur emprunts futurs	FIN	1'253'218	633.9		170'756	0	
220.3223.51	PENSIONS KASSE POST 8.5.15-8.5.2023, 0,52 %	FIN	9'172	-64.7	-64.7	26'000	26'000	
220.3223.54	B.C.V. 1.10.2015/1.10.2022, 0.60%	FIN	0			22'500	31'250	
220.3223.57	POSTFINANCE 12 mai 2016/2021, 0.25%	FIN	0			0	9'100	
220.3223.58	Postfinance SA, 0.30% du 23.06.2016/2026	FIN	30'000			30'000	30'000	
220.3223.62	Postfinance 0.18% s/10'000'000 du 8.12.16-8.12.22	FIN	0			16'850	18'000	
220.3223.64	Postfinance, 0.25% s/10'000'000, 27.4.17-27.4.25	FIN	25'000			25'000	25'000	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
220.3223.68	PUBLICA, 0.245% s/5'000'000, 26.05.17-24.05.24	FIN	12'250			12'250	12'250	
220.3223.69	Postfinance SA, 0.36% s/10'000'000 30.6.17-30.6.26	FIN	36'000			36'000	36'000	
220.3223.70	Postfinance SA, 0.39% s/10'000'000, 21.7.17-21.7.25	FIN	39'000			39'000	39'000	
220.3223.72	Postfinance 0.22%, 10M du 01.09.17 au 02.09.24	FIN	22'000			22'000	22'000	
220.3223.74	Basler Kbank 0.03%/ 10M du 22.11.17 au 22.11.21	FIN	0			0	2'670	
220.3223.75	Basler Kantonalbank 0.48%/ 5M du 7/2/18 au 7/2/24	FIN	24'000			24'000	24'000	
220.3223.76	Basler Kantonalbank 0.68/10M du 7/2/18 au 9/2/26	FIN	68'000			68'000	68'000	
220.3223.77	Basler Kantonalbank 0.04/10M du 26/6/18 au 27/6/22	FIN	0			1'956	4'000	
220.3223.79	BCV, 0.35% s/10'000'000 du 13.8.18 au 13.8.24	FIN	35'000			35'000	35'486	
220.3223.82	BCV, 0.48% s/ 4'000'000 du 17.12.18 au 17.12.2025	FIN	19'200			19'200	19'467	
220.3223.83	Bank Vontobel, -0,177% / 5M du 3/5/19 au 3/5/23	FIN	-2'999	-66.1	-66.1	-8'850	-8'850	
220.3223.88	SUVA 0.16% / 8M du 14.11.19 - 13.11.2026	FIN	12'800			12'800	12'800	
220.3223.90	Safra Sarasin, 0.12% / 5Mdu 9.12.19 au 09.12.27	FIN	6'000			6'000	6'000	
220.3223.91	BCV 0.14% / 18'000'000 du 02.07.20 au 02.07.27	FIN	25'200			25'200	25'550	
220.3223.93	Eurofirma 0.37% / 15'000'000 du 16.10 au 16.07.2021	FIN	0			0	-30'526	
220.3223.94	BCV 0.25% / 10'000'000 du 13.11.20 au 13.11.27	FIN	25'000			25'000	25'347	
220.3223.95	Fdation in Sup -0.11% /10M du 03.12.20 au 02.12.22	FIN	0			-10'114	-10'144	
220.3223.96	SUVA, 0,03% / 10'000'000 du 14.05.21 au 13.05.2026	FIN	3'000		58.6	3'000	1'892	
220.3223.97	SUVA, 0,03% / 10M du 16.07.2021 au 16.07.2027	FIN	3'000		118.2	0	1'375	
220.3223.98	Ret. populaires 0.43% / 5M du 26.08.21 au 26.08.22	FIN	0			0	-7'465	
220.3223.99	PostFinance 0.27% / 5M du 18.10.21 au 18.10.28	FIN	13'500		393.2	0	2'738	
<b>220</b>	<b>Total des charges</b>		<b>2'210'584</b>	<b>90.3</b>	<b>65.3</b>	<b>1'161'367</b>	<b>1'337'018</b>	
<b>221</b>	<b>Autres intérêts</b>		<b>33'000</b>	<b>17.9</b>	<b>0.1</b>	<b>28'000</b>	<b>32'957</b>	
221.3183.00	Commissions et frais bancaires	FIN	33'000	17.9		28'000	32'957	
<b>221</b>	<b>Total des charges</b>		<b>33'000</b>	<b>17.9</b>	<b>0.1</b>	<b>28'000</b>	<b>32'957</b>	
<b>222</b>	<b>Rendements titres et créances</b>		<b>-1'848'760</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>-1'860'540</b>	<b>-1'877'254</b>	
222.3819.00	Attribution au fonds de réserve	FIN	36'000			36'000	36'996	
<b>222</b>	<b>Total des charges</b>		<b>36'000</b>	<b>0.0</b>	<b>-2.7</b>	<b>36'000</b>	<b>36'996</b>	
222.4221.00	Intérêts des comptes courants	FIN	-1'700		242.8	-1'700	-496	
222.4221.04	Int. prêt subordonné parking de la Duche	FIN	-13'030		-47.6	-11'980	-24'884	
222.4221.05	Int. prêt EnergieÔ SA	FIN	-20'000			0	0	
222.4222.00	Revenus du patrimoine financier	FIN	-250'000			-240'000	-250'487	
222.4251.00	Revenus du patrimoine administratif	FIN	-26'000			-24'200	-26'160	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
222.4909.00	Imp. int. capital dotation SI	FIN	-1'378'530			-1'390'860	-1'391'023	
222.4909.01	Imp. int. école sec. Nyon-Marens	FIN	-103'800	-15.1	-11.1	-122'200	-116'700	
222.4909.02	Imp. int. école sec. Nyon-Rocher	FIN	-25'400			-25'800	-24'800	
222.4909.04	Imp. int. Centre funéraire	FIN	-5'000	-20.6	-20.6	-6'300	-6'300	
222.4909.05	Imp. int. STEP	FIN	-61'300	-16.6	-16.5	-73'500	-73'400	
<b>222</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-1'884'760</b>	<b>-0.6</b>	<b>-1.5</b>	<b>-1'896'540</b>	<b>-1'914'250</b>	
<b>224</b>	<b>Participation à des charges communales</b>		<b>9'547'600</b>	<b>3.9</b>	<b>-9.6</b>	<b>9'189'660</b>	<b>10'559'001</b>	
224.3520.00	Participation fonds péréquation directe	FIN	28'172'962			27'065'249	27'832'123	
224.3520.01	Charges suppl. sur participation fonds péréquation dire	FIN	0			0	313'980	
<b>224</b>	<b>Total des charges</b>		<b>28'172'962</b>	<b>4.1</b>	<b>0.1</b>	<b>27'065'249</b>	<b>28'146'103</b>	
224.4520.00	Remboursement fonds péréquation directe	FIN	-18'625'362			-17'875'589	-17'273'122	
224.4809.00	Prélèvement sur fonds de réserve "péréquation"	FIN	0			0	-313'980	
<b>224</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-18'625'362</b>	<b>4.2</b>	<b>5.9</b>	<b>-17'875'589</b>	<b>-17'587'102</b>	
<b>23</b>	<b>Amortissements et réserves non-ventilés</b>		<b>8'040'543</b>	<b>-8.3</b>	<b>5.7</b>	<b>8'772'873</b>	<b>7'607'035</b>	
<b>230</b>	<b>Amortissements</b>		<b>8'040'543</b>	<b>-8.3</b>	<b>5.7</b>	<b>8'772'873</b>	<b>7'607'035</b>	
230.3303.01	Amort. ordinaires patrimoine financier	FIN	113'500			113'500	113'500	
230.3312.01	Amort. ordinaires patrimoine administratif	FIN	7'907'446			8'620'726	7'422'712	
230.3315.01	Amort. ordinaires participations et subventions	FIN	19'597	-49.3	-72.3	38'647	70'823	
230.3320.00	Repr. réserves - préł. fonds préavis	FIN	0			0	9'803'597	
<b>230</b>	<b>Total des charges</b>		<b>8'040'543</b>	<b>-8.3</b>	<b>-53.8</b>	<b>8'772'873</b>	<b>17'410'632</b>	
230.4810.00	Prél. fonds - préavis	FIN	0			0	-9'803'597	
<b>230</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>		<b>0</b>	<b>-9'803'597</b>	
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>		<b>9'413'797</b>	<b>6.4</b>	<b>13.4</b>	<b>8'848'649</b>	<b>8'304'471</b>	
<b>31</b>	<b>Terrains</b>		<b>-1'631'230</b>	<b>-0.9</b>	<b>-5.0</b>	<b>-1'645'311</b>	<b>-1'717'629</b>	
<b>310</b>	<b>Terrains et places</b>		<b>-1'631'230</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>-1'645'311</b>	<b>-1'717'629</b>	
310.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	21'000		-21.3	21'000	26'679	
310.3199.00	Frais divers	SDA	12'000		368.3	12'000	2'563	
<b>310</b>	<b>Total des charges</b>		<b>33'000</b>	<b>0.0</b>	<b>12.9</b>	<b>33'000</b>	<b>29'241</b>	
310.4232.00	Redevance droits de superficie	SDA	-896'600			-896'600	-885'567	
310.4249.00	Vente de terrain	SDA	0			0	-99'600	
310.4270.00	Locations de parcelles	SDA	-64'130		11.0	-62'300	-57'775	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
310.4272.00	Redevance pour droit usage du sol	SIN	-703'500			-719'411	-703'929	
<b>310</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-1'664'230</b>	<b>-0.8</b>	<b>-4.7</b>	<b>-1'678'311</b>	<b>-1'746'870</b>	
<b>32</b>	<b>Forêts et pâturages</b>		<b>544'686</b>	<b>3.1</b>	<b>63.3</b>	<b>528'217</b>	<b>333'628</b>	
<b>320</b>	<b>Forêts</b>		<b>487'696</b>	<b>7.9</b>	<b>94.7</b>	<b>452'167</b>	<b>250'454</b>	
320.3011.00	Traitements	RH	455'875		17.2	451'541	389'112	
320.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	42'615		17.5	42'241	36'267	
320.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	69'517		29.0	69'161	53'899	
320.3050.00	Ass. de personnes	RH	28'980		29.7	28'724	22'348	
320.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	9'019		28.8	8'940	7'001	
320.3060.00	Indemnisations et remb. frais (fixes)	SDE	2'000		246.1	2'000	578	
320.3065.00	Remboursement frais d'habits	SDE	7'540		37.6	7'260	5'479	
320.3101.00	Frais administratifs	SDE	4'000		40.0	4'000	2'856	
320.3114.00	Achats machines, matériel	SDE	19'000	-38.7	15.0	31'000	16'515	
320.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDE	3'900	30.0	33.1	3'000	2'930	Augmentation prix énergie
320.3124.00	Chauffage bâtiments	SDE	7'150	30.0	58.4	5'500	4'514	Augmentation prix énergie
320.3124.01	Achats de carburant	SDE	19'500	30.0	87.4	15'000	10'406	Augmentation prix énergie
320.3134.00	Plantations et soins culturaux	SDE	2'500		-16.4	2'500	2'990	
320.3141.00	Entretien des bâtiments	SDE	5'550		52.9	5'500	3'629	
320.3142.00	Entretien des chemins	SDE	17'000			16'500	16'470	
320.3146.00	Entretien des forêts	SDE	150'000	114.3	196.2	70'000	50'648	Augmentation frais d'entreprises pour coupes de bois
320.3154.00	Entretien machines, matériel	SDE	6'000		109.2	6'000	2'869	
320.3155.00	Entretien véhicules	SDE	18'000	12.5		16'000	17'302	
320.3161.00	Loyers bureau	SDE	7'800	30.0	30.0	6'000	6'000	Augmentation prix énergie
320.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDE	600	-25.0	25.3	800	479	
320.3182.00	Frais de téléphones	SDE	4'000	-20.0		5'000	3'764	
320.3188.00	Frais de débardage	SDE	70'000	27.3	66.7	55'000	41'990	Augmentation des frais d'entreprises
320.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDE	6'050			5'900	5'825	
320.3199.00	Frais divers	SDE	1'500	50.0	15.5	1'000	1'299	
<b>320</b>	<b>Total des charges</b>		<b>958'096</b>	<b>11.6</b>	<b>35.9</b>	<b>858'567</b>	<b>705'170</b>	
320.4231.00	Loyers immeuble forestier	SDE	-23'400			-23'400	-23'008	
320.4274.00	Locations des machines	SDE	-8'000		126.8	-8'000	-3'528	
320.4355.00	Ventes des bois	SDE	-280'000	40.0	68.6	-200'000	-166'075	Augmentation des coupes et augmentation du prix de vente du bois
320.4356.00	Travaux pour tiers et divers	SDE	-1'000	-80.0	180.9	-5'000	-356	Plus les contrôles des ouvrages du NSTCM

## BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
320.4356.02	Travaux pour Commune de St-Cergue	SDE	-35'000	16.7	-37.0	-30'000	-55'588	
320.4361.00	Remboursements des traitements	SDE	0			0	-27'222	
320.4390.00	Recettes diverses	SDE	-3'000	-40.0	-20.4	-5'000	-3'771	
320.4518.00	Subv. Etat de Vaud, garde triage	SDE	-40'000			-40'000	-36'381	
320.4518.02	Subv. Etat de Vaud expl. bois et soins cult.	SDE	-40'000	33.3	-63.9	-30'000	-110'782	
320.4901.00	Imp. int. frais de personnel	SDE	-40'000	-38.5	42.8	-65'000	-28'004	
<b>320</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-470'400</b>	<b>15.7</b>	<b>3.4</b>	<b>-406'400</b>	<b>-454'715</b>	
<b>321</b>	<b>Montagnes</b>		<b>56'990</b>	<b>-25.1</b>	<b>-31.5</b>	<b>76'050</b>	<b>83'174</b>	
321.3101.00	Frais administratifs	SDE	2'000		-40.3	2'000	3'350	
321.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDE	3'900	30.0	95.6	3'000	1'994	Augmentation prix énergie
321.3124.00	Chauffage	SDE	8'840	30.0	91.5	6'800	4'617	Augmentation prix énergie
321.3141.00	Entretien des bâtiments, pâturages	SDE	38'500		-52.6	35'500	81'189	Frais de suivi agronome des alpages
321.3142.00	Entretien des chemins	SDE	15'500		13.4	15'500	13'664	
321.3142.01	Entretien des clôtures	SDE	3'000			3'000	3'155	
321.3182.00	Frais de téléphones	SDE	600		97.4	600	304	
321.3186.00	Primes ECA	SAG	8'900		15.9	8'900	7'681	
321.3901.00	Imp. int. frais de personnel	SDE	40'000	-38.5	42.8	65'000	28'004	
<b>321</b>	<b>Total des charges</b>		<b>121'240</b>	<b>-13.6</b>	<b>-15.8</b>	<b>140'300</b>	<b>143'957</b>	
321.4231.00	Les Fruitières	SDE	-22'600			-22'600	-22'600	
321.4231.01	Le Rosset et Combe Grasse	SDE	-9'750			-9'750	-9'750	
321.4231.02	Archette	SDE	-7'300			-7'300	-6'817	
321.4231.04	Redevance droits de superficie	SDE	-18'600			-18'600	-17'916	
321.4363.00	Remboursements de dommages	SDE	-3'000			-3'000	0	
321.4390.00	Recettes diverses	SDE	-1'000			-1'000	0	
321.4516.00	Subv. travaux chalets	SDE	-2'000		-45.9	-2'000	-3'700	
<b>321</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-64'250</b>	<b>0.0</b>	<b>5.7</b>	<b>-64'250</b>	<b>-60'783</b>	
<b>34</b>	<b>Bâtiments du patrimoine administratif</b>		<b>7'244'789</b>	<b>-3.9</b>	<b>-2.0</b>	<b>7'540'810</b>	<b>7'394'904</b>	
<b>340</b>	<b>Maintenance</b>		<b>5'331'264</b>	<b>1.3</b>	<b>22.4</b>	<b>5'264'714</b>	<b>4'356'423</b>	
340.3011.00	Traitements	RH	3'802'885		24.2	3'749'125	3'060'796	
340.3011.03	Gel des postes	RH	-37'905			-37'839	0	
340.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			0	41'685	
340.3012.01	Salaires personnel auxiliaire (jobs d'été)	RH	67'600		20.3	65'000	56'205	
340.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	358'329		22.2	353'064	293'220	

## BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
340.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	562'106		28.3	542'561	438'086	
340.3050.00	Assurances de personnes	RH	59'308		19.9	58'432	49'467	
340.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	74'491		24.0	73'421	60'066	
340.3080.00	Personnel temporaire	SMM	382'500		19.8	352'450	319'157	DM du 15.08.2022 - externalisation de l'entretien du Centre aéré des Allévays
340.3114.00	Achats de machines, mat. exploitation et entretien	SMM	17'000	108.6	654.9	8'150	2'252	Achat Cylindres, clés, badges + réparations = Fr 5'000.- Augmentation de l'effectif des collaborateurs MNT (Centralisation des achats pour les équipements individuels) + Fr 12'000.- Compensation par une diminution sur autres bâtiments (comptes 3114.00)
340.3133.00	Achats de produits et fourniture de nett.	SMM	15'000	50.0	116.7	10'000	6'921	DM du 15.08.2022 - évolution des besoins et prix des produits
340.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	45'000	-10.0	36.5	50'000	32'957	Gestion globale - compense des dépassements dans d'autres bâtiments
340.3182.00	Frais de téléphones	SMM	1'850		-26.2	1'850	2'507	
340.3189.00	Surveillance des bâtiments	SMM	138'600			126'500	128'345	DM du 15.08.2022 : surveillance des Maronnier et de Colovray
<b>340</b>	<b>Total des charges</b>		<b>5'486'764</b>	<b>2.5</b>	<b>22.2</b>	<b>5'352'714</b>	<b>4'491'664</b>	
340.4361.00	Remboursements des traitements	SMM	0			0	-36'051	
340.4521.00	Refacturation entretien des locaux	SMM	-155'500	76.7	56.8	-88'000	-99'190	Locaux PNR place du château janv-mars + hotel de police avr-dec
<b>340</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-155'500</b>	<b>76.7</b>	<b>15.0</b>	<b>-88'000</b>	<b>-135'241</b>	
<b>341</b>	<b>Bâtiments scolaires primaires</b>		<b>447'830</b>	<b>15.3</b>	<b>-56.7</b>	<b>388'270</b>	<b>1'034'930</b>	
341.3114.00	Achats machines, matériel expl.	SMM	6'750	22.7		5'500	6'572	Gestion globale - compensé par les autres bâtiments
341.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	50'100	16.2	19.8	43'100	41'810	DM du 15.08.2022 - évolution des besoins et prix des produits
341.3141.00	Entretien des bâtiments	SDA	362'790		-53.4	361'820	777'763	Renchérissement matériaux selon indice suisse de la construction
341.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	492'430	10.0		447'590	0	Renchérissement matériaux selon indice suisse de la construction Adaptation et nouveaux contrats pour les installations techniques
341.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	95'000			95'000	95'495	
341.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	13'300	82.2	206.3	7'300	4'342	Gestion globale - compensé par les autres bâtiments
341.3161.00	Location salles et terrains	SCS	14'000			14'000	14'000	
341.3186.00	Primes ECA	SAG	108'000		11.5	108'000	96'829	
341.3199.00	Frais divers	SMM	0			500	0	
<b>341</b>	<b>Total des charges</b>		<b>1'142'370</b>	<b>5.5</b>	<b>10.2</b>	<b>1'082'810</b>	<b>1'036'811</b>	
341.4271.03	Loyers parascolaires	SDA	-694'540			-694'540	0	
341.4390.00	Recettes diverses	SDA	0			0	-1'881	
<b>341</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-694'540</b>	<b>0.0</b>	<b>36'820.2</b>	<b>-694'540</b>	<b>-1'881</b>	
<b>342</b>	<b>Bâtiments scolaires Nyon-Rocher</b>		<b>414'700</b>	<b>0.8</b>	<b>4.6</b>	<b>411'300</b>	<b>396'345</b>	

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
342.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	6'300		-16.4	6'500	7'532	
342.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	25'000	19.0	36.6	21'000	18'302	DM du 15.08.2022 - évolution des besoins et prix des produits
342.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	35'000			35'000	33'728	
342.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	3'300		438.3	3'300	613	
342.3312.00	Amortissements	FIN	319'700			319'700	319'700	
342.3905.00	Imp. int. intérêts	FIN	25'400			25'800	24'800	
<b>342</b>	<b>Total des charges</b>		<b>414'700</b>	<b>0.8</b>	<b>2.5</b>	<b>411'300</b>	<b>404'675</b>	
342.4271.00	Location salles et divers	SCS	0			0	-8'330	
<b>342</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>		<b>0</b>	<b>-8'330</b>	
<b>343</b>	<b>Bâtiments scolaires secondaires Nyon-Marens</b>		<b>1'219'025</b>	<b>-22.4</b>	<b>-22.0</b>	<b>1'571'316</b>	<b>1'563'297</b>	
343.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	19'000	21.0		15'700	17'548	Remplacement partiel (actualisation technologique partielle) matériel scénique pour le théâtre de Marens + Fr 3'300.-
343.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	33'000	34.7	31.6	24'500	25'074	DM du 15.08.2022 - évolution des besoins et prix des produits
343.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	24'000			24'000	25'828	
343.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	17'500	-55.7	24.6	39'500	14'047	
343.3312.00	Amortissements	FIN	1'061'725	-24.1	-24.1	1'399'696	1'399'695	
343.3905.00	Imp. int. intérêts	FIN	103'800	-15.1	-11.1	122'200	116'700	
<b>343</b>	<b>Total des charges</b>		<b>1'259'025</b>	<b>-22.5</b>	<b>-21.3</b>	<b>1'625'596</b>	<b>1'598'892</b>	
343.4271.00	Location théâtre de Marens + salles	SMM	-40'000	-26.3	12.4	-54'280	-35'595	
<b>343</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-40'000</b>	<b>-26.3</b>	<b>12.4</b>	<b>-54'280</b>	<b>-35'595</b>	
<b>344</b>	<b>Bâtiments communaux administratif</b>		<b>159'270</b>	<b>-34.2</b>	<b>-56.2</b>	<b>242'010</b>	<b>363'289</b>	
344.3114.00	Achats machines, matériel expl.	SMM	19'550		16.7	17'800	16'755	Gestion globale - compensé par les autres bâtiments
344.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	47'700			46'150	51'547	
344.3141.00	Entretien général des bâtiments	SDA	360'210		-40.7	333'290	607'798	Renchérissement matériaux selon indice suisse de la construction Mise en service de l'Hôtel de police au 01.04.2023 selon préavis 2020-215
344.3141.02	Entretien installations techniques	SDA	402'005	44.0		279'200	0	Renchérissement matériaux selon indice suisse de la construction Adaptation et nouveaux contrats pour les installations techniques Mise en service de l'Hôtel de police au 01.04.2023 selon préavis 2020-215
344.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	8'500		64.6	8'500	5'163	
344.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	22'250		26.8	21'200	17'548	Gestion globale - compensé par les autres bâtiments
344.3161.00	Loyers divers locaux	SDA	0			0	29'646	
344.3186.00	Primes ECA	SAG	162'000	27.6	35.2	127'000	119'824	Mise en service Hôtel de police

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
344.3191.00	Taxes eau et gestion des déchets	SDA	214'350			220'300	206'350	
344.3199.00	Frais divers	SMM	5'200		26.8	5'200	4'101	
344.3199.01	Distributeurs à boissons	SMM	6'000		19.9	5'850	5'006	
<b>344</b>	<b>Total des charges</b>		<b>1'247'765</b>	<b>17.2</b>	<b>17.3</b>	<b>1'064'490</b>	<b>1'063'738</b>	
344.4271.00	Locations salles et divers	SMM	-34'000			-34'000	-31'275	
344.4271.10	Loyer SDIS	SDA	-340'800			-336'000	-336'000	Augmentation loyer CHF 6'400/an pour divers aménagements fonctionnels selon préavis 2020-215.
344.4271.12	Loyer Police - Place du Château 10	SDA	-46'075	-75.0	-75.0	-184'300	-184'302	La PNR déménagement le 31.03.2023 à l'Hôtel de police
344.4271.14	Loyer PNR - Champ-Colin 4	SDA	-19'000	-75.2	-75.2	-76'760	-76'560	La PNR déménagement le 31.03.2023 à l'Hôtel de police
344.4271.15	Loyer Association Usine à gaz	SDA	-180'000		176.9	-180'000	-65'000	
344.4271.16	Loyer Police – Route de Divonne 68	SDA	-457'200			0	0	Mise en service de l'Hôtel de police 04.2023
344.4390.00	Recettes diverses	SMM	-3'500		95.3	-3'500	-1'792	
344.4390.01	Recettes diverses	SDA	-5'680		73.2	-5'680	-3'280	
344.4904.03	Imp. Int. Ancienne voirie St-Jean	SDA	-1'920			-1'920	-1'920	
344.4904.07	Imp. Int. Tour de l'Horloge	SDA	-320			-320	-320	
<b>344</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-1'088'495</b>	<b>32.3</b>	<b>55.4</b>	<b>-822'480</b>	<b>-700'449</b>	
<b>345</b>	<b>Bâtiment scolaire Cossy</b>		<b>30'300</b>	<b>22.2</b>	<b>62.1</b>	<b>24'800</b>	<b>18'693</b>	
345.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	4'500	-25.0		6'000	4'672	Gestion globale - compense des dépassements dans d'autres bâtiments
345.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	25'000	66.7	101.8	15'000	12'389	DM du 15.08.2022 - évolution des besoins et prix des produits
345.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	800	-78.9	-51.0	3'800	1'632	Gestion globale - compense des dépassements dans d'autres bâtiments
<b>345</b>	<b>Total des charges</b>		<b>30'300</b>	<b>22.2</b>	<b>62.1</b>	<b>24'800</b>	<b>18'693</b>	
<b>347</b>	<b>Maison de Bourgogne</b>		<b>-357'600</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>-361'600</b>	<b>-338'072</b>	
347.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDA	6'000		13.7	6'000	5'277	
347.3124.00	Chauffage	SDA	4'000		54.7	4'000	2'586	
347.3141.00	Entretien du bâtiment	SDA	64'000			60'000	68'464	Renchérissement prix matériaux selon indice suisse de la construction
347.3145.00	Entretien travaux Espaces Verts	SDE	11'000		-51.5	11'000	22'691	
347.3184.01	Perte s/ débiteurs - Maison de Bourgogne	SDA	0			0	4'066	
347.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDA	25'000			25'000	24'614	
347.3186.00	Primes ECA	SAG	8'400		13.1	8'400	7'426	
<b>347</b>	<b>Total des charges</b>		<b>118'400</b>	<b>3.5</b>	<b>-12.4</b>	<b>114'400</b>	<b>135'123</b>	
347.4271.00	Loyers	SDA	-310'000			-310'000	-307'278	



N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
347.4271.01	Loyer Home	SDA	-165'000			-165'000	-164'832	
347.4360.00	Produits machines à laver	SDA	-1'000			-1'000	-1'085	
<b>347</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-476'000</b>	<b>0.0</b>	<b>0.6</b>	<b>-476'000</b>	<b>-473'195</b>	
<b>35</b>	<b>Bâtiments du patrimoine financier</b>		<b>3'255'552</b>	<b>34.3</b>	<b>41.9</b>	<b>2'424'933</b>	<b>2'293'567</b>	
<b>350</b>	<b>Bâtiments patrimoine financier</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>9'451</b>	
350.3133.00	Produits de nettoyage	SMM	0			0	232	
350.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	0			0	9'219	
<b>350</b>	<b>Total des charges</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>		<b>0</b>	<b>9'451</b>	
<b>351</b>	<b>Service Architecture</b>		<b>2'555'557</b>	<b>12.3</b>	<b>23.8</b>	<b>2'275'988</b>	<b>2'064'434</b>	
351.3011.00	Traitements	RH	1'752'440	13.8	24.1	1'540'193	1'411'573	
351.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	164'638	14.0	24.5	144'460	132'224	
351.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	282'789	15.0	27.3	245'976	222'071	
351.3050.00	Assurances de personnes	RH	49'189	14.0	28.8	43'146	38'189	
351.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	34'901	14.0	25.0	30'613	27'915	
351.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDA	7'000		107.2	7'000	3'378	
351.3080.00	Personnel temporaire	SDA	25'000		18.7	25'000	21'066	
351.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDA	15'000			15'000	15'189	
351.3111.00	Achats mobilier, machines	SDA	50'000		-13.9	50'000	58'090	
351.3114.00	Achats machines, matériel expl.	SDA	15'000		-47.5	15'000	28'598	
351.3155.00	Entretien véhicules	SDA	1'500			1'500	0	
351.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDA	4'000		467.7	4'000	705	
351.3182.00	Frais de téléphones	SDA	30'100		51.6	30'100	19'856	
351.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDA	120'000		35.8	120'000	88'350	
351.3199.00	Frais divers	SDA	4'000		151.3	4'000	1'592	
<b>351</b>	<b>Total des charges</b>		<b>2'555'557</b>	<b>12.3</b>	<b>23.5</b>	<b>2'275'988</b>	<b>2'068'796</b>	
351.4361.00	Remboursements des traitements	SDA	0			0	-4'170	
351.4390.00	Recettes diverses	SDA	0			0	-192	
<b>351</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>		<b>0</b>	<b>-4'362</b>	
<b>352</b>	<b>Salle communale</b>		<b>-28'700</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>-27'800</b>	<b>-14'511</b>	
352.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	300	50.0	-39.1	200	493	
352.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	3'000			3'000	2'993	
352.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	0			1'000	0	Versé sur le compte 440.3080.00
352.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	6'400		99.5	6'400	3'209	

BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
352.3199.01	Distributeurs à boissons	SMM	2'000		190.7	2'000	688	
<b>352</b>	<b>Total des charges</b>		<b>11'700</b>	<b>-7.1</b>	<b>58.5</b>	<b>12'600</b>	<b>7'382</b>	
352.4271.00	Locations	SMM	-36'700		70.8	-36'700	-21'493	
352.4390.00	Recettes diverses	SMM	-3'700		825.0	-3'700	-400	
<b>352</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-40'400</b>	<b>0.0</b>	<b>84.5</b>	<b>-40'400</b>	<b>-21'893</b>	
<b>353</b>	<b>Salle d'exposition</b>		<b>-18'360</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>-17'960</b>	<b>-17'563</b>	
353.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	200	-66.7	13.3	600	177	
<b>353</b>	<b>Total des charges</b>		<b>200</b>	<b>-66.7</b>	<b>13.3</b>	<b>600</b>	<b>177</b>	
353.4271.01	Location de salles	SMM	-18'560			-18'560	-17'740	
<b>353</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-18'560</b>	<b>0.0</b>	<b>4.6</b>	<b>-18'560</b>	<b>-17'740</b>	
<b>354</b>	<b>Centre aéré les Allevays</b>		<b>2'900</b>	<b>20.8</b>	<b>-37.7</b>	<b>2'400</b>	<b>4'655</b>	
354.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	1'100		43.7	1'100	765	
354.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	2'000	33.3	33.9	1'500	1'493	
354.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	5'000		-24.6	5'000	6'632	
354.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SMM	1'000			1'000	0	
354.3819.00	Attribution à fonds de réserve	FIN	7'000			7'500	7'000	
<b>354</b>	<b>Total des charges</b>		<b>16'100</b>	<b>0.0</b>	<b>1.3</b>	<b>16'100</b>	<b>15'890</b>	
354.4271.00	Location	SMM	-6'200		46.4	-6'200	-4'236	
354.4659.00	Répartition revenus Fondation Nyonnaise	FIN	-7'000			-7'500	-7'000	
<b>354</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-13'200</b>	<b>-3.6</b>	<b>17.5</b>	<b>-13'700</b>	<b>-11'236</b>	
<b>355</b>	<b>Bâtiments patrimoine financier</b>		<b>-1'383'795</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>-1'408'295</b>	<b>-1'126'790</b>	
355.3141.05	Rue de Rive 9-11	SDA	0			0	21'725	
355.3141.07	Entretien immeuble Bel-Automne	SDA	0			0	3'291	
355.3141.12	Route de Champ-Colin 12	SDA	0			0	2'754	
355.3141.20	Rue Marchandises 11	SDA	0			0	681	
355.3141.22	Rue de Rive 21	SDA	0			0	9'588	
355.3141.23	Chemins des Eules 7	SDA	0			0	693	
355.3141.26	Rue St-Jean 5	SDA	0			0	5'463	
355.3141.27	Rue St-Jean 1	SDA	0			0	10'459	
355.3141.28	Route de Genève 13	SDA	0			0	3'123	
355.3141.29	Rue du Prieuré 5	SDA	0			0	25'285	
355.3141.30	Chemin de Bourgogne 8	SDA	0			0	775	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
355.3141.31	Route St-Cergue 64	SDA	0			0	444	
355.3141.32	Rue de Rive 54, Fleur de Lys	SDA	0			0	83'455	
355.3141.33	Immeuble rue de Rive 3	SDA	0			0	29'760	
355.3141.34	Chemin des Eules 5	SDA	0			0	6'479	
355.3141.36	Rue des Marchandises 9	SDA	0			0	9'103	
355.3141.38	Chemin de la Piscine 5	SDA	0			0	1'668	
355.3141.41	Route de Genève 2-4	SDA	0			0	42'560	
355.3141.42	Place du Marché 2	SDA	0			0	30'044	
355.3141.44	Route de Divonne 53	SDA	0			0	828	
355.3141.62	Route de Genève 41	SDA	0			0	7'276	
355.3141.63	Chemin de Mangette 8	SDA	0			0	2'557	
355.3141.64	Chemin Usteri 5	SDA	0			0	421	
355.3141.72	Entretien parcelles diverse	SDA	0			0	3'689	
355.3141.74	Route de Genève 6 - Villa Niedermeyer	SDA	0			0	12'213	
355.3141.75	Rue César-Soulié 1	SDA	0			0	2'774	
355.3141.80	Entretien général des bâtiments	SDA	354'000			330'000	0	Renchérissement prix matériaux selon indice suisse de la construction
355.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	12'000		24.6	12'000	9'628	
355.3184.00	Perte sur débiteurs	SDA	0			0	2'264	
355.3185.00	Honoraires (Régie Burnier)	SDA	103'000		16.6	103'000	88'368	
355.3185.01	Frais d'étude	SDA	30'000		-43.1	30'000	52'728	
355.3186.00	Primes ECA	SAG	28'300		18.4	28'300	23'911	
355.3199.00	Frais divers	SDA	0			0	42'000	
<b>355</b>	<b>Total des charges</b>		<b>527'300</b>	<b>4.8</b>	<b>-1.6</b>	<b>503'300</b>	<b>536'008</b>	
355.4231.01	Caveau du Château	SDA	-12'675		62.5	-12'675	-7'800	
355.4231.02	Quai Louis-Bonnard 13	SDA	-6'500			-6'500	-6'460	
355.4231.04	Musée du Léman	SDA	-2'600			-2'600	-2'580	
355.4231.05	Rue de Rive 9-11	SDA	-29'495		189.2	-29'495	-10'200	
355.4231.06	Salle des expos	SDA	-55'904		180.6	-55'904	-19'920	
355.4231.10	Route de Divonne 68	SDA	0			0	-1'750	
355.4231.12	Loyer bâtiment, route Champ-Colin 8	SDA	-192'000			-192'000	-192'000	
355.4231.15	Rue Marchandises 7	SDA	-25'080		32.6	-25'080	-18'915	
355.4231.17	Place Marché 2 - La Grenette	SDA	-72'000			-72'000	-74'040	
355.4231.20	Rue des Marchandises 11	SDA	-61'000			-61'000	-61'000	

## BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
355.4231.22	Rue de Rive 21	SDA	-83'000			-83'000	-82'480	
355.4231.23	Chemin des Eules 7	SDA	-18'000			-18'000	-18'000	
355.4231.26	Rue St-Jean 5	SDA	-24'000			-24'000	-23'760	
355.4231.27	Rue St-Jean 1	SDA	-87'560		162.9	-87'560	-33'300	
355.4231.28	Route de Genève 13	SDA	0			-9'500	-9'480	
355.4231.29	Rue du Prieuré 5	SDA	-160'000			-160'000	-158'688	
355.4231.30	Chemin de Bourgogne 8	SDA	-5'400			-5'400	-5'880	
355.4231.31	Route St-Cergue 64	SDA	-12'000			-12'000	-12'000	
355.4231.32	Rue de Rive 54, Fleur de Lys	SDA	-223'000			-223'000	-229'311	
355.4231.33	Immeuble rue de Rive 3	SDA	-72'301		43.8	-72'301	-50'287	
355.4231.34	Chemin des Eules 5	SDA	-40'240		35.0	-40'240	-29'800	
355.4231.35	Immeuble rue de la Combe 2	SDA	-2'640			-2'640	-2'640	
355.4231.36	Rue des Marchandises 9	SDA	0			0	-24'590	
355.4231.38	Chemin de la Piscine 5	SDA	-16'800			-16'800	-16'105	
355.4231.40	Garage rte de St-Cergue 22	SDA	-1'800			-1'800	-1'800	
355.4231.41	Route de Genève 2-4	SDA	-150'000			-150'000	-150'000	
355.4231.42	Ecole primaire de la Paix	SDA	-17'400			-17'400	-17'400	
355.4231.44	Route de Divonne 53	SDA	-18'000			-18'000	-18'000	
355.4231.49	Ecole primaire des Tattes d'Oies	SDA	-15'900			-15'900	-15'840	
355.4231.52	Chemin de Bourgogne 10	SDA	-10'200			-10'200	-10'200	
355.4231.62	Route de Genève 41	SDA	0			0	-14'700	
355.4231.63	Chemin de Mangette 8	SDA	-18'000			-18'000	-18'000	
355.4231.64	Chemin Usteri 5	SDA	-18'900			-18'900	-18'960	
355.4231.72	Parcelles diverses	SDA	-69'000			-69'000	-69'429	
355.4231.73	Ecole de musique du Couchant	SDA	-144'000		133.7	-144'000	-61'608	
355.4231.74	Route de Genève 6 - Villa Niedermeyer	SDA	-121'500			-121'500	-121'500	
355.4231.75	Loyer bureaux commerciaux Usine à Gaz	SDA	-88'200	11.4	62.2	-79'200	-54'375	
355.4231.76	Rue Marchandises 1	SDA	-36'000			-36'000	0	
<b>355</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-1'911'095</b>	<b>0.0</b>	<b>14.9</b>	<b>-1'911'595</b>	<b>-1'662'798</b>	
<b>356</b>	<b>Fonds Walter Fischer</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
356.3141.00	Entretien des bâtiments	SDA	21'500		-38.8	20'000	35'116	Renchérissment prix matériaux selon indice suisse de la construction
356.3183.00	Frais bancaires et divers	FIN	100		13.8	100	88	
356.3184.00	Perte sur débiteurs	SDA	0			0	19'422	

## BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
356.3185.00	Frais de gérance	SDA	7'500		-25.1	7'500	10'007	
356.3186.00	Primes ECA	SAG	1'600		13.8	1'600	1'406	
356.3302.00	Perte potentielle sur fonds de placement	FIN	0			0	161'925	
356.3303.00	Amortissement	FIN	9'000			9'000	9'000	
356.3819.00	Attribution excédent de revenus à capital "Fonds Fischer"	FIN	160'300			151'800	0	
<b>356</b>	<b>Total des charges</b>		<b>200'000</b>	<b>5.3</b>	<b>-15.6</b>	<b>190'000</b>	<b>236'965</b>	
356.4221.00	Intérêts sur c/c	FIN	0			-20'000	0	Dividende actions BCV reclassé en revenus patr. financier (356.4222.01)
356.4222.01	Revenus patrimoine financier	FIN	-20'000		-12.5	0	-22'860	
356.4271.00	Loyers divers	SDA	-180'000			-170'000	-181'698	
356.4819.00	Fond Fischer - Prél. sur fds de réserve	FIN	0			0	-32'407	
<b>356</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-200'000</b>	<b>5.3</b>	<b>-15.6</b>	<b>-190'000</b>	<b>-236'965</b>	
<b>358</b>	<b>Gestion des énergies des bâtiments communaux</b>		<b>2'127'950</b>	<b>32.9</b>	<b>54.9</b>	<b>1'600'600</b>	<b>1'373'892</b>	
358.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDA	1'173'750	51.7	58.8	773'500	739'284	Hausse prévisionnelle de l'électricité en lien avec la reprise économique post-covid et la situation géopolitique européenne
358.3124.00	Chauffage	SDA	904'900	14.1	24.2	793'000	728'458	Hausse prévisionnelle des combustibles en lien avec la reprise économique post-covid et la situation géopolitique européenne.
358.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDA	30'000		45.6	30'000	20'599	
358.3185.01	Contrôle énergétique.	SDA	65'000	30.0		50'000	0	Adaptation selon compte 2022.
<b>358</b>	<b>Total des charges</b>		<b>2'173'650</b>	<b>32.0</b>	<b>46.0</b>	<b>1'646'500</b>	<b>1'488'341</b>	
358.4351.00	Recette production énergie S.I.	SDA	-28'000			0	0	Anciennement sur 358.4903.03
358.4659.00	Subventions de tiers	SDA	0			0	-59'254	
358.4903.01	Imp. int. eau, gaz, électricité	SDA	-13'500	12.5		-12'000	-12'793	Frais énergie Centre funéraire refacturés aux communes concernées
358.4903.02	Imp. int. chauffage	SDA	-4'200		-11.0	-4'000	-4'722	Frais énergie Centre funéraire refacturés aux communes concernées
358.4903.03	Imp. int. recettes production énergie S.I.	SDA	0			-29'900	-37'681	B2023 sur 358.4351.00
<b>358</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-45'700</b>	<b>-0.4</b>	<b>-60.1</b>	<b>-45'900</b>	<b>-114'449</b>	
<b>4</b>	<b>ENVIRONNEMENT</b>		<b>11'936'410</b>	<b>12.9</b>	<b>22.1</b>	<b>10'568'357</b>	<b>9'775'252</b>	
<b>40</b>	<b>Service administratif</b>		<b>32'820</b>	<b>5.1</b>	<b>4.0</b>	<b>31'236</b>	<b>31'558</b>	
<b>400</b>	<b>Service des travaux</b>		<b>32'820</b>	<b>5.1</b>	<b>4.0</b>	<b>31'236</b>	<b>31'558</b>	
400.3011.00	Traitements	RH	476'310			453'529	445'705	
400.3012.00	Salaires et personnel auxiliaire	RH	0			0	17'550	
400.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	44'527			42'559	43'387	

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
400.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	76'734			72'823	71'706	
400.3050.00	Assurances de personnes	RH	13'352			12'752	12'191	
400.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	9'473			9'046	9'439	
400.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDI	2'500		29.1	2'500	1'936	
400.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDI	8'500			8'500	8'290	
400.3156.00	Entretien matériel spécialisé	SDI	4'500	12.5	25.4	4'000	3'589	Hausse 15 % annoncé par Bureau Romand
400.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDI	8'000	33.3		6'000	7'394	Moyenne 3 dernières année + CHF 1000.- pour externalisation factures taxes EC, EU et déchets
400.3182.00	Frais de téléphones	SDI	500		46.2	500	342	
400.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDI	4'000	-11.1	17.0	4'500	3'420	
400.3199.00	Frais divers	SDI	8'000		28.4	8'000	6'229	
<b>400</b>	<b>Total des charges</b>		<b>656'396</b>	<b>5.1</b>	<b>4.0</b>	<b>624'709</b>	<b>631'177</b>	
400.4909.00	Imp. int. part. réseau routier	FIN	-164'099	31.3	30.0	-124'942	-126'235	
400.4909.01	Imp. int. part. ordures ménagères	FIN	-131'279	40.1	38.7	-93'706	-94'677	
400.4909.02	Imp. int. part. service de l'épuration des eaux	FIN	-65'640			-62'471	-63'118	
400.4909.03	Imp. int. part. port	FIN	-98'459			-93'706	-94'677	
400.4909.04	Imp. int. part. Environnement	FIN	0			-62'471	-63'118	
400.4909.05	Imp. int. part. Déchets de voirie	FIN	-32'820			-31'235	-31'559	
400.4909.06	Imp. int. part. Office de la mobilité	FIN	-131'279			-124'942	-126'235	
<b>400</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-623'576</b>	<b>5.1</b>	<b>4.0</b>	<b>-593'473</b>	<b>-599'619</b>	
<b>41</b>	<b>Environnement</b>		<b>343'355</b>	<b>34.2</b>	<b>24.8</b>	<b>255'909</b>	<b>275'137</b>	
<b>410</b>	<b>Environnement</b>		<b>343'355</b>	<b>34.2</b>	<b>24.8</b>	<b>255'909</b>	<b>275'137</b>	
410.3011.00	Traitements	RH	191'337	147.3	155.6	77'375	74'871	
410.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	18'409	151.8	160.2	7'312	7'076	
410.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	30'922	157.2	167.6	12'022	11'554	
410.3050.00	Assurances de personnes	RH	5'491	151.8	160.2	2'181	2'110	
410.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	3'896	151.7	102.5	1'548	1'924	
410.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDE	500		18.7	500	421	
410.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDE	18'000		193.2	18'000	6'138	
410.3147.00	Travaux	SDE	55'000		-28.1	55'000	76'525	
410.3182.00	Frais de téléphone	SDE	300			0	300	
410.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDE	18'000		-55.8	18'000	40'696	
410.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDE	1'500		13.6	1'500	1'320	
410.3905.01	Imp. int. part. service administratif	FIN	0			62'471	63'118	

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
<b>410</b>	<b>Total des charges</b>		<b>343'355</b>	<b>34.2</b>	<b>20.0</b>	<b>255'909</b>	<b>286'053</b>	
410.4516.00	Subventions cantonales	SDE	0			0	-10'916	
<b>410</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>		<b>0</b>	<b>-10'916</b>	
<b>42</b>	<b>Service du Territoire</b>		<b>2'288'687</b>	<b>7.7</b>	<b>46.8</b>	<b>2'125'572</b>	<b>1'559'245</b>	
<b>420</b>	<b>Service du Territoire</b>		<b>2'288'687</b>	<b>7.7</b>	<b>46.8</b>	<b>2'125'572</b>	<b>1'559'245</b>	
420.3011.00	Traitements	RH	1'699'332	16.2	39.9	1'462'452	1'214'903	
420.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	28'737			26'822	0	
420.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	163'091	21.2	42.3	134'598	114'639	
420.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	275'527	22.8	46.0	224'444	188'730	
420.3050.00	Assurances de personnes	RH	48'700	21.3	49.1	40'152	32'660	
420.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	33'980	21.6	27.6	27'954	26'623	
420.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDT	14'000		434.8	14'000	2'618	
420.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDT	11'780		26.6	11'550	9'305	
420.3102.00	Frais enquêtes publiques	SDT	21'000	31.3	-10.3	16'000	23'414	Nombre croissant des permis de construire. Dépassement progressif depuis 3 ans
420.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SDT	1'020			1'000	1'077	
420.3111.01	Achats mobilier, machines, matériel	SDT	2'040			2'000	2'154	
420.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDT	5'610		-17.1	5'500	6'765	
420.3182.00	Frais de téléphones	SDT	2'040		53.9	2'000	1'326	
420.3185.00	Honoraires, frais d'études	SDT	305'000	26.8	48.3	240'500	205'618	Nombre croissant d'études à mener
420.3185.01	Commis. consultat. urbanisme et salubrité	SDT	20'000		84.3	20'000	10'854	
420.3185.02	Honoraires et frais juridiques	SDT	45'000	28.6		35'000	47'213	Augmentation des traitements juridiques des dossiers permis de construire
420.3185.03	Contrôle énergétique des permis de construire	SDT	0			0	60'621	
420.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDT	10'300		223.1	10'100	3'188	
420.3199.00	Frais divers	SDT	1'530		91.3	1'500	800	
420.3819.00	Versement au fonds de réserve	FIN	0			1'230'000	2'454'302	
<b>420</b>	<b>Total des charges</b>		<b>2'688'687</b>	<b>-23.3</b>	<b>-39.0</b>	<b>3'505'572</b>	<b>4'406'809</b>	
420.4309.00	Contribution compensatoire de stationnement	SDI	0			-30'000	-6'824	Transféré au SDI
420.4313.00	Permis construire, autres émoluments	SDT	-400'000	166.7	154.3	-150'000	-157'321	Préavis 47/2022, estimation
420.4319.00	Contribution financement infrastructures	SDT	0			-1'200'000	-2'447'478	Pas de contributions prévues pour le permis de construire et les plans de quartier
420.4319.01	Contribution frais de légalisation	SDT	0			0	-43'318	
420.4319.02	Contribution frais honoraires et d'études	SDT	0			0	-189'870	

## BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
420.4361.00	Remboursements des traitements	SDT	0			0	-2'753	
<b>420</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-400'000</b>	<b>-71.0</b>	<b>-86.0</b>	<b>-1'380'000</b>	<b>-2'847'564</b>	
<b>43</b>	<b>Routes</b>		<b>3'699'547</b>	<b>14.8</b>	<b>21.0</b>	<b>3'223'833</b>	<b>3'057'396</b>	
<b>430</b>	<b>Réseau routier</b>		<b>3'699'547</b>	<b>14.8</b>	<b>21.0</b>	<b>3'223'833</b>	<b>3'057'396</b>	
430.3011.00	Traitements	RH	2'169'479	16.2	23.1	1'867'699	1'763'023	
430.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	5'200		-17.7	5'000	6'320	
430.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	204'724	16.5	23.4	175'801	165'886	
430.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	338'830	18.2	26.1	286'703	268'638	
430.3050.00	Assurances de personnes	RH	61'122	16.5	24.5	52'474	49'100	
430.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	43'263	16.5	40.3	37'134	30'844	
430.3060.00	Indemnités et remboursement de frais	SDI	3'000		68.8	3'000	1'777	
430.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	SDI	73'500			71'500	72'075	Achat découpeuse plasma pour atelier + hausse prix vêtements de travail
430.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDI	5'000	11.1		4'500	4'917	Hausse prix de l'énergie
430.3124.01	Achats de carburant	SDI	21'000	23.5		17'000	19'367	Hausse prix des carburants
430.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	4'500	-10.0		5'000	4'934	
430.3135.00	Déblais des neiges et sablage	SDI	56'000	40.0		40'000	51'916	Location Pony CHF 10'000.-, augmentation 3.58 % tarif ASTAG + CHF 10'000.- achat motoculteur
430.3141.00	Entretien des bâtiments de la Voirie	SDI	62'500	21.4	30.3	51'500	47'970	Remplacement chéneau WC public du Parc de Bois-Fleuri + révision lift 40 T station lavage CHF 5'100.-
430.3142.00	Réseau routier et aménagements	SDI	225'500			220'500	218'060	
430.3142.01	Réseau routier - Taxes EC	SDI	125'000			125'000	125'000	
430.3143.00	Signalisation, balisage, circulation	SDI	175'000			175'000	169'831	
430.3145.00	Entretien aménagements extérieurs	SDE	11'000		-27.0	11'000	15'058	
430.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	1'500		157.3	1'500	583	
430.3155.00	Entretien véhicules	SDI	28'000		-29.4	27'000	39'678	Parc véhicules vieillissant
430.3170.00	Frais manifestations	SDI	1'000		61.3	1'000	620	
430.3182.00	Frais de téléphones	SDI	5'000	-13.8		5'800	5'056	
430.3184.01	Pertes sur débiteurs	SDI	0			0	494	
430.3185.00	Honoraires, frais d'études	SDI	62'000		35.2	60'000	45'847	
430.3186.00	Primes ECA	SAG	480			480	446	
430.3192.00	Taxes véhicules à moteur	SDI	5'000			5'500	4'810	
430.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDI	350	16.7		300	350	
430.3905.01	Imp. int. service administratif	FIN	164'099	31.3	30.0	124'942	126'235	



N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
<b>430</b>	<b>Total des charges</b>		<b>3'852'047</b>	<b>14.1</b>	<b>18.9</b>	<b>3'375'333</b>	<b>3'238'833</b>	
430.4313.00	Permis de fouilles et anticipations	SDI	-40'000			-40'000	-41'815	
430.4353.00	Travaux pour services communaux	SDI	-2'500	66.7	-13.5	-1'500	-2'891	
430.4356.00	Travaux pour tiers	SDI	-15'000			-15'000	-16'389	
430.4361.00	Remboursements des traitements	SDI	0			0	-49'637	
430.4390.00	Location matériel et divers	SDI	-35'000		222.9	-35'000	-10'839	
430.4901.00	Imp. int. frais de personnel	SDI	-60'000			-60'000	-59'867	
<b>430</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-152'500</b>	<b>0.7</b>	<b>-15.9</b>	<b>-151'500</b>	<b>-181'437</b>	
<b>44</b>	<b>Parcs, promenades et cimetières</b>		<b>4'019'017</b>	<b>17.9</b>	<b>20.1</b>	<b>3'410'070</b>	<b>3'346'532</b>	
<b>440</b>	<b>Service de l'environnement</b>		<b>4'095'149</b>	<b>17.5</b>	<b>20.9</b>	<b>3'485'116</b>	<b>3'387'814</b>	
440.3011.00	Traitements	RH	2'349'415		13.3	2'190'066	2'072'851	
440.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	13'000		-77.4	12'500	57'485	
440.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	221'670		11.0	206'623	199'703	
440.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	361'494		14.3	335'573	316'336	
440.3050.00	Assurances de personnes	RH	66'170		13.0	61'686	58'568	
440.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	46'690		23.0	43'518	37'971	
440.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDE	9'000		11.3	9'000	8'085	
440.3080.00	Personnel temporaire	SDE	12'000	100.0	102.5	6'000	5'926	
440.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDE	3'000		-14.5	3'000	3'508	
440.3114.00	Achats machines, matériel	SDE	37'000	42.3	42.0	26'000	26'052	Electrification du matériel d'entretien
440.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDE	48'100	30.0	45.3	37'000	33'093	Augmentation prix énergie
440.3124.01	Achats de carburant	SDE	37'700	30.0	20.5	29'000	31'274	Augmentation prix énergie
440.3135.00	Achats matières premières, plantes	SDE	85'000			85'000	81'073	
440.3145.00	Entretien travaux privés	SDE	0			0	35'769	
440.3145.01	Frais d'exploitation	SDE	59'500			59'500	57'633	
440.3145.02	Entretien installations existantes	SDE	203'260	82.3	73.0	111'500	117'459	Nouvelles surfaces d'espaces verts à entretenir (potagers, amén. intermédiaires, nouveaux projets)
440.3145.03	Entretien surfaces domaine public	SDE	241'500	50.5	40.9	160'500	171'359	DM 15.08.2022 - opération Phoebus + Préavis 2022/39 "Entretien du parc canin"
440.3145.05	Créations et restaurations	SDE	301'500	59.9	146.0	188'500	122'570	Préavis 2020/227 - 108'000.- + préavis 2022/31 - Fr. 5'000.-
440.3146.00	Entretien zones boisées de plaine	SDE	69'000			69'000	66'982	
440.3154.00	Entretien véhicules, machines, matériel	SDE	61'500		-18.2	61'500	75'217	
440.3170.00	Frais d'expositions	SDE	10'000		224.6	10'000	3'081	
440.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDE	0			1'000	720	Versé sur le compte 440.3080.00

## BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
440.3182.00	Frais de téléphones	SDE	1'500		90.6	1'500	787	
440.3185.00	Honoraires, frais d'études	SDE	130'000	160.0	163.0	50'000	49'425	Augmentation d'honoraires pour études diverses
440.3186.00	Primes ECA	SAG	150		12.5	150	133	
440.3809.00	Attribution au fond	FIN	0			0	10'000	
<b>440</b>	<b>Total des charges</b>		<b>4'368'149</b>	<b>16.2</b>	<b>19.9</b>	<b>3'758'116</b>	<b>3'643'058</b>	
440.4272.00	Travaux pour services communaux	SDE	-30'000			-30'000	0	
440.4274.00	Location véhicules	SDE	-6'000			-6'000	-5'840	
440.4361.00	Remboursements des traitements	SDE	0			0	-46'991	
440.4390.00	Recettes diverses	SDE	-6'000		-51.9	-6'000	-12'476	
440.4909.00	Imp. int. entr. trav. Espaces Verts	SDE	-231'000		21.6	-231'000	-189'938	
<b>440</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-273'000</b>	<b>0.0</b>	<b>7.0</b>	<b>-273'000</b>	<b>-255'245</b>	
<b>441</b>	<b>Cimetière</b>		<b>-86'500</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>-71'500</b>	<b>-80'773</b>	
441.3060.00	Indemnités et remboursement de frais	SDE	2'000			2'000	0	
441.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SDE	3'000	50.0	10.2	2'000	2'721	Augmentation des frais compensé par baisse cpte 441.3145.00
441.3145.00	Entretien cimetière	SDE	139'500			140'500	129'742	1'000.-- versés sur le compte 441.3102.00
441.3195.00	TVA non récupérable	FIN	4'000		90.2	4'000	2'103	
<b>441</b>	<b>Total des charges</b>		<b>148'500</b>	<b>0.0</b>	<b>10.4</b>	<b>148'500</b>	<b>134'567</b>	
441.4272.00	Concessions au cimetière	SDE	-60'000		61.3	-60'000	-37'200	
441.4272.01	Finances inhumations, monuments	SDE	-15'000	200.0	50.9	-5'000	-9'940	Augmentation recettes frais d'inhumations
441.4355.00	Recettes fleurissement tombes	SDE	-160'000			-155'000	-168'200	
<b>441</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-235'000</b>	<b>6.8</b>	<b>9.1</b>	<b>-220'000</b>	<b>-215'340</b>	
<b>442</b>	<b>Centre funéraire</b>		<b>10'368</b>	<b>0.0</b>	<b>-73.7</b>	<b>-3'546</b>	<b>39'491</b>	
442.3011.00	Traitements	RH	46'811			44'176	42'928	
442.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	4'388			4'105	3'991	
442.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	7'131		12.2	6'580	6'356	
442.3050.00	Assurances de personnes	RH	1'309			1'224	1'190	
442.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	929		-14.4	869	1'085	
442.3080.01	Personnel temporaire (Conciergerie)	SDE	13'000		63.5	13'000	7'953	
442.3141.00	Entretien des bâtiments	SDA	10'600		-72.1	11'250	38'050	
442.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	21'900	77.3		12'350	0	Renchérissment matériaux selon indice suisse de la construction Nouveaux et adaptation contrats pour les installations techniques
442.3182.00	Frais de téléphones	SDE	2'500		18.7	2'500	2'105	
442.3186.00	Primes ECA	SAG	2'100		19.1	2'100	1'763	

## BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
442.3189.00	Sécurité "surveillance des bâtiments"	SDE	6'500			6'500	6'322	
442.3199.00	Frais divers	SDE	5'000	400.0	403.7	1'000	993	Augmentation des frais divers compensée par recettes du cpte 442.4272.00
442.3312.00	Amortissements ordinaires	FIN	144'500			144'500	144'500	
442.3903.01	Imp. int. eau, gaz, électricité	SDA	13'500	12.5		12'000	12'793	Frais énergie Centre funéraire refacturés aux communes concernées
442.3903.02	Imp. int. chauffage	SDA	4'200		-11.0	4'000	4'722	Frais énergie Centre funéraire refacturés aux communes concernées
442.3905.00	Imp. int. intérêts	FIN	5'000	-20.6	-20.6	6'300	6'300	
<b>442</b>	<b>Total des charges</b>		<b>289'368</b>	<b>6.2</b>	<b>3.0</b>	<b>272'454</b>	<b>281'051</b>	
442.4272.00	Location des cryptes	SDE	-89'000			-86'000	-97'300	Augmentation des recettes de location
442.4524.00	Participation des Communes	FIN	-190'000		31.7	-190'000	-144'260	
<b>442</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-279'000</b>	<b>1.1</b>	<b>15.5</b>	<b>-276'000</b>	<b>-241'560</b>	
<b>45</b>	<b>Traitement des déchets</b>		<b>1'552'984</b>	<b>2.1</b>	<b>3.2</b>	<b>1'521'737</b>	<b>1'505'385</b>	
<b>451</b>	<b>Déchets de voirie</b>		<b>1'552'984</b>	<b>2.1</b>	<b>3.2</b>	<b>1'521'737</b>	<b>1'505'385</b>	
451.3011.00	Traitements	RH	969'777			951'473	946'557	
451.3012.00	Surnuméraires	RH	15'600		-17.3	15'000	18'867	
451.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	92'161			90'237	89'873	
451.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	144'546			139'680	138'411	
451.3050.00	Assurances de personnes	RH	27'487			26'914	26'805	
451.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	19'193		16.4	18'798	16'485	
451.3060.00	Indemnisations et remb. de frais	SDI	500			500	0	
451.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDI	5'000			5'000	0	
451.3114.00	Achat matériel d'exploitation	SDI	26'000		39.6	25'000	18'627	Hausse prix des vêtements de travail
451.3124.01	Achat de carburant	SDI	28'000		14.7	26'000	24'421	Hausse prix des carburants
451.3155.00	Entretien véhicules	SDI	45'000		-24.3	45'000	59'468	Parc véhicules vieillissant
451.3182.00	Frais de téléphones	SDI	500		66.7	500	300	
451.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDI	15'000		49.5	15'000	10'030	
451.3188.00	Collectage et transports déchets	SDI	12'000			12'000	11'664	
451.3192.00	Taxes véhicules à moteur	SDI	10'400		-11.1	10'400	11'695	
451.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	19'000		185.2	19'000	6'662	
451.3526.00	Elimination déchets	SDI	109'000			109'000	110'377	
451.3905.01	Imp. int. part. service administratif	FIN	32'820			31'235	31'559	
<b>451</b>	<b>Total des charges</b>		<b>1'571'984</b>	<b>2.0</b>	<b>3.3</b>	<b>1'540'737</b>	<b>1'521'801</b>	

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
451.4356.00	Travaux pour tiers	SDI	-19'000		15.7	-19'000	-16'417	
<b>451</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-19'000</b>	<b>0.0</b>	<b>15.7</b>	<b>-19'000</b>	<b>-16'417</b>	
<b>452</b>	<b>Déchets urbains</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
452.3011.00	Traitements	RH	1'268'198			1'224'240	1'218'570	
452.3012.00	Surnuméraires	RH	10'400		-35.0	10'000	15'992	
452.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	119'262			115'481	115'779	
452.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	187'809			178'616	176'719	
452.3050.00	Assurances de personnes	RH	35'572			34'444	34'534	
452.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	25'033		16.1	24'242	21'560	
452.3060.00	Indemnités et remb. frais	SDI	2'500		13.5	2'500	2'203	
452.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDI	6'000		54.3	6'000	3'889	
452.3114.00	Achat matériel d'exploitation	SDI	22'000		12.5	21'000	19'550	Hausse prix des vêtements de travail
452.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDI	4'000			4'000	4'307	
452.3124.01	Achat de carburant	SDI	24'000		10.2	22'000	21'776	Hausse prix des carburants
452.3133.00	Achats produits nettoyages	SMM	300	-14.3	26.7	350	237	
452.3141.00	Entretien déchetterie	SDA	3'940	104.1	88.8	1'930	2'086	Renchérissement matériaux selon indice suisse de la construction Nouveaux et adaptation contrats pour les installations techniques
452.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	2'560	63.1		1'570	0	Renchérissement matériaux selon indice suisse de la construction Nouveaux et adaptation contrats pour les installations techniques
452.3145.02	Déchèterie	SDI	29'000	141.7	180.8	12'000	10'328	+ CHF 15'000.- accordé par CC en décembre 2021 pour gestion ressourcerie + CHF 3'500.- pour entretien barrière d'accès
452.3145.03	Eco-points	SDI	39'000		57.0	39'000	24'837	
452.3155.00	Entretien véhicules	SDI	45'000		-39.0	45'000	73'765	Parc véhicules vieillissant
452.3182.00	Frais de téléphones	SDI	2'200	-12.0	13.7	2'500	1'935	
452.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDI	36'000		300.3	36'000	8'994	
452.3186.00	Primes ECA	SAG	2'900		11.7	2'900	2'597	
452.3188.00	Collectage et transports déchets	SDI	472'000			472'000	454'634	
452.3191.00	Taxes	SDI	1'449			1'449	1'449	
452.3192.00	Taxes véhicules à moteur	SDI	16'800			16'800	16'791	
452.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	5'000		40.1	5'000	3'568	
452.3312.00	Amortissements	FIN	82'055			82'055	82'055	
452.3526.00	Elimination déchets	SDI	500'000	-24.8	-21.7	665'000	638'769	
452.3526.10	Frais administratifs SADEC	SDI	80'000			80'000	75'000	
452.3656.00	Subvention conteneur enterré	SDI	50'000		-48.9	50'000	97'807	

## BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
452.3812.00	Attribution au fonds de réserve déchets urbains	FIN	0			0	285'367	
452.3905.01	Imp. int. part. service administratif	FIN	131'279	40.1	38.7	93'706	94'677	
452.3905.02	Imp. int. facturation taxes	FIN	11'000			11'000	11'000	
<b>452</b>	<b>Total des charges</b>		<b>3'215'257</b>	<b>-1.4</b>	<b>-8.7</b>	<b>3'260'783</b>	<b>3'520'773</b>	
452.4342.00	Taxe au sac	SDI	-950'000			-900'000	-1'008'739	
452.4342.01	Taxes station de transfert	SDI	-12'000			0	-11'566	
452.4342.03	Taxe forfaitaire	SDI	-1'940'000			-1'940'000	-2'026'871	
452.4342.04	Taxe déchets encombrants	SDI	-4'000	100.0		-2'000	-4'019	
452.4354.00	Redevance déchets	SDI	-275'000	30.0	-31.8	-211'500	-402'963	
452.4361.00	Remboursement de traitements	SDI	0			0	-13'598	
452.4809.00	Prélèvement sur fonds de réserve Déchets urbains	FIN	-34'257	-83.5	-35.4	-207'283	-53'015	
<b>452</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-3'215'257</b>	<b>-1.4</b>	<b>-8.7</b>	<b>-3'260'783</b>	<b>-3'520'773</b>	
<b>460</b>	<b>Réseaux d'égouts et épuration</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
460.3011.00	Traitements	RH	826'085			759'769	757'994	
460.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			0	71'786	
460.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	77'067			70'827	77'238	
460.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	126'298	11.6	10.3	113'131	114'509	
460.3050.00	Assurances de personnes	RH	22'987			21'124	23'038	
460.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	16'310		17.6	14'991	13'871	
460.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDI	1'500	-25.0	245.4	2'000	434	
460.3114.00	Achats matériel d'exploitation	SDI	420'000		40.3	417'400	299'294	
460.3114.10	Achats machines, matériel expl. conciergerie	SMM	350	-30.0		500	0	
460.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDI	424'000			424'000	413'354	
460.3124.01	Achats de carburant	SDI	2'000	33.3	35.8	1'500	1'473	Hausse prix des carburants
460.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	3'600			3'600	3'288	
460.3141.00	Entretien des bâtiments	SDI	25'000		-65.3	25'000	71'963	
460.3141.10	Entretien bâtiments STEPS	SDA	36'710			39'950	0	Renchérissement matériaux selon indice suisse de la construction
460.3141.11	Entretien installations techniques	SDA	37'980	16.7		32'550	0	Renchérissement matériaux selon indice suisse de la construction Nouveaux et adaptation contrats pour les installations techniques
460.3144.00	Entretien du réseau - évacuation des eaux	SDI	103'000			103'000	106'389	
460.3145.00	Entretien aménagements extérieurs	SDE	18'000	38.5	29.3	13'000	13'919	Augmentation entretien étang
460.3154.00	entretien machines, matériel expl.	SDI	0			0	223	
460.3155.00	Entretien véhicules	SDI	3'000	-14.3	588.9	3'500	435	
460.3181.02	Frais de port et taxes CCP	SDI	300			0	274	

## BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
460.3182.00	Frais de téléphones	SDI	5'000		20.2	5'000	4'158	
460.3185.00	Honoraires, frais d'études	SDI	70'000	55.6	87.5	45'000	37'342	PGEE modélisation + écoulement bassin versant
460.3186.00	Primes ECA	SAG	43'000		12.3	43'000	38'277	
460.3191.00	Taxe sur les micropolluants	SDI	240'000			240'000	231'777	
460.3192.00	Taxes véhicules à moteur	SDI	220			220	240	
460.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDI	2'500		42.0	2'500	1'760	
460.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	12'000			12'000	13'070	
460.3312.00	Amortissements ordinaires	FIN	1'441'226			1'555'481	1'563'780	
460.3526.00	Traitement / élimination boues	SDI	457'450			464'250	427'385	
460.3526.01	Elimination déchets spéciaux	SDI	9'000	-10.0	16.5	10'000	7'727	
460.3526.02	Frais administratifs SADEC	SDI	40'000		12.6	40'000	35'535	
460.3811.00	Attribution à fonds de réserve égouts et épuration	FIN	813'377			767'636	764'838	
460.3905.01	Imp. int. part. service administratif	FIN	65'640			62'471	63'118	
460.3905.02	Imp. int. facturation taxes	FIN	21'100			21'100	21'100	
460.3905.05	Imp. int. intérêts	FIN	61'300	-16.6	-16.5	73'500	73'400	
<b>460</b>	<b>Total des charges</b>		<b>5'426'000</b>	<b>0.7</b>	<b>3.3</b>	<b>5'388'000</b>	<b>5'252'990</b>	
460.4271.00	Location de salles	SDI	-198'000			-198'000	-198'000	
460.4341.00	Taxes de raccordement	SDI	-900'000		25.8	-900'000	-715'297	
460.4342.00	Taxes annuelles	SDI	-3'750'000			-3'750'000	-3'674'661	
460.4351.00	Recette production énergie S.I.	SDA	-8'000			0	0	B2022 sur 358.4903.03
460.4356.00	Travaux pour tiers	SDI	-95'000	46.2		-65'000	-105'353	
460.4361.00	Remboursements des traitements	SDI	0			0	-23'641	
460.4390.00	Recettes diverses	SDI	-10'000			-10'000	-10'000	
460.4526.00	Participation A.E.B	SDI	-465'000			-465'000	-496'023	
460.4809.00	Prélèvement sur fonds de réserve Réseaux égouts et é	FIN	0			0	-30'015	
<b>460</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-5'426'000</b>	<b>0.7</b>	<b>3.3</b>	<b>-5'388'000</b>	<b>-5'252'990</b>	
<b>470</b>	<b>Port</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
470.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDI	6'500	-13.3		7'500	6'033	
470.3144.01	Entretien et aménagement	SDI	75'000		-12.0	75'000	85'199	
470.3161.00	Loyer locaux	SDI	4'600			4'600	4'546	
470.3182.00	Frais de téléphones	SDI	250		15.6	250	216	
470.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	10'000			10'000	10'327	
470.3651.00	Subvention SISL	SDI	20'000	17.0	-33.4	17'100	30'011	

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
470.3819.00	Attribution fonds aménagement du port	FIN	12'231	37.7	279.8	8'884	3'221	
470.3901.00	Imp. int. frais de personnel	SDI	60'000			60'000	59'867	
470.3904.00	Imp. int. location rue St-Jean 1	FIN	960			960	960	
470.3905.01	Imp. int. part. service administratif	FIN	98'459			93'706	94'677	
<b>470</b>	<b>Total des charges</b>		<b>288'000</b>	<b>3.6</b>	<b>-2.4</b>	<b>278'000</b>	<b>295'056</b>	
470.4272.00	Taxes amarrages et divers	SDI	-280'000			-270'000	-286'704	
470.4272.01	Taxes des places hivernage	SDI	-8'000			-8'000	-8'352	
<b>470</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-288'000</b>	<b>3.6</b>	<b>-2.4</b>	<b>-278'000</b>	<b>-295'056</b>	
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>		<b>170'134</b>	<b>-30.6</b>	<b>-668.0</b>	<b>245'277</b>	<b>-29'951</b>	
<b>51</b>	<b>Enseignement primaire</b>		<b>263'471</b>	<b>-14.4</b>	<b>43.7</b>	<b>307'917</b>	<b>183'397</b>	
<b>510</b>	<b>Etablissement primaire Nyon – Léman (1-8P)</b>		<b>263'471</b>	<b>-14.4</b>	<b>43.7</b>	<b>307'917</b>	<b>183'397</b>	
510.3012.00	Traitements (personnel occasionnel)	RH	35'600			34'200	39'229	
510.3030.00	Cot. AVS/AF/AC	RH	3'365		16.3	3'232	2'894	
510.3050.00	Ass. personnes	RH	556		93.3	535	288	
510.3060.00	Indemnités Conseil d'Etablissement	SCS	2'000		156.0	2'000	781	
510.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	250			250	0	
510.3111.00	Machines de bureau	SCS	1'000		14.4	1'000	874	
510.3112.00	Matériel scolaire	SCS	5'500		-56.4	5'500	12'606	
510.3114.01	Achats machines, matériel expl. scol.	SCS	1'500			1'500	1'515	
510.3132.00	Matériel infirmières scolaires	SCS	4'000		10.9	4'000	3'606	
510.3152.00	Entretien mobilier scolaire	SCS	1'000			1'000	0	
510.3154.01	Entretien machines, matériel expl. scol.	SCS	1'000		682.5	1'000	128	
510.3182.00	Frais de téléphones	SCS	1'200			1'200	1'110	
510.3184.01	Pertes sur débiteurs	FIN	0			0	30	
510.3185.01	Honoraires, indemnités à tiers	SCS	5'500		117.8	5'500	2'525	
510.3188.00	Frais de transports	SCS	75'100		54.9	75'100	48'478	
510.3199.00	Frais divers	SCS	12'000			11'400	11'009	
510.3199.01	Frais divers - Projets Conseil d'établissement	SCS	6'000			6'000	0	
510.3199.03	Frais divers prestations parascolaires	SCS	1'500			1'500	1'626	
510.3512.00	Participation versée au Canton pour tâches communales	SCS	26'000	-67.5	-67.4	80'000	79'757	Préavis 2022/37 - Reprise des tâches déléguées aux établissements scolaires par la Ville. Solde = aides bibliothèque.
510.3661.00	Indemnités élèves transports et repas	SCS	800			800	0	
510.3662.00	Participation camps, courses d'écoles, visites, spectacles	SCS	98'500		124.9	91'600	43'794	Augmentation du nombre d'élèves.

BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
510.3662.01	Partic. bibliothèque/discoth.	SCS	4'500			4'500	4'493	
510.3662.04	Participation aux promotions	SCS	1'500		167.6	1'500	561	
510.3662.09	Partic. à l'assurance compl. accidents	SCS	0			2'000	0	Fin de cette action - en lien avec 510.4652.01.
<b>510</b>	<b>Total des charges</b>		<b>288'371</b>	<b>-14.0</b>	<b>13.0</b>	<b>335'317</b>	<b>255'304</b>	
510.4271.00	Locations	SCS	-1'300		441.7	-1'300	-240	
510.4512.00	Subside cantonal	SCS	-10'000		-45.4	-10'000	-18'330	
510.4522.00	Participation des communes	SCS	-10'000		-78.6	-10'000	-46'817	
510.4652.01	Partic. parents ass. complémentaire accidents	SCS	0			-2'500	-3'340	Fin de cette action - en lien avec 510.3662.09.
510.4652.03	Participation parents devoirs surveillés	SCS	-3'600		13.2	-3'600	-3'180	
<b>510</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-24'900</b>	<b>-9.1</b>	<b>-65.4</b>	<b>-27'400</b>	<b>-71'907</b>	
<b>52</b>	<b>Enseignement secondaire</b>		<b>-450'510</b>	<b>20.8</b>	<b>-10.5</b>	<b>-372'866</b>	<b>-503'255</b>	
<b>525</b>	<b>Etablissement primaire Nyon Jura et Prangins (1-8I)</b>		<b>159'109</b>	<b>-14.7</b>	<b>61.6</b>	<b>186'588</b>	<b>98'451</b>	
525.3012.00	Salaires personnel auxiliaire (devoirs surveillés)	RH	36'400			35'300	34'509	
525.3030.00	Cot. AVS/AF/AC	RH	3'440		10.7	3'336	3'107	
525.3050.00	Ass. personnes	RH	569		120.7	552	258	
525.3060.00	Indemnités Conseil d'établissement	SCS	1'500		92.0	1'500	781	
525.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	600			600	579	
525.3111.00	Achats mobilier, machines de bureau	SCS	1'000		239.0	1'000	295	
525.3112.00	Achats mobilier, matériel scolaire	SCS	16'000		-20.1	16'000	20'020	
525.3114.01	Achats machines, matériel exploitation scolaire	SCS	1'500		-10.7	1'500	1'680	
525.3132.00	Matériel infirmières scolaires	SCS	3'300		71.8	3'300	1'921	
525.3152.00	Entretien mobilier scolaire	SCS	1'300			1'300	0	
525.3154.01	Entretien machines, matériel expl. scol.	SCS	1'000		28.2	1'000	780	
525.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			0	60	
525.3185.01	Honoraires, indemnités à tiers	SCS	4'200		125.3	4'200	1'865	
525.3188.00	Frais de transports	SCS	7'500	-55.1	-46.1	16'700	13'905	
525.3199.00	Frais divers	SCS	7'000	-22.2	382.1	9'000	1'452	
525.3199.01	Frais divers - Projets Conseil d'établissement	SCS	1'000			1'000	0	
525.3199.02	Restaurant scolaire - couverture de déficit	SCS	0			0	14'153	
525.3199.03	Frais divers prestations parascolaires	SCS	700		-27.4	700	965	
525.3512.00	Participation versée au Canton pour tâches communales	SCS	0			40'000	39'644	Préavis 2022/37 - Reprise des tâches déléguées aux établissements scolaires par la Ville. Solde = aide bibliothèque.
525.3661.00	Indemnité élèves transports et repas	SCS	500			500	0	
525.3662.00	Participation camps, courses d'écoles, visites, spectacles	SCS	85'800	34.9	210.9	63'600	27'594	Organisation d'un camps sportif pour les élèves de 7P.



**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
525.3662.01	Partic. bibliothèque/médiathèque	SCS	5'000			5'000	4'972	
525.3662.04	Participation prix promotions	SCS	1'300		19.2	1'300	1'091	
525.3662.09	Partic. à l'assurance compl. accidents	SCS	0			1'200	0	Fin de cette action - en lien avec 525.4652.01.
<b>525</b>	<b>Total des charges</b>		<b>179'609</b>	<b>-13.9</b>	<b>5.9</b>	<b>208'588</b>	<b>169'630</b>	
525.4271.00	Locations	SCS	0			0	-480	
525.4390.01	Restaurant scolaire - Recettes	SCS	-10'000		-82.7	-10'000	-57'851	
525.4512.00	Subside cantonal	SCS	-7'000		-37.1	-7'000	-11'120	
525.4522.00	Participation des communes	SCS	-2'000		-267.8	-2'000	1'192	
525.4652.01	Partic. parents ass. compl. accidents	SCS	0			-1'500	-1'510	Fin de cette action - en lien avec 525.3662.09.
525.4652.03	Participation parents devoirs surveillés	SCS	-1'500			-1'500	-1'410	
<b>525</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-20'500</b>	<b>-6.8</b>	<b>-71.2</b>	<b>-22'000</b>	<b>-71'179</b>	
<b>526</b>	<b>Enseign. second. Nyon-Marens</b>		<b>-609'619</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>-559'454</b>	<b>-601'706</b>	
526.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	36'600		25.3	39'000	29'203	
526.3030.00	Cot. AVS/AF/AC	RH	3'459			3'686	3'414	
526.3050.00	Ass. personnes	RH	572		42.1	610	402	
526.3060.00	Indemnités conseil d'Etablissement	SCS	1'500		92.0	1'500	781	
526.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	300		39.3	300	215	
526.3111.00	Achats mobilier, machines de bureau	SCS	1'000		-59.8	1'000	2'487	
526.3112.00	Achats mobilier, matériel scolaire	SCS	3'000	-40.0	-40.5	5'000	5'038	
526.3114.01	Achats machines, matériel expl. scol.	SCS	2'000	-50.0	-46.9	4'000	3'765	
526.3132.00	Matériel infirmier scolaire et éduc. santé	SCS	2'500	-16.7		3'000	2'516	
526.3151.00	Entretien mobilier, machines	SCS	1'500			1'500	0	
526.3152.00	Entretien mobilier scolaire	SCS	1'500	-25.0	-24.8	2'000	1'994	
526.3154.01	Entretien machines, matériel expl. scol.	SCS	1'500	-25.0	-35.3	2'000	2'318	
526.3185.01	Honoraires, indemnités à tiers	SCS	5'000		-19.2	5'000	6'190	
526.3188.00	Frais de transports	SCS	0			0	13'368	
526.3199.00	Frais divers	SCS	7'000		163.0	7'000	2'661	
526.3199.01	Frais divers - Projets Conseil d'établissement	SCS	500			500	0	
526.3199.02	Restaurant scolaire - couverture de déficit	SCS	10'000		-52.9	10'000	21'247	
526.3199.03	Frais divers prestations parascolaires	SCS	700		157.2	700	272	
526.3512.00	Participation versée au Canton pour tâches communales	SCS	22'500	-67.9	-68.0	70'000	70'397	Préavis 2022/37 - Reprise des tâches déléguées aux établissements scolaires par la Ville.
526.3661.00	Indemn. élèves transp./repas	SCS	17'000	13.3	-17.4	15'000	20'569	Adaptation aux comptes 2021.
526.3662.00	Participation camps, courses d'écoles, visites, spectacles	SCS	310'000		67.0	310'000	185'618	

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
526.3662.01	Partic. bibliothèque/discothèque	SCS	13'000			12'000	12'341	
526.3662.04	participation promotions	SCS	7'000	42.9	35.7	4'900	5'160	Retour à la normale: 4 cérémonies prévues.
526.3662.08	Partic. échanges scolaires	SCS	2'000		525.0	2'000	320	
526.3662.09	Partic. à l'assurance complémentaire accidents	SCS	0			1'600	0	Fin de cette action - en lien avec 526.4652.01.
<b>526</b>	<b>Total des charges</b>		<b>450'131</b>	<b>-10.4</b>	<b>15.3</b>	<b>502'296</b>	<b>390'277</b>	
526.4271.00	Location de salles	SCS	-9'000		46.3	-9'000	-6'153	
526.4390.01	Restaurant scolaire - Recettes	SCS	0			0	-14'983	
526.4512.00	Subsides cantonaux	SCS	-750		-84.7	-750	-4'910	
526.4522.00	Partic. communes d'arrondissements	SCS	-1'050'000			-1'050'000	-963'298	
526.4652.01	Partic. parents ass. complémentaire accidents	SCS	0			-2'000	-2'640	Fin de cette action - en lien avec 526.3662.09.
<b>526</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-1'059'750</b>	<b>-0.2</b>	<b>6.8</b>	<b>-1'061'750</b>	<b>-991'983</b>	
<b>53</b>	<b>Enseignement spécialisé</b>		<b>8'800</b>	<b>0.0</b>	<b>-16.6</b>	<b>8'800</b>	<b>10'549</b>	
<b>530</b>	<b>Enseignement spécialisé</b>		<b>8'800</b>	<b>0.0</b>	<b>-16.6</b>	<b>8'800</b>	<b>10'549</b>	
530.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	1'000			1'000	0	
530.3522.00	Participation PPLS - Région Dôle	SCS	9'300		-27.3	9'300	12'796	
<b>530</b>	<b>Total des charges</b>		<b>10'300</b>	<b>0.0</b>	<b>-19.5</b>	<b>10'300</b>	<b>12'796</b>	
530.4390.00	Recettes diverses	SCS	-1'500		-33.2	-1'500	-2'247	
<b>530</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-1'500</b>	<b>0.0</b>	<b>-33.2</b>	<b>-1'500</b>	<b>-2'247</b>	
<b>54</b>	<b>Office d'orientation professionnelle</b>		<b>32'575</b>	<b>0.8</b>	<b>4.2</b>	<b>32'307</b>	<b>31'277</b>	
<b>540</b>	<b>Office orient. scol. et prof</b>		<b>32'575</b>	<b>0.8</b>	<b>4.2</b>	<b>32'307</b>	<b>31'277</b>	
540.3080.00	Personnel temporaire	SCS	35'000		126.3	35'000	15'468	
540.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	1'000		331.8	1'000	232	
540.3120.00	Eau, gaz, électricité	SCS	5'000		-51.1	5'000	10'234	
540.3133.00	Achats produits de nettoyage	SCS	500		30.2	500	384	
540.3141.00	Entretien des locaux	SCS	1'000		29.1	1'000	775	
540.3151.00	Entretien mobilier, machines	SCS	500			500	0	
540.3154.00	Entretien machines, matériel d'expl.	SCS	500			500	0	
540.3161.00	Loyer locaux	SCS	239'100		85.0	239'100	129'210	
540.3199.00	Frais divers	SCS	4'600			4'600	136	
540.3901.01	Imp. int. frais gestion	SCS	3'000	50.0	50.0	2'000	2'000	Nyon commune boursière.
<b>540</b>	<b>Total des charges</b>		<b>290'200</b>	<b>0.3</b>	<b>83.2</b>	<b>289'200</b>	<b>158'438</b>	
540.4522.00	Participation des communes du district	SCS	-257'625		102.6	-256'893	-127'162	

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
<b>540</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-257'625</b>	<b>0.3</b>	<b>102.6</b>	<b>-256'893</b>	<b>-127'162</b>	
<b>56</b>	<b>Service médical et dentaire</b>		<b>132'912</b>	<b>12.8</b>	<b>23.7</b>	<b>117'780</b>	<b>107'421</b>	
<b>560</b>	<b>Service dentaire scolaire</b>		<b>132'912</b>	<b>12.8</b>	<b>23.7</b>	<b>117'780</b>	<b>107'421</b>	
560.3011.00	Traitements	RH	157'494		11.1	146'169	141'782	
560.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	14'883		11.7	13'744	13'329	
560.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	25'322		13.3	23'083	22'348	
560.3050.00	Assurances de personnes	RH	2'463			2'275	2'263	
560.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	3'150			2'909	3'083	
560.3060.00	Indemnisations et remb. frais	SCS	0			0	85	
560.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	200			200	0	
560.3116.00	Achats équipements, matériel	SCS	12'000		19.8	12'000	10'019	
560.3182.00	Frais de téléphones	SCS	400		51.3	400	264	
560.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			0	459	
560.3199.00	Frais divers	SCS	2'000		-11.9	2'000	2'270	
<b>560</b>	<b>Total des charges</b>		<b>217'912</b>	<b>7.5</b>	<b>11.2</b>	<b>202'780</b>	<b>195'901</b>	
560.4320.00	Perception soins dentaires	SCS	-85'000			-85'000	-88'480	
<b>560</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-85'000</b>	<b>0.0</b>	<b>-3.9</b>	<b>-85'000</b>	<b>-88'480</b>	
<b>58</b>	<b>Temples et cultes</b>		<b>182'886</b>	<b>20.8</b>	<b>30.0</b>	<b>151'339</b>	<b>140'660</b>	
<b>580</b>	<b>Cultes (paroisse réformée)</b>		<b>69'622</b>	<b>4.3</b>	<b>30.8</b>	<b>66'728</b>	<b>53'221</b>	
580.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	66'022		25.3	63'444	52'708	
580.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	6'239		108.5	5'996	2'992	
580.3050.00	Assurances de personnes	RH	1'861		119.1	1'788	849	
580.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	500			500	482	
<b>580</b>	<b>Total des charges</b>		<b>74'622</b>	<b>4.0</b>	<b>30.8</b>	<b>71'728</b>	<b>57'031</b>	
580.4390.00	Recettes diverses : Location temple	SMM	-5'000		31.2	-5'000	-3'810	
<b>580</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-5'000</b>	<b>0.0</b>	<b>31.2</b>	<b>-5'000</b>	<b>-3'810</b>	
<b>581</b>	<b>Eglise catholique</b>		<b>113'264</b>	<b>33.9</b>	<b>29.5</b>	<b>84'611</b>	<b>87'439</b>	
581.3652.00	Participation aux frais	SDA	185'575	33.2	29.8	139'350	142'943	Relevage des orgues de la Colombière
<b>581</b>	<b>Total des charges</b>		<b>185'575</b>	<b>33.2</b>	<b>29.8</b>	<b>139'350</b>	<b>142'943</b>	
581.4522.00	Participation des communes	SDA	-72'311	32.1	30.3	-54'739	-55'505	
<b>581</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-72'311</b>	<b>32.1</b>	<b>30.3</b>	<b>-54'739</b>	<b>-55'505</b>	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023 CHF	var. sur B 2022 en %	var. sur C 2021 en %	BUDGET 2022 CHF	COMPTES 2021 CHF	Commentaire
<b>6</b>	<b>POLICE</b>		<b>17'051'686</b>	<b>7.4</b>	<b>22.8</b>	<b>15'877'783</b>	<b>13'885'639</b>	
<b>60</b>	<b>Administration</b>		<b>10'125'853</b>	<b>9.6</b>	<b>14.3</b>	<b>9'242'567</b>	<b>8'855'379</b>	
<b>600</b>	<b>Service de police</b>		<b>10'125'853</b>	<b>9.6</b>	<b>14.3</b>	<b>9'242'567</b>	<b>8'855'379</b>	
600.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	56'200		44.6	54'000	38'857	
600.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	5'311		56.7	5'103	3'389	
600.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	0			0	121	
600.3050.00	Assurances de personnes	RH	879		126.9	845	387	
600.3511.00	Participation à la réforme policière	FIN	1'791'040			1'827'342	1'780'208	
600.3521.00	Participation commune de Nyon - Ass. Police Région N	POL	9'272'423	11.0	12.2	8'355'277	8'266'844	
600.3521.02	Rétrocession de PNR de la Part. Commune Nyon	POL	-1'000'000		-10.9	-1'000'000	-1'122'347	
<b>600</b>	<b>Total des charges</b>		<b>10'125'853</b>	<b>9.6</b>	<b>12.9</b>	<b>9'242'567</b>	<b>8'967'460</b>	
600.4361.00	Remboursements des traitements	RH	0			0	-1'211	
600.4511.00	Remboursement réforme policière	FIN	0			0	-110'870	
<b>600</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>		<b>0</b>	<b>-112'081</b>	
<b>61</b>	<b>Police - Mobilité</b>		<b>4'556'499</b>	<b>2.4</b>	<b>56.3</b>	<b>4'450'014</b>	<b>2'916'122</b>	
<b>615</b>	<b>Office de la Mobilité</b>		<b>4'506'419</b>	<b>1.9</b>	<b>56.0</b>	<b>4'424'014</b>	<b>2'888'693</b>	
615.3011.00	Traitements	RH	231'820		34.3	216'075	172'565	
615.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	105'718		10.8	103'810	95'399	
615.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	31'772		25.7	30'104	25'274	
615.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	41'340		29.7	38'375	31'885	
615.3050.00	Assurances de personnes	RH	9'477		25.7	8'979	7'539	
615.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	4'610		-11.3	4'294	5'200	
615.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDI	1'800			1'800	1'910	
615.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SDI	500		70.8	500	293	
615.3114.00	Infrastructures mobilité douce	SDI	15'000			15'000	14'594	
615.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDI	300		-39.4	300	495	
615.3142.00	Entretien équipements vélos et places stationnement	SDI	2'000			2'000	2'182	
615.3143.00	Système de détection des transports publics	SDI	7'000		-23.7	7'000	9'177	
615.3143.01	Frais d'entretien, exploitation stationnement	SDI	185'700		-19.8	184'700	231'502	
615.3163.00	Offre mobility flex	SDI	10'000			10'000	10'503	
615.3171.00	Frais information, promotion	SDI	8'000			8'000	7'626	
615.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDI	300			0	328	

## BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
615.3182.00	Frais de téléphones	SDI	4'000		32.2	4'000	3'026	
615.3183.00	Commissions et frais bancaires	SDI	40'000			40'000	40'340	
615.3185.00	Honoraires & frais d'étude	SDI	70'000		153.1	65'000	27'655	
615.3185.01	Honoraires stationnement	SDI	103'500			103'500	110'378	
615.3185.05	Gestion des taxis par la PNR	SDI	10'000			10'000	10'000	
615.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDI	3'900		-16.2	3'900	4'655	
615.3195.00	TVA Préalable non récupérable	FIN	75'000			70'000	75'280	
615.3652.00	Subventions mesures de mobilité	SDI	153'000	33.0	21.2	115'000	126'201	
615.3657.00	Bus TPN	SDI	4'182'874		31.8	4'352'886	3'172'694	
615.3657.01	Partic. aux frais de transports, facture cantonale	SDI	2'149'481		35.7	2'091'651	1'583'619	selon données du Canton
615.3657.05	Bus TPG "Noctabus"	SDI	18'748		46.3	18'318	12'818	
615.3657.06	Subvention VLS	SDI	31'600		-44.3	31'600	56'755	
615.3657.07	Gratuité des TPN lors de manifestations	SDI	30'000	20.0		25'000	28'895	
615.3819.00	Attribution au fonds de réserve	FIN	30'000			0	0	
615.3905.01	Imp. int. part. service administratif	FIN	131'279			124'942	126'235	
<b>615</b>	<b>Total des charges</b>		<b>7'688'719</b>	<b>0.0</b>	<b>28.3</b>	<b>7'686'734</b>	<b>5'995'022</b>	
615.4272.00	Taxe de stationnement	SDI	-2'936'500			-3'053'500	-2'886'544	
615.4272.01	Refacturation parking Bel-Air (Swisslife)	SDI	-4'000		-27.7	-4'000	-5'532	
615.4309.00	Contribution compensatoire de stationnement	SDI	-30'000			0	0	
615.4312.00	Permissions et taxes	SDI	-25'000		-33.3	-25'000	-37'494	
615.4312.01	Marchés et foires	SDI	-4'000		172.7	-4'000	-1'467	
615.4356.00	Système de détection des transports publics	SDI	-15'000		-64.0	-15'000	-41'711	
615.4361.00	Remboursements des traitements	SDI	-46'000		-923.0	-46'000	5'589	
615.4390.00	Recettes diverses	SDI	-6'600			0	0	
615.4657.00	Participation prolongement ligne de bus Nemaco	SDI	-115'200			-115'220	-125'573	
615.4819.00	Prél. sur fonds de réserve	SDI	0			0	-13'597	
<b>615</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-3'182'300</b>	<b>-2.5</b>	<b>2.4</b>	<b>-3'262'720</b>	<b>-3'106'329</b>	
<b>616</b>	<b>Plan Mobilité - Administratif</b>		<b>50'080</b>	<b>92.6</b>	<b>82.6</b>	<b>26'000</b>	<b>27'429</b>	
616.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SDI	1'400	180.0	652.7	500	186	
616.3115.00	Achat véhicules	SDI	4'280		-85.5	4'000	29'450	
616.3142.00	Entretien équipements vélos et places de stationnement	SDI	1'500		87.6	1'500	800	
616.3155.00	Entretien véhicules	SDI	5'500	37.5	-16.1	4'000	6'556	
616.3172.00	Promotion et sensibilisation	SDI	5'500	120.0	252.6	2'500	1'560	Augmentation du budget de 2'500.-- selon déc. Mun du 1.11.2021

## BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
616.3188.01	Subvention vélo/train	SDI	500			0	0	Création nouveau compte selon déc. mun du 1.11.2021
616.3189.00	Sécurité "surveillance des parkings"	SDI	1'500		-40.0	1'500	2'502	
616.3663.00	Particip. abonnements urbain TPN et Mobilis	SDI	56'000	-11.1	-17.4	63'000	67'789	
616.3663.01	Participation deux-roues électriques	SDI	3'900	95.0	26.4	2'000	3'086	
616.3666.00	Participation Mobility CarSharing	SDI	4'000		-12.5	4'000	4'571	
<b>616</b>	<b>Total des charges</b>		<b>84'080</b>	<b>1.3</b>	<b>-27.8</b>	<b>83'000</b>	<b>116'499</b>	
616.4272.00	Stationnement des collaborateurs	SDI	-34'000			-34'000	-33'986	
616.4390.00	Recettes diverses	SDI	0			0	-503	
616.4521.00	Prestations Mobilité à Police Nyon Région	SDI	0			-23'000	-26'580	
616.4809.00	Prél. fonds de réserve	FIN	0			0	-28'000	
<b>616</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-34'000</b>	<b>-40.4</b>	<b>-61.8</b>	<b>-57'000</b>	<b>-89'069</b>	
<b>62</b>	<b>Contrôle des habitants</b>		<b>827'049</b>	<b>16.2</b>	<b>12.4</b>	<b>711'718</b>	<b>735'498</b>	
<b>620</b>	<b>Contrôle des habitants</b>		<b>827'049</b>	<b>16.2</b>	<b>12.4</b>	<b>711'718</b>	<b>735'498</b>	
620.3011.00	Traitements	RH	780'325		11.3	763'040	701'256	
620.3012.00	Traitements des auxiliaires.	RH	49'737			0	54'692	Adaptation aux comptes
620.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	78'089			71'776	71'657	
620.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	121'042		10.2	115'532	109'868	
620.3050.00	Assurances de personnes	RH	12'923			11'879	12'325	
620.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	15'533			15'191	17'143	
620.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SAG	1'000			1'000	0	
620.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SAG	7'000		23.9	7'300	5'652	
620.3151.00	Entretien mobilier, machines	SAG	3'300	135.7		1'400	3'016	Adaptation aux comptes et nouveau terminal de paiement
620.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SAG	10'000		12.5	11'000	8'886	
620.3183.00	Commissions et frais bancaires	SAG	9'000	63.6	11.2	5'500	8'092	Adaptation aux comptes - hausse du nombre de transactions par carte
620.3195.00	TVA non récupérable	FIN	1'000		103.5	1'000	491	
620.3199.00	Frais divers	SAG	1'100		17.6	1'100	936	
620.3659.01	Achats abonnements journaliers CFF	SAG	140'000			140'000	140'000	
<b>620</b>	<b>Total des charges</b>		<b>1'230'049</b>	<b>7.4</b>	<b>8.5</b>	<b>1'145'718</b>	<b>1'134'013</b>	
620.4312.00	Emoluments	SAG	-93'000	-18.4	-30.2	-114'000	-133'295	Baisse des recettes due à la reprise cantonale de la gestion des permis frontaliers et passage du permis papier au permis carte
620.4350.00	Prestations de service	SAG	-160'000			-160'000	-150'035	
620.4359.00	Ventes abonnements journaliers CFF	SAG	-120'000	-14.3	46.5	-140'000	-81'909	Estimation vente cartes CFF
620.4361.00	Remboursements des traitements	SAG	0			0	-4'441	

## BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
620.4390.00	Recettes diverses	SAG	-30'000	50.0		-20'000	-28'835	Adaptation aux comptes
<b>620</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-403'000</b>	<b>-7.1</b>	<b>1.1</b>	<b>-434'000</b>	<b>-398'515</b>	
<b>64</b>	<b>Service des inhum., pompes fun.,crémat.</b>		<b>105'838</b>	<b>0.2</b>	<b>4.3</b>	<b>105'614</b>	<b>101'473</b>	
<b>640</b>	<b>Inhumations</b>		<b>105'838</b>	<b>0.2</b>	<b>4.3</b>	<b>105'614</b>	<b>101'473</b>	
640.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	5'200		98.8	5'000	2'616	
640.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	491		156.1	473	192	
640.3050.00	Assurances de personnes	RH	147		201.7	141	49	
640.3524.00	Frais des inhumations	SDE	100'000			100'000	98'617	
<b>640</b>	<b>Total des charges</b>		<b>105'838</b>	<b>0.2</b>	<b>4.3</b>	<b>105'614</b>	<b>101'473</b>	
<b>65</b>	<b>Défense contre l'incendie</b>		<b>953'262</b>	<b>1.9</b>	<b>13.0</b>	<b>935'681</b>	<b>843'546</b>	
<b>650</b>	<b>Service du feu</b>		<b>953'262</b>	<b>1.9</b>	<b>13.0</b>	<b>935'681</b>	<b>843'546</b>	
650.3011.00	Traitements	RH	712'422			695'128	686'401	
650.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	66'961			65'398	64'593	
650.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	112'895			109'473	108'145	
650.3050.00	Assurances de personnes	RH	11'127			10'856	10'385	
650.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	14'225		22.1	13'879	11'652	
650.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	2'000			2'000	0	
650.3185.01	Honoraires commissions préventions	SDIS	21'540			21'540	21'540	
650.3521.00	Participation à SDIS Nyon Dôle	SDIS	929'722		10.6	912'141	840'492	
<b>650</b>	<b>Total des charges</b>		<b>1'870'892</b>	<b>2.2</b>	<b>7.3</b>	<b>1'830'415</b>	<b>1'743'208</b>	
650.4361.00	Remboursements des traitements	SDIS	0			0	-18'086	
650.4521.00	Refacturation des Charges Salariales	SDIS	-917'630			-894'734	-881'577	
<b>650</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-917'630</b>	<b>2.6</b>	<b>2.0</b>	<b>-894'734</b>	<b>-899'663</b>	
<b>66</b>	<b>Protection civile</b>		<b>483'185</b>	<b>11.8</b>	<b>11.4</b>	<b>432'189</b>	<b>433'621</b>	
<b>660</b>	<b>Protection civile</b>		<b>483'185</b>	<b>11.8</b>	<b>11.4</b>	<b>432'189</b>	<b>433'621</b>	
660.3521.02	Participation frais d'exploitation ORPC	FIN	483'185	11.8	11.4	432'189	433'621	
<b>660</b>	<b>Total des charges</b>		<b>483'185</b>	<b>11.8</b>	<b>11.4</b>	<b>432'189</b>	<b>433'621</b>	
<b>7</b>	<b>COHESION SOCIALE</b>		<b>45'068'033</b>	<b>-4.5</b>	<b>11.0</b>	<b>47'196'216</b>	<b>40'595'640</b>	
<b>70</b>	<b>Service administratif</b>		<b>1'027'432</b>	<b>6.1</b>	<b>15.9</b>	<b>968'693</b>	<b>886'237</b>	
<b>705</b>	<b>Vivre ensemble</b>		<b>960'100</b>	<b>6.1</b>	<b>13.0</b>	<b>904'699</b>	<b>849'359</b>	
705.3011.00	Traitements	RH	488'007			454'816	447'439	
705.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	53'700		87.4	51'600	28'654	

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
705.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	51'101		14.2	47'766	44'765	
705.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	74'583		10.5	68'476	67'479	
705.3050.00	Assurances de personnes	RH	8'458		10.1	7'905	7'683	
705.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	9'741			9'076	10'295	
705.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	2'000	-23.1	765.3	2'600	231	
705.3080.00	Personnel temporaire	SCS	15'000		32.5	15'000	11'318	
705.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	2'000		126.9	2'000	882	
705.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	2'500			2'500	0	
705.3131.01	Frais d'animation	SCS	72'000			72'000	77'368	
705.3133.00	Achat produits de nettoyage	SMM	800		88.5	800	424	
705.3161.00	Loyer locaux	SCS	149'860		26.9	149'860	118'099	
705.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SCS	10'000			10'000	586	
705.3182.00	Frais de téléphones	SCS	5'500		59.4	5'500	3'451	
705.3199.00	Frais divers	SCS	500	66.7	28.3	300	390	
705.3655.01	Subvention projets d'intégration commune	SCS	26'000		-23.4	26'000	33'920	
705.3655.02	Subvention Commission d'intégration Suisses-Etranger	SCS	22'000	29.4		17'000	20'934	Mise en adéquation aux comptes par rapport aux derniers exercices au cours desquels la Semaine de Lutte contre le Racisme a pu être organisée (hors années Covid).
705.3655.03	Subvention projets d'intégration Mini-Pic	SCS	51'250	13.9		45'000	48'281	
<b>705</b>	<b>Total des charges</b>		<b>1'045'000</b>	<b>5.7</b>	<b>13.3</b>	<b>988'199</b>	<b>922'200</b>	
705.4390.00	Recettes diverses	SCS	-1'400	-98.3		-83'500	-1'495	Les subventions cantonales sont comptabilisées dans le compte ad hoc depuis l'exercice 2021 (705.4512.00).
705.4512.00	Subvention cantonales	SCS	-83'500		17.0	0	-71'346	Précédemment comptabilisé au 705.4390.00.
<b>705</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-84'900</b>	<b>1.7</b>	<b>16.6</b>	<b>-83'500</b>	<b>-72'841</b>	
<b>706</b>	<b>Camps été/automne au Centre aéré des Allévays</b>		<b>67'332</b>	<b>5.2</b>	<b>82.6</b>	<b>63'994</b>	<b>36'878</b>	
706.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	75'237		43.8	72'344	52'325	
706.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	7'110		45.9	6'837	4'874	
706.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	3'308		738.2	3'182	395	
706.3050.00	Assurances de personnes	RH	1'177		39.8	1'131	842	
706.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	2'000		44.4	2'000	1'385	
706.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	49'500		42.0	49'500	34'862	
706.3131.01	Frais d'animation	SCS	20'000		198.4	20'000	6'702	
706.3182.00	Frais de téléphones	SCS	1'000			1'000	1'086	
706.3188.00	Frais de transports	SCS	17'000		68.8	17'000	10'073	



**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
706.3199.00	Frais divers	SCS	1'000			1'000	56	
<b>706</b>	<b>Total des charges</b>		<b>177'332</b>	<b>1.9</b>	<b>57.5</b>	<b>173'994</b>	<b>112'600</b>	
706.4653.00	Participation des parents	SCS	-110'000		45.3	-110'000	-75'722	
<b>706</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-110'000</b>	<b>0.0</b>	<b>45.3</b>	<b>-110'000</b>	<b>-75'722</b>	
<b>71</b>	<b>Service social communal</b>		<b>2'600'654</b>	<b>15.4</b>	<b>10.3</b>	<b>2'254'258</b>	<b>2'357'788</b>	
<b>710</b>	<b>Actions sociales</b>		<b>2'550'654</b>	<b>15.7</b>	<b>24.7</b>	<b>2'204'258</b>	<b>2'044'893</b>	
710.3011.00	Traitements	RH	1'336'799	16.9	23.9	1'143'450	1'079'302	
710.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	125'965	17.5	24.6	107'245	101'127	
710.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	213'490	17.8	24.6	181'244	171'326	
710.3050.00	Assurances de personnes	RH	20'889	17.5	23.0	17'782	16'984	
710.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	26'711	17.5		22'737	24'979	
710.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	5'000		101.2	5'000	2'485	
710.3080.00	Personnel temporaire	SCS	22'500	45.2	66.6	15'500	13'506	
710.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	10'000			10'000	10'049	
710.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	2'500		68.3	2'500	1'486	
710.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	4'000		285.4	4'000	1'038	
710.3120.00	Eau, gaz, électricité	SCS	3'500		21.0	3'500	2'894	
710.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	300			300	293	
710.3161.00	Loyer locaux	SCS	94'000			92'000	89'532	Augmentation des acomptes de charges.
710.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SCS	5'000			5'000	4'763	
710.3182.00	Frais de téléphones	SCS	3'000	20.0	19.6	2'500	2'509	
710.3185.00	Honoraires, frais d'études	SCS	50'000	233.3	554.4	15'000	7'641	Préavis 2022/44 - octroi de montants pour des mandats d'études pour la toponymie inclusive (+ 20'000.-) et augmentation des besoins en lien avec l'évolution des missions (+ 15'000.-).
710.3193.00	Cotisations à associations diverses	SCS	11'000	57.1	-17.8	7'000	13'382	Mise en adéquation aux comptes 2021.
710.3199.00	Frais divers	SCS	13'000			12'000	14'149	
710.3199.01	Frais divers - COVID 19	SCS	0			0	13'278	
710.3655.00	Atelier pour handicapés "Polyval"	SCS	12'000			12'000	12'000	
710.3655.01	Sub. Maison des Enfants	SCS	103'040		18.0	103'040	87'318	
710.3655.03	Sub. institutions diverses	SCS	52'200	91.9	80.6	27'200	28'900	Augmentation des bénéficiaires (Soliderie, Lieu-dit).
710.3655.08	Sub. consultation "drogue/sida"	SCS	40'000			40'000	40'000	
710.3655.11	Subvention Ludothèque Nyon	SCS	36'000		-12.2	36'000	41'000	
710.3655.17	Contribution Socle-Laje	SCS	110'000			110'000	108'715	
710.3655.18	Sub. compétences bénévoles	SCS	5'660			5'660	5'664	

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
710.3655.21	Subvention Espace Prévention (Fondation de la Côte)	SCS	17'600			17'600	17'394	
710.3665.02	Cadeaux aux retraités	SCS	50'000	16.3	12.5	43'000	44'428	Augmentation du nombre de seniors et renchérissement.
710.3665.03	Sortie annuelle des aînés	SCS	50'000	35.1		37'000	0	Changement de prestataires: augmentation du coût de la prestation.
710.3665.05	Subventions repas à domicile	SCS	18'500			17'000	18'593	Adaptation aux comptes 2021.
710.3665.06	Aides diverses	SCS	1'000			1'000	0	
710.3665.08	Aides pour sacs labellisés	SCS	55'000			55'000	54'005	
710.3665.09	Subventions prestations aînés	SCS	64'000		42.3	64'000	44'984	
710.3809.00	Attribution fond de réserve "COVID19"	FIN	0			0	1'010	
<b>710</b>	<b>Total des charges</b>		<b>2'562'654</b>	<b>15.7</b>	<b>23.5</b>	<b>2'215'258</b>	<b>2'074'732</b>	
710.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	0			0	-5'694	
710.4390.00	Recettes diverses	SCS	-4'000			-4'000	-3'856	
710.4390.02	Recettes diverses (COVID19 - nourriture)	SCS	0			0	-1'010	
710.4809.01	Prél. fonds réserve "COVID19"	FIN	0			0	-13'278	
710.4901.01	Imp. int. frais gestion	SCS	-3'000	50.0	50.0	-2'000	-2'000	
710.4909.10	Imp. int. prestations structures d'accueil Asse-Boiron	SCS	-5'000		25.0	-5'000	-4'000	
<b>710</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-12'000</b>	<b>9.1</b>	<b>-59.8</b>	<b>-11'000</b>	<b>-29'839</b>	
<b>711</b>	<b>Centre social régional</b>		<b>50'000</b>	<b>0.0</b>	<b>-84.0</b>	<b>50'000</b>	<b>312'895</b>	
711.3525.00	Participation frais fonctionnement ARAS	SCS	50'000		-11.7	50'000	56'630	
711.3525.01	Participation régionale AAS (ARAS)	SCS	0			0	256'265	
<b>711</b>	<b>Total des charges</b>		<b>50'000</b>	<b>0.0</b>	<b>-84.0</b>	<b>50'000</b>	<b>312'895</b>	
<b>72</b>	<b>Prévoyance sociale</b>		<b>31'381'864</b>	<b>-10.1</b>	<b>0.0</b>	<b>34'899'702</b>	<b>31'394'622</b>	
<b>720</b>	<b>Prévoyance sociale</b>		<b>31'381'864</b>	<b>-10.1</b>	<b>0.0</b>	<b>34'899'702</b>	<b>31'394'622</b>	
720.3515.00	PC à domicile et hébergement	FIN	9'681'913			10'345'441	9'406'447	
720.3515.03	RI et participation cantonale à l'assurance chômage	FIN	9'661'318	-10.9		10'841'541	9'386'438	
720.3515.04	Subventions et aides aux personnes handicapées	FIN	4'416'295			4'869'415	4'290'644	
720.3515.05	Prest. pour la famille et autres prestations sociales	FIN	2'399'026			2'606'906	2'330'770	
720.3515.06	Assurance maladie	FIN	4'059'015	-17.4		4'916'599	3'943'530	
720.3515.07	Bourses d'étude et d'apprentissage	FIN	1'164'297	-11.8		1'319'800	1'131'171	
720.3515.10	Charges suppl. sur facture sociale de l'année précédent	FIN	0			0	2'091'642	
<b>720</b>	<b>Total des charges</b>		<b>31'381'864</b>	<b>-10.1</b>	<b>-3.7</b>	<b>34'899'702</b>	<b>32'580'642</b>	
720.4809.00	Prélèvement sur fonds de réserve pour péréquations &	FIN	0			0	-1'186'020	
<b>720</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>		<b>0</b>	<b>-1'186'020</b>	

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
<b>74</b>	<b>Office du logement</b>		<b>443'923</b>	<b>2.4</b>	<b>35.3</b>	<b>433'444</b>	<b>328'189</b>	
<b>740</b>	<b>Office du logement</b>		<b>443'923</b>	<b>2.4</b>	<b>35.3</b>	<b>433'444</b>	<b>328'189</b>	
740.3011.00	Traitements	RH	153'211			144'555	141'731	
740.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	14'478			13'660	13'394	
740.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	24'374			22'777	22'261	
740.3050.00	Assurances de personnes	RH	2'396			2'261	2'255	
740.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	3'064			2'891	2'903	
740.3182.00	Frais de téléphones	SCS	300			300	300	
740.3655.00	Charges Aide à la pierre	SCS	170'000		133.6	178'000	72'772	Logements loyers modérés, Codha.
740.3665.00	Aides individuelles au logement	SCS	152'200	10.3		138'000	145'379	Selon estimation sur premiers mois 2022. Partiellement compensé par part cantonale au 740.4515.00.
<b>740</b>	<b>Total des charges</b>		<b>520'023</b>	<b>3.5</b>	<b>29.7</b>	<b>502'444</b>	<b>400'994</b>	
740.4515.00	Participation du canton AIL	SCS	-76'100	10.3		-69'000	-72'806	Compense partiellement (50%) l'augmentation au compte 740.3665.00.
<b>740</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-76'100</b>	<b>10.3</b>	<b>4.5</b>	<b>-69'000</b>	<b>-72'806</b>	
<b>76</b>	<b>Réseau d'accueil de jour pour enfants</b>		<b>8'763'203</b>	<b>11.2</b>	<b>63.1</b>	<b>7'878'992</b>	<b>5'374'177</b>	
<b>760</b>	<b>Structure d'accueil collectif</b>		<b>5'088'817</b>	<b>4.7</b>	<b>34.7</b>	<b>4'861'500</b>	<b>3'777'565</b>	
760.3655.00	Sub. garderie centre "Croquelune"	SCS	1'586'044		26.9	1'464'800	1'250'192	
760.3655.01	Sub. garderie hôpital "Carrousel"	SCS	1'523'321		17.5	1'539'800	1'296'646	
760.3655.02	Sub. Garderie Fontaines / Brin de Vie	SCS	1'384'324		39.2	1'371'000	994'241	
760.3655.03	Sub. UAPE "La Balle au Bond"	SCS	0			0	23'688	
760.3655.04	Subvention crèche "Les petits Kangourous"	SCS	0			0	65'048	
760.3655.05	Subvention crèche Hublotins	SCS	122'000		26.5	122'000	96'472	
760.3655.07	Subvention crèche Les Lionceaux	SCS	32'000			32'000	1'898	
760.3655.08	Subvention crèche Terre-Bonne	SCS	378'000		72.7	378'000	218'870	
760.3655.10	Charges inter-réseaux	SCS	30'000		341.6	30'000	6'793	
760.3655.12	Subvention crèche Les Bot'Tines	SCS	233'128	215.5		73'900	0	Première année complète d'exploitation.
<b>760</b>	<b>Total des charges</b>		<b>5'288'817</b>	<b>5.5</b>	<b>33.8</b>	<b>5'011'500</b>	<b>3'953'848</b>	
760.4390.00	Recettes diverses	SCS	-200'000	33.3	13.5	-150'000	-176'283	Augmentation du nombre d'heures consommées par des enfants domiciliés hors Nyon dans le réseau.
<b>760</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-200'000</b>	<b>33.3</b>	<b>13.5</b>	<b>-150'000</b>	<b>-176'283</b>	
<b>761</b>	<b>Structure d'accueil familial de jour</b>		<b>969'038</b>	<b>15.8</b>	<b>88.6</b>	<b>836'773</b>	<b>513'756</b>	
761.3011.00	Traitements	RH	221'285	33.4	35.7	165'918	163'060	
761.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	1'615'402		16.9	1'487'540	1'381'592	

## BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
761.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	173'528	11.2	19.8	156'054	144'869	
761.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	103'528	15.5	52.4	89'657	67'946	
761.3050.00	Assurances de personnes	RH	28'719	11.2	-32.1	25'827	42'271	
761.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	36'726	11.2	786.7	33'027	4'142	
761.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	14'000			13'000	13'850	Adaptation aux comptes 2021.
761.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	3'500		20.5	3'500	2'905	
761.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	350			350	0	
761.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	320'000			320'000	300'413	
761.3131.01	Frais d'animation	SCS	16'000		76.6	16'000	9'061	
761.3161.00	Loyers locaux	SCS	620'000			620'000	581'274	
761.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SCS	4'000			4'000	4'000	
761.3182.00	Frais de téléphones	SCS	1'500		51.4	1'500	991	
761.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			0	11'049	
761.3199.00	Frais divers	SCS	1'000		189.9	1'000	345	
761.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	20'330	
<b>761</b>	<b>Total des charges</b>		<b>3'159'538</b>	<b>7.6</b>	<b>15.0</b>	<b>2'937'373</b>	<b>2'748'100</b>	
761.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	0			0	-6'635	
761.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-374'500	31.6	26.9	-284'600	-295'104	Nouvelles directives de subventionnement cantonales.
761.4515.05	Aide COVID - Soutien cantonal	SCS	0			0	-105'546	
761.4652.00	Participation des parents	SCS	-1'800'000			-1'800'000	-1'812'060	
761.4909.00	Imp. int. prestations Structure d'accueil Asse-Boiron	SCS	-16'000			-16'000	-15'000	
<b>761</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-2'190'500</b>	<b>4.3</b>	<b>-2.0</b>	<b>-2'100'600</b>	<b>-2'234'344</b>	
<b>762</b>	<b>Structure d'accueil UAPE "Classes Tartines"</b>		<b>218'595</b>	<b>-15.8</b>	<b>198.1</b>	<b>259'717</b>	<b>73'335</b>	
762.3011.00	Traitements	RH	360'583		21.8	336'571	296'155	
762.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			0	52'562	
762.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	33'927			31'805	31'597	
762.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	53'000		25.1	49'756	42'375	
762.3050.00	Assurances de personnes	RH	5'614			5'264	5'534	
762.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	7'181			6'731	7'189	
762.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	600		61.4	600	372	
762.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	1'500		18.4	1'500	1'267	
762.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	250			250	0	
762.3111.00	Achats mobilier, machines	SCS	1'000		113.9	1'000	468	

## BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
762.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	90'000	-18.9	13.5	111'000	79'299	
762.3131.01	Frais d'animation	SCS	10'000		307.5	10'000	2'454	
762.3133.00	Achat produits de nettoyage	SMM	3'000	-11.8		3'400	3'134	
762.3151.00	Entretien mobilier, machines, matériel	SCS	0			300	0	
762.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	2'300		192.3	2'300	787	
762.3161.00	Loyers locaux	SCS	41'140			41'140	98	
762.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SCS	1'500		50.0	1'500	1'000	
762.3182.00	Frais de téléphones	SCS	2'500		17.0	2'500	2'137	
762.3188.00	Frais de transports	SCS	76'000	-11.6		86'000	71'321	
762.3199.00	Frais divers	SCS	3'500		325.9	3'500	822	
<b>762</b>	<b>Total des charges</b>		<b>693'595</b>	<b>-0.2</b>	<b>15.9</b>	<b>695'117</b>	<b>598'570</b>	
762.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	0			0	-19'056	
762.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-123'500			-115'400	-118'978	
762.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	-4'754	
762.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-1'500			0	-1'500	
762.4515.05	Aide COVID - Soutien cantonal	SCS	0			0	-21'824	
762.4652.00	Participation des parents	SCS	-350'000			-320'000	-359'123	
<b>762</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-475'000</b>	<b>9.1</b>	<b>-9.6</b>	<b>-435'400</b>	<b>-525'234</b>	
<b>763</b>	<b>Structure d'accueil UAPE "Cèdre Magique"</b>		<b>321'006</b>	<b>17.0</b>	<b>45.9</b>	<b>274'265</b>	<b>219'970</b>	
763.3011.00	Traitements	RH	627'705	12.8	16.8	556'581	537'386	
763.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			0	62'558	
763.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	59'016	13.3		52'104	55'763	
763.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	95'126	13.9	15.9	83'529	82'041	
763.3050.00	Assurances de personnes	RH	9'767	13.3		8'622	9'534	
763.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	12'492	13.3		11'029	12'583	
763.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	300		140.4	300	125	
763.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	1'500		118.0	1'500	688	
763.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	250			250	0	
763.3111.00	Achats mobilier, machines	SCS	1'000	-83.3		6'000	0	
763.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	200	-20.0	69.5	250	118	
763.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	128'000			117'000	117'501	Préavis 2022/29 - augmentation des places d'accueil parascolaires.
763.3131.01	Frais d'animation	SCS	11'250	12.5	20.0	10'000	9'373	Préavis 2022/29 - augmentation des places d'accueil parascolaires.

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
763.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	3'500			3'500	3'581	
763.3161.00	Loyers locaux	SCS	58'300			58'300	0	
763.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	1'500		50.0	1'500	1'000	
763.3182.00	Frais de téléphones	SCS	2'000		11.0	2'000	1'803	
763.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			0	3'619	
763.3188.00	Frais de transports	SCS	500			500	0	
763.3199.00	Frais divers	SCS	4'400	25.7	15.5	3'500	3'809	
<b>763</b>	<b>Total des charges</b>		<b>1'016'806</b>	<b>10.9</b>	<b>12.8</b>	<b>916'465</b>	<b>901'481</b>	
763.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	0			0	-25'016	
763.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-234'300	15.9	19.0	-202'200	-196'850	Préavis 2022/29 - augmentation des places d'accueil parascolaires.
763.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	-19'144	
763.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-1'500			0	-1'500	
763.4515.05	Aide COVID - Soutien cantonal	SCS	0			0	-22'093	
763.4652.00	Participation des parents	SCS	-460'000		10.3	-440'000	-416'907	Préavis 2022/29 - augmentation des places d'accueil parascolaires.
<b>763</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-695'800</b>	<b>8.3</b>	<b>2.1</b>	<b>-642'200</b>	<b>-681'511</b>	
<b>764</b>	<b>Structure d'accueil familial Asse-Boiron</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
764.3011.00	Traitements	RH	30'956			28'939	29'274	
764.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	640'319	17.6	17.1	544'660	546'752	
764.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	63'394	17.0	14.4	54'167	55'417	
764.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	32'034	15.2	63.4	27'818	19'604	
764.3050.00	Assurances de personnes	RH	10'492	17.0	-37.1	8'964	16'671	
764.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	13'416	17.0		11'464	742	
764.3060.00	Indemnités et remboursement de frais	SCS	4'000			4'000	3'751	
764.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	2'500			2'500	2'710	
764.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	250			250	0	
764.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	120'000			120'000	113'832	
764.3131.01	Frais d'animation	SCS	6'500		70.8	6'500	3'806	
764.3161.00	Loyers locaux	SCS	220'000		-10.1	220'000	244'847	
764.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	2'500		-19.3	2'500	3'099	
764.3182.00	Frais de téléphones	SCS	600		-25.0	600	800	
764.3199.00	Frais divers	SCS	800		451.7	800	145	
764.3909.00	Imp. int. prestations Ville de Nyon	SCS	34'000			34'000	32'213	

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
<b>764</b>	<b>Total des charges</b>		<b>1'181'761</b>	<b>10.7</b>	<b>10.1</b>	<b>1'067'162</b>	<b>1'073'662</b>	
764.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	0			0	-2'013	
764.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-151'000	28.7	60.2	-117'300	-94'280	Nouvelles directives de subventionnement cantonales.
764.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	-29'607	
764.4515.05	Aide COVID - Soutien cantonal	SCS	0			0	-59'333	
764.4652.00	Participation des parents	SCS	-900'000			-949'862	-944'407	
764.4655.00	Participation Asse-Boiron	SCS	-130'761		-333.6	0	55'978	
<b>764</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-1'181'761</b>	<b>10.7</b>	<b>10.1</b>	<b>-1'067'162</b>	<b>-1'073'662</b>	
<b>765</b>	<b>Structure d'accueil UAPE "Grand T'étraz"</b>		<b>320'913</b>	<b>30.5</b>	<b>135.0</b>	<b>245'932</b>	<b>136'531</b>	
765.3011.00	Traitements	RH	707'863	20.9	23.6	585'410	572'676	
765.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			0	175'721	
765.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	66'752	21.3		55'011	69'606	
765.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	104'492	23.3	42.1	84'735	73'527	
765.3050.00	Assurances de personnes	RH	11'048	21.4		9'104	11'738	
765.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	14'128	21.4		11'642	14'468	
765.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	1'000		105.6	1'000	486	
765.3080.00	Personnel temporaire	SCS	9'000		24.4	9'000	7'236	
765.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	1'500		-37.0	1'500	2'382	
765.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	250			250	0	
765.3111.00	Achats mobiliers, machines	SCS	1'000		-49.8	1'000	1'992	
765.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	160'000			167'000	155'912	
765.3131.01	Frais d'animation	SCS	15'000		46.4	15'000	10'243	
765.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	1'000		-19.6	1'000	1'243	
765.3161.00	Loyers locaux	SCS	91'080			91'080	362	
765.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	1'500		21.9	1'500	1'231	
765.3182.00	Frais de téléphones	SCS	3'500		41.9	3'500	2'467	
765.3188.00	Frais de transports	SCS	500		-56.8	500	1'158	
765.3199.00	Frais divers	SCS	4'000		14.2	4'000	3'502	
<b>765</b>	<b>Total des charges</b>		<b>1'193'613</b>	<b>14.5</b>	<b>7.9</b>	<b>1'042'232</b>	<b>1'105'950</b>	
765.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	0			0	-85'341	
765.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-258'200	19.4	15.9	-216'300	-222'828	
765.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	-34'531	
765.4515.03	Subvention OFAS	SCS	-30'000	-50.0	-59.0	-60'000	-73'194	

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
765.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-4'500		50.0	0	-3'000	
765.4515.05	Aide COVID - Soutien cantonal	SCS	0			0	-16'812	
765.4652.00	Participation des parents	SCS	-580'000	11.5		-520'000	-533'713	
<b>765</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-872'700</b>	<b>9.6</b>	<b>-10.0</b>	<b>-796'300</b>	<b>-969'419</b>	
<b>766</b>	<b>Structure d'accueil UAPE "Le Ricochet"</b>		<b>378'815</b>	<b>25.8</b>	<b>238.3</b>	<b>301'201</b>	<b>111'970</b>	
766.3011.00	Traitements	RH	659'109	14.1	19.7	577'719	550'848	
766.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	12'500		-53.6	12'000	26'945	
766.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	63'137	14.3	15.3	55'236	54'755	
766.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	98'659	15.4	21.2	85'504	81'397	
766.3050.00	Assurances de personnes	RH	10'449	14.3	10.6	9'142	9'448	
766.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	13'111	14.5		11'450	13'457	
766.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	1'000		454.9	1'000	180	
766.3080.00	Personnel temporaire	SCS	0			0	2'400	
766.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	2'000			2'000	1'903	
766.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	250		33.4	250	187	
766.3111.00	Achats mobilier, machines	SCS	1'000		370.8	1'000	212	
766.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	150'000		14.5	150'000	130'949	
766.3131.01	Frais d'animation	SCS	15'000		51.2	15'000	9'918	
766.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	0			0	385	
766.3161.00	Loyers locaux	SCS	94'600			94'600	0	
766.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	1'500		50.0	1'500	1'000	
766.3182.00	Frais de téléphones	SCS	3'500		31.4	3'500	2'663	
766.3188.00	Frais de transports	SCS	1'000		86.0	1'000	538	
766.3199.00	Frais divers	SCS	4'000		58.9	4'000	2'517	
<b>766</b>	<b>Total des charges</b>		<b>1'130'815</b>	<b>10.3</b>	<b>27.1</b>	<b>1'024'901</b>	<b>889'704</b>	
766.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	0			0	-878	
766.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-239'000	11.8	27.5	-213'700	-187'395	
766.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	-22'016	
766.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-3'000			0	-3'000	
766.4515.05	Aide COVID - Soutien cantonal	SCS	0			0	-31'211	
766.4652.00	Participation des parents	SCS	-510'000			-510'000	-533'233	
<b>766</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-752'000</b>	<b>3.9</b>	<b>-3.3</b>	<b>-723'700</b>	<b>-777'733</b>	
<b>767</b>	<b>Structure d'accueil UAPE « Justakôté »</b>		<b>492'298</b>	<b>26.9</b>	<b>133.7</b>	<b>387'998</b>	<b>210'651</b>	



**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
767.3011.00	Traitements	RH	743'579	19.5	28.1	622'102	580'471	
767.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	12'500		-88.3	12'000	106'611	
767.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	71'220	19.7	13.0	59'479	63'031	
767.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	111'708	21.2	33.7	92'194	83'572	
767.3050.00	Assurances de personnes	RH	11'787	19.7		9'844	10'839	
767.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	14'824	20.0		12'349	14'026	
767.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	1'000		496.7	1'000	168	
767.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	2'000			2'000	1'884	
767.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	250			250	240	
767.3111.00	Achats mobilier, machines	SCS	1'000		25.2	1'000	799	
767.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	180'000		23.4	169'000	145'850	Préavis 2022/29 - augmentation des places d'accueil parascolaires.
767.3131.01	Frais d'animation	SCS	13'750	10.0	40.5	12'500	9'787	Préavis 2022/29 - augmentation des places d'accueil parascolaires.
767.3133.00	Achats produits de nettoyage	SCS	0			0	96	
767.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	1'000		56.7	1'000	638	
767.3161.00	Loyers locaux	SCS	71'280			71'280	0	
767.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	1'500		50.0	1'500	1'000	
767.3182.00	Frais de téléphones	SCS	500		66.7	500	300	
767.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			0	3'944	
767.3188.00	Frais de transports	SCS	2'000		107.2	2'000	965	
767.3199.00	Frais divers	SCS	4'900	22.5	28.0	4'000	3'829	
<b>767</b>	<b>Total des charges</b>		<b>1'244'798</b>	<b>15.9</b>	<b>21.1</b>	<b>1'073'998</b>	<b>1'028'049</b>	
767.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	0			0	-52'606	
767.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-268'000	13.6	16.3	-236'000	-230'485	Préavis 2022/29 - augmentation des places d'accueil parascolaires.
767.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	-33'380	
767.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-4'500			0	-4'500	
767.4515.05	Aide COVID - Soutien cantonal	SCS	0			0	-30'026	
767.4652.00	Participation des parents	SCS	-480'000			-450'000	-466'402	Préavis 2022/29 - augmentation des places d'accueil parascolaires.
<b>767</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-752'500</b>	<b>9.7</b>	<b>-7.9</b>	<b>-686'000</b>	<b>-817'399</b>	
<b>768</b>	<b>Structure d'accueil UAPE « Cossynelle »</b>		<b>413'037</b>	<b>-10.2</b>	<b>105.1</b>	<b>459'858</b>	<b>201'353</b>	
768.3011.00	Traitements	RH	913'990	18.0	22.4	774'297	746'975	

## BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
768.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			0	152'059	
768.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	86'273	18.6		72'771	84'661	
768.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	136'997	20.0	24.8	114'155	109'789	
768.3050.00	Assurances de personnes	RH	14'278	18.5		12'044	14'464	
768.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	18'259	18.6		15'401	17'020	
768.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	1'500		376.9	1'500	315	
768.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	2'000		-20.9	2'000	2'528	
768.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	250		296.8	250	63	
768.3111.00	Achats mobilier, machines	SCS	1'000			1'000	922	
768.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	203'000			192'000	190'996	Préavis 2022/29 - augmentation des places d'accueil parascolaires.
768.3131.01	Frais d'animation	SCS	19'250		34.0	18'000	14'366	Préavis 2022/29 - augmentation des places d'accueil parascolaires.
768.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	0			0	389	
768.3161.00	Loyers locaux	SCS	115'940			115'940	0	
768.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	1'500		50.0	1'500	1'000	
768.3182.00	Frais de téléphones	SCS	1'500		-14.1	1'500	1'746	
768.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			0	1'313	
768.3188.00	Frais de transports	SCS	2'000		88.2	2'000	1'063	
768.3199.00	Frais divers	SCS	5'400	20.0	76.7	4'500	3'057	
<b>768</b>	<b>Total des charges</b>		<b>1'523'137</b>	<b>14.6</b>	<b>13.4</b>	<b>1'328'858</b>	<b>1'342'724</b>	
768.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	0			0	-110'039	
768.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-339'600	26.2	17.5	-269'000	-288'920	Préavis 2022/29 - augmentation des places d'accueil parascolaires.
768.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	-1'355	
768.4515.03	Subvention OFAS	SCS	0			0	-21'535	
768.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-4'500			0	-4'500	
768.4515.05	Aide COVID - Soutien cantonal	SCS	0			0	-34'323	
768.4652.00	Participation des parents	SCS	-766'000	27.7	12.5	-600'000	-680'700	Préavis 2022/29 - augmentation des places d'accueil parascolaires.
<b>768</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-1'110'100</b>	<b>27.7</b>	<b>-2.7</b>	<b>-869'000</b>	<b>-1'141'372</b>	
<b>769</b>	<b>Structure d'accueil UAPE Mangette</b>		<b>560'684</b>	<b>122.7</b>	<b>334.5</b>	<b>251'748</b>	<b>129'046</b>	
769.3011.00	Traitements	RH	1'015'791	59.0	62.6	638'867	624'695	
769.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			0	138'348	

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
769.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	95'805	60.1	33.0	59'840	72'053	
769.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	150'654	61.1	68.2	93'521	89'566	
769.3050.00	Assurances de personnes	RH	15'857	60.1	27.7	9'906	12'416	
769.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	20'277	60.1	32.7	12'664	15'286	
769.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	2'000		201.9	2'000	662	
769.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	3'000		11.1	3'000	2'699	
769.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	500		147.2	500	202	
769.3111.00	Achats mobilier, machines	SCS	5'000		56.8	5'000	3'190	
769.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SCS	0			0	6'813	
769.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	316'000		121.9	305'800	142'418	Préavis 2022/29 - augmentation des places d'accueil parascolaires.
769.3131.01	Frais d'animation	SCS	22'250		-34.0	21'000	33'725	Préavis 2022/29 - augmentation des places d'accueil parascolaires.
769.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	0			0	1'030	
769.3161.00	Loyers Locaux	SCS	92'400		182.2	92'400	32'740	
769.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	2'500		150.0	2'500	1'000	
769.3182.00	Frais de téléphones	SCS	3'000		11.6	3'000	2'687	
769.3188.00	Frais de transports	SCS	2'000			2'000	2'133	
769.3199.00	Frais divers	SCS	6'650	15.7		5'750	6'993	Préavis 2022/29 - augmentation des places d'accueil parascolaires.
<b>769</b>	<b>Total des charges</b>		<b>1'753'684</b>	<b>39.4</b>	<b>47.5</b>	<b>1'257'748</b>	<b>1'188'656</b>	
769.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	0			0	-32'831	
769.4390.00	Recettes diverses	SCS	0			0	-53	
769.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-374'000	65.5	57.8	-226'000	-237'006	Préavis 2022/29 - augmentation des places d'accueil parascolaires.
769.4515.01	Aide au démarrage FAJE	SCS	0			0	-106'560	
769.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	-29'619	
769.4515.03	Subvention OFAS	SCS	-60'000	-25.0		-80'000	0	
769.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-3'000		100.0	0	-1'500	
769.4515.05	Aide COVID - Soutien cantonal	SCS	0			0	-26'339	
769.4652.00	Participation des parents	SCS	-756'000		20.8	-700'000	-625'702	Préavis 2022/29 - augmentation des places d'accueil parascolaires.
<b>769</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-1'193'000</b>	<b>18.6</b>	<b>12.6</b>	<b>-1'006'000</b>	<b>-1'059'610</b>	
<b>77</b>	<b>Réseau d'accueil de jour pour enfants</b>		<b>850'957</b>	<b>11.8</b>	<b>234.2</b>	<b>761'127</b>	<b>254'627</b>	
<b>770</b>	<b>Structure d'accueil APEMS Cossy et Rocher</b>		<b>459'948</b>	<b>3.2</b>	<b>131.2</b>	<b>445'780</b>	<b>198'969</b>	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
770.3011.00	Traitements	RH	427'853	11.2	42.9	384'646	299'322	
770.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			0	56'669	
770.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	40'228	11.7	24.6	36'001	32'275	
770.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	64'085	13.1	52.6	56'644	42'003	
770.3050.00	Assurances de personnes	RH	6'658	11.7	19.0	5'959	5'596	
770.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	8'514	11.7	20.4	7'620	7'074	
770.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	1'000			1'000	40	
770.3080.00	Personnel temporaire	SCS	0			0	10'863	
770.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	1'000		21.6	1'000	822	
770.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	250			250	0	
770.3111.00	Achats mobilier, machines	SCS	1'000			1'000	0	
770.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	250'000		13.9	250'000	219'440	
770.3131.01	Frais d'animation	SCS	7'000			7'000	7'447	
770.3161.00	Loyers locaux	SCS	72'160			72'160	0	
770.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	500			500	500	
770.3182.00	Frais de téléphones	SCS	2'000		-17.8	2'000	2'434	
770.3199.00	Frais divers	SCS	2'000			2'000	1'977	
<b>770</b>	<b>Total des charges</b>		<b>884'248</b>	<b>6.8</b>	<b>28.8</b>	<b>827'780</b>	<b>686'463</b>	
770.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	0			0	-25'997	
770.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-174'300	14.7	18.2	-152'000	-147'498	
770.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	-5'166	
770.4515.03	Subvention OFAS	SCS	0			0	-39'873	
770.4515.05	Aide COVID - Soutien cantonal	SCS	0			0	-14'003	
770.4652.00	Participation des parents	SCS	-250'000			-230'000	-254'957	
<b>770</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-424'300</b>	<b>11.1</b>	<b>-13.0</b>	<b>-382'000</b>	<b>-487'494</b>	
<b>771</b>	<b>Structure d'accueil UAPE La maison</b>		<b>391'009</b>	<b>24.0</b>	<b>602.5</b>	<b>315'347</b>	<b>55'658</b>	
771.3011.00	Traitements	RH	923'369	10.4	15.6	836'213	798'796	
771.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			0	28'401	
771.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	86'783	10.8	14.3	78'294	75'947	
771.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	137'137	11.8	24.1	122'621	110'527	
771.3050.00	Assurances de personnes	RH	14'363	10.9		12'957	13'388	
771.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	18'367	10.8		16'572	19'550	
771.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	1'500			1'500	0	

## BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
771.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	2'000		-20.1	2'000	2'502	
771.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	500			500	0	
771.3111.00	Achats mobilier, machines	SCS	1'500		-58.8	1'500	3'641	
771.3120.00	Eau, gaz, électricité	SCS	350		-52.6	350	738	
771.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	200'000		10.9	200'000	180'398	
771.3131.01	Frais d'animation	SCS	20'000		166.7	20'000	7'500	
771.3133.00	Achats produits de nettoyage	SCS	0			0	1'238	
771.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	5'000			5'000	0	
771.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	1'500		220.9	1'500	467	
771.3161.00	Loyers locaux	SCS	101'640			101'640	0	
771.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	1'500		50.0	1'500	1'000	
771.3182.00	Frais de téléphones	SCS	3'200		11.3	3'200	2'875	
771.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			0	1'908	
771.3188.00	Frais de transports	SCS	2'500			2'500	2'641	
771.3199.00	Frais divers	SCS	5'000		47.2	5'000	3'396	
<b>771</b>	<b>Total des charges</b>		<b>1'526'209</b>	<b>8.0</b>	<b>21.6</b>	<b>1'412'847</b>	<b>1'254'913</b>	
771.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	0			0	-1'956	
771.4390.00	Recettes diverses	SCS	0			0	-40	
771.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-329'200	10.7	14.9	-297'500	-286'440	
771.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	-33'659	
771.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-6'000		100.0	0	-3'000	
771.4515.05	Aide COVID - Soutien cantonal	SCS	0			0	-49'370	
771.4652.00	Participation des parents	SCS	-800'000			-800'000	-824'789	
<b>771</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-1'135'200</b>	<b>3.4</b>	<b>-5.3</b>	<b>-1'097'500</b>	<b>-1'199'254</b>	
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>		<b>-3'300'164</b>	<b>-0.1</b>	<b>0.6</b>	<b>-3'303'893</b>	<b>-3'279'464</b>	
<b>800</b>	<b>Service administratif</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
800.3011.00	Traitements	RH	3'589'002		13.0	3'542'882	3'175'090	
800.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	178'631		-21.4	171'982	227'351	
800.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	353'061		10.8	348'215	318'754	
800.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	569'958		16.3	559'083	490'009	
800.3050.00	Assurances de personnes	RH	93'467		14.6	92'152	81'543	
800.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	71'314		18.2	70'394	60'316	

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
800.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SIN	13'000		22.8	13'000	10'591	
800.3065.00	Frais d'habillement	SIN	34'500	13.1	17.4	30'500	29'395	
800.3080.00	Personnel temporaire	SIN	116'600		-17.8	116'600	141'770	
800.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SIN	61'382	10.6	10.3	55'500	55'659	Hausse généralisée s/prix papier et prestations impressions
800.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SIN	17'000			17'000	17'933	
800.3115.00	Achats de véhicules	SIN	5'500			5'500	0	
800.3116.00	Achats de matériel et logiciel spécialisé	SIN	1'550	-94.9		30'446	0	
800.3117.00	Achats matériel et logiciel informatique INF	SAG	3'600	-70.0	-72.0	12'000	12'880	Diminution des besoins
800.3120.00	Electricité, eau, bâtiment S.I.	SDA	30'000	50.0	47.9	20'000	20'289	Hausse prévisionnelle de l'électricité en lien avec la reprise économique post-covid et la situation géopolitique européenne
800.3124.00	Chauffage bâtiments	SDA	22'000	10.0	65.6	20'000	13'284	Hausse prévisionnelle des combustibles en lien avec la reprise économique post-covid et la situation géopolitique européenne.
800.3124.01	Achats de carburant	SIN	25'000	25.0	16.2	20'000	21'510	
800.3133.00	Achat produits de nettoyage	SMM	5'500		18.5	5'500	4'640	
800.3141.00	Entretien des bâtiments	SDA	0			0	41'872	
800.3141.01	Matériel d'exploitation magasin SI	SIN	20'000		49.6	20'000	13'367	
800.3141.10	Entretien bâtiment	SDA	17'710			19'450	0	Renchérissement matériaux selon indice suisse de la construction
800.3141.11	Entretien installations techniques	SDA	23'090	-13.4		26'650	0	Renchérissement matériaux selon indice suisse de la construction Nouveaux et adaptation contrats pour les installations techniques
800.3154.00	Frais exploitation machines chantier	SIN	10'000		-33.0	10'000	14'923	
800.3154.01	Frais exploitation matériel roulant	SIN	48'500			48'500	47'062	
800.3156.00	Entretien matériel spécialisé	SIN	73'896	84.7	32.1	40'000	55'932	Licences outil de gestion processus et gestion de projets métiers
800.3157.00	Entretien matériel et logiciel informatique INF	SAG	268'900	35.1	156.8	199'100	104'729	Préavis 233/2020 (plateformes informatiques métiers SIN) - mise en œuvre point 4 décision
800.3157.05	Entretien logiciel informatique SIT	SDT	69'000		-30.3	69'000	99'000	
800.3171.00	Frais information / documents / promotion	SIN	104'900			97'900	114'753	
800.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SIN	90'000			90'000	92'352	
800.3182.00	Frais de téléphones	SIN	12'000		10.5	12'000	10'864	
800.3183.00	Commissions et frais bancaires	SIN	500		90.0	500	263	
800.3184.01	Pertes sur débiteurs	SIN	30'000			30'000	32'751	
800.3185.00	Honoraires, frais d'études	SIN	157'000			149'000	159'967	
800.3186.00	Primes ECA	SAG	39'500			39'500	36'678	
800.3189.00	Sécurité "surveillance des bâtiments"	SIN	5'800			5'800	5'684	
800.3191.00	Taxes épuration et déchets	SDA	9'000		15.7	9'000	7'775	
800.3193.00	Cotisations fixes à associations diverses	SIN	670		67.5	0	400	

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
800.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	10'000		-32.4	10'000	14'782	
800.3199.00	Frais divers	SIN	6'000			6'000	6'266	
800.3312.00	Amortissements du bâtiment et divers	FIN	283'001			283'279	260'300	
800.3909.00	Imp. int. intérêts du bâtiment	FIN	15'320	-15.9		18'210	16'417	
800.3909.01	Imp. Int. Prestations INF et SIT	FIN	106'100		28.1	100'580	82'836	
800.3909.02	Imp. int. prestations Finances	FIN	356'600		13.6	339'100	313'816	
800.3909.03	Impt. int. prestations RRH	FIN	268'900	11.9	31.5	240'300	204'488	
800.3909.04	Imp. int. prestations Conseil communal	FIN	18'400	67.3	137.6	11'000	7'744	
800.3909.05	Imp. int. prestations Municipalité	FIN	63'200			62'100	57'771	
800.3909.06	Imp. int. prestations Administration générale	FIN	200'500			186'300	186'158	
800.3909.07	Imp. int. prestations Bâtiments	FIN	960			960	960	
800.3909.10	Imp. int. prestations OJ	FIN	15'000			15'000	15'000	
<b>800</b>	<b>Total des charges</b>		<b>7'515'512</b>	<b>3.4</b>	<b>12.4</b>	<b>7'269'983</b>	<b>6'685'925</b>	
800.4361.00	Remboursements des traitements	SIN	0			0	-8'081	
800.4390.00	Recettes diverses	SIN	-40'000			-40'000	-42'903	
800.4399.00	Prestations spéciales (Sapan)	SIN	-337'500			-337'500	-349'365	
800.4399.01	Prestations sous-traitance SIECGE	SIN	-125'000		26.7	-125'000	-98'641	
800.4399.04	Prestations spéciales (TRN)	SIN	-891'084			-889'034	-878'072	
800.4905.00	Imp. int. logiciels de facturation et taxes - T&E	SIN	-32'100			-32'100	-32'100	
800.4909.00	Imp. int. part. service des eaux	SIN	-1'461'559		15.4	-1'403'124	-1'266'423	
800.4909.01	Imp. int. part. service de l'électricité	SIN	-3'714'795		15.4	-3'566'273	-3'218'825	
800.4909.02	Imp. int. part. service du gaz	SIN	-913'474		15.4	-876'952	-791'514	
<b>800</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-7'515'512</b>	<b>3.4</b>	<b>12.4</b>	<b>-7'269'983</b>	<b>-6'685'925</b>	
<b>810</b>	<b>Service des eaux</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
810.3011.00	Traitements	RH	842'058		12.4	768'516	749'263	
810.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	78'746		12.7	71'810	69'857	
810.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	128'304	10.2	14.5	116'388	112'042	
810.3050.00	Assurances de personnes	RH	20'798		12.7	18'968	18'452	
810.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	16'596		27.3	15'131	13'040	
810.3114.00	Achats outillage	SIN	21'000			21'000	19'742	
810.3121.00	Achats eau et taxes fixes	SIN	842'490			842'490	800'651	
810.3135.00	Achats matériel pour ventes à particuliers	SIN	80'000		-41.4	80'000	136'407	Matériel affecté à des chantiers refacturés aux clients (810.4356.01/02)
810.3135.10	Achats matériel pour ventes internes	SIN	5'000		-78.2	5'000	22'958	Matériel affecté à des chantiers de la Ville (810.4356.10)

## BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
810.3141.00	Entretien stations de pompage	SIN	60'000		13.3	60'000	52'936	
810.3141.01	Electricité stations de pompage	SIN	100'000		271.4	100'000	26'929	
810.3144.00	Entretien du réseau	SIN	230'000		41.8	230'000	162'155	
810.3144.10	Entretien défense incendie Nyon (bornes hydrantes)	SIN	37'000		180.1	37'000	13'208	
810.3144.11	Entretien défense incendie rés. ext. (bornes hydrantes)	SIN	17'500		885.7	17'500	1'775	
810.3154.00	Entretien des compteurs	SIN	50'000		36.3	50'000	36'680	
810.3171.00	Frais information / documents / promotion	SIN	75'500	109.7		36'000	5'174	Sensibilisation thème de l'eau dans les écoles (préavis 2022/33 amendé)
810.3182.00	Frais de téléphones	SIN	1'500		-21.2	1'500	1'905	
810.3185.00	Honoraires et frais d'études	SIN	15'000			0	0	Etablissement d'indicateurs de gestion en lien avec Plan Directeur multifluides et PDDE Régional
810.3193.00	Cotisations à associations diverses	SIN	13'800			13'800	13'824	
810.3195.00	TVA non récupérable	FIN	7'000	600.0	312.4	1'000	1'697	
810.3199.00	Frais divers	SIN	1'500			1'500	1'437	
810.3312.00	Amortissements ordinaires	FIN	2'075'758	16.9	16.2	1'775'925	1'786'235	Selon Crédits Renforcement et Renouvellement Réseau Eau prévisionnels (Crédits 3RS)
810.3813.00	Attribution au fonds de réserve	SIN	0			0	85'724	
810.3905.01	Imp. int. part. service administratif	SIN	1'461'559		15.4	1'403'124	1'266'423	
<b>810</b>	<b>Total des charges</b>		<b>6'181'109</b>	<b>9.1</b>	<b>14.5</b>	<b>5'666'652</b>	<b>5'398'515</b>	
810.4341.00	Taxes de raccordement	SIN	-900'000	50.0	-15.5	-600'000	-1'064'512	Projection moyenne (dépend des débuts et fin de chantiers)
810.4351.00	Abonnements et ventes	SIN	-4'030'000			-4'020'000	-3'711'383	
810.4356.00	Bénéfice travaux, marchandises	SIN	-23'000	-42.5	-24.0	-40'000	-30'258	Marge sur mouvements de stocks (matériel posé sur chantiers, crédits renouvellement/renforcement réseau et préavis)
810.4356.01	Ventes marchandises à particuliers	SIN	-104'000		-35.8	-104'000	-162'035	Matériel refacturé aux clients (en lien avec 810.3135.00 et salaires)
810.4356.02	Ventes services à particuliers	SIN	-40'000		-23.3	-40'000	-52'152	Prestations refacturées aux clients (en lien avec 810.3135.00 et salaires)
810.4356.03	Activation traitement extensions/préavis	SIN	-200'000	11.1	-34.3	-180'000	-304'408	Valorisation des heures du personnel affectées aux travaux réalisés dans le cadre des préavis et crédits renouvellement/renforcement réseau
810.4356.10	Ventes marchandises clients internes	SIN	-5'500		-73.5	-5'500	-20'784	Matériel refacturé à la Ville (en lien avec 810.3135.10)
810.4356.11	Ventes services clients internes	SIN	-2'000	-33.3	-61.5	-3'000	-5'192	Services refacturés à la Ville (en lien avec les salaires)
810.4361.00	Remboursements des traitements	SIN	0			0	-14'096	
810.4390.00	Recettes diverses	SIN	-25'000	-24.2	-25.8	-33'000	-33'695	Reclassement recettes perception taxes épuration communes hors Nyon
810.4819.00	Prélèvement fonds de réserve	SIN	-851'609	32.8		-641'152	0	Mise à zéro de la rubrique (rubrique dite "fermée")



N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
<b>810</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-6'181'109</b>	<b>9.1</b>	<b>14.5</b>	<b>-5'666'652</b>	<b>-5'398'515</b>	
<b>82</b>	<b>Service électrique</b>		<b>-590'999</b>	<b>-31.0</b>	<b>18.2</b>	<b>-856'903</b>	<b>-500'042</b>	
<b>820</b>	<b>Coût d'exploitation du réseau</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
820.3011.00	Traitements	RH	1'437'248		13.8	1'384'917	1'263'475	
820.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	103'137			99'144	96'523	
820.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	144'426		13.4	139'086	127'381	
820.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	221'661			213'544	204'575	
820.3050.00	Assurances de personnes	RH	38'155		13.4	36'737	33'646	
820.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	28'511		29.2	27'455	22'074	
820.3114.00	Achats outillage	SIN	20'000			20'000	19'737	
820.3156.00	Entretien matériel et logiciel spécialisé	SIN	1'400			1'400	1'400	
820.3171.00	Frais information / documents / promotion	SIN	66'000	43.5	-21.4	46'000	83'995	Renforcement image et communications clients/entreprises (contexte tarifaire haussier)
820.3182.00	Frais de téléphones	SIN	1'800			1'800	1'730	
820.3185.00	Honoraires et frais d'études	SIN	136'000	119.4	99.6	62'000	68'136	Prestations gestion bornes de recharges électriques (Rapport Préavis 2022/70)
820.3193.00	Cotisations à associations diverses	SIN	68'184			68'183	68'011	
820.3195.00	TVA préalable non récupérable électricité	FIN	1'000		77.5	1'000	563	
820.3199.00	Frais divers	SIN	7'000		135.9	7'000	2'967	
820.3905.01	Imp. int. part. service administratif	SIN	3'714'795		15.4	3'566'273	3'218'825	
<b>820</b>	<b>Total des charges</b>		<b>5'989'317</b>	<b>5.5</b>	<b>14.9</b>	<b>5'674'539</b>	<b>5'213'038</b>	
820.4361.00	Remboursements des traitements	SIN	0			0	-3'243	
820.4901.00	Imp. int. frais d'exploitation du réseau	SIN	-5'078'952		12.0	-5'002'799	-4'536'318	
820.4901.01	Imp. int. frais de commercialisation	SIN	-401'400	23.3	-12.9	-325'600	-461'045	
820.4901.02	Imp. int. frais personnel "Eclairage Public"	SIN	-137'586	-40.9	14.5	-232'740	-120'149	En lien avec heures internes projetées
820.4901.03	Imputation interne frais transition énergétique	SIN	-371'379	227.5	302.4	-113'400	-92'283	En lien avec activités dédiées à la "Transition énergétique" (861 et 863)
<b>820</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-5'989'317</b>	<b>5.5</b>	<b>14.9</b>	<b>-5'674'539</b>	<b>-5'213'038</b>	
<b>821</b>	<b>Réseau de distribution</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
821.3123.00	Timbre d'acheminement réseau en amont	SIN	2'200'414	10.7	27.8	1'987'639	1'722'315	Tarifs en hausse
821.3123.01	Achats d'électricité - perte réseau	SIN	674'289	171.2	253.3	248'633	190'833	Tarifs achat énergie en hausse
821.3123.02	Services systèmes	SIN	462'100	181.1	188.2	164'368	160'323	Tarifs en hausse
821.3144.00	Entretien du réseau	SIN	150'000		-13.2	150'000	172'874	
821.3154.00	Entretien des compteurs	SIN	110'000			110'000	109'210	

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
821.3154.01	Frais de comptage	SIN	140'000			0	0	Participation plateforme romande de relevé des compteurs
821.3156.00	Entretien logiciel et matériel spécialisé	SIN	67'000	91.4	505.0	35'000	11'075	Logiciel simulations réseaux
821.3185.00	Honoraires, frais d'étude	SIN	97'000			97'000	105'762	
821.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	2'000		159.9	2'000	769	
821.3312.00	Amortissements	FIN	1'094'753	12.1		976'186	1'087'787	
821.3901.00	Imp. int. frais d'exploitation du réseau	SIN	5'078'952		12.0	5'002'799	4'536'318	
821.3901.01	Prestations internes Transition énergétique	SIN	145'452		69.5	140'000	85'815	Programme EE Nyon : éléments soutenus par l'activité GRD
821.3904.00	Imp. int. loyer station électrique	FIN	320			320	320	
821.3905.00	Imp. int. intérêts s/capital de dotation	FIN	717'130			716'750	716'747	
<b>821</b>	<b>Total des charges</b>		<b>10'939'410</b>	<b>13.6</b>	<b>22.9</b>	<b>9'630'695</b>	<b>8'900'148</b>	
821.4351.00	Timbre d'acheminement client final	SIN	-10'681'190		12.6	-9'726'507	-9'489'602	Effet hausse tarifs (réseaux amont, énergie pour pertes réseau et services systèmes)
821.4351.02	Différence couverture réseau	SIN	-5'992	-104.1	-100.8	145'540	742'800	En conformité avec EICom : intégration sur/sous couvertures calculées sur les 3 derniers exercices (différence sur les marges autorisées par le régulateur)
821.4351.10	Recettes timbre réseau amont	SIN	-4'498	20.2	17.3	-3'741	-3'834	
821.4357.00	Prestations de service réseau	SIN	-20'000		-11.9	-20'000	-22'710	
821.4819.01	Prélèvement sur fonds d'exploitation du réseau	SIN	-227'730	776.3	79.6	-25'987	-126'802	Rubrique fermée
<b>821</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-10'939'410</b>	<b>13.6</b>	<b>22.9</b>	<b>-9'630'695</b>	<b>-8'900'148</b>	
<b>822</b>	<b>Activités commerciales</b>		<b>-590'999</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>-856'903</b>	<b>-500'042</b>	
822.3116.00	Achats et frais pour clients non régulés	SIN	1'800		-88.6	1'800	15'763	
822.3123.00	Achats électricité	SIN	15'295'795	175.4	202.4	5'554'312	5'058'700	Effet hausse prix d'achat d'électricité
822.3123.01	Achats d'électricité élus	SIN	1'690'377	144.4	245.5	691'751	489'237	Effet hausse prix d'achat électricité et clients supplémentaires acquis
822.3135.00	Achats matériel pour ventes à particuliers	SIN	100'000		147.4	100'000	40'418	Matériel affecté à des chantiers refacturés aux clients (822.4356.01)
822.3135.10	Achats matériel pour ventes internes	SIN	15'000		-38.3	15'000	24'321	Matériel affecté à des chantiers de la Ville (refacturé sous 822.4356.10)
822.3183.00	Commissions et frais bancaires	SIN	40'000		-40.8	40'000	67'536	
822.3195.00	TVA préalable non récupérable énergie électrique	FIN	2'000		80.2	2'000	1'110	
822.3290.00	Perte de change sur transaction en Euro	SIN	0			0	0	
822.3819.02	Attribution au fonds de réserve	SIN	318'000			334'000	290'708	
822.3901.00	Imp. int. frais personnel de commercialisation	SIN	401'400	23.3	-12.9	325'600	461'045	
822.3901.01	Imputation interne achat A&B	FIN	0			29'900	37'681	

## BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
822.3903.00	Imp. Int. Ristourne vision durable	SIN	50'000			46'000	47'161	Ristourne destinée au fonds énergies renouvelables (EEER) selon prévision des ventes produit "Vision Durable"
<b>822</b>	<b>Total des charges</b>		<b>17'914'372</b>	<b>150.9</b>	<b>174.2</b>	<b>7'140'363</b>	<b>6'533'680</b>	
822.4243.00	Gain de change sur transaction en Euro	SIN	0			0	0	
822.4351.00	Ventes d'électricité	SIN	-17'006'794	145.9	168.3	-6'917'015	-6'339'621	Effet prix en lien avec la hausse des prix d'achat d'électricité
822.4351.01	Supplément énergie labellisée	SIN	-182'997	12.3		-163'000	-196'617	Effet action promotion 2022 et baisse tarifaire du supplément
822.4351.03	Vente énergie - perte réseau	SIN	-674'289	171.2	253.3	-248'633	-190'833	Effet en lien avec la hausse des prix d'achat d'électricité
822.4351.04	Différence couverture énergie	SIN	-78'791	-13.5	-136.7	-91'118	214'461	Voir commentaire 821.4356.02 (même principe mais pour la vente d'énergie)
822.4356.00	Bénéfice travaux, marchandises	SIN	-50'000	-16.7	140.9	-60'000	-20'759	Marge sur mouvements de stocks (matériel posé sur chantiers, crédits renouvellement/renforcement réseau et préavis), base estimations pluriannuelles
822.4356.01	Ventes marchandises à particulier	SIN	-130'000		91.3	-130'000	-67'970	Matériel refacturé aux clients (en lien avec 822.3135.00 et salaires)
822.4356.02	Ventes services à particulier	SIN	-60'000	-14.3	-20.5	-70'000	-75'473	Prestations refacturées aux clients (en lien avec 822.3135.00 et salaires)
822.4356.03	Activation traitement extensions/préavis	SIN	-230'000			-230'000	-251'681	Valorisation des heures du personnel affectées aux travaux réalisés dans le cadre des préavis et crédits renouvellement/renforcement réseau
822.4356.10	Ventes marchandises clients internes	SIN	-16'500		-50.5	-16'500	-33'342	Matériel refacturé à la Ville (en lien avec 822.3135.10)
822.4356.11	Ventes services clients internes	SIN	-6'000		-74.2	-6'000	-23'243	Services refacturés à la Ville (en lien avec les salaires)
822.4357.00	Prestations de service	SIN	-20'000		53.8	-20'000	-13'005	
822.4903.00	Encouragement à l'injection	SIN	-50'000	11.1	40.3	-45'000	-35'639	Selon projections de volume d'énergie PV refoulée par les installations des clients sur zone de desserte
<b>822</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-18'505'371</b>	<b>131.4</b>	<b>163.1</b>	<b>-7'997'266</b>	<b>-7'033'722</b>	
<b>823</b>	<b>Eclairage public</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
823.3123.00	Achats d'électricité	SIN	272'763	79.8	54.8	151'708	176'171	Effet en lien avec la hausse des tarifs de l'électricité
823.3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	SIN	10'000	100.0	-80.4	5'000	51'029	Matériel affecté à des chantiers refacturés aux clients (823.4356.01)
823.3135.10	Achats matériel pour ventes internes	SIN	3'000	-40.0	-17.3	5'000	3'627	Matériel destiné à des chantiers de la Ville (823.4356.10)
823.3137.00	Entretien éclairage public	SIN	20'000		27.2	20'000	15'720	
823.3137.01	Prestations éclairage de fête	SIN	73'500		18.1	73'500	62'239	
823.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	13'000		136.3	13'000	5'502	
823.3312.00	Amortissements ordinaires	FIN	308'558		18.5	299'086	260'299	Selon Crédits Renforcement et Renouvellement Réseau Eclairage Public prévisionnels (Crédits 3RS)
823.3819.01	Attribution au fonds de réserve	SIN	0			0	133'363	
823.3901.02	Imp. int. frais personnel	SIN	137'586	-40.9	14.5	232'740	120'149	

## BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
823.3905.00	Imp. int. intérêt s/capital de dotation	FIN	75'920			79'890	78'818	
<b>823</b>	<b>Total des charges</b>		<b>914'327</b>	<b>3.9</b>	<b>0.8</b>	<b>879'924</b>	<b>906'916</b>	
823.4342.00	Taxes éclairage public	SIN	-804'000			-822'184	-804'470	
823.4356.01	Ventes marchandises à particulier	SIN	-13'000	100.0	-84.0	-6'500	-81'138	Matériel refacturé aux clients (en lien avec 823.3135.00 et les salaires)
823.4356.02	Ventes de services à particuliers	SIN	-1'000		-93.8	-1'000	-16'197	Prestations refacturées aux clients (en lien avec 823.3135.00 et les salaires)
823.4356.10	Ventes marchandises EP clients internes	SIN	-3'300	-40.0		-5'500	-3'627	Matériel refacturé à la Ville (en lien avec 823.3135.10)
823.4356.11	Ventes services EP clients internes	SIN	-1'000		-32.6	-1'000	-1'484	Services refacturés à la Ville (en lien avec les salaires)
823.4819.00	Prélèvement sur fonds de réserve	SIN	-92'027	110.4		-43'740	0	Rubrique fermée
<b>823</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-914'327</b>	<b>3.9</b>	<b>0.8</b>	<b>-879'924</b>	<b>-906'916</b>	
<b>83</b>	<b>Service du gaz</b>		<b>-3'034'871</b>	<b>24.4</b>	<b>7.0</b>	<b>-2'440'106</b>	<b>-2'836'826</b>	
<b>830</b>	<b>Service du gaz</b>		<b>-3'034'871</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>-2'440'106</b>	<b>-2'836'826</b>	
830.3011.00	Traitements	RH	589'848			628'797	613'029	
830.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	SIN	87'737	10.2		79'644	0	
830.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	63'456		11.0	66'281	57'151	
830.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	93'615			98'736	91'670	
830.3050.00	Assurances de personnes	RH	16'760		11.0	17'508	15'094	
830.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	11'629			12'378	10'668	
830.3114.00	Achats outillage	SIN	14'000		16.2	14'000	12'049	
830.3122.00	Achats gaz	SIN	10'264'803	96.7	69.4	5'219'000	6'060'626	Effet hausse prix d'achat de gaz
830.3135.00	Achats matériel pour ventes à particuliers	SIN	15'000	-50.0	55.5	30'000	9'647	
830.3135.10	Achats matériel pour ventes internes	SIN	1'000		-91.0	1'000	11'138	
830.3141.00	Entretien stations pdc/stock	SIN	50'000		28.7	50'000	38'841	
830.3144.00	Entretien du réseau	SIN	45'000			45'000	45'009	
830.3154.00	Entretien des compteurs	SIN	37'000		28.3	37'000	28'835	
830.3171.00	Frais information / documents / promotion	SIN	33'000	1'000.0	757.0	3'000	3'851	Campagne information hausse tarifaire
830.3182.00	Frais de téléphones	SIN	2'000		17.8	2'000	1'698	
830.3185.00	Honoraires et frais d'études	SIN	80'000	-20.0	24.5	100'000	64'278	
830.3193.00	Cotisations à associations diverses	SIN	45'753			45'753	42'391	
830.3195.00	TVA non récupérable	FIN	1'000		328.6	1'000	233	
830.3199.00	Frais divers	SIN	6'000			6'000	5'532	
830.3312.00	Amortissements ordinaires	FIN	835'805		10.2	831'806	758'303	
830.3905.00	Imp. int. capital dotation	FIN	570'160			576'010	579'041	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
830.3905.01	Imp. int. part. service administratif	SIN	913'474		15.4	876'952	791'514	
<b>830</b>	<b>Total des charges</b>		<b>13'777'040</b>	<b>57.6</b>	<b>49.1</b>	<b>8'741'865</b>	<b>9'240'599</b>	
830.4351.00	Abonnements et ventes	SIN	-16'681'311	51.6	40.3	-11'006'871	-11'887'520	Effet prix en lien avec la hausse des prix d'achat de gaz
830.4356.00	Bénéfice travaux, marchandises	SIN	-15'000	-50.0	-39.4	-30'000	-24'756	Marge sur mouvements de stocks (matériel posé sur chantiers, crédits renouvellement/renforcement réseau et préavis)
830.4356.01	Ventes marchandises à particuliers	SIN	-19'500	-50.0	-50.5	-39'000	-39'387	Matériel refacturé aux clients (en lien avec 822.3135.00 et salaires)
830.4356.02	Ventes de services à particuliers	SIN	-15'000	-40.0		-25'000	-15'326	Prestations refacturées aux clients (en lien avec 810.3135.00 et salaires)
830.4356.03	Activation traitement extensions/préavis	SIN	-80'000		-10.4	-80'000	-89'322	Valorisation des heures du personnel affectées aux travaux réalisés dans le cadre des préavis et crédits renouvellement/renforcement réseau
830.4356.10	Ventes marchandises à clients internes	SIN	-1'100		-88.9	-1'100	-9'921	Matériel refacturé à la Ville (en lien avec 830.3135.10)
830.4356.11	Ventes services clients internes	SIN	0			0	-1'863	
830.4361.00	Remboursements des traitements	SIN	0			0	-9'329	
<b>830</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-16'811'911</b>	<b>50.3</b>	<b>39.2</b>	<b>-11'181'971</b>	<b>-12'077'425</b>	
<b>840</b>	<b>ThermorésÔ (CAD)</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
840.3011.00	Traitements	RH	378'799			0	0	
840.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	37'043			0	0	
840.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	61'618			0	0	
840.3050.00	Assurances de personnes	RH	9'785			0	0	
840.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	7'839			0	0	
<b>840</b>	<b>Total des charges</b>		<b>495'084</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
840.4399.00	Prestations de sous-traitance pour ThermorésÔ	SIN	-495'084			0	0	Préavis 2022/56 : ressources SIN affectées au Chauffage à Distance, entièrement couvertes par ThermorésÔ Nyon
<b>840</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-495'084</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>86</b>	<b>Energies renouvelables</b>		<b>325'706</b>	<b>-4'831.6</b>	<b>467.4</b>	<b>-6'884</b>	<b>57'405</b>	
<b>860</b>	<b>Transition énergétique</b>		<b>276'379</b>	<b>143.7</b>	<b>199.5</b>	<b>113'400</b>	<b>92'283</b>	
860.3901.00	Imputation interne 820 sur 860	SIN	276'379	143.7	199.5	113'400	92'283	Activités dédiées à la "Transition énergétique" (valorisation des travaux internes). Rubriques 861 et 863 contiennent les éléments ne figurant pas dans le périmètre régulé par l'EiCom
<b>860</b>	<b>Total des charges</b>		<b>276'379</b>	<b>143.7</b>	<b>199.5</b>	<b>113'400</b>	<b>92'283</b>	
<b>861</b>	<b>Installations photovoltaïques</b>		<b>-54'044</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>-66'000</b>	<b>18'400</b>	
861.3011.00	Traitements	RH	104'292	22.2	364.7	85'311	22'444	Présence sur toute l'année (vs partielle au budget 2022)
861.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	9'730	20.7	360.8	8'062	2'112	

## BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
861.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	16'178	25.8	415.4	12'860	3'139	
861.3050.00	Assurances de personnes	RH	2'570	20.7	360.9	2'130	558	
861.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	2'059	20.7	422.5	1'706	394	
861.3135.00	Achat matériel PV pour ventes à particuliers	SIN	450'000	-40.5	141.8	756'000	186'110	Matériel acheté dans le cadre du développement d'activités en lien avec la stratégie de propriétaire
861.3171.00	Frais d'information, documents et promotion	SIN	2'490	-86.2	-84.5	18'000	16'114	
861.3182.00	Frais de téléphone	SIN	0			0	50	
861.3195.00	TVA préalable non récupérable	SIN	500			0	0	
<b>861</b>	<b>Total des charges</b>		<b>587'819</b>	<b>-33.5</b>	<b>154.6</b>	<b>884'069</b>	<b>230'920</b>	
861.4356.01	Ventes marchandises PV à particuliers	SIN	-534'000	-36.4	151.8	-840'000	-212'081	Matériel revendu aux clients dans le cadre du développement d'activités en lien avec la stratégie de propriétaire (861.3135.00)
861.4356.02	Ventes services à particuliers	SIN	0			0	-139	
861.4356.21	Ventes services à professionnels	SIN	-107'863			-110'069	0	Part des services refacturés à NovoSolis pour augmentation production d'énergie renouvelable locale (NovoSolis)
861.4359.00	Prestations certification installation photovoltaïques	SIN	0			0	-300	
<b>861</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-641'863</b>	<b>-32.4</b>	<b>202.0</b>	<b>-950'069</b>	<b>-212'520</b>	
<b>863</b>	<b>Programmes énergies</b>		<b>103'371</b>	<b>0.0</b>	<b>-294.0</b>	<b>-54'284</b>	<b>-53'278</b>	
863.3011.00	Traitements	SIN	99'283			0	0	Renforcement équipe solution énergétique
863.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	SIN	124'977		74.8	120'144	71'498	Continuité programme Economies d'Energie Nyon (EE Nyon) issu préavis 204/2020
863.3030.00	Cotisations AVS/AI/AC	SIN	21'192	83.9	213.6	11'524	6'757	
863.3040.00	Cotisations caisse de pension	SIN	21'025	294.2	264.0	5'333	5'776	
863.3050.00	Assurances de personnes	SIN	5'597	86.6	213.7	2'999	1'784	
863.3051.00	Primes assurance perte de gains	SIN	1'986			0	0	
863.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SIN	92'501		31.9	92'501	70'132	
863.3171.01	Frais de promotion	SIN	77'026	207.8	102.9	25'026	37'956	Continuité et renforcement programme Economies d'Energie Nyon (EE Nyon) issu préavis 204/2020
863.3182.00	Frais de téléphone	SIN	300		33.3	0	225	
863.3185.00	Honoraires et frais d'étude	SIN	232'045	38.2	93.6	167'941	119'862	Continuité et renforcement programme Economies d'Energie Nyon (EE Nyon) issu préavis 204/2020
863.3195.00	TVA préalable non récupérable	SIN	500			0	0	
863.3312.00	Amortissements ordinaires	SIN	45'000			0	0	Selon Crédits Renforcement et Renouvellement Services énergétiques prévisionnels (Crédits 3RS)
<b>863</b>	<b>Total des charges</b>		<b>721'432</b>	<b>69.6</b>	<b>129.8</b>	<b>425'468</b>	<b>313'990</b>	
863.4357.00	Frais administratifs	SIN	-3'265	-23.4	13.4	-4'263	-2'880	Prestations de services en lien avec SE2050 vendues aux clients (comptes 863.4357.00/01 : frais uniques)

**BUDGET 2023 - DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

N° - compte	Désignation		BUDGET 2023	var. sur	var. sur	BUDGET 2022	COMPTES 2021	Commentaire
			CHF	B 2022 en %	C 2021 en %	CHF	CHF	
863.4357.01	Frais techniques	SIN	-63'370		28.8	-60'015	-49'183	
863.4357.02	Gestion administrative	SIN	-17'024		130.6	-17'024	-7'382	Prestations de services en lien avec SE2050 vendues aux clients (comptes 863.4357.02/03 : frais récurrents)
863.4357.03	Gestion technique	SIN	-11'470		158.4	-11'470	-4'439	
863.4519.00	Participation du Canton	SIN	-80'000			0	0	Subvention cantonale Programme EE Nyon
863.4901.01	Prestations réseau électrique (imputation interne)	SIN	-145'452		69.5	-140'000	-85'815	Programme EE Nyon - éléments soutenus par le GRD
863.4903.01	Soutien EDD (Imputations internes)	SIN	-297'480	20.4	36.7	-246'980	-217'569	Programme EE Nyon - éléments soutenus par le fonds EEER
<b>863</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-618'061</b>	<b>28.8</b>	<b>68.3</b>	<b>-479'752</b>	<b>-367'268</b>	
<b>865</b>	<b>Efficacité énergétique et énergies renouvelables</b>		<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
865.3011.00	Traitements	RH	106'990			0	0	Préavis 2022/27
865.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	10'439			0	0	
865.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	17'604			0	0	
865.3050.00	Assurances de personnes	RH	2'757			0	0	
865.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	2'209			0	0	
865.3172.00	Communication, information et sensibilisation	SIN	25'000	-47.9		48'000	0	
865.3185.00	Honoraires et frais d'études projets	SIN	442'500	132.9		190'000	0	Projets publics soutenus par le fonds EEER
865.3193.00	Cotisations fixes associations diverses	SIN	2'600			2'600	0	
865.3657.00	Réalisation de projets	SIN	0			5'000	0	
865.3667.00	Soutien à des projets privés	SIN	859'500	616.3		120'000	0	Projets privés soutenus par le fonds EEER
865.3819.00	Attribution au fonds de réserve	FIN	1'055'000	606.8		149'265	0	Alimentation du fonds par la taxe environnementale et la ristourne sur les ventes d'électricité "Vision durable"
865.3903.00	Encouragement à l'injection	SIN	50'000	11.1		45'000	0	
865.3903.01	Efficacité énergétique	SIN	297'480	20.4		246'980	0	
865.3903.02	Mesures réduction CO2	SIN	95'000			0	0	Projets privés soutenus par le fonds EEER - mandat pour chef projet électromobilité
<b>865</b>	<b>Total des charges</b>		<b>2'967'079</b>	<b>267.7</b>	<b>0.0</b>	<b>806'845</b>	<b>0</b>	
865.4342.00	Taxe environnementale	SIN	-1'005'000	95.6		-513'865	0	Effet hausse de la taxe (+0.5 ct./kWh d'électricité transportée)
865.4819.00	Prélèvement sur fonds de réserve	FIN	-1'912'079	674.2		-246'980	0	Montant total dédié aux actions supportées par le fonds EEER (soutiens publics et privés)
865.4903.00	Imp. int. Ristourne Vision durable	SIN	-50'000			-46'000	0	
<b>865</b>	<b>Total des revenus</b>		<b>-2'967'079</b>	<b>267.7</b>	<b>0.0</b>	<b>-806'845</b>	<b>0</b>	

## Crédits Renouvellement, Renforcement Réseaux et Services énergétiques prévus en 2023

SERVICE DES EAUX	DEPENSES	RECETTES
<b>Travaux de renforcement et remplacement ordinaire</b> (raccordements, prises, transformations, etc...)	100'000	-
<b>Calculution réseau et PDDE</b> Calcul par informatique, adaptation du PDDE-2010	30'000	-
<b>Amélioration, remise en état/entretien des ouvrages</b> (réservoirs, chambres de captage, etc.)	40'000	-
<b>Nyon, remplacement borne hydrante</b>	30'000	-
<b>Nyon, modification des fontaines (x18_2<sup>ème</sup> étape)</b> (selon rapport de Municipalité, durée de fonctionnement, débit, contrôle à distance, mise en conformité)	180'000	-
<b>Télégestion des réseaux</b> Adaptation aux modifications des terminaux	90'000	-
<b>Nyon, Route de Saint-Cergue (entrée Nyon =&gt; Chemin du Groseillier)</b> Remplacement et renforcement du réseau de distribution ESP +DI	375'000	-
<b>Nyon, Route d'Oulteret En Champs Mogins / Route de l'Etraz - Etape 2</b> Remplacement et renforcement du réseau de distribution ESP +DI	145'000	-
<b>Prangins, Chemin des Mouilles</b> Remplacement et renforcement du réseau de distribution ESP +DI	185'000	-
<b>Prangins, Route du Curson - Etape 1</b> Remplacement et renforcement du réseau d'eau potable et de défense incendie	430'000	-
<b>Duillier, station de pompage des Pralies</b> , remplacement pompes et modifications intérieures	360'000	-
<b>Duillier, Liaison Pralies - Puits des Esserts / Phase préliminaire ESSAIS</b> Extension réseau d'eau potable, valorisation des apports d'eau naturels avec réinjection dans la nappe	100'000	-
<b>Duillier, Route de Trélex / Chemin des Exoplanètes</b> Remplacement et renforcement du réseau de distribution ESP +DI	410'000	-



## Crédits Renouvellement, Renforcement Réseaux et Services énergétiques prévus en 2023

SERVICE DES EAUX	DEPENSES	RECETTES
<b>Duillier, Route de Trélex / Z.I. de Duillier</b> Extension et renforcement du réseau de distribution ESP +DI	210'000	-
<b>Zones de protections des sources</b> , mise en conformité	50'000	-
<b>Nyon</b> , étude recherches nouvelles ressources en eau et cas de crise	50'000	-
<b>Travaux de renforcement et remplacement ordinaires annuels réseau extérieur</b> (raccordements, prises, transformations, etc.)	70'000	-
<b>Petites travaux dans les villages</b> Renouvellement et renforcement du réseau de distribution d'eau et D.I. avec travaux des communes	130'000	-
<b>Remplacement borne hydrante sur les communes</b>	35'000	-
<b>Arnex, Route d'Eysins / Etape 2</b> Extension et renforcement du réseau de distribution ESP +DI	270'000	-
<b>Crans, Chemin de l'Orchidée</b> Remplacement et renforcement du réseau de distribution ESP +DI	182'000	-
<b>Achat de compteurs et instruments de mesures:</b>	60'000	-
<b>TOTAL DU SERVICE DES EAUX</b>	<b>3'532'000</b>	<b>0</b>

## Crédits Renouvellement, Renforcement Réseaux et Services énergétiques prévus en 2023

SERVICE DE L'ELECTRICITE	DEPENSES	RECETTES
<b>Achat de compteurs</b> Compteurs, remplacement 1/2 lot annuel et nouveaux besoins	200'000	-
<b>Renouvellements/Entretiens ordinaires annuels</b> nouveaux raccordements,transformations,etc..	150'000	-
<b>Acompte pour achat de 2 transformateurs de type ORNI pour 3 stations</b> 2 transformateurs 1250 kVA pour la station Tattes d'oie, 2 transformateurs 1000 kVA pour la station Grand passage, et 2 transformateurs 1250 kVA pour la station Duche	55'000	-
<b>Réseau MT réglages des relais de protections HT/MT pour la séparation des postes HT/MT</b>	18'000	-
<b>Réseau MT - Liaison Station Rocher -Station Etraz étape 3</b> Remplacement du câble MT de liaison Ppb par un synthétique	149'000	-
<b>Réseau MT - PQ Suettaz</b> Pose de tubes MT en attente pour l'infrastructure MT	52'000	-
<b>Station Step l'Asse</b> Remplacement d'un relais de protection de ligne aérienne MT	27'000	-
<b>Station Tattes d'Oies</b> Pose et raccordement d'une station suite à la construction du PQ Suettaz	348'000	-
<b>Station Duche</b> Pose et raccordement d'un nouveau poste dans le garage souterrain de la Duche	334'000	-
<b>Station Collège</b> Remplacement de l'appareillage MT et pose d'un appareil d'assainissement de l'air	178'000	-
<b>Station Tines et Rive</b> Mise en place et raccordement d'appareil d'assainissement de l'air	32'000	-
<b>Réseau BT - Refection des bornes BT 2023</b> Borne Rue de la gare N° 37	70'000	-
<b>Réseau BT En Champ-Mogin (Etraz 46 à 62) étape 2</b> Renforcement BT du réseau par pose de tubes et reprise des introductions	151'000	-

## Crédits Renouvellement, Renforcement Réseaux et Services énergétiques prévus en 2023

SERVICE DE L'ELECTRICITE	DEPENSES	RECETTES
<b>Réseau BT secteur parking de la Duche</b> Reprise et Renforcement BT du réseau suite à la construction de la nouvelle station	102'100	-
<b>Réseau BT PQ Suettaz</b> Pose de tubes BT en attente pour l'infrastructure du PQ	139'000	-
<b>Réseau BT - Smart-Grid, mise en place d'analyseur</b> Fourniture et mise en place d'un système de supervision	16'000	-
<b>Réseau de communication - station St-Jean</b> Renouvellement, système de contrôle supervision	50'000	-
<b>Réseau de communication - station Collège</b> Pose et raccordement d'un poste asservi et création d'une imagerie dans le centre de supervision	45'000	-
<b>Réseau de communication - système de supervision en salle de commande</b> Remplacement des appareils de piquet et achat de matériel hardware pour redondance du système	25'000	-
<b>Réseau de communication station électrique de l'Asse</b> Remplacement des coffrets FO saturés pour une armoire de triage	18'000	-
<b>Réseau de communication Station des Saules</b> Pose et raccordement RTU de communication et construction de l'imagerie dans le système de supervision	32'000	-
<b>Participations, Finance d'équipement</b>	-	-700'000
<b>TOTAL DU SERVICE DE L'ELECTRICITE</b>	<b>2'191'100</b>	<b>-700'000</b>

## Crédits Renouvellement, Renforcement Réseaux et Services énergétiques prévus en 2023

ECLAIRAGE PUBLIC	DEPENSES	RECETTES
<b>Rénovations ordinaires annuelles, travaux divers</b>	10'000	-
<b>Réseau EP Contrôle mécanique et électrique selon OICF</b> Contrôle de la résistance de 198 mâts selon l'OICF et contrôle électrique de la zone E 2023	74'700	-
<b>Réseau EP Mise en place de compteur dans les armoires sur la zone 2023</b>	22'500	-
<b>Réseau EP Ch. du Rayon de Soleil</b> Remplacement de 8 mâts et armatures avec detecteur de mouvement sur le secteur de vieillissement 2023	69'000	-
<b>Réseau EP Ch. du Lignolet</b> Remplacement de 12 mâts et armatures avec detecteur de mouvement sur le secteur de vieillissement 2023	66'800	-
<b>Réseau EP Etude luminotechnique</b>	30'000	-
<b>Réseau EP Ruelle des Moulins</b> Remplacement de 12 luminaire de type Smart Falot	21'000	-
<b>TOTAL ECLAIRAGE PUBLIC</b>	<b>294'000</b>	<b>0</b>

## Crédits Renouvellement, Renforcement Réseaux et Services énergétiques prévus en 2023

SERVICE DU GAZ	DEPENSES	RECETTES
<b>Achat de compteurs</b>	40'000	-
<b>Travaux de renforcement et remplacement ordinaires annuels</b> (nouveaux raccordements, prises, etc...)	40'000	-
<b>Contrôle du réseau de gaz</b> Recherche systématique des fuites sur les réseaux et les branchements, contrôle des vannes	70'000	-
<b>Télégestion des réseaux</b> Adaptation aux modifications des terminaux	40'000	-
<b>Postes de détente</b> Mises en conformité et rénovations	30'000	-
<b>Nyon, Route de Saint-Cergue (entrée Nyon =&gt; Chemin du Groseillier)</b> Renforcement et bouclage du réseau HP / MP	220'000	-
<b>Nyon, ch. de Terres Bonnes , Etape 2</b> Renforcement et bouclage du réseau HP / MP	160'000	-
<b>Route de l'Etraz / Chemin de la Redoute</b> Renforcement du réseau / Changement de pression BP - HP	250'000	-
<b>Participation des clients, raccordements</b>	-	-40'000
<b>TOTAL DU SERVICE DU GAZ</b>	<b>850'000</b>	<b>-40'000</b>

## Crédits Renouvellement, Renforcement Réseaux et Services énergétiques prévus en 2023

SERVICES ENERGETIQUES	DEPENSES	RECETTES
<b>Installations de 20 bornes recharges publiques pour Véhicules Electriques (VE)</b> En lien avec rapport-préavis n° 2022/70	172'800	-
<b>Service de mise à disposition de bornes recharges VE (contrats)</b> Matériel et équipement selon projections de contrats signés	300'000	-
<b>Service de mise à disposition de Pompes à Chaleur (PAC)</b> Matériel et équipement selon projections de contrats signés (rempl. chaudières gaz et zones sans Chauffage à Distance)	250'000	-
<b>TOTAL DES SERVICES ENERGETIQUES</b>	<b>722'800</b>	<b>0</b>

### Crédits Renouvellement, Renforcement Réseaux et Services énergétiques prévus en 2023

	SERVICE DES EAUX	SERVICE DE L'ELECTRICITE	ECLAIRAGE PUBLIC	SERVICE DU GAZ	SERVICES ENERGETIQUES	TOTAL
<b>TOTAL DEPENSES</b>	3'532'000	2'191'100	294'000	850'000	722'800	7'589'900
<b>TOTAL RECETTES</b>	-	-700'000	-	-40'000	-	-740'000
<b>TOTAL NET</b>	3'532'000	1'491'100	294'000	810'000	722'800	6'849'900

## SERVICE DE LA DETTE

Bailleurs de fonds	Échéance	Dettes estimées au 31.12.2023 (CHF)	Taux (%)	Intérêts 2023 (CHF)
<b>Emprunts en cours en 2023 :</b>				
Retraites populaires, 0% s/7'500'000 du 26.04.22 au 30.04.23	30.04.2023	-	0.00%	0
Bank Vontobel, -0,177% / 5'000'000 du 3/5/19 au 3/5/23	03.05.2023	-	-0.18%	-2'999
SUVA 08.05.2015-08.05.2023, 0.41%	08.05.2023	-	0.41%	11'571
PENSIONSKASSE POST 08.05.2015-08.05.2023, 0,52 %	08.05.2023	-	0.52%	9'172
Pensionskasse Post 2013/2023, 1.73%	27.06.2023	-	1.73%	50'747
Viteos SA 0% / 10'000'000 du 23.08.2019 au 23.08.2023	23.08.2023	-	0.00%	0
Postfinance SA, Berne, 0.9% s/5'000'000-20.10.14-20.10.23	20.10.2023	-	0.90%	36'125
Basler Kantonalbank 0.48/5'000'000 du 7/2/18 au 7/2/24	07.02.2024	5'000'000	0.48%	24'000
POSTFINANCE 2014-2024 1.61 %	14.03.2024	3'000'000	1.61%	48'300
SUVA 2014/2024 1.40%	15.05.2024	10'000'000	1.40%	140'000
PUBLICA, 0.245% s/5'000'000, 26.05.17-24.05.24	24.05.2024	5'000'000	0.25%	12'250
BCV, 0.35% s/10'000'000 du 13.8.18 au 13.8.24	13.08.2024	10'000'000	0.35%	35'000
Postfinance SA, 0.22%, 10'000'000 du 01.09.2017 au 02.09.2024	02.09.2024	10'000'000	0.22%	22'000
Luzerner Pensionskasse 2013/2025 1.42%	22.04.2025	5'000'000	1.42%	71'000
Postfinance SA, 0.25% s/10'000'00, 27.04.2017-28.04.2022	28.04.2025	10'000'000	0.25%	25'000
J. Safra Sarasin 0% / 10'000'000 du 19.07.2019 au 15.07.2025	15.07.2025	10'000'000	0.00%	0
Postfinance SA, 0.39% s/10'000'000, 21.07.17-21.07.25	21.07.2025	10'000'000	0.39%	39'000
BCV, 0.48% s/ 4'000'000 du 17.12.18 au 17.12.2025	17.12.2025	4'000'000	0.48%	19'200
Basler Kantonalbank 0.68/10'000'000 du 7/2/18 au 9/2/26	09.02.2026	10'000'000	0.68%	68'000
Commune de Signy 0% / 5M du 26.04.2022 au 26.04.2026	26.04.2026	5'000'000	0.00%	0
SUVA, 0,03% / 10'000'000 du 14.05.21 au 13.05.2026	13.05.2026	10'000'000	0.03%	3'000
Postfinance SA.Berne, 0.30% s/10'000'000 23.06.16-23.06.26	23.06.2026	10'000'000	0.30%	30'000
Postfinance SA, 0.36% s/10'000'000, 30.06.17-30.06.26	30.06.2026	10'000'000	0.36%	36'000
SUVA 0.16% / 8M du 14.11.19 - 13.11.2026	13.11.2026	8'000'000	0.16%	12'800
BCV 0.14% / 18'000'000 du 02.07.2020 au 02.07.2027	02.07.2027	18'000'000	0.14%	25'200
SUVA, 0,03% / 10'000'000 du 16.07.2021 au 16.07.2027	16.07.2027	10'000'000	0.03%	3'000
BCV 0.25% / 10'000'000 du 13.11.20 au 13.11.27	13.11.2027	10'000'000	0.25%	25'000
Safra Sarasin, 0.12% / 5M du 9.12.19 au 09.12.27	09.12.2027	5'000'000	0.12%	6'000
PostFinance 0.27% / 5M du 18.10.2021 au 18.10.2028	18.10.2028	5'000'000	0.27%	13'500
PostFinance 0.19% / 10M du 22.11.2021 au 22.11.2028	22.11.2028	10'000'000	0.19%	19'000
BCV 1.95% / 9M du 28.06.2022 au 28.06.2028	28.06.2028	9'000'000	1.95%	175'500
Canton de Vaud, 0% / 1'800'000 (25 ans)	08.07.2045	1'728'000	0.00%	0



## SERVICE DE LA DETTE

Bailleurs de fonds	Échéance	Dettes estimées au 31.12.2023 (CHF)	Taux (%)	Intérêts 2023 (CHF)
Renouvellements et Nouveaux emprunts futurs		110'200'000	Divers taux	1'253'218.00
<b>Total</b>		<b>313'928'000</b>		<b>2'210'584</b>

## Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et participations

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année Boucl.	Taux	Crédit accordé	Dépenses cumulées au 31.12.2021	Solde à amortir 31.12.2021	Amort. Budget 2022	Amort. Budget 2023
1	501 - Ouvrages de génie civil	1992.95	Trav. transformation intér. Plage Trois-Jetées	2002	3.33	550'000	544'907	181'300	18'200	18'200
		1992.98	Réfection Gare / Morâche / Grand-Rue	1996	3.33	2'472'000	1'602'710	0	0	0
		1993.122	Elargissement avenue Reverdil	2011	3.33	656'000	474'548	207'200	15'800	15'800
		1995.52	Travaux d'assainissement "1996"	2000	3.33	304'000	249'537	41'200	8'300	8'300
		1996.84	Travaux d'assainissement "1997"	2002	3.33	979'000	599'075	199'000	20'000	20'000
		1997.103	Place de repos parking piscine de Colovray	2001	3.33	170'000	169'499	44'900	5'600	5'600
		1997.129	Travaux d'assainissement "1998"	1999	3.33	549'000	330'569	40'500	11'000	11'000
		1997.97	Travaux d'infrastructure UEFA	2002	3.33	390'000	366'410	116'300	12'200	12'200
		1999.31	Trav. amélior. rout./piét. div. rues 1999	2002	3.33	605'000	509'183	169'000	17'000	17'000
		2000.67	Travaux d'assainissement "2000"	2002	3.33	658'300	473'335	154'200	15'800	15'800
		2001.105	Travaux d'assainissement "2001"	2004	3.33	536'400	371'312	145'100	12'400	12'400
		2002.10	Travaux d'assainissement "2002"	2005	3.33	1'141'200	265'318	113'200	8'800	8'800
		2003.29	Travaux d'assainissement "2003"	2007	3.33	682'300	461'216	227'100	15'400	15'400
		2004.120	Travaux d'assainissement "2005"	2008	3.33	545'700	489'935	243'700	16'300	16'300
		2004.82	Travaux d'assainissement "2004"	2006	3.33	557'360	474'683	219'200	15'800	15'800
		2004.84	Création place de jeux école Marens-Couchant	2006	3.33	261'000	259'292	117'900	8'600	8'600
		2004.85	Réfection bassin non-nageurs/ nouvelle station de pompage	2007	5.00	1'753'000	1'748'257	552'600	87'400	87'400
		2004.87	Réalisation nouv. passage piétons s/voies CFF	2007	3.33	2'772'334	2'755'228	1'374'700	91'800	91'800
		2005.139	Créat. parking de 60 places et aménag. Chemin des Pensées	2007	3.33	968'000	179'700	89'500	6'000	6'000
		2005.142	Travaux aménag. sortie côté lac pass. inf. CFF	2007	3.33	230'000	266'665	130'600	8'900	8'900
		2005.144	Création place de jeux parcelle 1346 - Chemin de Prélaz	2007	3.33	73'000	68'392	32'200	2'300	2'300
		2005.153	Démolition bâtiments de la promenade du Jura 15, 17 et 19	2010	3.33	440'000	454'758	257'800	15'200	15'200
		2005.155	Création terrain multisports terrain la Combe	2006	3.33	134'500	11'827	4'100	400	400
		2006.175	Travaux d'assainissement "2006"	2009	3.33	1'066'850	1'183'057	591'100	39'400	39'400
		2007.18	Travaux d'assainissement "2007"	2008	3.33	1'196'530	1'055'804	561'300	35'200	35'200
		2007.25	Rempl. conduites gaz/eau et collecteur EU musée du Léman	2007	3.33	80'000	65'749	30'300	2'200	2'200
		2007.27	Aménagements publics P.Q. Reposoir / Perdtemps-St-Jean	2011	3.33	537'000	459'295	124'539	5'930	5'930
		2007.28	Construction d'un mur de soutènement bâtiment As Pique LT	2010	3.33	1'300'000	1'285'053	672'700	42'800	42'800
		2007.32	Réalisation place de jeux préau Centre-Ville	2008	3.33	153'000	150'082	80'000	5'000	5'000
		2007.33	Démolition ancien bâtiment route de St.-Cergue 1	2009	3.33	590'000	615'532	328'000	20'500	20'500
		2007.35	Construction giratoire à la Vuarpillière	2010	3.33	328'000	137'516	28'400	4'600	4'600
		2007.51	Aménagement des jardins la Duché et Place de Savoie	2011	3.33	1'884'300	1'958'953	1'111'200	65'300	65'300
		2008.61	Travaux routiers "2008"	2010	3.33	1'481'500	1'354'322	742'900	45'100	45'100

## Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et participations

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année Boucl.	Taux	Crédit accordé	Dépenses cumulées au 31.12.2021	Solde à amortir 31.12.2021	Amort. Budget 2022	Amort. Budget 2023
1	501 - Ouvrages de génie civil	2008.66	Réam. divers travaux entrée musée Romain	2010	3.33	317'000	308'769	171'200	10'300	10'300
		2008.79	Travaux routiers "2009"	2015	3.33	1'450'000	950'057	533'857	31'700	31'700
		2008.83	Rénovation piste d'athlétisme du Centre sportif de Colovray	2010	5.00	1'086'760	597'516	69'100	29'900	29'900
		2009.105	Restruction & réaménagement du cimetière	2011	3.33	935'000	938'710	566'200	31'300	31'300
		2009.134	Travaux d'assainissement "2010"	2015	3.33	880'000	50'979	38'800	1'700	1'700
		2009.90	Réaménagement Vy-Creuse	2015	3.33	1'196'400	1'160'554	535'685	20'600	20'600
		2011.204	Equip. zone 20 km/h du bas de la route de St.-Cergue	2013	10.00	139'500	139'464	14'200	13'900	300
		2011.206	Réhabilitation place de jeux et parc du Bourg-de-Rive	2012	6.66	270'000	269'634	82'732	18'000	18'000
		2011.24	Construction giratoire Gravette / Fontaine	2013	3.33	837'200	178'484	125'100	5'900	5'900
		2012.194	Aménagement av. Bois Bougy	2015	3.33	751'700	743'239	238'039	24'800	24'800
		2012.41	Trav. amélior. rout./piét. div. rues 2012	2017	3.33	468'000	328'809	267'102	10'960	10'960
		2012.42	Etude aménagement Parc de la Môrache	2016	10.00	114'300	116'723	69'923	11'700	11'700
		2012.43	Réaménagement Tattes d'Oie	2014	3.33	2'156'200	2'811'074	2'155'200	93'700	93'700
		2012.46	Renforcement des rives du lac	2012	10.00	171'000	68'731	269	269	0
		2012.51	Mesures urgentes transports public	2018	6.66	1'500'400	733'374	586'699	48'891	48'892
		2013.101	Route du Stand	2016	3.33	1'020'000	1'015'803	846'303	33'900	33'900
		2013.118	Etude assainissement bruits routiers	2018	20.00	81'800	65'834	26'334	13'167	13'167
		2013.120	Plan de quartier la Morâche - Achat terrain	2018		582'000	582'600	582'600	0	0
		2013.125	Transport public 2013-2014	2018	3.33	4'048'000	3'414'818	3'073'336	113'828	113'827
		2013.142	PQ 2 Petite Prairie	2021	3.33	3'218'000	2'820'316	0	0	0
		2013.143	Remise en état parcs et installations	2016	6.66	95'000	84'179	56'179	5'600	5'600
		2013.87	Etudes - Plan de quartier 2 Petite Prairie, ch. Falconnier	2016	20.00	81'500	64'936	0	0	0
		2013.92	Transport public 2013-2014	2015	3.33	3'031'000	2'474'206	2'048'475	72'100	72'100
		2013.97	Plan de quartier de la Morâche - Réalisation accès	2018	3.33	865'200	842'414	758'173	28'080	28'080
		2014.148	Sondages archéologiques Place Pertemps	2015	10.00	125'000	110'621	44'021	11'100	11'100
		2014.173	Etudes passage inférieur Viollier	2016	20.00	233'450	219'753	0	0	0
		2015.207	Réfection des aires sportives et de détente du Rocher	2016	10.00	173'500	169'364	84'864	16'900	16'900
		2015.214	Réalisation d'un skate-parc	2017	6.66	290'000	247'384	160'148	14'559	14'559
		2015.216	Réhabilitation d'ouvrage de protection des rives du lac	2016	10.00	175'000	159'048	79'548	15'900	15'900
		2015.237	Intersection promenade Mt-Blanc/rte de Genève	2016	3.33	93'000	76'560	63'560	2'600	2'600
		2016.17	Élarg. chaussée & créa. trottoir, ch. Vallon	2018	3.33	118'400	119'438	107'494	3'981	3'981
		2016.256	Espace rue sans obstacle - traversées piétonnes	2016	3.33	219'000	198'133	165'133	6'600	6'600
		2016.265	Ouvrages rives du lac	2018	5.55	305'500	169'195	135'167	11'343	11'342

## Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et participations

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année Boucl.	Taux	Crédit accordé	Dépenses cumulées au 31.12.2021	Solde à amortir 31.12.2021	Amort. Budget 2022	Amort. Budget 2023
1	501 - Ouvrages de génie civil	2017.30	Square Perdtemps, aménagement	2019	20.00	197'990	203'524	122'114	40'705	40'705
		2017.32	Chemins piétonniers CEPN - Amén. Extérieurs	2020	3.33	398'000	267'573	258'654	8'919	8'919
		2017.33	Mesure assainissement du bruit	2021	3.33	1'456'000	1'293'307	1'293'307	43'366	43'110
		2017.39	Trav. amél. route/mobilité douce	2020	3.33	763'000	656'496	634'613	21'883	21'883
		2017.48	Aménagement entre parc Cossy et ch. Bourgonne	2019	3.33	382'320	336'702	314'255	11'223	11'223
		2017.53	Travaux routiers et d'assainissement	2019	3.33	475'400	340'164	317'486	11'339	11'339
		2017.70	Ecole de Gai-logis - Rénovation et extension du préau	2020	3.33	275'000	273'760	264'635	9'125	9'125
		2018.105	Entretien constructif : réseau routier	2021	3.33	347'000	198'367	198'367	6'367	6'612
		2018.114	Réhabilitation collecteur stabilisation des berges du boiron	2019	3.33	450'000	173'003	143'360	14'822	14'821
		2019.154	Projet Agglo Grand Genève - Elargissement sentier Cossy	2022	3.33	1'311'000	1'249'929	1'249'929	0	18'692
	<b>Total 501 - Ouvrages de génie civil</b>					<b>59'129'794</b>	<b>48'615'259</b>	<b>27'413'900</b>	<b>1'550'257</b>	<b>1'555'070</b>
1	501 - Ouvrages de génie civil et d'assainissement : STEP et collecteurs d'égouts	1989.159	Acquisition parcelle no 1902 à l'Asse	2000	3.33	1'817'668	1'853'378	494'200	61'800	61'800
		1989.178	Travaux d'assainissement "1990"	1996	3.33	809'000	780'103	60'000	26'000	26'000
		1990.38	Travaux d'assainissement "1991"	2000	3.33	603'000	538'216	140'600	17'900	17'900
		1991.59	Aménagement routier et équipement nouvelle poste	1998	3.33	220'000	133'066	15'600	4'400	4'400
		1992.108	Chemisage collecteur EU chemin du Boiron	1996	3.33	350'000	339'862	11'200	11'200	0
		1992.98	Réfection Gare / Morâche / Grand-Rue	1996	3.33	750'000	680'009	61'800	22'700	22'700
		1993.157	Travaux d'assainissement "1994"	1998	3.33	464'000	503'594	81'200	16'800	16'800
		1994.23	Travaux d'assainissement "1995"	2000	3.33	1'470'000	1'289'754	340'000	43'000	43'000
		1995.52	Travaux d'assainissement "1996"	2000	3.33	180'000	125'775	28'800	4'200	4'200
		1996.84	Travaux d'assainissement "1997"	2002	3.33	573'000	181'427	56'500	6'000	6'000
		1997.129	Travaux d'assainissement "1998"	1999	3.33	226'000	141'615	26'800	4'700	4'700
		1997.97	Travaux d'infrastructure UEFA	2002	3.33	110'000	27'298	7'600	900	900
		1998.16	Collecteur route de Divonne / Boiron	2000	3.33	468'000	477'699	120'600	15'900	15'900
		2000.67	Travaux d'assainissement "2000"	2002	3.33	235'100	234'813	77'700	7'800	7'800
		2001.100	Prolongement collecteur En Marans	2002	3.33	481'000	444'886	150'200	14'800	14'800
		2001.105	Travaux d'assainissement "2001"	2004	3.33	282'500	350'023	139'800	11'700	11'700
		2002.10	Travaux d'assainissement "2002"	2005	3.33	456'300	351'254	152'300	11'700	11'700
		2003.29	Travaux d'assainissement "2003"	2007	3.33	400'000	193'657	96'500	6'500	6'500
		2003.53	Travaux giratoire Terre-Bonne	2005	3.33	232'000	182'276	78'400	6'100	6'100
		2004.120	Travaux d'assainissement "2005"	2008	3.33	693'500	711'731	378'800	23'700	23'700
		2004.82	Travaux d'assainissement "2004"	2006	3.33	557'360	561'066	260'800	18'700	18'700
		2006.175	Travaux d'assainissement "2006"	2009	3.33	761'500	783'649	414'900	26'100	26'100

## Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et participations

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année Boucl.	Taux	Crédit accordé	Dépenses cumulées au 31.12.2021	Solde à amortir 31.12.2021	Amort. Budget 2022	Amort. Budget 2023
1	501 - Ouvrages de génie civil et d'assainissement : STEP et collecteurs d'égouts	2007.18	Travaux d'assainissement "2007"	2008	3.33	855'000	565'321	300'700	18'800	18'800
		2007.35	Construction giratoire à la Vuarpillière	2010	3.33	80'000	62'791	32'400	2'100	2'100
		2008.61	Travaux d'assainissement "2008"	2010	3.33	307'000	168'722	79'400	5'600	5'600
		2008.79	Travaux d'assainissement "2009"	2010	3.33	230'000	213'342	123'400	7'100	7'100
		2009.134	Travaux d'assainissement "2010"	2015	3.33	150'000	142'626	82'700	4'800	4'800
		2009.90	Réaménagement Vy-Creuse	2015	3.33	380'000	349'370	203'900	11'600	11'600
		2013.137	Travaux d'assainissement "2014"	2015	3.33	100'000	90'997	72'997	3'000	3'000
		2013.138	Chemisage du collecteur du cours d'eau du Cossy	2014	3.33	468'000	392'244	300'400	13'100	13'100
		2015.234	PQ Marens-Couchant	2017	3.33	330'000	326'959	283'364	10'899	10'899
		2016.265	Ouvrages rives du lac	2018	3.33	149'000	156'011	140'410	5'200	5'200
		2017.53	Travaux routiers et d'assainissement	2019	3.33	128'000	105'856	98'799	3'529	3'529
		2018.105	Entretien constructif: réseau assainissement	2021	3.33	333'000	346'865	346'865	11'100	11'562
		2018.107	Remplacement groupe CFF	2019	12.50	275'000	239'023	104'267	17'378	17'378
<b>Total 501 - Ouvrages de génie civil et d'assainissement : STEP et collecteurs d'égouts</b>						<b>15'924'928</b>	<b>14'045'278</b>	<b>5'363'903</b>	<b>476'806</b>	<b>466'068</b>
1	503 - Bâtiments et constructions	1987.95	Etude transformation place du Château 1-3-5	2010	3.33	278'000	278'527	111'200	9'300	9'300
		1996.47	Trav. réf. inst. techn. piscine Rocher	2002	3.33	1'155'000	1'002'193	338'100	33'400	33'400
		1997.123	Construction école quartier Gai Logis	2003	3.33	5'425'000	4'566'271	1'684'300	152'200	152'200
		1998.09	Réfect. toitures école primaire Tattes d'Oies	2002	3.33	325'000	316'822	102'400	10'600	10'600
		1998.11	Rénovation chalet d'alpage Archette	2000	3.33	231'000	197'146	24'900	6'600	6'600
		1998.133	Restauration et transformation du Château	2010	5.00	13'181'700	11'047'107	3'049'000	356'500	356'500
		1998.136	Restr./aménag. locaux Serv. de l'Urbanisme	2002	3.33	220'000	218'359	70'700	7'300	7'300
		1998.141	Divers travaux école de Prélaz	2002	3.33	1'136'000	992'361	333'900	33'100	33'100
		1998.18	Transf. et rénov. ferme du Manoir	2004	3.33	3'936'000	3'887'348	1'549'900	129'600	129'600
		1999.46	Construction dépôt biens culturels	2004	3.33	2'704'000	2'668'296	1'060'600	88'900	88'900
		1999.59	Trav. réf. Immeubles rue St.-Jean 1/Usteri 1-5	2004	3.33	481'000	41'703	14'100	1'400	1'400
		1999.78	Création salle d'activités culturelles	2004	3.33	125'000	144'785	53'200	4'800	4'800
		2000.80	Extens. Centre d'accueil écoliers	2001	3.33	56'000	57'588	15'600	1'900	1'900
		2000.85	Aménag. rez-de-chaussée imm. Mangette 4	2002	3.33	100'000	105'067	35'000	3'500	3'500
		2000.97	Travaux amélioration Maison de Bourgogne	2017	3.33	800'000	800'000	654'344	26'667	26'667
		2001.127	Réf. toit et sol cuisine chalet d'alpage Fruitières	2004	3.33	251'500	256'788	97'400	8'600	8'600
		2003.58	Démolition et reconstr. vest. stade de Marens	2010	3.33	977'000	977'587	485'400	32'600	32'600
		2004.109	Réfect. toiture salle polysport du Rocher	2006	3.33	367'000	312'115	144'600	10'400	10'400
		2004.75	Extension UAPE crèche Croquelune	2006	3.33	325'000	283'452	132'100	9'400	9'400

## Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et participations

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année Boucl.	Taux	Crédit accordé	Dépenses cumulées au 31.12.2021	Solde à amortir 31.12.2021	Amort. Budget 2022	Amort. Budget 2023
1	503 - Bâtiments et constructions	2006.178	Travaux aménag. Locaux de la Combe et achat mobilier	2007	5.00	215'000	208'731	51'600	10'400	10'400
		2006.181	Divers travaux salle communale	2009	3.33	1'627'000	1'657'795	813'700	55'300	55'300
		2006.186	Aménagement place de jeux parcelle no 536	2008	3.33	360'000	341'279	180'600	11'400	11'400
		2007.19	Mise en place terre parking de la Duche	2011	3.33	250'912	206'757	91'600	6'900	6'900
		2007.34	Transformation locaux de la police place du Château 10	2010	3.33	502'000	548'347	301'200	18'300	18'300
		2008.50	Réalisation remplacement équip./ventil. CS Rocher	2011	3.33	2'970'000	2'748'701	1'504'900	91'600	91'600
		2008.64	Assainissement 4 toitures plates	2010	3.33	173'000	151'662	80'400	5'100	5'100
		2009.76	Réaménagement locaux Hôtel de Ville	2013	3.33	4'108'000	4'091'228	2'582'600	136'400	136'400
		2010.158	Travaux d'amélioration vestiaires Stade de Marens	2016	3.33	150'000	121'566	101'066	4'100	4'100
		2010.162	Mesures conservatoires aquariums Musée du Léman	2012	3.33	250'000	237'642	156'200	7'900	7'900
		2010.165	Rempl. prod. chaleur EP Couchant B	2012	10.00	135'000	131'153	0	0	0
		2011.187	Rénovation partielle Centre aéré des Allévays	2012	3.33	590'000	285'346	160'500	9'500	9'500
		2011.190	Assain. filtres traitement eau bassins piscine de Colovray	2012	5.00	155'000	136'408	69'700	6'800	6'800
		2011.195	Agrandissement dépôt biens culturel	2014	3.33	1'890'000	1'279'608	980'800	42'700	42'700
		2011.199	Travaux optimisation énergétique bâtiments communaux	2022	8.33	850'000	759'956	759'956	46'667	46'667
		2012.14	Rén. Part. rez/1er Musée Léman	2013	3.33	706'000	705'617	491'000	23'500	23'500
		2012.21	Immeuble de Bourgogne	2016	3.67	988'000	977'331	809'831	33'500	33'500
		2012.31	Trav. Adaptation salles gym. Basket	2013	6.66	244'000	176'917	72'200	11'800	11'800
		2012.53	Expertise technique systématique	2018	20.00	892'000	886'719	354'688	177'344	177'344
		2012.55	Modif. plan extension Les Ruettes, études parking souterrain	2017	20.00	130'000	130'000	26'000	26'000	0
		2013.115	Construction déchèterie et CERV	2020	3.50	16'404'000	15'014'291	14'511'316	502'975	502'975
		2013.85	Restauration générale Temple de Nyon	2019	3.33	6'900'000	6'020'357	5'618'999	200'678	200'679
		2013.94	Aménagement intérieur Centre sportif du Rocher	2014	10.00	35'000	23'868	6'900	2'400	2'400
			Rénovation Place du Château 10	2014	3.33	323'000	332'754	254'400	11'100	11'100
		2013.95	Rénovation et extension complexe scolaire Couchant	2019	20.00	2'428'600	2'386'728	1'432'037	477'346	477'346
		2014.146	Panneaux photovoltaïques Champ-Colin	2015	4.00	265'000	198'060	150'660	7'900	7'900
		2014.151	Maison Gübler, rénovation pour unité accueil	2020	20.00	519'000	489'087	391'270	97'817	97'817
		2014.152	Reposoir, étude du projet	2019	20.00	6'395'000	6'379'221	3'827'534	1'275'844	1'275'844
		2014.162	Tx amélioration énergétique divers bâtiments	2016	6.66	345'000	311'237	207'737	20'700	20'700
		2014.170	Aménagement salle Conseil communal	2015	10.00	61'000	59'828	23'828	6'000	6'000
		2014.181	Remplacement quatre installations de production de chaleur	2016	6.66	264'000	214'453	142'953	14'300	14'300
		2015.180	Rénovation immeuble de la "Fleur de Lys"	2020	3.33	540'000	536'496	518'612	17'883	17'883
		2016.25	Hôtel de police, avant-projet	2020	20.00	140'000	135'025	108'020	27'005	27'005

## Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et participations

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année Boucl.	Taux	Crédit accordé	Dépenses cumulées au 31.12.2021	Solde à amortir 31.12.2021	Amort. Budget 2022	Amort. Budget 2023
1	503 - Bâtiments et constructions	2016.272	Travaux entretien Conservatoire Ouest Vaudois	2019	6.00	140'000	126'936	110'011	8'462	8'462
		2016.273	Remplacement installation chauffage	2019	6.67	817'000	829'983	719'318	55'332	55'332
		2016.281	Musée de Nyon, réaménagement rez-inf & combles	2019	10.00	240'000	221'492	177'193	22'149	22'149
		2017.55	Dévelop. Projet Extension Musée du Léman, 1ère phase	2018	20.00	270'000	266'985	106'794	53'397	53'397
		2017.75	Aménagement de la Grande jetée	2022	10.00	557'000	606'654	606'654	0	60'665
		2018.101	Crédit d'études Hôtel de police et mise en place pôle sécurit.	2021	20.00	1'047'000	1'047'000	1'047'000	209'400	209'400
		2018.118	Rénovation de l'école et de la salle de Gym du centre ville	2020	20.00	260'000	258'414	206'731	51'683	51'683
		2018.85	Chalet des fruitières de Nyon	2021	3.33	528'000	401'884	401'884	0	13'396
		2020.195	Plan solaire 2020-2030	2022	3.33	105'000	99'329	99'329	0	3'500
		2020.196	Mise en conform. halle/clôture parcelle 1093 (Champ-Colin 8)	2022	3.33	245'000	208'211	208'211	0	7'333
<b>Total 503 - Bâtiments et constructions</b>						<b>88'088'712</b>	<b>80'104'570</b>	<b>50'422'677</b>	<b>4'714'349</b>	<b>4'773'245</b>
1	503 - Bâtiments et constructions : Bel-Automne	2015.222	Travaux réalisation auberge de jeunesse Bel-Automne	2020	3.33	2'380'000	2'075'887	1'476'670	50'920	50'920
<b>Total 503 - Bâtiments et constructions : Bel-Automne</b>						<b>2'380'000</b>	<b>2'075'887</b>	<b>1'476'670</b>	<b>50'920</b>	<b>50'920</b>
1	503 - Bâtiments et constructions : Centre funéraire	2001.131	Etude réalisation du bâtiment	2007	4.00	312'000	263'653	90'000	10'500	10'500
		2003.57	Construction du bâtiment	2007	4.00	3'231'000	3'340'604	1'132'500	134'000	134'000
<b>Total 503 - Bâtiments et constructions : Centre funéraire</b>						<b>3'543'000</b>	<b>3'604'257</b>	<b>1'222'500</b>	<b>144'500</b>	<b>144'500</b>
1	503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Marens	2005.140	Réalisation 1ère étape des travaux bâtiment principal	2009	3.33	6'052'000	6'054'744	3'031'200	201'800	201'800
		2006.185	Réalisation 2ème étape des travaux bâtiment principal	2010	3.33	6'493'000	6'472'322	3'426'300	215'700	215'700
		2008.64	Assainissement 4 toitures plates	2010	3.33	501'000	484'958	260'300	16'200	16'200
		2012.31	Trav. Adaptation salles gym. Basket	2013	6.66	49'000	41'285	16'500	2'800	2'800
		2013.111	Etudes complexe scolaire, culturel et sportif Nyon-Marens	2017	20.00	1'690'000	1'689'850	337'970	337'970	0
		2015.179	Complexe scolaire, culturel et sportif Nyon-Marens	2018	3.33	19'633'000	18'756'760	16'881'084	625'226	625'225
<b>Total 503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Marens</b>						<b>34'418'000</b>	<b>33'499'919</b>	<b>23'953'354</b>	<b>1'399'696</b>	<b>1'061'725</b>
1	503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Rocher	2003.64	Aménagement bâtiment A	2010	3.33	3'620'000	3'471'446	1'731'800	115'700	115'700
		2004.101	Réalisation 1ère étape travaux bâtiment principal	2009	3.33	5'226'000	5'223'738	2'615'900	174'100	174'100
		2008.64	Assainissement 4 toitures plates	2010	3.33	91'000	66'974	36'300	2'200	2'200
		2010.150	Réal. div. trav. entr. & amén. bât. Nyon-Rocher	2012	3.33	950'000	830'897	509'300	27'700	27'700
		2016.257	Ouverture UAPE Rocher	2019	10.00	164'300	183'252	146'602	18'325	18'325
<b>Total 503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Rocher</b>						<b>10'051'300</b>	<b>9'776'308</b>	<b>5'039'902</b>	<b>338'025</b>	<b>338'025</b>

## Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et participations

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année Boucl.	Taux	Crédit accordé	Dépenses cumulées au 31.12.2021	Solde à amortir 31.12.2021	Amort. Budget 2022	Amort. Budget 2023
1	503 - Bâtiments et constructions : Service du Feu	1996.54	Etude réalisation du bâtiment	2002	3.33	500'000	500'139	118'000	16'700	16'700
		1997.118	Construction du bâtiment	2004	3.33	6'328'000	2'793'491	681'400	93'100	93'100
	<b>Total 503 - Bâtiments et constructions : Service du Feu</b>					<b>6'828'000</b>	<b>3'293'630</b>	<b>799'400</b>	<b>109'800</b>	<b>109'800</b>
1	503 - Bâtiments et constructions : Services Industriels	2004.90	Construction du bâtiment	2009	3.33	8'390'000	7'206'226	3'328'800	240'200	240'200
	<b>Total 503 - Bâtiments et constructions : Services Industriels</b>					<b>8'390'000</b>	<b>7'206'226</b>	<b>3'328'800</b>	<b>240'200</b>	<b>240'200</b>
1	503 - Bâtiments et constructions : STEP et collecteurs d'égouts	1989.169	Nouvelle STEP - 2ème étape	1996	3.33	29'000'000	18'259'548	1'214'054	404'685	404'685
		2002.16	Aménagement installation de lavage des résidus	2006	5.00	97'100	63'878	9'800	3'200	3'200
		2005.116	Assainissement de la Station d'épuration à l'Asse	2010	6.66	394'000	384'535	36'400	25'600	10'800
		2005.135	Optimisation et remplacement système d'automatisation	2011	6.66	1'033'000	1'021'118	82'400	68'100	14'300
		2006.189	Couverture des bassins et réhabilitation de la ventilation	2010	3.33	914'000	1'016'059	540'100	33'900	33'900
		2007.26	Achat installation séchage des boues d'épuration	2010	5.00	3'040'000	3'012'565	956'900	150'600	150'600
		2007.31	Station prétraitement - réhabilitation installation de pompage	2011	6.66	1'182'000	1'108'395	57'600	57'600	0
		2007.52	Station prétraitement - réhabilitation armoires électriques	2009	6.66	87'000	85'906	3'800	3'800	0
		2010.149	Travaux de surélévation et transformation du bâtiment	2014	3.33	4'980'000	4'596'957	3'034'800	153'200	153'200
		2011.217	Step Asse - Installation de traitement de l'air vicié	2013	10.00	600'000	102'562	9'200	9'200	0
		2013.141	Station d'épuration renouvel. filière traitement des boues	2016	6.67	1'691'000	1'326'579	884'579	88'400	88'400
		2014.136	Bâtiment de la STEP, Installation photovoltaïque	2017	3.55	662'000	567'595	486'036	20'390	20'390
		2016.262	Participation, étude réalisation d'une STEP	2021	20.00	195'000	178'422	178'422	0	35'684
	<b>Total 503 - Bâtiments et constructions : STEP et collecteurs d'égouts</b>					<b>43'875'100</b>	<b>31'724'119</b>	<b>7'494'091</b>	<b>1'018'675</b>	<b>915'159</b>
1	503 - Bâtiments et constructions: Patrimoine adm.	Imeub.	Immeubles du patrimoine administratif			0	1	1	0	0
	<b>Total 503 - Bâtiments et constructions: Patrimoine adm.</b>					<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1	504 - Services Industriels	2009.111	Renforcement alimentation gaz naturel VDN	2016	3.33	2'150'000	2'136'618	1'780'618	71'200	71'200
		2009.90	Réaménagement Vy-Creuse	2015	3.33	658'000	572'301	438'400	19'100	19'100
		2011.24	Construction giratoire Gravette / Fontaine	2013	3.33	498'000	369'392	259'200	12'300	12'300
		2011.32	Poste de la Longeraie	2015	2.86	4'166'000	3'557'077	2'946'264	101'603	101'603
		2012.43	Réaménagement Tattes d'Oie	2014	3.33	147'000	158'431	115'900	5'300	5'300
		2013.101	Route du Stand	2016	4.17	116'000	130'034	99'034	6'200	6'200
		2013.120	Plan de quartier la Morâche - éclairage public	2018	5.00	90'000	66'719	45'592	3'336	3'336
		2013.142	PQ 2 Petite Prairie	2021	3.75	1'072'000	1'080'450	1'080'450	37'944	37'944
		2013.92	Transport public 2013-2014	2015	4.17	308'000	320'751	226'570	13'400	13'400



## Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et participations

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année Boucl.	Taux	Crédit accordé	Dépenses cumulées au 31.12.2021	Solde à amortir 31.12.2021	Amort. Budget 2022	Amort. Budget 2023
1	504 - Services Industriels	2014.184	Bornes de recharge voitures électriques	2016	10.00	119'323	74'754	37'254	7'500	7'500
		2015.201	Valorisation des SI	2016	20.00	96'000	100'579	79	79	0
		2015.215	Reconstruction du réservoir de la Vuarpillière	2021	100.00	14'911'000	6'873'281	0	0	0
		2015.234	PQ Marens-Couchant	2017	3.33	439'000	337'821	292'778	11'261	11'261
		2016.012	Rempl. conduite eau et déf. incendie jonct. autoroute Nyon	2019	3.33	368'000	398'519	371'951	13'284	13'284
		2016.17	Elarg. chaussée & créa. trottoir, ch. Vallon	2018	5.00	15'000	17'525	14'896	876	876
		2016.21	Etude de faisabilité, chauffage à distance Nyon	2022	20.00	162'800	126'126	126'126	0	0
		2016.268	Avenir SI	2021	20.00	215'000	214'006	214'006	43'000	42'801
		2017.32	Chemins piétonniers CEPN - Travaux SIN	2020	3.89	230'000	187'293	180'842	6'451	6'451
		2017.37	Extension Hôpital de Nyon	2022	3.33	1'385'000	756'643	756'643	0	32'400
		2017.39	Trav. amél. route/mobilité douce	2020	5.00	20'000	7'272	6'909	364	364
		2017.53	Rte d'Oulteret - Travaux des SIN	2019	3.33	497'400	495'989	462'923	16'533	16'533
		2017.79	Réfect. station de pompage de Bucleis	2022		2'194'400	1'974'300	1'974'300	0	0
		2019.152	Prangins Rte Etraz rempl + renforc réseau	2022	3.33	1'868'000	1'465'809	1'465'809	14'351	14'351
		2019.154	Projet Agglo Grand Genève - Elargissement sentier Cossy	2022	5.00	53'800	65'418	65'418	0	1'472
		2020.187	Renforcement et réfection des réseaux Nyon	2022	3.33	591'000	548'952	548'952	0	0
		2020.234	Station de pompage du Bucleis et des Pralies	2022	100.00	773'000	549'317	549'317	0	0
	Extensions		Extensions Services Eaux/Elect./Eclairage public/Gaz				50'280'706	7'324'913	3'542'000	3'985'000
	<b>Total 504 - Services Industriels</b>					<b>33'143'723</b>	<b>72'866'083</b>	<b>21'385'144</b>	<b>3'926'082</b>	<b>4'402'676</b>
1	505 - Forêts	2005.111	Financement passage à niveau Rosset/Combe-Grasse	2007	5.00	63'780	51'585	13'400	2'600	2'600
		2009.94	Réf. Chemins d'alpages Combe-Grasse, Archette	2014	3.33	213'000	140'702	76'113	4'700	4'700
		2013.106	Instal. Filtration de lactosérum chalet Fruitière	2016	6.67	72'900	46'284	30'784	3'100	3'100
	<b>Total 505 - Forêts</b>					<b>349'680</b>	<b>238'571</b>	<b>120'297</b>	<b>10'400</b>	<b>10'400</b>
1	506 - Mobilier, machines et véhicules	2003.48	Travaux de consolidation et de restauration des murs	2010	3.33	1'405'000	948'839	524'400	31'600	31'600
		2011.191	Mesures pour traiter les incivilités et le sentiment d'insécurité	2013	10.00	244'500	244'312	0	0	0
		2013.117	Achat de deux véhicules porte-outils avec équipement	2014	10.00	345'150	339'223	101'600	33'900	33'900
		2013.90	Achat d'un tracteur forestier et divers équipements	2014	6.66	285'000	278'920	148'400	18'600	18'600
		2014.167	Achat système détection des bus	2016	20.00	65'000	47'861	0	0	0
		2015.187	Achat véhicules 2015	2015	6.66	66'000	66'000	39'600	4'400	4'400
		2015.198	Remplacement du central téléphonique	2017	10.00	317'400	288'276	172'966	28'828	28'828
		2015.220	Achat d'une tondeuse hélicoïdale	2016	10.00	99'860	96'000	48'000	9'600	9'600
		2015.232	Renouvellement des outils géomatiques	2019	20.00	467'620	291'934	175'160	58'387	58'387

## Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et participations

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année Boucl.	Taux	Crédit accordé	Dépenses cumulées au 31.12.2021	Solde à amortir 31.12.2021	Amort. Budget 2022	Amort. Budget 2023
1	506 - Mobilier, machines et véhicules	2016.247	Renouvellement véhicule 2016	2016	12.50	101'609	100'902	44'484	3'000	3'000
		2019.179	Rempl. Système de gestion informatisée des serres	2021	5.00	74'300	67'191	67'191	0	3'360
	<b>Total 506 - Mobilier, machines et véhicules</b>					<b>3'471'439</b>	<b>2'769'459</b>	<b>1'321'802</b>	<b>188'315</b>	<b>191'674</b>
1	507 - Stock marchandises	Stock	Stock marchandises			0	1'716'658	1'716'658	0	0
	<b>Total 507 - Stock marchandises</b>					<b>0</b>	<b>1'716'658</b>	<b>1'716'658</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1	509 - Autres biens	1996.81	Acquisit. parc. no 169 "Ferme Dupraz"	1998	3.33	1'455'000	1'431'758	34'300	34'300	0
		1999.36	Etude plan directeur et quatre plans d'affectation rives du lac	2021	20.00	287'600	280'059	95'315	0	19'063
		1999.49	Acquis. terrains amén. zone publique La Colline	2002	3.33	320'000	147'185	47'600	4'900	4'900
		2000.65	Acquis. parc. no 367 pr. amphithéâtre romain	2002	3.33	2'662'500	2'364'852	755'200	78'800	78'800
		2002.133	Achat PPE parcelle 86 immeuble place Marché 2	2004	3.33	1'430'000	1'416'300	564'300	47'200	47'200
		2002.140	Achat parc. No 5'019 à Champ Colin	2002	3.33	1'130'000	1'106'598	373'600	36'900	36'900
		2002.25	Acquisition parcelles no 1914/1915/1916 - La Vuarpillière	2007	3.33	2'200'000	2'150'400	1'072'300	71'700	71'700
		2004.81	Muséographie du Château de Nyon	2007	3.33	1'000'000	1'001'582	499'600	33'400	33'400
		2005.122	Acquisition (partiel) parcelle no 1185 - Colovray	2007	3.33	3'780'000	1'950'882	971'500	65'000	65'000
		2006.161	Acquisition parcelle no 1903 à l'Asse	2009	3.33	3'070'480	3'067'626	1'673'700	102'300	102'300
		2011.05	Usine à Gaz - Concours d'architecture	2016	20.00	153'000	142'056	0	0	0
		2011.182	Développer une vision stratégique du secteur de Colovray	2017	20.00	290'000	166'817	33'363	33'363	0
		2011.197	Schéma directeur secteur Mangette (gare des Plantaz)	2017	20.00	230'000	108'607	21'721	21'721	0
		2012.36	Mesures urgentes lignes transport public régional	2021	20.00	156'000	108'043	108'043	0	21'609
		2012.44	Réorganisation du transport public urbain	2019	20.00	422'200	314'872	188'923	62'974	62'974
		2012.56	Crédit d'étude Déchèterie intercommunale	2015	20.00	160'000	130'749	0	0	0
		2012.57	Engagement Chef de projet RDU	2022	20.00	225'000	187'500	187'500	0	45'000
		2012.75	Achat parcelle 507 Rue de la Combe 7	2013	3.33	5'390'100	2'857'550	2'000'200	95'300	95'300
		2013.122	Achat ancienne pisciculture - parcelle n° 348	2015	3.33	966'150	961'328	737'000	32'000	32'000
		2013.76	Quartier du Stand, mise en valeur parcelle 1071	2019	20.00	546'000	282'730	169'638	56'546	56'546
		2013.79	Etude aménagement Parc du Reposoir	2019	20.00	520'430	514'156	308'493	102'831	102'831
		2014.158	Crédit d'étude et prototypes abribus	2018	3.33	163'000	145'978	43'180	1'599	1'599
		2015.188	Achat parcelle 1424, Route de Divonne 68	2015	3.33	918'000	907'400	726'200	30'200	30'200
		2016.29	Campagne de comptages 2017 des transports	2018	20.00	170'300	170'301	68'120	34'060	34'060
		2017.81	Démarches participatives et ateliers d'usages	2021	20.00	165'000	164'977	54'977	11'000	10'995
		2018.110	Etude faisabilité - Logement et locaux associatifs, parcelle 307	2022	20.00	76'000	64'358	64'358	0	15'200
		2019.145	Crédit d'étude Plan Lumière	2021	20.00	85'000	83'775	83'775	0	16'755

## Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et participations

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année Boucl.	Taux	Crédit accordé	Dépenses cumulées au 31.12.2021	Solde à amortir 31.12.2021	Amort. Budget 2022	Amort. Budget 2023
1	509 - Autres biens	2019.153	Refonte de nyon.ch	2022	20.00	136'000	114'501	114'501	0	27'200
		2019.154	Projet Agglo Grand Genève - Elargissement sentier Cossy	2022	3.33	142'400	65'624	65'624	0	4'196
		2019.159	Mise à jour Windows 10	2021	20.00	714'306	707'507	707'507	142'024	141'501
		2019.165	Création d'un pôle média à Gland	2021	20.00	50'000	50'000	50'000	10'000	10'000
		2019.176	Piscine de Colovray couverture nocturne bassins	2021	4.00	687'000	669'415	669'415	27'480	26'777
		2019.178	Plan de continuité informatique	2022	20.00	350'300	256'117	256'117	0	70'060
	<b>Total 509 - Autres biens</b>					<b>30'051'766</b>	<b>24'091'601</b>	<b>12'746'071</b>	<b>1'135'598</b>	<b>1'264'067</b>
1	509 - Autres biens : Mobilier et matériel	Mob.	Mobilier et matériel			0	1	1	0	0
	<b>Total 509 - Autres biens : Mobilier et matériel</b>					<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1	509 - Autres biens : Terrain parking des Ruettes	Terrain	Terrain			0	150'000	150'000	0	0
	<b>Total 509 - Autres biens : Terrain parking des Ruettes</b>					<b>0</b>	<b>150'000</b>	<b>150'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1	56 - Subventions d'investissements	2011.198	Mise en place réseau vélo	2018	10.00	210'000	189'661	20'762	2'966	2'966
		2011.200	Maintenance et entretien Paroisse Catholique	2013	10.00	311'200	311'200	31'240	31'100	140
		2015.246	Pérennisation Nyon Région Télévision	2016	20.00	60'000	60'000	0	0	0
		2016.14	Sécurisation passage à niveau Givrive - Part. à NStCM	2021	20.00	54'520	59'667	59'667	0	11'933
		2016.251	Aménagement des pistes de La Dôle	2016	20.00	102'000	101'024	24	24	0
		2017.53	Réfection de 5 passages à niveau de la Compagnie NStCM	2019	3.33	155'000	136'720	127'605	4'557	4'557
	<b>Total 56 - Subventions d'investissements</b>					<b>892'720</b>	<b>858'271</b>	<b>239'299</b>	<b>38'647</b>	<b>19'597</b>
1	525 - Autres prêts et participations	Titres	Titres et placements du patrimoine administratif			0	3'174'980	3'174'980	0	0
	<b>Total 525 - Autres prêts et participations</b>					<b>0</b>	<b>3'174'980</b>	<b>3'174'980</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total 1</b>						<b>340'538'162</b>	<b>339'811'079</b>	<b>167'369'450</b>	<b>15'342'270</b>	<b>15'543'124</b>
2	501 - Ouvrages de génie civil	2003.52	Equipement P.Q. Reposoir/Petite Prairie		3.33	473'500	603'127	361'846	16'000	16'000
		2014.171	PQ2 Petite Prairie, rue de quartier Falconnier			1'714'000	786'860	786'860	0	0
		2015.223	Réaménagement de la rue Jules-Gachet			483'000	473'007	473'007	0	0
		2015.224	Réalisation du parc du Reposoir			5'189'976	4'562'228	4'562'228	0	0
		2017.43	Mise en oeuvre du concept "Coeur de Ville"			1'740'000	1'300'937	1'300'937	0	0
		2017.46	Trav. assainissement décharge Molard-Parelliet			4'500'000	1'377'377	1'377'377	0	0
		2017.52	Réaménagement ch. Tines, Couchant et Saules			99'000	89'921	89'921	0	0
		2017.66	Crédit d'étude RDU: Allée de la petite prairie - Rte St Cergue			378'000	124'376	124'376	0	0

## Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et participations

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année Boucl.	Taux	Crédit accordé	Dépenses cumulées au 31.12.2021	Solde à amortir 31.12.2021	Amort. Budget 2022	Amort. Budget 2023
2	501 - Ouvrages de génie civil	2017.67	Quartier Stand, dépollution parcelle no 1071			1'480'000	1'031'581	1'031'581	0	0
		2017.68	Renaturation et remise à ciel ouvert du ruisseau du Corjon			350'000	8'346	8'346	0	0
		2017.83	Crédit d'étude: projet d'agglo. Franco Valdo Genevois 2			170'000	137'111	137'111	0	0
		2018.108	Réaménag. Chemin du Couchant et chemin des Saules			1'751'000	167'472	167'472	0	0
		2018.113	Ancienne décharge publique Molard-Parelliet			920'000	847'091	847'091	0	0
		2018.91	MEP: passerelle Nyon-Prangins/Elargiss.sentier Bois Bougy			610'000	521'073	521'073	0	0
		2019.160	Chemin de la Redoute/Pont de la Redoute			2'932'000	826'401	826'401	0	0
		2019.181	Grand Genève - projet d'agglo de 2è génération			193'860	48'686	48'686	0	0
		2020.213	Crédit d'étude Rénovation école/salle de gym Centre Ville			188'000	37'158	37'158	0	0
		2021.248	Travaux d'aménagement routier			155'000	69'813	69'813	0	0
	<b>Total 501 - Ouvrages de génie civil</b>				<b>25.22</b>	<b>23'327'336</b>	<b>13'012'567</b>	<b>12'771'285</b>	<b>16'000</b>	<b>16'000</b>
2	501 - Ouvrages de génie civil et d'assainissement : STEP et collecteurs d'égouts	2003.52	Equipement P.Q. Reposoir/Petite Prairie		3.33	2'605'000	2'379'654	1'821'681	60'000	60'000
		2016.260	PQ Vallon du Cossy			200'000	189'594	189'594	0	0
	<b>Total 501 - Ouvrages de génie civil et d'assainissement : STEP et collecteurs d'égouts</b>				<b>3.33</b>	<b>2'805'000</b>	<b>2'569'248</b>	<b>2'011'275</b>	<b>60'000</b>	<b>60'000</b>
2	503 - Bâtiments et constructions	2012.67	Nouveau Concept Gestion de déchets			2'885'000	1'818'460	1'818'460	0	0
		2014.116	Etude projet Usine à gaz			1'237'000	1'057'417	1'057'417	0	0
		2015.213	Construction du complexe scolaire et sportif du Reposoir			63'090'850	58'756'623	58'756'623	0	0
		2015.221	Construction du complexe scolaire du Couchant		3.33	23'793'500	21'722'420	21'722'420	793'117	0
		2015.229	Réalisation Usine à Gaz (salle spectacle et annexes)			16'763'000	15'056'986	15'056'986	0	0
		2016.27	Parc maison Gubler, jardin et mares			945'000	929'159	929'159	0	0
		2016.278	UAPE Centre-Ville, rénovation maison Gubler		3.33	3'471'000	3'146'210	3'146'210	115'700	0
		2017.77	Mandats étude parallèles, élab. Plan affect. "En Gravette"			630'000	504'510	504'510	0	0
		2017.78	Rénovation du Centre sportif du Rocher			495'000	358'910	358'910	0	0
		2018.117	Mandats étude parallèles: complexe de Colovray			873'000	520'137	520'137	0	0
		2020.197	Réaménag. entrée Château/Grand Caveau + rempl. éclairages			520'000	224'984	224'984	0	0
		2020.198	Installation photovoltaïque sur bâtiments EVF			276'000	259'862	259'862	0	0
		2020.213	Rénovation école/salle de gym du Centre Ville (crédit d'étude)			1'320'000	315'454	315'454	0	0
		2020.215	Batiment SDIS			617'000	72'000	72'000	0	0
			Hôtel de Police			14'129'000	3'460'285	3'460'285	0	0
		2020.216	Crédit-Cadre 2021-2022 Travaux entretien bât. Communaux			4'000'000	1'535'014	1'535'014	0	0
	<b>Total 503 - Bâtiments et constructions</b>					<b>135'045'350</b>	<b>109'738'431</b>	<b>109'738'431</b>	<b>908'817</b>	<b>0</b>

## Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et participations

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année Boucl.	Taux	Crédit accordé	Dépenses cumulées au 31.12.2021	Solde à amortir 31.12.2021	Amort. Budget 2022	Amort. Budget 2023
2	503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Rocher	2020.207	Rénovation du centre sportif du Rocher - Crédit d'étude			1'495'000	812'260	812'260	0	0
	<b>Total 503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Rocher</b>					<b>1'495'000</b>	<b>812'260</b>	<b>812'260</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2	503 - Bâtiments et constructions: Patrimoine adm.	2020.192	Complexe multisports / Parc sports de Colovray			3'165'000	1'437'298	1'437'298	0	0
	<b>Total 503 - Bâtiments et constructions: Patrimoine adm.</b>					<b>3'165'000</b>	<b>1'437'298</b>	<b>1'437'298</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2	504 - Services Industriels	2003.52	Equipement P.Q. Reposoir/Petite Prairie			2'623'000	3'074'453	3'074'453	0	0
		2014.171	PQ2 Petite Prairie, rue de quartier Falconnier			52'000	29'441	29'441	0	0
		2015.223	Réaménagement de la rue Jules-Gachet			146'400	134'499	134'499	0	0
		2016.260	PQ Vallon du Cossy			1'477'000	945'620	945'620	0	0
		2018.108	Réaménag. Chemin du Couchant et chemin des Saules			61'000	68'687	68'687	0	0
		2019.160	Chemin de la Redoute/Pont de la Redoute			469'000	321'527	321'527	0	0
		2020.221	Déploiement systèmes de mesure intelligents			997'000	105'656	105'656	0	0
		2021.11	Station de prétraitement à Rive, Pr. 11-2021			133'770	41'163	41'163	0	0
	<b>Total 504 - Services Industriels</b>					<b>5'959'170</b>	<b>4'721'047</b>	<b>4'721'047</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2	506 - Mobilier, machines et véhicules	2015.190	Remplacement applications comptabilité et salaire			811'500	786'632	786'632	0	0
		2018.93	Aménagement intermédiaire place de la Gare			505'084	479'226	479'226	0	0
		2018.99	Propreté urbaine : objectifs et mesures			1'096'500	476'196	476'196	0	0
		2021.247	Places de jeux communales travaux de rénovation			96'000	81'214	81'214	0	0
	<b>Total 506 - Mobilier, machines et véhicules</b>					<b>2'509'084</b>	<b>1'823'269</b>	<b>1'823'269</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2	509 - Autres biens	2010.163	Réalisation addenda PQ secteur "Cortot-Cossy"			60'000	59'416	59'416	0	0
		2011.192	Programme réorg./financ. transports publics régionaux			2'853'705	2'216'747	2'216'747	0	0
		2012.71	Piscine de Colovray			675'000	369'664	369'664	0	0
		2013.127	Concept d'espaces publics			290'000	267'397	267'397	0	0
		2014.150	Elaboration Plan directeur localisé vieille ville			130'000	131'667	131'667	0	0
		2015.204	Elaboration du PPA "Musée du Léman"			140'000	119'063	119'063	0	0
		2015.208	Objectif logement - 2e étape			178'200	126'044	126'044	0	0
		2017.34	Agglomération franco-valdo-genevoise			660'000	456'342	456'342	0	0
		2017.59	Achat parc. 5182 et 1185, Route de Genève			5'734'692	2'834'470	2'834'470	0	0
		2018.100	Mise en œuvre du concept d'évolution des rives			920'000	8'963	8'963	0	0
		2018.92	Place du Château			521'081	109'693	109'693	0	0
		2018.97	Modification plan d'extension pour la cadastration de la forêt			180'000	135'631	135'631	0	0

## Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et participations

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année Boucl.	Taux	Crédit accordé	Dépenses cumulées au 31.12.2021	Solde à amortir 31.12.2021	Amort. Budget 2022	Amort. Budget 2023
2	509 - Autres biens	2019.144	Gestion des temps de travail			211'800	141'731	141'731	0	0
		2020.201	Urgence climatique – Nyon s'engage			125'000	7'633	7'633	0	0
		2020.210	Développement du secteur Gare			885'000	58'359	58'359	0	0
		2021.241	Marché de Nyon - Mesures de redynamisation			120'000	55'736	55'736	0	0
		2020.230	Pour une animation de la place des Marronniers			130'000	3'108	3'108	0	0
	<b>Total 509 - Autres biens</b>					<b>13'814'478</b>	<b>7'101'664</b>	<b>7'101'664</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2	56 - Subventions d'investissements	2016.244	Participation DISREN, pr. 244-2016			4'700'000	1'528'317	1'528'317	0	0
	<b>Total 56 - Subventions d'investissements</b>					<b>4'700'000</b>	<b>1'528'317</b>	<b>1'528'317</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total 2</b>						<b>192'820'418</b>	<b>142'744'101</b>	<b>141'944'846</b>	<b>984'817</b>	<b>76'000</b>
<b>Total général</b>						<b>533'358'580</b>	<b>482'555'180</b>	<b>309'314'297</b>	<b>16'327'087</b>	<b>15'619'124</b>

**FONDS DE RESERVE ET FINANCEMENTS SPECIAUX**

	Solde au au 31.12.2021	Budget 2022		Budget 2023		Solde Prévision au 31.12.2023
		Affectation	Prélèvement	Affectation	Prélèvement	
<b>928 Financements spéciaux et Fonds de réserve</b>	<b>103'780'641</b>	<b>2'701'918</b>	<b>-1'173'270</b>	<b>2'431'908</b>	<b>-3'142'629</b>	<b>104'598'568</b>
<b>9280 Fonds alimentés par réserves affectées</b>	<b>30'748'689</b>	<b>1'276'618</b>	<b>-1'172'642</b>	<b>2'198'608</b>	<b>-3'141'520</b>	<b>29'909'753</b>
<i><b>Autres biens</b></i>	<b>8'417'722</b>	<b>776'520</b>	<b>-214'783</b>	<b>825'608</b>	<b>-34'257</b>	<b>9'770'810</b>
01 Développement touristique	108'780	0	-7'500	0	0	101'280
08 Egouts et épuration	6'456'663	767'636	0	813'377	0	8'037'676
09 Ordures ménagères, décharges	1'100'428	0	-207'283	0	-34'257	858'888
10 Aménagement du port	751'851	8'884	0	12'231	0	772'966
<i><b>Installations Services Industriels</b></i>	<b>22'330'967</b>	<b>500'098</b>	<b>-957'859</b>	<b>1'373'000</b>	<b>-3'107'263</b>	<b>20'138'943</b>
27 Service des eaux	11'371'928	0	-641'152	0	-851'609	9'879'167
28 Régularisation des tarifs du gaz	3'343'071	0	0	0	0	3'343'071
30 Exploitation du réseau électricité	3'949'710	334'000	-25'987	318'000	-227'730	4'347'993
32 Efficacité énergétique et énergie renouvelable	2'583'720	149'265	-246'980	1'055'000	-1'912'079	1'628'926
33 Développement durable	446'139	16'833	0	0	-23'818	439'154
34 Eclairage public	636'399	0	-43'740	0	-92'027	500'632
<b>9281 Fonds de renouvellement et de rénovation</b>	<b>577'007</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>577'007</b>
<i><b>Bâtiments et constructions</b></i>	<b>577'007</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>577'007</b>
30 Rénovations périodiques Maison de Bourgogne	317'507	0	0	0	0	317'507
32 Rénovations Centre Funéraire	259'500	0	0	0	0	259'500
<b>9282 Fonds de réserve</b>	<b>71'935'037</b>	<b>1'389'300</b>	<b>-628</b>	<b>197'300</b>	<b>-1'109</b>	<b>73'519'900</b>
<i><b>Bâtiments et constructions</b></i>	<b>52'874'128</b>	<b>1'237'500</b>	<b>0</b>	<b>37'000</b>	<b>0</b>	<b>54'148'628</b>
01 Parking et contrib. compens. mat. station	16'737'337	30'000	0	30'000	0	16'797'337
02 Aménagement du territoire	47'066	0	0	0	0	47'066
05 Partic. élarg. pont de la Redoute	723'525	0	0	0	0	723'525
06 Equipements communautaires	2'432'522	1'200'000	0	0	0	3'632'522
08 Contrib. en matière P.Q. Cortot-Cossy	1'008'367	0	0	0	0	1'008'367
09 Contrib. en matière P.Q. Les Tines	136'040	0	0	0	0	136'040
10 Logement H.L.M.	1'287'274	0	0	0	0	1'287'274
12 P.Q. Martinet Parc	709'139	0	0	0	0	709'139
13 P.Q. Les Fontaines	4'354'602	0	0	0	0	4'354'602
14 P.Q. Boiron	3'044'835	0	0	0	0	3'044'835
16 P.Q. Reposoir, Petite Prairie	13'647'950	0	0	0	0	13'647'950
17 Réhabilitation de la décharge	326'225	0	0	0	0	326'225
18 P.Q. Triangle de l'Etraz	1'566'710	0	0	0	0	1'566'710
20 Achats futurs de terrains	6'283'035	0	0	0	0	6'283'035
25 Réfect. part. bat. / Inst. Colon. Allévays	569'500	7'500	0	7'000	0	584'000

**FONDS DE RESERVE ET FINANCEMENTS SPECIAUX**

	Solde au au 31.12.2021	Budget 2022		Budget 2023		Solde Prévision au 31.12.2023
		Affectation	Prélèvement	Affectation	Prélèvement	
<b>Autres</b>	<b>19'060'909</b>	<b>151'800</b>	<b>-628</b>	<b>160'300</b>	<b>-1'109</b>	<b>19'371'272</b>
21 Egalisation des résultats	31'029	0	0	0	0	31'029
22 Provision risques pertes débiteurs "impôts"	4'779'275	0	0	0	0	4'779'275
23 Financ. d'invest. d'utilité publique	9'266'432	0	0	0	0	9'266'432
26 Provision risques pertes débiteurs "commune"	272'822	0	0	0	0	272'822
30 Enerdis	100'610	0	0	0	0	100'610
32 Prov. risques pertes débiteurs 452-460	10'158	0	0	0	0	10'158
35 Famille Piccard	22'022	0	0	0	0	22'022
36 Compensation abattage des arbres	16'010	0	0	0	0	16'010
50 Louise Marie Jaquier (fonds Walter Fischer)	162'133	0	0	0	0	162'133
55 Capital fonds Walter Fischer	3'624'004	151'800	0	160'300	0	3'936'104
57 P.Q. Vallon du Cossy	477'458	0	0	0	0	477'458
58 Fonds de réserve SI	81'914	0	0	0	0	81'914
59 Fonds COVID 19	175	0	0	0	0	175
60 Cartolacôte	44'949	0	-628	0	-1'109	43'212
61 Dépollution parcelle 1093	150'000	0	0	0	0	150'000
62 Fond COVID 19 - Nourriture	21'918	0	0	0	0	21'918
<b>9284 Fonds à capital inalienable</b>	<b>519'908</b>	<b>36'000</b>	<b>0</b>	<b>36'000</b>	<b>0</b>	<b>591'908</b>
76 Entretien des tombes	4'000	0	0	0	0	4'000
90 Jeunesse: Engel-Dumartheray/Lina Getaz-Delaféléchère	515'908	36'000	0	36'000	0	587'908



## PLAN DES INVESTISSEMENTS 2023-2027

	Date de vote	N° de préavis	Crédit demandé	Dépenses effectives	D2023	R2023	D2024	R2024	D2025	R2025	D2026	R2026	D2027	R2027
Préavis voté			246'433	158'688	22'586	2'020	6'491	880	2'980		3'604	1'132		
CULT			232		55									
Etude et réalisation de la balade « Art dans l'espace public »	29.08.2022	59	85		55									
Remplacement éclairage muséographique du Musée Romain	07.02.2022	10	147											
FIN			11'541	1'901	1'273		1'273		1'273					
DISREN	29.02.2016	244	4'700	1'564										
Parking de la Duche: rachat actions et reprise prêt	22.06.2020	200	141											
Reconduction du DISREN	31.08.2020	191	6'700	337	1'273		1'273		1'273					
SAG			1'811	1'500										
Applic. compta - salaires	16.03.2015	190	812	791										
Gestion des temps	01.04.2019	144	212	145										
Marché de Nyon - mesures de redynamisation	31.05.2021	241	120	66										
Plan de continuité informatique	24.02.2020	178	350	350										
Postulat Darbre: pour un appel d'offre à Champ-Colin	02.05.2022	34	56											
Refonte de nyon.ch	01.04.2019	153	136	140										
Urgence climatique - Nyon s'engage	05.10.2020	201	125	8										
SCS			815	87	241			50						
Aménagement affichages numériques écoles de Nyon (oblig. cantonale)	14.03.2022	18	485		146									
Démarches participatives et laboratoire d'usage: bilan et suite des travaux	07.02.2022	8	330	87	95			50						
Reprise des tâches communales déléguées aux établissements scolaires par la Ville	02.05.2022	37												
SDA			142'605	115'565	8'211		1'633		515					
Amphithéâtre : mise en valeur site /1-étude	29.08.2022	55	1'757		700		700		257					
Bât. Communaux : optimisation énergétique/2-réalisation	16.05.2011	199	850	775										
Centre multisport de Colovray : construction/1-étude	07.12.2020	192	3'165	2'422	250									
Centre sportif Rocher : rénovation 1ère étape/1-étude détaillée	01.02.2021	207	1'380	1'076	62									
Centre sportif Rocher: rénovation étape1 /0-étude préliminaire	29.01.2018	78	495	392										
Centre-ville, UAPE: transformation/2-réalisation	03.10.2016	278	3'471	3'156										
Château de Nyon - réaménagement entrée, Grand Caveau et éclairages	05.10.2020	197	520	415										
Colovray MEP	03.09.2018	117	873	520	50									
Crédit cadre 2021-2022	05.10.2020	216	4'000	1'834	800									
EP Centre-ville : rénovation/1-étude	07.12.2020	213	1'508	1'004	271									
EP Cossy : construction /2-réalisation	22.06.2015	213	63'091	58'480	200									
EP Couchant : construction /2-réalisation	31.08.2015	221	23'794	21'739	250									
EP Gai Logis :remplacement production de chaleur	07.02.2022	22	285	141	33									
Hôtel de Police : construction/2-réalisation	01.02.2021	215	14'746	6'607	3'500		53							
Immeuble mixte (parcelle 307 EVAM) : construction/0-étude préliminaire	01.10.2018	110	76	64										
Installation photovoltaïque EVF - étape N° 1 / 2-réalisation	31.08.2020	198	276	260										
Locaux communaux : pl. Château / 1-étude et 2-réalisation	29.08.2022	43	2'258		1'200		700		258					
Mise aux normes Usine à Gaz	14.03.2022	28	697											
Musée Léman : étude avant-projet et plan d'affectation	02.05.2022	26	780		400		180							
Parcelle N°1093 Champ-Colin 8 : mise en conformité halle	31.08.2020	196	245	240										
Perdtemps: plan d'affectation et concept communication + 4 EPT	29.08.2022	51												
Photovoltaïque Rocher, centrale PV citoyenne, travaux électriques	31.08.2020	195	105	101										
Piscine de Colovray : rénovation, filtres	12.11.2012	71	675	387	150									
Piscine de Colovray: chaudières provisoires	07.02.2022	14	795	282	345									
UAG: agrandissement, assainissement /2-réalisation	25.01.2016	229	16'763	15'670										
SDE			9'534	7'726	581		190		52					
Aménagement d'un parc au Reposoir / réal.	05.10.2015	224	5'190	4'562	50									

## PLAN DES INVESTISSEMENTS 2023-2027

	Date de vote	N° de préavis	Crédit demandé	Dépenses effectives	D2023	R2023	D2024	R2024	D2025	R2025	D2026	R2026	D2027	R2027
Aménagement Grande Jetée	29.01.2018	75	557	617										
Aménagement temporaire Place de la gare	29.05.2018	93	505	479	26									
Aménagement temporaire Place du château	23.04.2018	92	521	110										
Centre-ville, UAPE: parc/2-réalisation (parc du buis)	03.04.2017	27	940	929	55									
Gestion arborée pour mise en sécurité et remplacement des arbres malades - réalisation	02.02.2020	227	300	75	140		85							
Molard-Parelliet - Forêt	03.09.2018	113	920	862										
Perdtemps: plan d'affectation et concept communication + 4 EPT	29.08.2022	51												
Places de jeux : rénovation (constat 2020)	31.05.2021	247	96	92	15									
Postulat Monge: un parc canin qui a du chien	02.05.2022	39	190		190									
Stratégie biodiversité 2022-2030 - 1ère étape	29.08.2022	53	315		105		105		52					
SDI			41'694	20'008	3'221	1'800	1'795	830	640					
Ancienne décharge MP/travaux d'assainissement	26.06.2017	46	4'500	1'391										
Ch. des Tines - Réaménagement réalisation	11.08.2021	256	1'120		800	100	320							
Ch. du Couchant - Réaménagement / Etudes	13.11.2017	52	99	90										
Chemin de la Redoute et pont de la redoute / Exécution	22.06.2020	160	2'930	2'135	300	1'700								
Chemin MD GHOL - Couchant - Exécution (y compris travaux SIN)	14.03.2022	12	1'070	1	400									
Couchant/Saules Réaménag. (réalisation)	03.09.2018	108	1'751	254										
Elargissement du sentier du Cossy / Exécution (vers NStCM)	24.06.2019	154	1'507	1'169										
Fonds Transport public régional CR	21.02.2011	192	2'854	2'562										
Mesures PA2 chef de projet et communication	01.02.2021	219	20											
Nouveau concept de la gestion des déchets	12.11.2012	67	2'925	1'843	200		200							
PA2 - 12-16 RC1 - Bois-Bougy - Clémenty/Rive est Prangins / étude	24.04.2020	181	221	49	70		830							
PA2 - Liaison MD Nyon-Prangins / Bois Bougy MEP	23.04.2018	91	700	521										
PA2 - Liaison MD Passerelle Nyon-Prangins et bois Bougy / étude + crédit étude	30.08.2021	239	1'496	7	416		700		380					
PA2 - Route de Divonne - Tronçon giratoire, Crassier-Gravette, Stand-Clémenty	07.02.2022	36	460				200		260					
PA2 31-3 - PI Viollier-Martinet / Avant-projet	29.05.2018	83	170	137										
PA2 -Mesures - Etudes sommaires (31 SIA)	22.05.2017	34	660	467										
PA3 - 31-25 - Route du Châtelard étape 1 - rte de Signy à rte St-Cergue (étude)	27.02.2018	66	378	124										
Perdtemps: plan d'affectation et concept communication + 4 EPT	29.08.2022	51												
Port de Nyon - assainissement du plan d'eau - étude diagnostic	07.02.2022	253	90		80									
PQ Petite Prairie étape 3 - réalisation d'un accès	28.06.2021	248	155	109										
Propreté urbaine	25.06.2018	99	1'097	481	220		150							
Réal. équipement PQ Reposoir / Pt. Prairie	23.06.2003	52	5'901	5'979	180									
Réaménagement Rue Jules-Gachet - Exécution	31.08.2015	223	629	608										
Régionalisation STEP 2020	09.11.2020	188	6'911											
Rénovation pompage de la station de Rive	06.12.2021	11	134	137										
Ressourcerie	14.03.2022	24	50		25		25							
Rue Falconnier / Exécution	10.11.2014	171	1'766	821	450		200							
Ruisseau Corjon	11.12.2017	68	350	12										
Stand - dépollution	11.12.2017	67	1'480	1'033										
STEP ASSE sur le maintien sur site : préétude	28.06.2021	249	180	78	80									
TP urbains Nyon - Prangins adaptation réseau/étude	30.08.2021	238	90											
SDT			12'721	5'639	1'485	40	790		40		3'438			
Acquisition de la parcelle 1901 secteur de l'Asse	30.08.2021	257	3'438								3'438			
Acquisition de parcelles 5182 et 1185 à Colovray	13.11.2017	59	2'872	2'835										
Cadastration de la forêt	28.05.2018	97	180	136										
Cœur de Ville	04.09.2017	43	1'495	1'319	90		90							
Démarches participatives et laboratoire d'usage: bilan et suite des travaux	07.02.2022	8												
Géoportail régional	11.11.2019	168	183											
MEP - En Gravette	11.12.2017	77	630	505	125									
MEP Evolution des Rives	01.10.2018	100	920	9	130		700		40					

## PLAN DES INVESTISSEMENTS 2023-2027

	Date de vote	N° de préavis	Crédit demandé	Dépenses effectives	D2023	R2023	D2024	R2024	D2025	R2025	D2026	R2026	D2027	R2027
Objectif logement 2e étape	22.06.2015	208	178	126	25									
Perdtemps: études générales, AMO, atelier Usteri - préavis 1	08.11.2021	7	870		870									
Perdtemps: plan d'affectation et concept communication + 4 EPT	29.08.2022	51	75		75									
Postulat Jenefsky: acquisition d'atribus	07.02.2022	23	75											
PPA extension Musée du Léman	27.04.2015	204	140	119	20									
PPA Vieille Ville	05.05.2014	150	130	132										
Principes d'aménagement d'espaces publics	07.10.2013	127	290	290										
Réponse postulat Farine/Buchs: amélioration énergétique/étude	15.03.2021	226	180		60	40								
Réponse postulat Perrot/Leuzinger réflexion végétalisation urbaine	26.04.2021	236	180		90									
Secteur Gare - Développement - Planification test	01.02.2021	210	885	168										
SIN			25'350	6'216	7'469	180	810		460		166	1'132		
Augmentation capital-actions de ThermorésÔ	29.08.2022	56	8'162		5'162									
CàD - Etude variantes	30.01.2017	21	163	126										
Géothermie profonde, réalisation (forage exploratoire)	28.06.2021	250	5'000		1'000									
Nouvelles ressources en faveur de la transition énergétique	02.05.2022	27												
PDE régional pour SI Nyon, SIECGE et Gingins	02.05.2022	33	782		140		160		160		166	782		
PQ 2 et 3 de la Petite Prairie (crédit supplémentaire au préavis 52/2003	27.01.2020	175	978											
PQ Vallon du Cossy - infra. SIN + assaini.	25.04.2016	260	1'677	1'135										
Rapport préavis 242/2021 : adaptation vannes s/fontaines			315		180	180								
Réfection Station Bucleis / Crédit supplémentaire	30.08.2021	258	610											
Réfection Station Bucleis / Réalisation	29.01.2018	79	1'584	2'061										
Rempl./Renf. Eau/Gaz Rte Etraz (Prangins)	01.04.2019	152	1'868	1'466										
Renforcement réseau eau et défense incendie à Prangins	27.01.2020	187	591	549										
Stations pompage Bucleis nouvelle liaison	01.02.2021	234	773	624										
Stratégie énergétique 2050 - plateformes informatiques	26.04.2021	233	1'850	40	750		650		300			350		
Système de mesure intelligents	07.12.2020	221	997	215	237									
SMM			130	46	50									
Réponse postulat Démétriadès Animation Marronniers	31.05.2021	230	130	46	50									

## PLAN DES INVESTISSEMENTS 2023-2027

	N° de préavis	Crédit demandé	D2023	R2023	D2024	R2024	D2025	R2025	D2026	R2026	D2027	R2027
Préavis déposé		8'105	2'650	30	1'456	505	605		900		900	
SAG		908										
Cybersécurité	32	908										
SDA		436	398		18							
Marchandises 9, Bâtiment ECA	42	318	318									
Réaménagement des locaux des SIN - étude	49	118	80		18							
SDE		382	227		150		5					
Agriculture urbaine - Réponse au postulat Bordier "Pour des choux et des tomates au milieu des platebandes"	31	60	50		5		5					
Déplacement partiel de l'affectation footballistique de Marens à Colovray - études	52	215	115		100							
Ferme des Allévays, rénovation - études	69	90	45		45							
Préservation patrimoine arboré - Réponse au postulat Urfer "Stop aux massacres à la tronçonneuse"	25	17	17									
SDI		2'444	1'350		628	505						
Cœur de ville : Place St-Martin - 1ère phase (borne aménagement simple, études jura et places définitive)	60	208	150		58							
Pont de la Redoute - Reconstruction - Crédit supplémentaire sur le préavis 2019/160	72	466										
Renaturation de l'Asse - renaturation et protection contre les crues - études détaillées	45	532	200		332	505						
STEP Rive remplacement dégrilleurs et automates	68	1'238	1'000		238							
SDT		485	375	30	60							
PA Colline de la Muraz	64	90	30	30	60							
Requalification Cottages, Paquerettes, Chêne et Bourgogne Etude	58	395	345									
SIN		3'450	300		600		600		900		900	
Mobilité électrique - infrastructures énergétiques (bornes et réseau électrique) pour les habitants	70	3'450	300		600		600		900		900	

## PLAN DES INVESTISSEMENTS 2023-2027

	Crédit à demander	D2023	R2023	D2024	R2024	D2025	R2025	D2026	R2026	D2027	R2027
Programme d'investissement	398'666	30'988	1'280	82'052	1'976	96'560	8'328	70'492	5'305	34'429	11'845
CULT	250	150		50							
Sentier pédestre historique entre Prangins et Nyon	100	50		50							
Valorisation de la Nyon romaine: Aqueduc Mangettes / parcours en ville	150	100									
SDA	116'400	6'100		28'670		37'690		18'380		3'820	
Amphithéâtre : mise en valeur site / réalisation	8'500					3'000		4'000		1'000	
Centre multisport de Colovray : construction - étape 1 /2-réalisation	34'000	1'000		10'000		15'000		8'000			
Centre sportif Rocher: rénovation étape 1 /2-réalisation	22'000	500		1'500		8'000		1'500			
Crédit cadre 2023-2024	4'000	1'000		2'500		500					
Crédit cadre 2025-2026	4'000					1'500		2'000		500	
EP centre-ville : rénovation/2-réalisation	15'500	700		9'000		4'800		700			
EVF: instal. Photovoltaïque + prod. Chaleur - étape 2 / 1-étude	200	200									
EVF: instal. Photovoltaïque + prod. Chaleur - étape 2 / 2-réalisation	1'800			1'500		300					
Musée Léman : agrandissement /1-étude	3'000							500		2'000	
Musée Léman : agrandissement /2-réalisation											
Nyon Marens : réfectoire et cuisine - étape 1 / 2-réalisation	3'000			500		1'500		700		300	
Nyon Marens : salles de gym - étape 2/1-étude	700					350		350			
Nyon Marens: rest.scolaire - réfectoire et cuisine - étude	400	300		100							
Perdtemps : Médiathèque (étude et réalisation)	7'500					70		60			
Perdtemps : Pavillon St-Jean (étude et réalisation)	700			20		50		50			
Perdtemps : Pavillon Viollier (étude et réalisation)	1'900					20		20		20	
Piscine de Colovray: production de chaleur définitive	3'500			1'000		2'000		500			
Plage des trois Jetées : réaménagement	1'500	800		500		200					
Réaménagement du bâtiment des SIN	1'500	600		800		100					
Rive 21 : rénovation	1'500	700		650							
Toilettes publiques: création de 4 toilettes au Nord de la ville	1'200	300		600		300					
SDE	14'050	550	300	1'240		1'625		2'352		1'010	
Adduction d'eau dans les pâturages	600	300	300								
Entretien des rives du Lac	150	150									
Ferme des Allévays, rénovation - réalisation	2'300					300		1'000		1'000	
Perdtemps: parc urbain (étude et réalisation)	7'600			140		225		252		10	
Projet école du Centre-ville (2ème étape)	3'400	100		1'100		1'100		1'100			
SDI	174'274	12'055		34'354	700	40'020	7'173	40'680	4'200	21'290	500
Abribus - phase 2 - réalisation	1'700			500		1'000		200			
Achat véhicules	7'000	3'000		3'000		1'000					
Ancienne décharge aux Perettes pré-étude	50	50									
Cœur de ville : Place St-Martin - requalification 2ème phase (aménagement définitif place) (réalisation)	100	80		20							
Cœur de ville : Morache et Just Olivier (réalisation)	700			400		300					
Cœur de ville : rue Perdtemps et rue Neuve - requalification (étude)	50	25		25							
Cœur de ville : rue Perdtemps et rue Neuve - requalification (réalisation)	300			100		100		100			
Entretien constructif - infrastructure routière 2022-2023	2'500	1'000		1'500							
Entretien des rives du Lac	150			150							
Liaison MD Stand-Divonne (déplacement scolaire) (étude et réalisation)	400			200		200					
Ligne CFF Nyon-Eysins (assainissement des passages à niveau)	1'300			1'300							
Mise en œuvre des mesures de la Stratégie Electromobilité											
PA Gravette : renaturation du Cossy (étude)	50	25		25							
PA Gravette Desserte bus (étude et réalisation)	350			150		200					

## PLAN DES INVESTISSEMENTS 2023-2027

	Crédit à demander	D2023	R2023	D2024	R2024	D2025	R2025	D2026	R2026	D2027	R2027
PA Gravette requalification ch Eysin (étude et réalisation)	350			100		200					
PA Martinet accès études	100			50		50					
PA Martinet accès réalisation	500							100			
PA Petite Prairie 3 - accès études	50	50									
PA Petite Prairie 3 - accès réalisation	200					200					
PA Tattes d'Oies (interface DP)	50					50					
PA2 - 12-16 RC1 Réalisation (Bois bougy Clémenty)	1'950	1'000		950							
PA2 - 12-16 RC1 - Rive est Prangins / réalisation	790	590			200	200					
PA2 - 12-16 RC1 - tronçon Rives - réalisation	2'560					500		1'000			
PA2 - 31-3 Gare - station vélo - réalisation	540									540	
PA2 - 31-9 Avenue de Divonne - Réaménagement / études	460	360		100							
PA2 - 31-9 Avenue de Divonne - Réaménagement / réalisation	5'500			2'000		3'500	1'720				
PA2 - 31-9 Rte de Signy - Requalification - étude	350			200		150					
PA2 - 31-9 Rte de Signy - Requalification - réalisation	1'750							500		1'250	500
PA2 - 31-9 Rue de Divonne - requalification - étude	350	300		50	500						
PA2 - 31-9 Rue de Divonne - requalification - réalisation	1'750			500		1'250					
PA2 31.11 Passerelle Etraz Sud - Canal - Etudes	350			250		100					
PA2 31.11 Passerelle Etraz Sud - Canal - Réalisation	1'500							1'500			
PA2 31-3 - Gare - PI Viollier - Projet définitif - études détaillées	4'210						850				
PA2 -31-9 Rte du Stand - Requalification - étude	320	200		120							
PA2 -31-9 Rte du Stand - Requalification - réalisation	1'700			600		1'100	520				
PA2 Liaison MD Passerelle Bois Bougy / exécution	6'200			3'000		3'200					
PA2 Liaison MD Passerelle Nyon-Prangins / Exécution	5'939			2'314		2'700			4'200		
PA3 - 31-25 - Route du Châtelard étape 1 (avec mesures accompagnement rte St-Cergue) - Réalisation	8'150			4'000		4'150					
PA3 - 31-7-Secteur gare: Cour aux marchandises (étude)	300			100		200					
PA3 - 31-7-Secteur gare: Cour aux marchandises (réalisation)	1'500					200		1'000			
PA3 - 31-7-Secteur gare: place de la gare (réalisation)	1'500					200		1'000			
PA3 - Ch. Du Canal / Ch. Du Prélaz - Réaménagement - étude	75	75									
PA3 - Ch. Du Canal / Ch. Du Prélaz - Réaménagement - réalisation	1'500			500		1'000					
PA3 -31-7 Secteur Gare : Place de la gare (étude)	300			100		200					
PA3 -31-7 Secteur gare: Edouard Rod (étude)	300			100		200					
PA3 -31-7 Secteur gare: Edouard Rod (réalisation)	1'500					200		1'000			
PA3-31-22-franchissement MD Cossy étude	500	250		250			1'250				
PA3-31-22-franchissement MD Cossy réalisation	3'500			2'000		1'500					
PA4 - RC1 - Colovray (Crans - Av Bois Bougy) - étude	800			350		350					
PA4 -RC1 - Colovray (Crans - Av Bois Bougy) - exécution	7'500							3'000		4'500	
PA4 Rte de St Cergue Oulteret- Canal Z30 Execution	2'000							500			
Perdtemps : parking - remplacement système de contrôle d'accès	400	400									
Perdtemps: espace rue (étude et réalisation)	7'900	150		360		310		850			
Perdtemps: parking souterrain (étude et réalisation)	26'000	400		1'290		5'310		9'500			
Port de Nyon - assainissement du plan d'eau - Etudes	400	200		200							
Port de Nyon - assainissement du plan d'eau - Exécution	4'500	1'000		2'000		1'500					
Renaturation de l'Asse/réalisation	1'930			500		1'000	1'833	430			
STEP ASSE maintien sur site: Etudes	8'000	2'000		4'000		2'000					
STEP ASSE maintien sur site: Réalisation	40'000					5'000		20'000		15'000	
STEP Rive: turbine et vanne	250	250									
Z30 - Ch . Du Chêne (étude+Réalisation)	450	50		400							

## PLAN DES INVESTISSEMENTS 2023-2027

	Crédit à demander	D2023	R2023	D2024	R2024	D2025	R2025	D2026	R2026	D2027	R2027
Z30 - Ch des Cottages(étude+Réalisation)	700	300		300		100					
Z30 - Ch. De Bourgogne (étude+Réalisation)	1'300	200		100			1'000				
Z30 Ch Eysin (Av Divonne > Gravette) / étude	100	100									
Z30 Ch Eysin (Av Divonne > Gravette) / réalisation	800			200		600					
SDT	14'890	1'185	90	1'275	200	1'150	455	785	455	1'030	1'030
Abribus - phase 1 - Etudes	75										
Ch de Terre-Bonne - Réaménagement - étude préliminaire	80					40		40			
Cœur de ville : Morache et Juste Olivier (étude)	50	25		25							
Concept de mobilité urbaine - campagne de comptage 2022 >> 2023	160	120		40							
CUTE 2026	70							70			
Etude préliminaire Z30 Cottage, Chêne, Bourgogne, Paquerette	60										
Liaison MD Stand-Divonne (déplacement scolaire) (Planification)	50	50									
PA Martinet	300	75	30	150		75					
PA Petite prairie 3	450	90	30	180		180					
PA Tattes d'Oies	150		30	100		50					
PA3 - Ch. Du canal / Ch. De Prélaz - réaménagement - étude préliminaire	75	75									
PA4b - 31-21- Route du Châtelard - 2ème étape - Route+piste cyclable - étude d'avant projet	500	250		250							
PA4b - 31-21- Route du Châtelard - 2ème étape - Route+piste cyclable - étude préliminaire	70										
PDCom - Schéma Directeur Nyon 2040	600	500		100							
Perdtemps: études générales, coordination - préavis 3	240					120		120			
Perdtemps: galerie commerciale (étude et réalisation)	11'400			200	200	455	455	455	455	1'030	1'030
Requalification promenade du Mont-Blanc - Etudes préliminaires	80					80					
Révision du PGA	350			100		150		100			
Secteur Gare - Développement - PA	130			130							
SIN	78'802	10'948	890	16'463	1'076	16'075	700	8'295	650	7'279	10'315
Alimentation en eau en cas de crise (nouvelles ressources)	526	150	150	376	376						
Augmentation production solaire (prêt VdN)	4'000	500		1'000		1'000		1'000		500	
Crédit de renouvellement et renforcement des réseaux SI	28'070	6'296	740	6'921	700	3'472	700	2'579	650	2'738	650
Crédit de renouvellement et renforcement EXCEPTIONNELS réseaux Eau et Gaz	5'281	375		878		1'128		650		900	3'931
Mise en œuvre 1re partie plan lumière	9'700	1'400		1'983		1'437		1'377		1'020	
Mobilité électrique - Infrastructures réseau SIN	864	346		173		173		173			
Nouvelles infrastructures stockage Eau (yc. PDDE Régional, participation communes déduites)	5'734	560		2'972		1'590		466		146	5'734
Renforcement programme Economie d'Energie Nyon - habitant et entreprises											
SE 2050 - compteurs électricité	6'379	664		1'141		1'206		1'081		1'121	
Stratégie Energétique 2050 - remplacement des compteurs Eau et Gaz (smart meter)	4'098	457		769		819		719		754	
Thermie - thermorésO Nyon - réalisations	13'000					5'000					
Mobilité électrique - infrastructures énergétiques (bornes et réseau électrique) pour les bâtiments VdN	1'150	200		250		250		250		100	

## PLAN DES INVESTISSEMENTS 2023-2027

Tableau récapitulatif		2023		2024		2025		2026		2027	
	Crédits	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Préavis votés	246'433	22'586	2'020	6'491	880	2'980	0	3'604	1'132	0	0
Préavis déposés	8'105	2'650	30	1'456	505	605	0	900	0	900	0
Programme d'investissement	398'666	30'988	1'280	82'052	1'976	96'560	8'328	70'492	5'305	34'429	11'845
<b>Total</b>	<b>653'204</b>	<b>56'224</b>	<b>3'330</b>	<b>89'999</b>	<b>3'361</b>	<b>100'145</b>	<b>8'328</b>	<b>74'996</b>	<b>6'437</b>	<b>35'329</b>	<b>11'845</b>