

PRÉAVIS N° 2024/144

AU CONSEIL COMMUNAL

Comptes communaux et gestion de l'exercice 2023
Résultat : CHF 672'184.–

Délégué municipal : M. Claude Uldry

Séance de la commission

Date	29 mai 2024, 19h30-22h30
Lieu	Salle des Maquettes

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

I. Préambule

En exécution des dispositions légales, la Municipalité vous soumet les comptes de la Commune pour l'année 2023.

Les comptes de l'exercice 2023 se soldent par un **excédent de CHF 672'184.–**, tandis que le budget 2023 prévoyait un déficit de CHF 11'097'586.–.

La Ville réalise un bénéfice grâce à des recettes nettement plus élevées que prévu. Ce sont principalement les recettes fiscales (+ CHF 14'093'337.– par rapport au budget), en particulier l'impôt sur le bénéfice, l'impôt sur le revenu et les impôts conjoncturels, qui contribuent à cet effet. Plus modestement, les subventions perçues du Canton ou d'autres collectivités publiques sont plus importantes, ainsi que les taxes et produits des ventes du fait d'une demande accrue pour les prestations de la Ville.

Une grande partie de ces recettes fiscales supplémentaires sont rétrocédées au Canton au travers de la péréquation (CHF 7'779'142.–). Par ailleurs, l'acquisition de biens, services et marchandises et les amortissements sont également supérieurs au budget. Dans le premier cas, ce sont les charges d'électricité et de gaz qui expliquent en grande partie le dépassement de CHF 2'445'570.– de cette rubrique comptable. Une partie est compensée par la refacturation aux clients finaux. S'agissant des amortissements, la Municipalité a été contrainte de procéder à un amortissement extraordinaire quant à la participation de la Ville dans la société EnergieÔ SA en raison de l'insuccès d'un forage. Globalement, les charges enregistrées dans les comptes sont ainsi supérieures au budget alloué de CHF 9'279'518.–.

En ce qui concerne les investissements, ils sont en ligne avec l'année précédente. La solide marge d'autofinancement de CHF 17'838'915.– permet d'absorber ces dépenses à hauteur de 80%. Dans les principales réalisations, on relèvera, outre les investissements récurrents des Services industriels dans leurs réseaux, la finalisation de la construction de l'Hôtel de police, le démarrage des travaux de l'Ecole du Centre-ville et les diverses mesures de rénovation des bâtiments communaux.

2. Comptes de fonctionnement

2.1 Résultat comptable de l'exercice 2023

Le résultat comptable de l'exercice 2023 se présente comme suit :

Comptes de fonctionnement (CHF)	Comptes 2023	Budget 2023	Variation C2023 / B2023	En %	Comptes 2022	Variation C2023 / C2022	En %
Total des charges	262'141'446	252'861'928	9'279'518	3.7%	225'122'531	37'018'915	16.4%
Total des revenus	-262'813'631	-241'764'342	-21'049'289	8.7%	-223'079'399	-39'734'232	17.8%
Résultat	672'184	-11'097'586			-2'043'132		

Les charges totales s'élèvent à CHF 262'141'446.– soit une augmentation de CHF 9'279'518.– par rapport au budget. Les recettes totales se montent quant à elles à CHF 262'813'631.– soit CHF 21'049'289.– de plus que les recettes budgétisées.

Résultat opérationnel

Le résultat opérationnel représente la différence entre les revenus courants et les charges courantes. Ces dernières correspondent aux charges totales moins les amortissements (33), les attributions aux fonds de réserve (38) et les imputations internes (39). Les revenus courants sont égaux aux revenus totaux moins les prélèvements sur les fonds de réserve (48) et les imputations internes (49). Un chiffre négatif signifierait que la Commune devrait emprunter pour financer ses dépenses courantes. Un chiffre positif permet à la Commune d'autofinancer une partie de ses investissements.

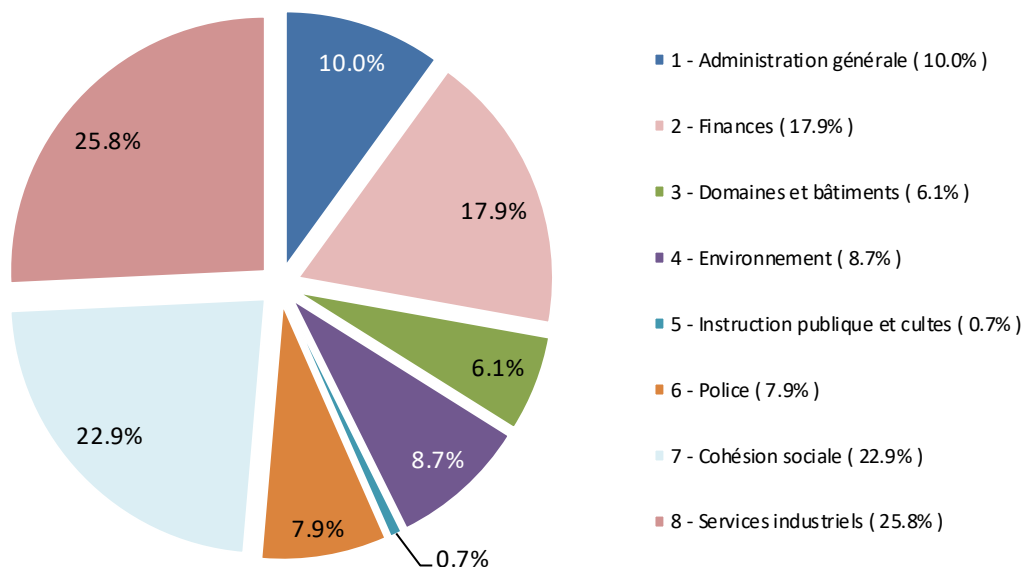
Le résultat opérationnel (ou marge d'autofinancement) de CHF 17'838'915.– est supérieur au montant budgétisé et à celui des comptes 2022. Ce résultat positif permet à la Ville de Nyon de financer l'entièreté de ses charges de fonctionnement et une part de ses investissements.

Le tableau ci-dessous présente la marge d'autofinancement effective et budgétée pour 2023, ainsi que celle de 2022 :

Marge d'autofinancement (CHF)	Comptes 2023	Budget 2023	Comptes 2022
Déficit (-) / Bénéfice (+) de l'exercice	672'184	-11'097'586	-2'043'132
Attribution aux fonds de réserve	1'346'871	2'431'908	2'195'137
Prélèvements sur fonds de réserve	-3'436'243	-3'142'629	-609'557
Amortissements	19'256'103	16'641'624	16'658'922
Marge d'autofinancement	17'838'915	4'833'316	16'201'371

2.2 Charges de fonctionnement

Classification administrative

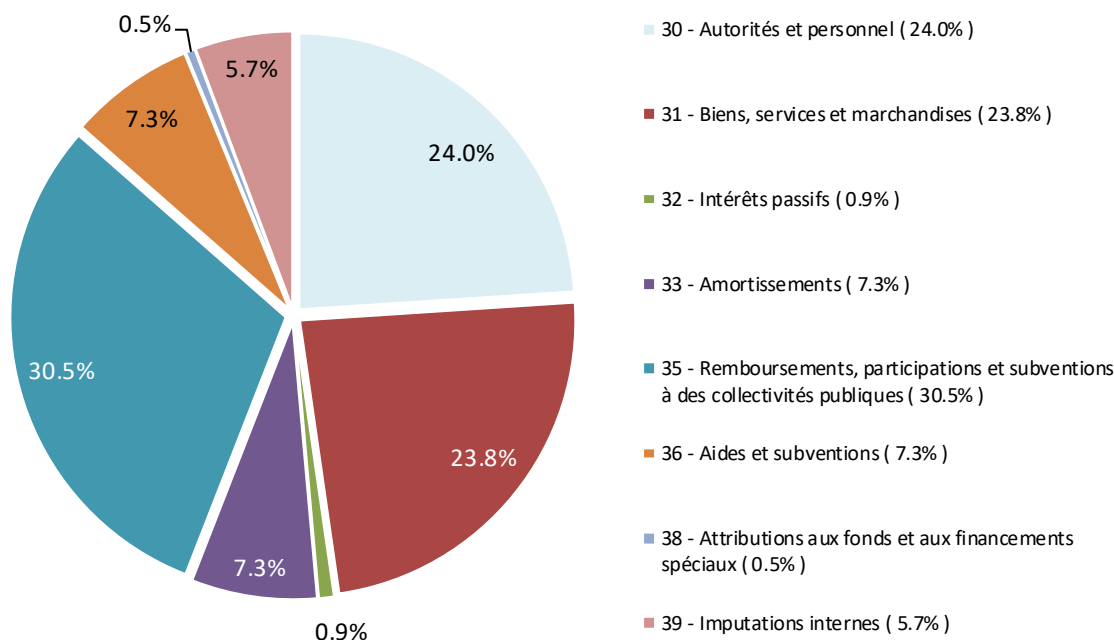


Pour la bonne compréhension du graphique, il est nécessaire d'apporter les précisions suivantes :

- l'*Administration générale* comprend les dépenses du Conseil communal, de la Municipalité, du Greffe municipal, de la Communication, du Service des ressources et relations humaines, de l'Office de l'énergie et du développement durable, de l'Office des affaires juridiques, de l'Office informatique, 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, 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 de la *Cohésion sociale* sont majoritairement composées des charges liées à la péréquation indirecte¹, aux structures d'accueil pour enfants et aux prestations sociales communales.

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

Classification par nature



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

- le groupe *Autorités et personnel* (30), qui regroupe l'ensemble des salaires, des charges patronales, des auxiliaires et des frais de formation ;
- le groupe *Biens, services et marchandises* (31), dont une partie substantielle concerne les achats d'eau et d'énergie des Services industriels ;
- les *Participations et subventions à des collectivités publiques* (35), qui contiennent la péréquation intercommunale, la cohésion sociale, ainsi que les participations aux associations intercommunales, aux dépenses du Conseil régional, et au Canton en matière de transports publics.

Le tableau ci-dessous présente les montants des charges selon leur nature pour les comptes 2023, le budget 2023, les comptes 2022, ainsi que les variations en pourcentage.

Charges par nature (CHF)	Comptes 2023	Budget 2023	Variation C2023 / B2023	En %	Comptes 2022	Variation C2023 / C2022	En %
Autorités et personnel (30)	62'815'191	63'470'563	-655'372	-1.0%	58'359'087	4'456'104	7.6%
Biens, services et marchandises (31)	62'268'856	59'823'286	2'445'570	4.1%	42'011'784	20'257'072	48.2%
Intérêts passifs (32)	2'275'680	2'240'584	35'096	1.6%	1'280'059	995'622	77.8%
Amortissements (33)	19'256'103	16'641'624	2'614'479	15.7%	16'658'922	2'597'180	15.6%
Remboursements, participations et subv. à des collectivités publiques (35)	79'995'408	72'434'446	7'560'962	10.4%	73'494'725	6'500'683	8.8%
Aides et subventions (36)	19'258'213	19'447'627	-189'414	-1.0%	16'831'063	2'427'151	14.4%
Attributions aux fonds et aux financements spéciaux (38)	1'346'871	2'431'908	-1'085'037	-44.6%	2'195'137	-848'266	-38.6%
Imputations internes (39)	14'925'124	16'371'891	-1'446'767	-8.8%	14'291'754	633'370	4.4%
Total des charges	262'141'446	252'861'928	9'279'518	3.7%	225'122'531	37'018'915	16.4%

Les principaux écarts entre les comptes et le budget sont commentés ci-après.

Autorités et personnel (30)

Le montant global des charges salariales des autorités et des collaborateurs de la Ville de Nyon est inférieur à l’enveloppe qui avait été attribuée au budget 2023 (- CHF 655'372.-). Les salaires du personnel fixe (3011²) et des auxiliaires (3012) se montent à CHF 47'430'719.-, ce qui représente une baisse de CHF 52'814.- par rapport au budget. S’agissant uniquement du personnel fixe, les charges salariales présentent un écart favorable par rapport au budget (- CHF 1'312'310.-), en raison de postes vacants. En revanche, les charges du personnel auxiliaire (3012) dépassent le montant alloué de CHF 1'259'496.-. Cela s’explique par les vacances de nouveaux postes et les remplacements de la nature 3011. Il en va de même des charges du personnel temporaire (3080) en hausse de CHF 163'520.- par rapport au budget.

Les comptes d’assurances sociales (3030) et d’assurances accident (3050) diminuent de respectivement CHF 157'620.- et CHF 130'375.-. De même, la somme allouée à la Caisse de pension et prévoyance (3040) se réduit de CHF 277'814.- en rapport à la baisse de la masse salariale du personnel fixe.

Au niveau des équivalents plein temps, le budget 2023 prévoyait 401.85 EPT. Le nombre de postes dans les comptes est moins élevé avec 395.10 EPT (- 6.75 EPT). Cette baisse résulte principalement de vacances de postes. Le détail des variations comptes-budget figure dans le tableau ci-après.

Service	C2023 EPT	B2023 EPT	Variation C2023- B2023
Administration générale (SAG)	28.60	27.40	1.20
Service des Ressources humaines (RH)	7.10	8.00	-0.90
Service de la culture (CULT)	23.30	23.60	-0.30
Sports, manifestations et maintenance (SMM)	58.35	57.65	0.70
Service des finances (FIN)	7.00	7.00	-
Service d'architecture (SDA)	13.40	13.90	-0.50
Service des infrastructures (SDI)	51.10	54.10	-3.00
Service du territoire (SDT)	16.35	16.70	-0.35
Service de l'environnement (SDE)	30.40	29.40	1.00
SDIS	6.00	6.00	-
Service de la cohésion sociale (SCS)	94.00	95.20	-1.20
Services industriels (SIN)	59.50	62.90	-3.40
TOTAL des postes	395.10	401.85	-6.75

Biens, services et marchandises (31)

L’enveloppe globale du chapitre 31- Achat de biens, services et marchandises est de CHF 2'445'570.- supérieure au budget 2023. Il est cependant nécessaire de différencier les rubriques qui constituent ce chapitre comptable pour être en mesure de fournir une analyse plus fine :

² Il s’agit de la nature comptable

- Au sein de la rubrique 310, les imprimés et fournitures de bureau (3101) diminuent par rapport au budget de CHF 80'165.–. Les dépenses de matériel prévues par le préavis N° 2020.204 relatif à un programme permettant de promouvoir les économies d'énergies ont été moins importantes que prévu dans les hypothèses budgétaires.
- L'acquisition d'électricité, eau, gaz et combustible (rubrique 312) augmente par rapport au budget (+ CHF 3'355'925.–). Principale source de variation, les charges liées à l'électricité (3123) croissent de CHF 3'037'931.– du fait d'une hausse du prix. L'achat du gaz (3122) est supérieur au montant budgétisé (+ CHF 279'796.–) en raison d'un prix un peu plus élevé que prévu. Rappelons que l'augmentation de ces charges sont compensées, en raison de la contrepartie liée à la revente dans la nature 4351. Par ailleurs, grâce aux mesures d'optimisation énergétiques, les charges liées aux combustibles (3124) s'inscrivent en diminution de CHF 79'329.–. Quant à l'autoconsommation d'eau, de gaz et d'électricité (3120), elle dépasse le budget de CHF 138'632.–.
- Les autres fournitures de marchandises (313) sont en ligne avec le budget, à l'exception des produits alimentaires (3131) en baisse de CHF 177'674.–, car le nombre d'heures de garde a diminué et certaines structures n'étaient pas pleines, ainsi que des matières premières brutes et travaillées (3135) en hausse de CHF 147'222.–, du fait de l'achat de matériel dans les domaines du photovoltaïque, des chantiers du services des eaux et de bornes de recharges électriques. Ces achats sont refacturés aux clients finaux.
- En matière d'entretien (314-315), on observe un écart défavorable de CHF 62'189.– par rapport au budget sur la signalisation et le balisage (3143) qui s'explique par des travaux et réparations sur les caisses et horodateurs du parking de Perdtemps. Il en va de même pour l'entretien des logiciels (3157) (+ CHF 56'681.–) suite à l'adoption des préavis N° 2023.107 sur l'optimisation du logiciel cse.Kibe et N° 2022.32 concernant la cybersécurité, et ce, malgré l'utilisation uniquement partielle du budget prévu dans le préavis N° 2021.233 portant sur le déploiement de trois nouvelles plateformes informatiques métiers des Services industriels (SIN). L'entretien des machines (3154) et des équipements spécialisés (3156) est en revanche inférieur au budget alloué de respectivement CHF 169'607.– et CHF 77'118.– en raison, d'une part, de frais de comptage de compteurs des SIN décalés dans le temps et, d'autre part, à la suite d'une comptabilisation dans d'autres comptes.
- Plusieurs natures s'inscrivent en diminution sur les comptes collectifs 317-319 : les frais d'information et de promotion (3171) (- CHF 222'419.–) du fait de participants en baisse du programme « Efficience-PME » ; les honoraires et frais d'expertise (3185) (- CHF 593'074.–), en raison de la réalisation seulement partielle de projets publics soutenus par le fonds N° 9280.32 – Efficacité énergétique et énergie renouvelable (EEER) -, de la renonciation temporaire à faire appel à un mandataire externe dans le cadre du préavis N° 2022.70 portant sur l'installation de bornes électriques et d'une dépense généralement moins importante que prévu dans la plupart des Services ; les frais de transport (3188) (- CHF 71'889.–), dont la baisse concerne la collecte de déchets et les secteurs scolaire et parascolaire. En revanche, les frais de contentieux (3184) dépassent le budget alloué de CHF 58'058.– en raison de pertes sur débiteurs plus importantes que prévu. Les frais divers (3199) connaissent une évolution analogue (+ CHF 184'022.–) qui s'explique par l'élection complémentaire à la Municipalité et par la couverture du déficit des restaurants scolaires qui n'avaient pas, ou insuffisamment, été budgétés.

Intérêts passifs (32)

Les charges du chapitre sont en ligne avec le budget (+ CHF 35'096.–). Ils concernent essentiellement les intérêts passifs payés par Nyon sur ses emprunts, lesquels sont un peu supérieurs aux prévisions budgétaires de CHF 55'344.–, mais dépassent nettement ceux payés

NYON · PRÉAVIS N° 2024/144 AU CONSEIL COMMUNAL

en 2022. L'endettement en 2023 a diminué de CHF 572'000.– par rapport à 2022 pour se monter à CHF 297'584'000.–. La Municipalité veille à lisser les échéances de remboursement dans le temps, afin de limiter les répercussions d'une remontée rapide des taux. Compte tenu de l'ambitieux programme d'investissements et des préavis de réalisation adoptés par le Conseil communal récemment, l'endettement de la Ville devrait croître, ce qui se répercutera sur les charges d'intérêts. Ce chapitre répertorie également les intérêts rémunérateurs d'impôts qui étaient légèrement inférieurs aux charges prévues.

La répartition des emprunts par prêteur au 31 décembre 2023 se présente comme suit :

Emprunts à court, moyen et long terme en CHF	Situation au 31.12.2023	Situation au 31.12.2022	Variations CHF
Emprunts à court terme	54'000'000	56'500'000	-2'500'000
Banque Cantonale de Bâle	5'000'000	-	5'000'000
Caisse de pension de la Confédération	5'000'000	-	5'000'000
BCV	15'000'000	-	15'000'000
Postfinance	13'000'000	5'000'000	8'000'000
Fondation instit. Suppl LPP	6'000'000	10'000'000	-4'000'000
Suva	10'000'000	8'000'000	2'000'000
Retraites populaires	-	7'500'000	-7'500'000
Vontobel	-	5'000'000	-5'000'000
Caisse de pension de La Poste	-	11'000'000	-11'000'000
Viteos	-	10'000'000	-10'000'000
Emprunts à moyen et long terme	243'584'000	241'656'000	1'928'000
Banque Cantonale de Genève	12'000'000	-	12'000'000
Raiffeisen	20'000'000	-	20'000'000
BCV	41'000'000	56'000'000	-15'000'000
Luzerner Pensionskasse	5'000'000	5'000'000	-
PostFinance	70'000'000	78'000'000	-8'000'000
SUVA	28'000'000	38'000'000	-10'000'000
Banque cantonale de Bâle	10'000'000	15'000'000	-5'000'000
J. Safra Sarasin	28'000'000	15'000'000	13'000'000
Canton de Vaud	1'584'000	1'656'000	-72'000
Fondation instit. Suppl. LPP	23'000'000	23'000'000	-
Commune de Signy	5'000'000	5'000'000	-
Caisse de pension de la Confédération	-	5'000'000	-5'000'000
Total	297'584'000	298'156'000	-572'000

Amortissements (33)

Les amortissements réalisés en 2023 sont supérieurs aux montants qui avaient été budgétisés (+ CHF 2'614'479.–). Par rapport aux comptes 2022, les charges d'amortissements croissent de CHF 2'597'180.–. Cette variation résulte d'un amortissement extraordinaire réalisé sur la participation dans la société EnergieÖ SA en raison de l'insuccès d'un forage qui a conduit l'entreprise à procéder à une correction d'actif. Les amortissements sur le service des eaux sont également plus importants que l'année dernière.

Remboursements, participations, subventions à des collectivités publiques (35)

Les rubriques liées à la péréquation intercommunale et à la participation de Nyon à la cohésion sociale sont présentées ci-après :

NYON · PRÉAVIS N° 2024/144 AU CONSEIL COMMUNAL

Péréquation et cohésion sociale en CHF	Comptes 2023	Budget 2023	Variation C2023 / B2023	en %	Comptes 2022	Variation C2023 / C2022	en %
PC à domicile et hébergement	10'339'074	9'681'913	657'161	+6.8%	11'009'544	-670'470	-6.1%
Ri et participation cant. à l'ass. chômage	8'709'070	9'661'318	-952'248	-9.9%	9'724'447	-1'015'377	-10.4%
Subv. et aides personnes handicapées	4'947'618	4'416'295	531'323	+12.0%	5'263'559	-315'941	-6.0%
Prest. pour la famille et autres prest. soc.	2'534'418	2'399'026	135'392	+5.6%	2'753'843	-219'425	-8.0%
Subventions primes d'assurance-maladie	4'941'630	4'059'015	882'615	+21.7%	4'791'423	150'207	+3.1%
Bourses d'étude et d'apprentissage	1'285'217	1'164'297	120'920	+10.4%	1'356'886	-71'669	-5.3%
Ajustement prévisionnel année en cours	4'182'007	-	4'182'007	-	-	4'182'007	-
Accord Canton-Communes	-1'375'163	-	-1'375'163	-	-	-1'375'163	-
Différentiel cohésion sociale année précéd.	-4'818'941	-	-4'818'941	-	-20'327	-4'798'614	-
Participation à la cohésion sociale	30'744'930	31'381'864	-636'934	-2.0%	34'879'375	-4'134'445	-11.9%
Participation à la réforme policière	1'873'409	1'791'040	82'369	+4.6%	1'827'342	46'067	+2.5%
Remboursement réforme policière	-33'038	-	-33'038	-	-180	-32'858	-
Facture policière	1'840'371	1'791'040	49'331	+2.8%	1'827'162	13'209	+0.7%
Participation fonds de péréquation directe	31'687'728	28'172'962	3'514'766	+12.5%	27'065'249	4'622'479	+17.1%
Remboursement fonds péréquation directe	-18'625'362	-18'625'362	-	-	-17'875'589	-749'773	+4.2%
Différentiel péréquation de l'année précéd.	218'821	-	218'821	-	-1'321'211	1'540'032	-
Péréquation directe	13'281'187	9'547'600	3'733'587	+39.1%	7'868'449	5'412'738	+68.8%
Totaux	45'866'488	42'720'504	3'145'984	+7.4%	44'574'986	1'291'502	+2.9%

Dans l'exercice 2023, plusieurs opérations ont été enregistrées sur les comptes de péréquations :

- les acomptes 2023 communiqués par le Canton en octobre 2022 (CHF 42'720'504.–) ;
- le solde de la ristourne de la péréquation 2022 (- CHF 4'633'158.–). Le décompte définitif est plus favorable que ce qui avait été enregistré dans les comptes 2022. Le différentiel en faveur de la Ville est donc inscrit dans les comptes 2023.
- Un complément prévisionnel selon le décompte provisoire 2023 de CHF 7'779'142.– ;

Les autres charges comptabilisées dans la rubrique 35 concernent les participations de Nyon à des associations intercommunales (Police Nyon-Région [PNR], Service de Défense Incendie et de Secours [SDIS] Nyon-Dôle, association régionale pour l'action sociale [ARAS], organisation régionale de la protection civile [ORPC], etc.). La participation à la PNR s'élève à CHF 9'390'754.– contre CHF 8'355'275.– l'année dernière, tandis que la rétrocession se monte à CHF 1'663'753.–. S'agissant du SDIS, la Ville a comptabilisé une participation de CHF 873'858.– et CHF 55'864.– qui lui ont été restitués par l'association.

Dans les autres variations remarquables, on relèvera des charges supplémentaires au sein de la nature 3515 du fait de l'application d'un correctif de l'année précédente sur les subventions de la Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE) (+ CHF 77'941.–). De même, les participations à des charges d'aménagement du territoire et de protection de l'environnement (3526) augmentent de CHF 66'783.– du fait d'une erreur de saisie.

Aides et subventions (36)

L'enveloppe globale consacrée aux aides et subventions est respectée (- CHF 189'414.–). Les subventions pour le sport sont à l'origine du dépassement observé sur la nature 3653. Des dépenses ont été occasionnées pour l'organisation du tour de Romandie féminin et pour des programmes sportifs notamment. Une partie de ces dépenses est compensée par des produits (participation de la Région, levée de fonds, subsides Jeunesse et Sport). Les subventions dans le domaine de la formation (3662) dépassent le budget alloué de

CHF 118'165.–, en application du préavis N° 2019.171 portant sur le financement des activités scolaires obligatoires hors des bâtiments scolaires. En compensation, des subventions cantonales supplémentaires sont octroyées (dans la nature 4512), de même qu'une participation plafonnée des parents (4652).

A l'inverse, les aides dans le domaine social (3655) sont inférieures au budget (- CHF 129'253.–), en raison de la suppression ou dégressivité de certaines aides à la pierre, ainsi que de subventions moins importantes destinées aux crèches. Il en va de même des subventions pour le trafic et l'énergie (3657) (- CHF 244'700.–) dans lesquelles figurent la subvention aux transports publics nyonnais et la facture cantonale de la participation aux frais de transports. Finalement, les subventions en faveur de la mobilité ont été compensées par un prélèvement sur fonds, ce qui explique l'écart sur la nature 3652 (- CHF 77'472.–).

Attributions aux fonds de réserve (38)

Les attributions à des fonds de réserve s'élèvent à CHF 1'346'871.– en 2023, soit CHF 1'085'037.– de moins qu'anticipé. Certaines attributions à ces fonds ont été réalisées afin de boucler à zéro des chapitres comptables financés par des taxes et dont l'éventuel excédent de revenu ne peut pas financer le ménage courant³. L'écart le plus important concerne principalement l'attribution au fonds N° 9280.32 – EEER – dont les projets n'ont pas tous été réalisés.

Imputations internes (39)

Les imputations internes sont des écritures qui permettent d'avoir une vision plus fine des coûts des différents services. Elles figurent en charges et en revenus pour un montant total identique, et sont sans effet sur le résultat net.

Les principales imputations peuvent être segmentées comme suit :

- les imputations d'une partie des charges des services transversaux sur les Services industriels ;
- les imputations entre services « de terrain » ;
- les imputations à l'intérieur d'un service, par exemple des charges de la section « administrative » sur les sections « de terrain ».

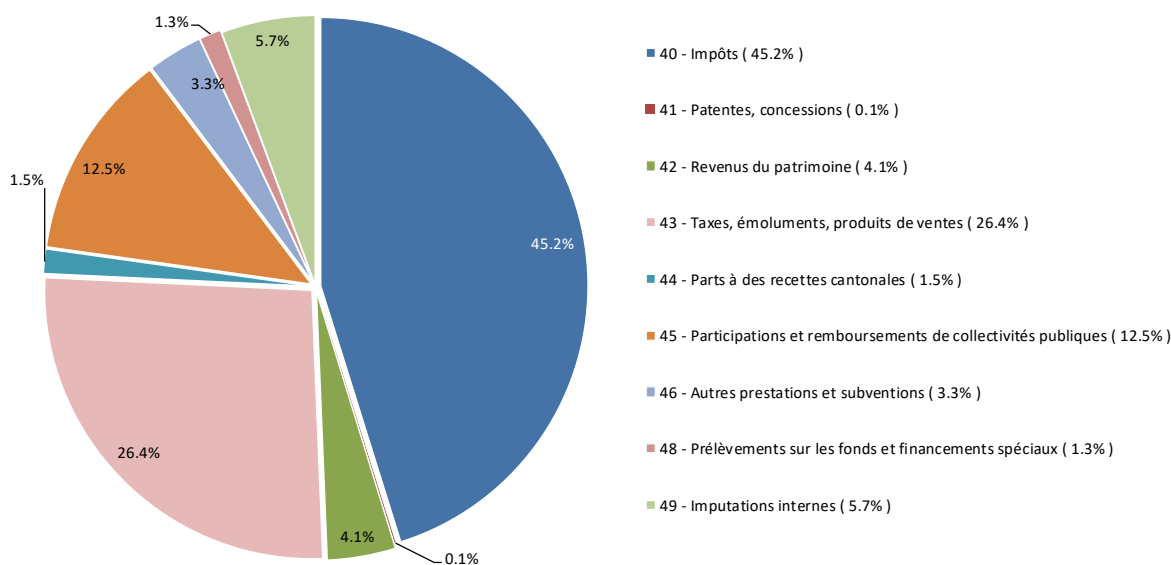
³ Service des eaux, égouts et épuration des eaux, déchets urbains, développement durable et énergies renouvelables, tourisme, etc.

2.3 Revenus de fonctionnement

Les principales rubriques se présentent comme suit :

Revenus par nature (CHF)	Comptes 2023	Budget 2023	Variation C2023 / B2023	En %	Comptes 2022	Variation C2023 / C2022	En %
Impôts (40)	118'687'262	105'753'000	12'934'262	12.2%	106'686'891	12'000'371	11.2%
Patentes, concessions (41)	166'270	138'000	28'270	20.5%	138'682	27'589	19.9%
Revenus du patrimoine (42)	10'847'544	11'002'060	-154'516	-1.4%	10'928'898	-81'354	-0.7%
Taxes, émoluments, produits de ventes (43)	69'396'298	67'885'502	1'510'796	2.2%	52'808'293	16'588'005	31.4%
Parts à des recettes cantonales (44)	3'840'858	2'600'000	1'240'858	47.7%	2'545'298	1'295'560	50.9%
Participations et remboursements de collectivités publiques (45)	32'772'443	26'501'199	6'271'244	23.7%	26'824'157	5'948'286	22.2%
Autres prestations et subventions (46)	8'741'589	8'370'061	371'528	4.4%	8'245'870	495'719	6.0%
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux (48)	3'436'243	3'142'629	293'614	9.3%	609'557	2'826'686	463.7%
Imputations internes (49)	14'925'124	16'371'891	-1'446'767	-8.8%	14'291'754	633'370	4.4%
Total des revenus	262'813'631	241'764'342	21'049'289	8.7%	223'079'399	39'734'232	17.8%

Le graphique en secteur ci-dessous présente la répartition des revenus par nature :



Les variations entre les comptes et le budget 2023 sont expliquées dans les chapitres suivants.

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

Le tableau ci-dessous détaille les résultats et les écarts par impôt :

Impôts (CHF)	Comptes 2023	Budget 2023	Ecart	Comptes 2022	Ecart
			C2023-B2023		C2023-C2022
Impôt sur le revenu	62'379'937	60'770'000	1'609'937	58'134'411	4'245'526
Impôt sur la fortune	11'457'224	10'700'000	757'224	10'647'088	810'136
Impôt à la source	3'170'523	3'000'000	170'523	3'670'883	-500'360
Impôt spécial des étrangers	1'277'071	1'500'000	-222'929	1'715'207	-438'136
Rétrocession impôt frontaliers	6'145'954	4'700'000	1'445'954	5'655'836	490'119
Total personnes physiques	84'430'709	80'670'000	3'760'709	79'823'424	4'607'284
Impôt bénéfice net	13'867'487	9'000'000	4'867'487	9'973'310	3'894'177
Impôt sur le capital	1'240'426	800'000	440'426	1'198'759	41'668
Impôt compl. immeubles	1'029'414	852'000	177'414	988'000	41'414
Total personnes morales	16'137'328	10'652'000	5'485'328	12'160'069	3'977'259
Impôt foncier	8'961'403	8'600'000	361'403	8'779'052	182'350
Droits de mutation	4'806'843	2'700'000	2'106'843	4'171'564	635'279
Successions et donations	4'086'207	2'900'000	1'186'207	1'594'353	2'491'853
Impôts sur chiens	62'980	56'000	6'980	61'893	1'088
Impôts récupérés après défalcatons	201'794	175'000	26'794	96'536	105'258
Taxes sur boissons	86'631	78'000	8'631	96'143	-9'512
Anticipations et concessions	79'639	60'000	19'639	42'539	37'100
Intérêts moratoires	386'947	497'000	-110'053	543'386	-156'439
Impôt sur gains immobiliers	3'840'858	2'600'000	1'240'858	2'545'298	1'295'560
Recettes diverses	22'513'301	17'666'000	4'847'301	17'930'764	4'582'537
Total des recettes fiscales	123'081'337	108'988'000	14'093'337	109'914'258	13'167'080

D'une manière générale, les revenus d'impôts des comptes 2023 augmentent de CHF 14'093'337.– (+ 12.9 %) par rapport au budget 2023 et de CHF 13'167'080.– (+ 12.0 %) par rapport aux comptes 2022.

Impôts des personnes physiques (400)

Le total des rentrées fiscales liées aux personnes physiques est supérieur de CHF 3'760'709.– par rapport au montant prévu dans le budget 2023 et de CHF 4'607'284.– par rapport aux comptes de l'année précédente. Presque tous les impôts ont dépassé les anticipations, en particulier l'impôt sur le revenu (+ CHF 1'609'937.–), l'impôt sur la fortune (+ CHF 757'224.–) et la rétrocession de l'impôt des frontaliers (+ CHF 1'445'954.–). Rappelons que dans le cas de ce dernier, le décompte définitif est reçu l'année qui suit l'année fiscale concernée. En fonction des derniers décomptes en progression, l'estimation a été réajustée à la hausse.

Selon le service cantonal de la statistique, le nombre d'habitants à Nyon se monte à 22'978 au 31.12.2023. Les impôts sur les personnes physiques augmentent de 5.8%, ce qui représente un accroissement plus que proportionnel à la croissance démographique qui s'élève à 2.3%.

Afin de bien appréhender ces différences, il est utile de préciser la structuration de cet impôt par année fiscale⁴ :

Année fiscale (CHF)	Total	2023	2022	2021	2020 et anté
Revenu	60'693'003	47'274'726	11'949'598	1'663'475	-194'796
Fortune	11'457'224	9'630'189	1'167'309	454'448	205'277
Total	72'150'227	56'904'915	13'116'907	2'117'923	10'482
En %	100.0%	78.9%	18.2%	2.9%	0.0%

Comme les années précédentes, une part conséquente des recettes liées aux impôts sur le revenu et sur la fortune est issue des années fiscales précédentes (21.1 %).

En prenant en compte uniquement les rentrées fiscales des personnes physiques pour l'année en cours (année fiscale 2023 pour comptes 2023 et année fiscale 2022 pour comptes 2022), il est constaté que l'impôt sur le revenu progresse de CHF 2'323'422.– (+ 5.2 %) et l'impôt sur la fortune de CHF 621'610.– (+ 6.9 %).

Impôts des personnes morales (401)

Les recettes tirées des impôts relatifs aux personnes morales augmentent de CHF 5'485'328.– par rapport au budget et de CHF 3'977'259.– par rapport aux comptes 2022. Le principal facteur explicatif de cette hausse concerne l'impôt sur le bénéfice (+ CHF 4'867'487.– par rapport au budget 2023 et + CHF 3'894'177.– par rapport aux comptes 2022).

Il est à relever que les impôts comptabilisés dans l'exercice N intègrent non seulement les acomptes de l'année N, mais aussi très souvent les ajustements des acomptes et les taxations des années précédentes. Le tableau ci-dessous présente la structuration de l'impôt par année fiscale.

Année fiscale (CHF)	Total	2024	2023	2022	2021	2020 et anté
Bénéfice	13'867'487	715'483	7'380'981	2'203'196	3'313'213	254'615
Capital	1'240'426	315'699	766'595	22'590	146'338	-10'795
Total	15'107'913	1'031'183	8'147'575	2'225'786	3'459'551	243'819
En %	100.0%	6.8%	53.9%	14.7%	22.9%	1.6%

Certains totaux sont négatifs du fait de la perception trop importante d'acomptes les années précédentes. Ces soldes négatifs viennent réduire les rentrées totales. Les montants facturés pour l'année 2023 représentent 53.9 % des impôts dus. Par rapport aux personnes physiques, on constate que les recettes d'impôts sont davantage décalées dans le temps.

En prenant en compte uniquement les rentrées fiscales des personnes morales pour l'année en cours (année fiscale 2023 pour comptes 2023 et année fiscale 2022 pour comptes 2022), il est constaté que l'impôt sur le bénéfice des personnes morales augmente de CHF 1'539'103.– (+ 26.3 %). En revanche, comme l'année dernière, l'impôt sur le capital diminue de CHF 246'189.– (- 24.3 %).

Le point d'impôt communal se monte à CHF 1'663'090.– contre CHF 1'520'149.– en 2022. Rapporté au nombre d'habitants, le point vaut CHF 72.4, contre CHF 67.6 l'année précédente.

⁴ Par année fiscale ou année de taxation, il faut comprendre l'année où les revenus ont été réalisés par le contribuable. Il faut également préciser que le système fiscal veut que le contribuable paie des acomptes lors de l'année « n », puis, une fois son dossier taxé, un produit correspondant à la différence entre la facture finale (suite à la taxation) et les acomptes est constaté dans les comptes.

La valeur cantonale moyenne n'est pas connue pour 2023, mais celle de 2022 s'élève à CHF 48.50.

Recettes diverses

Les recettes diverses ont été sous-estimées à hauteur de CHF 4'847'301.–. Les impôts dits conjoncturels, qui comprennent les droits de mutation, l'impôt sur les successions et donations et l'impôt sur les gains immobiliers, sont en forte hausse. Comme leur nom l'indique, ces impôts sont difficiles à estimer, en raison de leur volatilité élevée d'une année à l'autre. Les recettes enregistrées sont nettement plus élevées que les montants budgétisés, soit CHF 2'106'843.– de plus pour les droits de mutation (+ 78.0 %), CHF 1'186'207.– de plus pour les successions et donations (+ 40.9 %) et CHF 1'240'858.– de plus pour l'impôt sur les gains immobiliers (+ 47.7%). Il en va de même par rapport aux comptes 2022, avec des augmentations respectives de CHF 635'279.– (+ 15.2 %), CHF 2'491'853.– (+ 156.3 %) et CHF 1'295'560.– (+ 50.9 %).

Revenus du patrimoine (42)

Les revenus du patrimoine sont composés notamment du produit des intérêts, des locations immobilières, des dividendes perçus sur participations de la Ville, des droits de superficie et des taxes de stationnement.

Dans l'ensemble, les recettes perçues sont inférieures à celles budgétisées (- CHF 154'516.–). Les intérêts moratoires sont variables d'une année à l'autre et donc difficilement prévisibles (- CHF 94'889.– sur 4221), tandis que les taxes de stationnement de l'Hôtel de police ont été surestimées (- CHF 425'200.– sur 4272). Dans les hausses figurent les loyers des bâtiments du patrimoine financier (4231) (+ CHF 93'069.–) et les redevances pour des droits de superficie (4232) (+ CHF 84'771.–) en raison de nouvelles locations et d'indexations. De même, la nature 4241 qui recense les plus-values d'actifs s'inscrit en hausse de CHF 125'412.– du fait de gains potentiels sur le placement du fonds Fischer.

Taxes, émoluments, produits des ventes (43)

Les recettes globales de ce chapitre sont plus élevées que celles budgétisées (+ CHF 1'510'796.–). Les variations à la hausse les plus importantes sont les suivantes :

- les émoluments de la police et du contrôle des habitants (4312) (+ CHF 145'559.–) suite à un regroupement avec la nature 4350 ;
- les taxes périodiques d'utilisation et d'entretien (4342) (+ CHF 100'399.–) dont la hausse est liée à la taxe forfaitaire sur les déchets urbains ;
- la facturation de services à des tiers (4356) (+ CHF 325'492.–) qui concernent diverses facturations plus élevées que prévu du service des eaux, du réseau de distribution, du service du gaz et du matériel photovoltaïque ;
- le remboursement de traitement (4361) (+ CHF 851'537.–) en raison de l'absence de collaborateurs, notamment en arrêt-maladie ;
- les recettes diverses (4390) (+ CHF 569'466.–) dans lesquelles n'ont pas ou insuffisamment été budgétisées la levée de fonds pour le Tour de Romandie féminin, les recettes du restaurant scolaire de l'école primaire, dont une partie concernait l'année 2022, et la ristourne d'une assurance-accident en raison de la différence entre primes versées et prestations délivrées ;
- les finances d'entrée (4392) (+ CHF 116'459.–) dont la variation résulte d'une sous-estimation des recettes des piscines de Colovray et du Cossy ;

- les prestations spéciales (4399) (+ CHF 96'297.–) qui répertorient notamment les prestations en faveur de la Société anonyme pour le pompage et l'adduction d'eau du lac pour la région nyonnaise (Sapan) et de ThermorésÔ, lesquelles ont été plus élevées que prévu.

S'agissant des recettes inférieures à celles prévues dans le budget 2023, on relève les écarts suivants :

- les permis de construire (4313) (- CHF 69'319.–) dont les produits budgétisés intégraient les tarifs du nouveau règlement concernant les émoluments en matière d'aménagement du territoire et de constructions, à la suite de l'adoption par votre Autorité du préavis N° 2022.47 ;
- les taxes uniques de raccordement (4341) (- CHF 360'247.–) qui concernent les égouts et le réseau d'eau et qui dépendent des fins de chantier ;
- les prestations de service (4350) (- CHF 160'000.–) déjà mentionnées dans la nature 4312 ;
- les ventes des exploitations agricoles et sylvicoles (4355) (- CHF 119'876.–) en raison de bois vendu moins important que prévu.

Participations et remboursements de collectivités publiques (45)

Ce chapitre enregistre pour l'essentiel le « retour » du fonds de péréquation intercommunale (4520), soit un produit calculé en fonction du nombre d'habitants. A noter que la recette par habitant augmente en fonction de la population totale de la collectivité, ceci afin notamment d'indemniser les villes-centres pour les dépenses supplémentaires supportées par ces dernières (coût d'une infrastructure utile à un bassin de population plus important que les seuls habitants de la ville). Le retour de péréquation peut également concerner certaines dépenses thématiques (transports et forêts). En 2023, le remboursement estimé dans l'acompte s'élève à CHF 18'625'362.–.

Ce chapitre inventorie également les différentes subventions et participations que la Ville de Nyon reçoit du Canton ou de la Confédération (4510-4519). Ces produits sont supérieurs au budget du fait d'une sous-estimation de la compensation fédérale à la RFFA⁵ (+ CHF 497'261.–), des subsides cantonaux pour le financement des activités hors des bâtiments scolaires (intégrés dans la nature 4512, consacrée aux subventions du Canton en matière d'enseignement, en hausse de CHF 190'187.–), de l'aide au démarrage et des subventions ordinaires de la Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE) dévolues aux unités d'accueil pour écoliers (UAPE) (intégrés dans la nature 4515 consacrée aux subventions du Canton dans le domaine social et qui augmente de CHF 994'322.–) et des subventions éco-logement (intégrées dans la nature 4519 qui croît de CHF 85'802.–). Dans ces natures figurent également le solde de la ristourne de la péréquation 2022 mentionné précédemment. Les participations de communes avec lesquelles la Ville collabore figurent dans les natures 4521-4529. Les participations des Communes aux frais de scolarisation dans l'enseignement secondaire et à Cartolacôte ont été surestimées.

Autres prestations et subventions (46)

Ces prestations correspondent notamment aux contributions parentales pour les crèches et garderies et à celle de l'UEFA dévolu à l'entretien du site de Colovray. Les recettes totales de ce chapitre sont supérieures aux enveloppes escomptées (+ CHF 371'528.–). C'est la participation des parents, en hausse du fait du développement de l'accueil de jour, qui explique principalement cette variation.

⁵ Réforme fiscale et financement de l'AVS

Prélèvements sur fonds de réserve (48)

Plusieurs prélèvements sur des fonds de réserve ont été opérés en 2023, à savoir :

- CHF 1'959'661.– sur le fonds N° 9280.27 - Service des eaux -, afin d'équilibrer ce chapitre ;
- CHF 450'000.– sur le fonds N° 9280.28 - Régularisation des tarifs du gaz -, afin de compenser partiellement la hausse du prix d'achat moyen ;
- CHF 412'941.– sur le fonds N° 9280.32 du fonds EEER pour financer les actions publiques et privées dans le domaine de l'efficacité énergétique ;
- CHF 263'049.– sur le fonds N° 9280.27 - Service des eaux -, afin de financer des compteurs conformément à la décision du préavis N° 2020.221 – déploiement d'un système de mesure intelligent ;
- CHF 226'859.– sur le fonds N° 9282.22 – pertes sur débiteurs « impôts » -. L'administration cantonale des impôts réévalue chaque année les risques des débiteurs. Dans les comptes, la Municipalité ajuste en conséquence le niveau de provision ;
- CHF 52'254.– sur le fonds N° 9282.26 – Provision risques pertes débiteurs « commune » ;
- CHF 36'452.– sur le fonds N° 9282.55 – *Fonds Fischer* – pour l'achat de divers fournitures et équipements ;
- CHF 15'757.– sur le fonds N° 9282.01 – Contributions compensatoires de stationnement de l'office de la mobilité pour le remplacement du système de paiement de caisses du parking de Perdtemps ;
- CHF 12'101.– sur le fonds N° 9206.12 – *Service social, dons*, afin de soutenir une association. Le solde du fonds est désormais à zéro ;
- CHF 5'000.– sur le fonds N° 9282.35 - *Piccard* – afin d'inventorier les archives du fonds ;
- CHF 2'169.– sur le fonds N° 9280.33 – Développement durable -, afin de boucler à zéro le chapitre comptable.

Imputations internes (49)

Les imputations internes sont le pendant des imputations comptabilisées en charges. Elles ont dès lors été commentées dans le chapitre relatif à ce dernier.

3. Comptes d'investissements administratifs

3.1 Résultat

Plan d'investissements (CHF)	Comptes 2023	Budget 2023	Comptes 2022
Total des charges	23'920'545	56'224'000	26'163'739
Total des revenus	-1'699'269	-3'330'000	-2'562'640
Dépenses nettes d'investissements	22'221'275	52'894'000	23'601'099

Par rapport aux comptes 2022, le montant des investissements bruts en 2023 est un peu moins élevé et s'établit à CHF 23'920'545.–. Les recettes totalisent CHF 1'699'269.–, soit un investissement net de CHF 22'221'275.–. La part des investissements autofinancés s'élève à 80.3%, contre 68.6% l'année dernière. Ainsi, un cinquième seulement des investissements a dû être financé par le recours à l'emprunt.

3.2 Dépenses d'investissements administratifs

Dépenses d'investissements Rubriques	Situation au 31.12.2023 CHF	Situation au 31.12.2022 CHF	Variations CHF
Investissements	23'687'557	21'190'588	2'496'970
Ouvrages de génie civil et d'assainissement	1'423'198	2'596'122	-1'172'925
Bâtiments et constructions	11'707'554	10'884'715	822'839
Installations des Services Industriels	6'919'132	5'066'230	1'852'902
Forêts	-	-	-
Machines, mobilier et véhicules	835'661	715'273	120'388
Marchandises et approvisionnements	273'372	325'177	-51'805
Autres biens	2'528'641	1'603'071	925'569
Prêts et participations permanentes	160'000	4'600'000	-4'440'000
Communes et associations de communes	-	-	-
Autres prêts et participations	160'000	4'600'000	-4'440'000
Subventions d'investissements	72'987	373'151	-300'164
Communes et associations de communes	72'987	373'151	-300'164
Autres subventions	-	-	-
Total	23'920'545	26'163'739	-2'243'194

Les dépenses de génie civil et d'assainissement diminuent entre 2022 et 2023, avec un total d'investissements de CHF 1'423'198.–. Les dépenses les plus importantes portent sur les préavis N° 2019.160 relatif au réaménagement du chemin et à la reconstruction du pont de la Redoute (CHF 417'312.–), N° 2021.12 concernant l'aménagement d'une voie pour la mobilité active sur le secteur Couchant – Hôpital - En Marens (CHF 352'816.–), N° 2023.105 portant sur l'entretien constructif 2023-2024 (CHF 346'234.–) et N° 2017.43 sur la mise en œuvre du concept « Cœur de Ville » (CHF 112'871.–).

Les investissements consentis dans les bâtiments constituent le poste le plus substantiel des dépenses d'investissements en 2023, avec un total de CHF 11'707'554.–. Parmi ceux-ci figurent les dépenses des préavis N° 2021.215 relatif à la construction d'un Hôtel de police et un aménagement du bâtiment du SDIS (CHF 5'476'813.–), N° 2023.109 concernant la rénovation de l'Ecole et de la salle de gym du Centre-Ville (CHF 878'444.–), N° 2020.216 sur le crédit-cadre 2021-2022 portant sur l'entretien des bâtiments communaux (CHF 803'240.–) et N° 2022.83 sur le crédit-cadre 2023-2024 (CHF 702'874.–).

Les investissements des SIN totalisent CHF 6'919'132.–. Ils se rapportent notamment aux crédits de renouvellement et renforcement des réseaux pour CHF 6'010'936.–. Les autres dépenses concernent divers équipements en lien avec l'adoption de préavis.

Dans les autres biens, figurent en particulier les dépenses des préavis N° 2021.7 sur le crédit d'étude du parc Perdtemps (CHF 449'184.–), N° 2022.73 relatif au plan directeur communal de Nyon 2040 (CHF 334'483.–) et N° 2020.210 portant sur le développement du secteur Gare (CHF 272'128.–).

3.2 Recettes d'investissements administratifs

Recettes d'investissements Rubriques	Situation au 31.12.2023 CHF	Situation au 31.12.2022 CHF	Variations CHF
Participations de tiers	1'695'754	1'484'254	211'500
Participations de tiers	1'695'754	1'484'254	211'500
Subventions	3'515	1'078'387	-552'917
Confédération	0	552'917	-552'917
Canton	3'515	225'470	-221'955
Autres subventions	0	300'000	-300'000
Total	1'699'269	2'562'640	-341'417

Les recettes d'investissements s'élèvent à CHF 1'699'269.–. Des tiers contribuent au financement des crédits de renouvellement et renforcement des réseaux des SIN à hauteur de CHF 1'028'114.– ainsi qu'au financement du préavis N° 2019.160 sur le réaménagement du chemin et la reconstruction du pont de la Redoute à hauteur de CHF 616'767.–.

4. Conclusion

La Municipalité est satisfaite de constater que les finances nyonnaises sont saines et que les charges dont elle a la compétence sont maîtrisées. Les retombées fiscales permettent en outre de soutenir le développement de la Ville, en particulier la construction et la rénovation de grandes infrastructures scolaires et sportives.

Après des années difficiles, marquées par le Covid-19, la crise énergétique et l'inflation, les prochaines années peuvent être appréhendées avec davantage de sérénité. Toutefois, la Municipalité restera attentive à concilier les attentes de la population, l'évolution de la dette et la stabilité des finances publiques.

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° 2024/144 concernant les comptes communaux et la gestion de l'exercice 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'approuver la gestion de l'exercice 2023 et d'en donner décharge à la Municipalité ;
2. d'approuver les comptes de l'exercice 2023.

Ainsi adopté par la Municipalité dans sa séance du 22 avril 2024 pour être soumis à l'approbation du Conseil communal.

Au nom de la Municipalité

Le Syndic :



Le Secrétaire :

Daniel Rossellat

P.-François Umiglia

Annexes

- Brochure des comptes 2023
- Rapport de gestion 2023

PRÉAVIS N° 2024/I 44

AU CONSEIL COMMUNAL

Comptes 2023

Comptes détaillés et annexes

Délégué municipal : M. Claude Uldry

Nyon, le 22 avril 2024

Table des matières

Pages

COMPTES DETAILLES

Désignation des dicastères 1

Comptes de fonctionnement

Récapitulation générale 3

Charges par nature 4

Revenus par nature 6

Comptes de fonctionnement par direction 8

Détails par Direction

Administration générale 11

Finances 28

Bâtiments et domaines 33

Travaux et environnement 43

Instruction publique et culte 53

Police 58

Affaires sociales 62

Services Industriels 78

ANNEXES

Bilan 89

Investissements

- Vue d'ensemble 92
- Investissements du patrimoine administratif et subventions d'investissement 93
- Investissements du patrimoine financier 103

Immeubles du patrimoine fin. 104

Immeubles du patrimoine adm. 106

Liste des crédits bouclés en 2023 114

Cautionnements et engagements 115

Ententes et collaborations intercommunales 116

Fonds de réserve et financements spéciaux 117

Titres et placements Patrimoine financier 119

Patrimoine administratif 120

Statistiques 121

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	M. Riesen	Mme Malherbe Vendrell
15	Affaires culturelles et de loisirs	M. Démétriadès	Mme Dubey
16	Tourisme	M. Rossellat	M. Umiglia
17	Sports	M. Démétriadès	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

CHAPITRE	DESIGNATION	MUNICIPAL	CHEF DE SERVICE
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
61	Police - Mobilité	Mme Faraut Linares	M. Schmidt
62	Contrôle des habitants	M. Rossellat	M. Umiglia
64	Service des inhum., pompes fun., crématoire	M. Wahlen	M. Bodin
65	Défense contre l'incendie	Mme Faraut Linares	M. Corthésy
66	Protection civile	M. Wahlen	M. Tobler
70	SCS - Service administratif	Mme Schmutz	M. Bornand
71	Service social communal	Mme Schmutz	M. Bornand
72	Prévoyance sociale	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. Wahlen	M. Magnenat
81	S.I. - Service des eaux	M. Wahlen	M. Magnenat
82	S.I. - Service électrique	M. Wahlen	M. Magnenat
83	S.I. - Service du gaz	M. Wahlen	M. Magnenat
84	ThermorésÔ	M. Wahlen	M. Magnenat
85	Fibre optique	M. Wahlen	M. Magnenat
86	S.I. – Energies renouvelables	M. Wahlen	M. Magnenat

COMPTES 2023 - RECAPITULATION GENERALE PAR SERVICES

No.	Désignation	2023			2023		2022	
		COMPTES	var.sur B / 2023 en	var.sur C / 2022 en	BUDGET	Diff. 2023	COMPTES	Diff. 2023/2022
1	ADMINISTRATION GENERALE	21'745'040	7,56	8,84	20'216'876	1'528'165	19'979'463	1'765'577
2	FINANCES	-99'125'974	10,81	5,52	-89'459'185	-9'666'789	-93'942'047	-5'183'927
3	DOMAINES ET BATIMENTS	8'655'985	-8,05	7,23	9'413'797	-757'812	8'072'539	583'446
4	ENVIRONNEMENT	11'653'543	-2,37	11,37	11'936'410	-282'867	10'463'773	1'189'770
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	127'212	-25,23	-200,48	170'134	-42'922	-126'598	253'810
6	POLICE	16'638'086	-2,43	10,61	17'051'686	-413'600	15'041'685	1'596'402
7	COHESION SOCIALE	42'166'120	-6,44	-7,15	45'068'033	-2'901'913	45'411'210	-3'245'090
8	SERVICES INDUSTRIELS	-2'532'197	-23,27	-11,37	-3'300'164	767'967	-2'856'893	324'696
	Résultat de l'exercice ((-) bénéfice ; (+) perte)	-672'184			11'097'586		2'043'132	

N° - CPN	Désignation	COMPTES 2023 Charges	var % sur B / 2023	var % sur C / 2022	BUDGET 2023 Charges	COMPTES 2022 Charges	DIFFERENCE BUDGET 2023	DIFFERENCE COMPTES 2022
3	CHARGES	262'141'446	3,67	16,44	252'861'928	225'122'531	9'279'518	37'018'915
30	Autorités et personnel	62'815'191	-1,03	7,64	63'470'563	58'359'087	-655'372	4'456'104
300	Autorités et commissions	971'298	-4,34	1,50	1'015'333	956'910	-44'035	14'388
301	Personnel administratif et d'exploitation	47'430'719	-0,11	7,53	47'483'533	44'109'354	-52'814	3'321'365
303	Assurances sociales	4'311'319	-3,53	3,41	4'468'939	4'169'261	-157'620	142'059
304	Caisses de pensions et de prévoyance	6'379'380	-4,17	14,05	6'657'194	5'593'490	-277'814	785'890
305	Assurances accidents et maladie	1'683'714	-9,26	3,79	1'855'574	1'622'235	-171'860	61'479
306	Indemnisations, remb. de frais	237'970	-10,53	4,41	265'990	227'917	-28'020	10'053
307	Prestations complémentaires de prévoyance	677'183	-2,42	2,10	694'000	663'248	-16'817	13'935
308	Personnel intérimaire	876'620	22,93	22,09	713'100	717'989	163'520	158'631
309	Autres charges des autorités et du personnel	246'988	-22,06	-17,31	316'900	298'683	-69'912	-51'695
31	Biens, services, marchandises	62'268'856	4,09	48,22	59'823'286	42'011'784	2'445'570	20'257'072
310	Imprimés et fournitures de bureau	442'286	-17,18	-12,19	534'063	503'660	-91'777	-61'373
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'592'592	7,59	3,56	1'480'186	1'537'798	112'406	54'795
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	38'198'946	9,63	94,99	34'843'021	19'590'159	3'355'925	18'608'787
313	Autres fournitures et marchandises	3'562'345	-2,09	6,15	3'638'400	3'355'895	-76'055	206'449
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	6'013'863	0,71	15,28	5'971'610	5'216'968	42'253	796'895
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations	2'203'814	-7,67	-2,30	2'386'916	2'255'700	-183'102	-51'885
316	Loyer, fermages et redevances d'utilisation	2'404'336	-0,78	1,87	2'423'200	2'360'149	-18'864	44'187
317	Réceptions et manifestations	698'211	-23,66	3,30	914'566	675'887	-216'355	22'325
318	Honoraires et prestations de services	5'145'395	-11,13	8,36	5'790'023	4'748'567	-644'628	396'827
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	2'007'068	9,00	13,59	1'841'301	1'767'003	165'767	240'066
32	Intérêts passifs	2'275'680	1,57	77,78	2'240'584	1'280'059	35'096	995'622
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	2'265'928	2,50	83,81	2'210'584	1'232'759	55'344	1'033'168
329	Autres intérêts	9'753	-67,49	-79,38	30'000	47'299	-20'247	-37'547

N° - CPN	Désignation	COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		DIFFERENCE	
		Charges	var % sur B / 2023	var % sur C / 2022	Charges	Charges	BUDGET 2023	COMPTES 2022		
33	Amortissements	19'256'103	15,71	15,59	16'641'624	16'658'922	2'614'479	2'597'180		
330	Amortissements du patrimoine financier	687'585	-32,75	-17,99	1'022'500	838'416	-334'915	-150'831		
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	16'505'468	5,67	5,57	15'619'124	15'634'964	886'344	870'504		
332	Autres amortissements du patrimoine administratif	2'063'049	0,00	1 011,90	0	185'542	2'063'049	1'877'507		
35	Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques	79'995'408	10,44	8,85	72'434'446	73'494'725	7'560'962	6'500'683		
351	Remboursements, participations à des charges cantonales	37'564'642	13,07	1,79	33'221'404	36'902'415	4'343'238	662'227		
352	Remboursements, participations à des charges d'autres communes et associations d	42'430'766	8,21	15,96	39'213'042	36'592'310	3'217'724	5'838'456		
36	Aides et subventions	19'258'213	-0,97	14,42	19'447'627	16'831'063	-189'414	2'427'151		
365	Aides, subventions à des institutions privées	17'303'107	-1,46	8,06	17'559'427	16'011'987	-256'320	1'291'120		
366	Aides individuelles	1'955'106	3,54	138,70	1'888'200	819'076	66'906	1'136'030		
38	Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	1'346'871	-44,62	-38,64	2'431'908	2'195'137	-1'085'037	-848'266		
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	11'997	0,00	128,16	0	5'258	11'997	6'739		
381	Attributions aux financements spéciaux	1'334'874	-45,11	-39,04	2'431'908	2'189'879	-1'097'034	-855'005		
39	Imputations internes	14'925'124	-8,84	4,43	16'371'891	14'291'754	-1'446'767	633'370		
390	Imputations internes	14'925'124	-8,84	4,43	16'371'891	14'291'754	-1'446'767	633'370		

N° - CPN	Désignation	COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		DIFFERENCE	
		Revenus	var % sur B / 2023	var % sur C / 2022	Revenus	Revenus	BUDGET 2023	COMPTES 2022		
4	REVENUS	262'813'631	8,71	17,81	241'764'342	223'079'399	21'049'289	39'734'232		
40	Impôts	118'687'262	12,23	11,25	105'753'000	106'686'891	12'934'262	12'000'371		
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	84'430'709	4,66	5,77	80'670'000	79'823'424	3'760'709	4'607'284		
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	16'137'328	51,50	32,71	10'652'000	12'160'069	5'485'328	3'977'259		
402	Impôt foncier	8'961'403	4,20	2,08	8'600'000	8'779'052	361'403	182'350		
404	Droits de mutation	4'806'843	78,03	15,23	2'700'000	4'171'564	2'106'843	635'279		
405	Impôts sur les successions et donations	4'086'207	40,90	156,29	2'900'000	1'594'353	1'186'207	2'491'853		
406	Impôts, taxes sur possession et dépense	62'980	12,46	1,76	56'000	61'893	6'980	1'088		
409	Impôts récupérés après défalcation	201'794	15,31	109,04	175'000	96'536	26'794	105'258		
41	Patentes, concessions	166'270	20,49	19,89	138'000	138'682	28'270	27'589		
410	Patentes	86'631	11,07	-9,89	78'000	96'143	8'631	-9'512		
411	Concessions	79'639	32,73	87,21	60'000	42'539	19'639	37'100		
42	Revenus du patrimoine	10'847'544	-1,40	-0,74	11'002'060	10'928'898	-154'516	-81'354		
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	679'247	-15,28	-18,94	801'730	838'004	-122'483	-158'758		
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	3'067'185	6,16	6,45	2'889'345	2'881'371	177'840	185'814		
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	139'416	0,00	-14,35	0	162'766	139'416	-23'351		
425	Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	38'645	48,63	66,86	26'000	23'160	12'645	15'485		
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	6'923'053	-4,97	-1,43	7'284'985	7'023'597	-361'932	-100'544		
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	69'396'298	2,23	31,41	67'885'502	52'808'293	1'510'796	16'588'005		
430	Taxes légales de remplacement	0	-100,00	0,00	30'000	0	-30'000	0		
431	Emoluments	932'396	12,07	76,12	832'000	529'398	100'396	402'998		
432	Recettes pour des soins médicaux et dentaires	56'342	-33,72	40,37	85'000	40'137	-28'658	16'205		
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	10'306'652	-2,46	-5,18	10'566'500	10'869'366	-259'848	-562'714		

N° - CPN	Désignation	COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		DIFFERENCE	
		Revenus	var % sur B / 2023	var % sur C / 2022	Revenus	Revenus	BUDGET 2023	COMPTES 2022		
435	Ventes et prestations de service	52'447'080	0,18	44,95	52'352'254	36'181'677	94'826	16'265'403		
436	Remboursements de tiers	1'419'020	140,51	-27,24	590'000	1'950'340	829'020	-531'320		
439	Autres recettes	4'234'808	23,47	30,81	3'429'748	3'237'375	805'060	997'433		
44	Parts à des recettes cantonales	3'840'858	47,73	50,90	2'600'000	2'545'298	1'240'858	1'295'560		
441	Parts à des recettes cantonales	3'840'858	47,73	50,90	2'600'000	2'545'298	1'240'858	1'295'560		
45	Participations et remboursements de collectivités publiques	32'772'443	23,66	22,18	26'501'199	26'824'157	6'271'244	5'948'286		
451	Participations et remboursements du canton	10'864'127	154,39	93,15	4'270'621	5'624'592	6'593'506	5'239'535		
452	Participations de communes et d'associations de communes, remboursements	21'908'316	-1,45	3,34	22'230'578	21'199'565	-322'262	708'751		
46	Autres prestations et subventions	8'741'589	4,44	6,01	8'370'061	8'245'870	371'528	495'719		
465	Participations et subventions de tiers	8'741'589	4,44	6,01	8'370'061	8'245'870	371'528	495'719		
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	3'436'243	9,34	463,73	3'142'629	609'557	293'614	2'826'686		
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	291'214	750,09	-14,81	34'257	341'847	256'957	-50'632		
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	3'145'029	1,18	1 074,79	3'108'372	267'710	36'657	2'877'318		
49	Imputations internes	14'925'124	-8,84	4,43	16'371'891	14'291'754	-1'446'767	633'370		
490	Imputations internes	14'925'124	-8,84	4,43	16'371'891	14'291'754	-1'446'767	633'370		

N° - direction	Désignation	COMPTES 2023				BUDGET 2023		COMPTES 2022	
		Charges	Revenus	var % B / 2023	var % C / 2022	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	26'152'813	4'407'772	7,56	8,84	24'474'201	4'257'325	24'702'394	4'722'931
10	Autorités	1'352'610	165'186	-4,26	-1,36	1'441'837	201'600	1'414'598	210'755
11	Administration	4'264'625	847'480	-7,08	-5,91	4'467'721	790'286	4'288'099	656'135
13	Service du personnel	3'235'785	473'454	169,77	41,30	1'846'867	822'900	3'245'920	1'290'988
15	Affaires culturelles et de loisirs	8'210'426	292'201	3,01	6,15	7'864'217	177'700	7'690'141	230'454
16	Tourisme	534'136	294'136	0,00	6,67	510'000	270'000	454'503	229'503
17	Sports	5'796'192	1'779'862	-8,55	12,60	5'810'170	1'418'480	5'167'447	1'600'580
19	Office informatique	2'759'039	555'454	12,60	13,75	2'533'389	576'359	2'441'685	504'516
2	FINANCES	46'814'412	145'940'386	10,81	5,52	41'345'708	130'804'893	38'931'533	132'873'580
20	Comptabilité générale - caisse - contentieux	1'128'404	404'707	-14,15	14,25	1'222'619	379'600	1'078'509	445'059
21	Impôts	1'301'171	124'732'629	13,99	12,39	1'630'000	109'915'171	1'381'134	111'209'924
22	Service financier	34'257'491	20'540'002	37,97	87,27	30'452'546	20'510'122	28'357'997	21'033'054
23	Amortissements et réserves non-ventilés	10'127'345	263'049	22,68	24,42	8'040'543	0	8'113'892	185'542
3	DOMAINES ET BATIMENTS	15'970'259	7'314'273	-8,05	7,23	16'296'167	6'882'370	14'814'894	6'742'355
31	Terrains	24'997	1'753'403	5,96	3,61	33'000	1'664'230	39'635	1'707'808
32	Forêts et pâturages	1'022'734	436'162	7,69	51,85	1'079'336	534'650	894'420	508'138
34	Bâtiments du patrimoine administratif	9'726'147	2'573'226	-1,27	-0,16	9'699'324	2'454'535	9'344'899	2'180'456
35	Bâtiments du patrimoine financier	5'196'381	2'551'483	-18,76	20,77	5'484'507	2'228'955	4'535'941	2'345'953
4	ENVIRONNEMENT	22'891'954	11'238'411	-2,37	11,37	22'847'743	10'911'333	21'294'478	10'830'705
40	Service administratif	630'946	602'564	-13,52	-8,27	656'396	623'576	618'815	587'874
41	Environnement	389'091	7'975	11,00	73,61	343'355	0	221'026	1'500
42	Service du Territoire	2'560'864	297'536	-1,11	8,22	2'688'687	400'000	2'025'728	-65'641
43	Routes	3'657'627	290'407	-8,98	12,02	3'852'047	152'500	3'325'439	319'624

N° - direction	Désignation	COMPTES 2023				BUDGET 2023		COMPTES 2022	
		Charges	Revenus	var % B / 2023	var % C / 2022	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	Parcs, promenades et cimetières	4'884'601	838'244	0,68	12,95	4'806'017	787'000	4'331'629	749'113
45	Traitement des déchets	4'979'642	3'412'501	0,91	2,19	4'787'241	3'234'257	5'106'351	3'572'744
46	Réseaux d'égouts et épuration	5'481'052	5'481'052	0,00	0,00	5'426'000	5'426'000	5'367'051	5'367'051
47	Cours d'eau, rives et ports	308'133	308'133	0,00	0,00	288'000	288'000	298'439	298'439
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'937'169	1'809'957	-25,23	-200,48	1'696'720	1'526'586	1'411'958	1'538'556
51	Enseignement primaire	253'670	97'262	-40,64	-6,37	288'371	24'900	257'650	90'597
52	Enseignement secondaire	840'939	1'277'014	-3,20	-28,23	629'740	1'080'250	487'428	1'095'005
53	Enseignement spécialisé	12'716	1'989	21,89	5,27	10'300	1'500	12'265	2'076
54	Office d'orientation professionnelle	280'722	250'926	-8,53	-7,56	290'200	257'625	282'527	250'293
56	Service médical et dentaire	238'997	83'541	16,96	33,91	217'912	85'000	156'224	40'137
58	Temples et cultes	310'127	99'226	15,32	35,70	260'197	77'311	215'863	60'448
6	POLICE	20'840'074	4'201'987	-2,43	10,61	21'588'616	4'536'930	19'589'282	4'547'598
60	Administration	9'644'462	33'038	-5,08	11,64	10'125'853	0	8'609'662	180
61	Police - Mobilité	7'509'884	2'779'866	3,81	11,78	7'772'799	3'216'300	7'465'197	3'233'487
62	Contrôle des habitants	1'257'220	442'388	-1,48	9,90	1'230'049	403'000	1'147'053	405'656
64	Service des inhum., pompes fun.,crémat.	116'346	0	9,93	11,88	105'838	0	103'988	0
65	Défense contre l'incendie	1'842'029	946'696	-6,08	-2,62	1'870'892	917'630	1'827'681	908'275
66	Protection civile	470'134	0	-2,70	7,90	483'185	0	435'701	0
7	COHESION SOCIALE	60'022'052	17'855'933	-6,44	-7,15	56'333'894	11'265'861	56'969'567	11'558'357
70	Service administratif	1'191'517	180'446	-1,59	13,99	1'222'332	194'900	1'042'524	155'540
71	Service social communal	2'690'891	61'302	1,11	24,26	2'612'654	12'000	2'156'013	39'736
72	Prévoyance sociale	35'563'871	4'818'941	-2,03	-11,85	31'381'864	0	34'899'702	20'327
74	Office du logement	418'644	80'600	-23,85	-5,11	520'023	76'100	430'701	74'459
76	Réseau d'accueil de jour pour enfants	17'397'002	10'339'474	-19,46	6,72	18'186'564	9'423'361	16'271'467	9'658'155

N° - direction	Désignation	COMPTES 2023				BUDGET 2023		COMPTES 2022	
		Charges	Revenus	var % B / 2023	var % C / 2022	Charges	Revenus	Charges	Revenus
77	Réseau d'accueil de jour pour enfants	2'760'126	2'375'170	-54,76	-31,14	2'410'457	1'559'500	2'169'161	1'610'140
8	SERVICES INDUSTRIELS	67'512'713	70'044'910	-23,27	-11,37	68'278'880	71'579'044	47'408'425	50'265'318
80	Service administratif	6'877'715	6'877'715	0,00	0,00	7'515'512	7'515'512	6'553'112	6'553'112
81	Service des eaux	6'982'681	6'982'681	0,00	0,00	6'181'109	6'181'109	6'483'018	6'483'018
82	Service électrique	36'674'789	37'601'651	56,83	270,28	35'757'426	36'348'425	24'014'341	24'264'658
83	Service du gaz	13'650'646	15'260'250	-46,96	-38,59	13'777'040	16'811'911	8'878'996	11'499'918
84	ThermorésÔ	506'351	591'504	0,00	-44,80	495'084	495'084	185'740	340'002
86	Energies renouvelables	2'820'532	2'731'109	-72,55	-46,96	4'552'709	4'227'003	1'293'217	1'124'608
9	CLOTURE	672'184	0	0,00	-132,90	0	0	0	2'043'132
90	Clôture	672'184	0	0,00	-132,90	0	0	0	2'043'132
	Résultat de l'exercice (-) bénéfice ; (+) perte)		-672'184			11'097'586		2'043'132	

COMPTES 2023 - COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF		
1	ADMINISTRATION GENERALE		21'745'040	7.6	8.8	20'216'876	19'979'463		
10	Autorités		1'187'424	-4.3	-1.4	1'240'237	1'203'843		
101	Conseil communal		301'497	3.3	24.6	291'735	241'900		
101.3001.00	Rétributions des autorités	RH	89'104	-16.0	11.3	106'026	80'023		
101.3003.00	Indemn. commis./bureau conseil	RH	76'010	-17.6	-18.3	92'280	93'035		
101.3003.01	Indemnités de séances	RH	38'800		10.8	38'250	35'010		
101.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	8'895	-11.2	11.2	10'019	7'999		
101.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	13'831	-16.2	27.2	16'502	10'875		
101.3050.00	Assurances de personnes	RH	1'428	-13.9		1'658	1'340		
101.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	2'294		25.5	0	1'827		
101.3060.00	Frais de représentation	SAG	4'531		-33.3	5'000	6'793		
101.3099.00	Sortie des conseillers communaux	SAG	0			4'500	3'226	Non organisé en 2023	
101.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SAG	579	44.6	-52.1	400	1'207		
101.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SAG	29'588	-31.2	-26.6	43'000	40'328	En lien avec 101.4362 (frais d'annonces votations et élections)	
101.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SAG	1'275	-15.0	-22.4	1'500	1'644		
101.3199.00	Frais divers	SAG	775	-22.5	-57.4	1'000	1'820		
101.3199.01	Frais d'élections et votations	SAG	70'051	133.5	160.5	30'000	26'892	Election complémentaire à la Municipalité non budgétée	
101	Total des charges		337'160	-3.7	8.1	350'135	312'019		
101.4362.00	Remboursements de frais	SAG	-20'263	-49.3	-48.6	-40'000	-39'420	En lien avec 101.3102 (frais d'annonces votations et élections)	
101.4909.00	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-15'400	-16.3	-49.8	-18'400	-30'700		
101	Total des revenus		-35'663	-38.9	-49.1	-58'400	-70'120		
102	Municipalité		885'927	-6.6	-7.9	948'502	961'943		
102.3001.00	Rétributions des autorités	RH	767'384			778'777	748'841		
102.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	66'371			73'586	67'493		
102.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	102'809	-23.9		135'109	110'003		
102.3050.00	Assurances de personnes	RH	11'961			12'180	11'945		
102.3060.00	Frais de représentation	SAG	66'925			67'050	66'965		
102.3185.00	Honoraires, frais d'études	SAG	0			25'000	97'332		
102	Total des charges		1'015'450	-7.0	-7.9	1'091'702	1'102'579		
102.4390.00	Recettes diverses	SAG	-70'423	-12.0	-15.1	-80'000	-82'936		
102.4909.00	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-59'100			-63'200	-57'700		

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF	
102	Total des revenus		-129'523	-9.6	-7.9	-143'200	-140'636		
11	Administration		3'417'145	-7.1	-5.9	3'677'435	3'631'964		
110	Greffes municipales		3'158'244	-7.4	-3.3	3'411'435	3'265'901		
110.3011.00	Traitements	RH	1'609'589			1'606'273	1'496'537		
110.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	137'739	-38.9	-55.4	225'352	309'014		
110.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	154'049	-10.4		171'967	168'367		
110.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	255'496		34.6	268'429	189'781		
110.3050.00	Assurances de personnes	RH	25'346	-11.2	-10.4	28'532	28'297		
110.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	34'494			31'972	33'149		
110.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SAG	1'541		73.1	1'500	890		
110.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SAG	7'724	-67.8	20.3	24'000	6'422		
110.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SAG	4'294		25.2	4'300	3'429		
110.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SAG	1'664	-33.4	-87.5	2'500	13'333		
110.3131.00	Animations et promotion économie locale	SAG	39'962	-16.7		48'000	0		
110.3151.00	Entretien mobilier, machines	SAG	2'303	-23.2	159.6	3'000	887		
110.3163.00	Location de machines	SAG	23'708	10.3	41.0	21'500	16'818		
110.3170.00	Frais réception et délégation	SAG	79'289	10.1	18.4	72'000	66'984	Festivités Présidence du Grand Conseil	
110.3171.00	Frais information, promotion	SAG	87'091		-57.2	90'000	203'399		
110.3171.01	Partenariats avec les médias locaux	SAG	120'536			129'250	0		
110.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SAG	7'755	-38.0	-38.7	12'500	12'659		
110.3182.00	Frais de téléphones	SAG	3'309		16.8	3'100	2'833		
110.3185.00	Honoraires, frais d'études	SAG	75'966	-20.0	-46.5	95'000	141'955		
110.3193.00	Cotisations fixes associations diverses	SAG	55'669			54'000	54'908		
110.3193.01	Cotisation "Régionyon"	SAG	561'525		26.9	575'000	442'480		
110.3199.00	Frais divers	SAG	8'807	-16.1	-18.0	10'500	10'735		
110.3199.01	Prévention vandalisme et incivilités	SAG	25'411	154.1	-22.4	10'000	32'732		
110.3653.00	Aides à sociétés et manifestations	SAG	35'488			35'000	36'093		
110.3653.01	Subvention Fanfare municipale	SAG	64'528			64'528	64'528		
110.3653.02	Participation à la TV régionale	SAG	260'000			260'000	260'000		
110.3659.00	Soutien à la promotion économique	SAG	12'000			12'200	11'875		
110	Total des charges		3'695'282	-4.3	2.4	3'860'403	3'608'107		
110.4272.00	Concessions d'affichage	SAG	-128'445		424.3	-128'000	-24'500		
110.4361.00	Remboursements des traitements	SAG	-83'154		306.9	0	-20'437		

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF		
110.4390.00	Recettes diverses	SAG	-26'447	76.3	59.1	-15'000	-16'619		
110.4521.01	Prestations Economat	SAG	-245	-87.7	22.7	-2'000	-200		
110.4909.05	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-193'400			-200'500	-197'500		
110.4909.10	Imputations internes RH	FIN	-105'347		27.0	-103'468	-82'949		
110	Total des revenus		-537'038	19.6	56.9	-448'968	-342'205		
111	Développement durable		0	0.0	0.0	0	0		
111.3172.00	Communication, information et sensibilisation	SAG	45'520	-19.4		56'500	44'886		
111.3185.00	Honoraires et frais d'études projets	SAG	50'456	-15.9		60'000	53'277		
111.3193.00	Cotisations fixes associations diverses	SAG	2'588			2'650	2'612		
111.3199.00	Frais divers	SAG	3'530	-21.6		4'500	0		
111.3657.00	Réalisation de projets	SAG	78'000			78'000	71'900		
111.3667.00	Soutien à des projets privés	SAG	10'000	-52.8		21'200	10'000	Prix de la biodiversité non lancé par SDE en 2023	
111.3819.00	Attribution au fonds de réserve	FIN	0			0	33'306		
111.3909.10	Imputations internes RH	FIN	105'347		27.0	103'468	82'949		
111	Total des charges		295'441	-9.5	-1.2	326'318	298'930		
111.4342.00	Taxe environnementale	SIN	-293'272			-301'500	-296'105		
111.4519.00	Participation du Canton	SAG	0			-1'000	-2'825		
111.4819.00	Prélèvement sur fonds développement durable	FIN	-2'169	-90.9		-23'818	0	Déficit 2023	
111	Total des revenus		-295'441	-9.5	-1.2	-326'318	-298'930		
115	Office juridique		258'901	-2.7	-29.3	266'000	366'063		
115.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SAG	7'821	30.4		6'000	8'528		
115.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SAG	0			0	113		
115.3185.01	Honoraires, frais juridiques	SAG	51'874	-30.8	-71.7	75'000	183'455		
115.3186.00	Primes assurances choses / RC	SAG	184'812			185'000	176'152		
115.3199.00	Frais divers	SAG	0			0	500		
115.3199.01	Sinistres non remboursés par assurances	SAG	29'395	96.0	138.7	15'000	12'315	Impacts nouvelle police d'assurance choses (augmentation franchises)	
115	Total des charges		273'901	-2.5	-28.1	281'000	381'063		
115.4909.00	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-15'000			-15'000	-15'000		
115	Total des revenus		-15'000	0.0	0.0	-15'000	-15'000		
13	Service du personnel		2'762'331	169.8	41.3	1'023'967	1'954'932		
130	Service du personnel		2'762'331	169.8	41.3	1'023'967	1'954'932		
130.3011.00	Traitements	RH	992'011			1'008'203	1'041'639		

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		var. sur C / 2022 en %	BUDGET 2023	COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %		CHF	CHF	
130.3011.01	Traitements (apprentis commerce)	RH	208'892	-13.3	11.2	240'934	187'844	
130.3011.02	Traitements (apprentis technique)	RH	383'288		-13.3	382'504	442'111	
130.3011.03	Démarche d'économie	RH	0			-800'000	0	
130.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	184'538		58.0	14'868	116'813	DM du 30.01.2023 CHF 104'000 demande CS, compensation par APG
130.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	104'245	32.1		78'906	107'072	
130.3030.01	Cotisations AVS/AF/AC (apprentis commerce)	RH	17'416		22.6	0	14'206	
130.3030.02	Cotisations AVS/AF/AC (apprentis technique)	RH	28'416		-16.1	0	33'887	
130.3030.04	Cotisations AVS/AF/AC, démarche d'économies.	RH	0			-75'600	0	
130.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	154'448		15.5	8'514	133'667	
130.3040.04	Cotisations caisse de pension, démarche d'économies	RH	0			-152'000	0	
130.3050.00	Assurances de personnes	RH	16'637	26.7		13'132	15'568	
130.3050.01	Assurances de personnes (apprentis commerce)	RH	3'385		12.0	0	3'023	
130.3050.02	Assurances de personnes (apprentis technique)	RH	6'782		-18.5	0	8'317	
130.3050.04	Assurances de personnes, démarche d'économies.	RH	0			-12'512	0	
130.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	33'146	724.9		4'018	30'669	
130.3051.04	Primes assurance perte de gains, démarches d'éconor	RH	0			-16'000	0	
130.3060.00	Indemnités et remboursement de frais	RH	1'493	-50.2	-26.1	3'000	2'021	
130.3060.01	Indemn. et remb. frais (apprentis commerce)	RH	783	-21.7		1'000	775	Nouvelles réformes apprentissage EC + AGEX qui ont entraîné l'achat de licence Konvink, participation au frais d'achat d'ordinateur portable pour le suivi des formations et les cotisations et frais pour la formation dans plusieurs professions.
130.3060.02	Indemn. et remb. frais (apprentis technique)	RH	4'715	-21.4	14.1	6'000	4'131	
130.3079.00	Prestations aux retraités	RH	677'183			694'000	663'248	
130.3091.01	Frais de formation "apprentis"	RH	66'243			62'400	66'627	
130.3091.02	Frais de formation "interservices"	RH	136'605	-15.7	-14.5	162'000	159'747	Remboursement de plusieurs conventions de formations
130.3093.00	Frais sanitaires pr personnel	RH	44'140	-49.8	-36.1	88'000	69'083	
130.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	RH	9'480	58.0	62.8	6'000	5'823	Frais liés au Nouveau Règlement du personnel, impression du nouveau règlement et de la directive associée (protection de la personne) imprimées en interne mais les frais sont imputés au service RH et n'ont pas été budgétés
130.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	RH	3'074		18.5	3'000	2'594	
130.3102.03	Frais d'annonces "interservices"	RH	42'956	38.6	-16.2	31'000	51'240	Nouveau contrat Jobup + diverses annonces sur des sites spécialisés, frais liés à la croissance des recrutements
130.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	RH	292	-70.8	47.3	1'000	198	
130.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	RH	6'774		-10.1	6'500	7'532	Nombreux envois notamment liés à l'envoi des nouveaux contrats

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
130.3182.00	Frais de téléphones	RH	1'655	-17.3	-20.9	2'000	2'093			
130.3185.00	Honoraires et frais d'études	RH	56'587	-25.5	-15.1	76'000	66'635			
130.3185.01	Honoraires et frais juridiques	RH	43'340			0	0	Décision Municipale du 30.11.2023 frais de recrutement, CHF 35'000 frais d'études et honoraires d'avocats (notamment liés au nouveau règlement) + décision municipale d'allouer des frais de cabinet de recrutement entièrement sur compte RH. Les honoraires avocats ont été reclassés au 3185.01 alors qu'auparavant au 3185.00		
130.3199.00	Frais divers	RH	7'262	-27.4	-22.4	10'000	9'356			
130	Total des charges		3'235'785	75.2	-0.3	1'846'867	3'245'920			
130.4361.00	Remboursements traitements "maladie" (Commune)	RH	-48'013	-90.4	-95.2	-500'000	-1'004'213			
130.4390.00	Recettes diverses	RH	-103'941	159.9	13.1	-40'000	-91'875			
130.4521.05	Prestations RRH - SDIS Nyon Dôle	RH	-9'000			-9'000	-9'000			
130.4909.00	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-307'500	14.4	70.0	-268'900	-180'900	Remb. APG (nature 4361) directement dans les comptes des SIN		
130.4909.10	Imp. int. prestations structures d'accueil Asse-Boiron	FIN	-5'000			-5'000	-5'000			
130	Total des revenus		-473'454	-42.5	-63.3	-822'900	-1'290'988			
15	Affaires culturelles et de loisirs		7'918'225	3.0	6.1	7'686'517	7'459'687			
150	Musées, aff. culturelles "adm"		794'997	-0.3	6.7	797'336	745'013			
150.3011.00	Traitements	RH	566'643			560'560	538'759			
150.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	47'375	185.1	235.4	16'620	14'125	Salaires de chargées de projets dans le cadre du préavis N° 2022/44 "Les femmes à côté de la plaque" (CHF 10'000 non compensés selon DM du 8.5.22 et CHF 20'000 compensés sur ledit préavis). Salaire d'une chargée de projets pour l'art intégré à la route de Divonne, compensé sur le préavis N° 2022/36 "Réaménagement de la route de Divonne).		
150.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	55'371			53'980	51'452			
150.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	90'846		11.6	90'437	81'390			
150.3050.00	Assurances de personnes	RH	8'699			8'985	8'334			
150.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	12'438	11.5		11'154	12'083			
150.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	CULT	1'834	-38.9	-42.8	3'000	3'205			
150.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	CULT	14'140		122.8	14'000	6'348			
150.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	CULT	11'880	18.8		10'000	10'818			
150.3102.01	Frais d'annonces	CULT	6'969	-22.6	40.6	9'000	4'956			
150.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	CULT	453			500	0			
150.3154.03	Frais de promotion	CULT	6'352		18.8	6'000	5'348			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF		
150.3170.00	Frais de vernissages et réceptions	CULT	411	-62.6	-87.2	1'100	3'202		
150.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	CULT	1'322	-33.9	67.2	2'000	791		
150.3182.00	Frais de téléphones	CULT	900	-10.0	-42.9	1'000	1'575		
150.3185.00	Honoraires et frais d'études	CULT	8'000		14.0	8'000	7'020		
150.3199.00	Frais divers	CULT	583	-41.7	-46.4	1'000	1'089		
150	Total des charges		834'217	4.6	11.2	797'336	750'495		
150.4361.00	Remboursements des traitements	CULT	-5'166			0	0		
150.4390.00	Recettes diverses	CULT	-34'054		521.2	0	-5'482	Versement de la Passerelle culturelle et de la Région de Nyon.	
150	Total des revenus		-39'221	0.0	615.5	0	-5'482		
151	Bibliothèque		957'966	16.0	9.5	825'494	874'625		
151.3011.00	Traitements	RH	502'457			507'647	489'446		
151.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	187'517	362.7	116.1	40'527	86'758	Préavis N° 2023/125 du 6.11.23 - Crédits supplémentaires 2e série.	
151.3012.01	Stagiaires	RH	3'768	-81.9	-76.5	20'838	16'000		
151.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	62'980	17.7	13.8	53'517	55'364		
151.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	88'279		19.3	80'853	73'976		
151.3050.00	Assurances de personnes	RH	10'573	19.4	10.1	8'857	9'605		
151.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	13'321	31.9		10'099	12'351		
151.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	CULT	2'014		-29.6	2'000	2'860		
151.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	CULT	8'978		-45.0	9'000	16'333		
151.3102.00	Présentation livres, publications internes	CULT	3'712		40.5	4'000	2'642		
151.3102.01	Abonnements et cotisations	CULT	7'452	11.2	14.2	6'700	6'525		
151.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	CULT	7'805		100.2	7'356	3'898		
151.3119.00	Achats livres, disques cd, vidéo	CULT	61'660			60'500	58'609		
151.3151.00	Entretien mobilier, machines	CULT	1'510		10.4	1'500	1'368		
151.3156.00	Entretien matériel spécialisé	CULT	1'034	-31.1		1'500	1'034		
151.3170.00	Frais manifestations et animations	CULT	8'772	-12.3	-64.7	10'000	24'858		
151.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	CULT	714	-28.6	-57.5	1'000	1'679		
151.3182.00	Frais de téléphones	CULT	0			300	0		
151.3184.01	Pertes sur débiteurs	CULT	66			0	0		
151.3199.00	Frais divers	CULT	1'954		-90.1	2'000	19'711		
151	Total des charges		974'565	17.7	10.4	828'194	883'018		
151.4361.00	Remboursements des traitements	CULT	-9'404			0	-230		

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
151.4390.00	Recettes diverses	CULT	-7'195	166.5	-11.9	-2'700	-8'163		Don extraordinaire versé en 2023 + versement de la part des Amis de la Bibliothèque suite à la dissolution de l'association et augmentation de la facturation pour livres non rendus.	
151	Total des revenus		-16'600	514.8	97.8	-2'700	-8'393			
152	Archives communales		173'540	0.6	5.5	172'547	164'558			
152.3011.00	Traitements	RH	128'129			126'866	122'185			
152.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	11'735			11'898	11'400			
152.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	20'573		11.0	20'396	18'539			
152.3050.00	Assurances de personnes	RH	1'968			1'969	1'989			
152.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	3'267	29.7		2'518	3'114			
152.3101.00	Imprimés, fournitures bureau	SAG	0			0	1'085			
152.3119.00	Achats de collections	SAG	900	-10.0		1'000	0			
152.3119.01	Constitution de collections	SAG	574	-61.7	-17.6	1'500	697			
152.3154.00	Restauration de collections	SAG	5'994		28.9	6'000	4'650			
152.3193.00	Cotisations à associations diverses	SAG	400			400	400			
152.3199.00	Frais divers	SAG	0			0	500			
152	Total des charges		173'540	0.6	5.5	172'547	164'558			
153	Activités culturelles, loisirs		2'892'303	1.5	5.1	2'850'439	2'752'739			
153.3119.00	Achats oeuvres d'art	CULT	14'592	-37.4	-43.4	23'300	25'784		Non dépense en compensation de frais engagés pour l'exposition temporaire "Dispute" sur les comptes 150 "Musées, affaires culturelles "Adm" et 154 "Château de Nyon".	
153.3154.00	Restauration de collections	CULT	1'185	18.5	-92.8	1'000	16'408			
153.3170.00	Frais manifestations et réceptions	CULT	31'211		46.2	0	21'352		Manifestation "Un été sous les Marronniers" compensé par le Préavis Covid N° 2020/212.	
153.3185.00	Indemn. commission consultative	CULT	4'025		-17.2	3'800	4'860			
153.3193.00	Cotisations fixes à associations diverses	CULT	22'550	17.1	17.1	19'250	19'250		Ajout de deux associations sur cette ligne budgétaire selon DM du 3.7.23.	
153.3199.00	Frais divers	CULT	295	-41.0		500	286			
153.3653.00	Subventions activités locales	CULT	292'000		18.4	277'000	246'536		Plan de relance de l'Usine à gaz de CHF 15'000.-. Entièrement compensé sur le Préavis Covid N° 2020/212 et selon DM du 20.2.23.	
153.3653.01	Garanties du déficit des activités locales	CULT	9'000	-18.2	40.9	11'000	6'386			
153.3653.02	Subvention fête de la musique	CULT	33'193			34'000	30'379			
153.3653.04	Prix artistique ville de Nyon	CULT	19'113	23.3		15'500	21'227		Refonte du graphisme pour le matériel de communication. Partiellement compensé par des recettes (participation de la Région de Nyon) sur le 150.4390.00 "Recettes diverses".	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	BUDGET 2023	COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	CHF			CHF	CHF	
153.3653.05	Subventions ponctuelles	CULT	74'000			21.3	75'000	61'000	
153.3653.06	Subvention Ass. Usine à gaz	CULT	700'000				700'000	650'000	
153.3653.07	Subvention journée du patrimoine	CULT	3'707				3'500	3'500	
153.3653.09	Subvention LEM (Loi sur les écoles de musique)	CULT	223'912				228'750	222'056	
153.3653.14	Subvention aides au loyer - activités locales	CULT	66'435				60'755	60'755	Loyer pour l'association eeee! versé à double
153.3653.15	Subvention aide au loyer - Usine à gaz	CULT	180'000				180'000	180'000	
153.3653.16	Subvention aide au loyer LEM	CULT	424'500				424'500	424'500	
153.3653.17	Subvention Visions du Réel	CULT	400'000				400'000	400'000	
153.3653.18	Subvention FAR°	CULT	250'000				250'000	250'000	
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	50'000	
153.3653.21	Subvention aide au loyer Elastique Citrique	CULT	52'000				52'000	52'000	
153.3663.00	Aides individuelles à la culture	CULT	6'000				6'000	6'460	
153	Total des charges		2'892'303	1.5	5.1		2'850'439	2'752'739	
154	Château de Nyon		717'245	-0.8	6.2		722'690	675'513	
154.3011.00	Traitements	RH	418'759			19.9	421'591	349'233	
154.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	5'562			-77.1	0	24'285	Remplacement pour maladie longue durée partiellement compensé par une non dépense sur le N° 154.3011.00 "Traitements" .
154.3012.01	Salaires personnel stagiaire & extérieur	RH	15'922	155.6	-38.1		6'230	25'709	Travail d'inventaire pour le fonds Kunz. Dépassement entièrement compensé par le compte N° 154.4390.00 "Recettes diverses" (subvention versée spécialement pour ce projet par le Service des affaires culturelles du Canton SERAC). Selon DM du 29.1.24.
154.3012.04	Salaires personnel médiation culturelle	RH	28'920	247.6	21.6		8'320	23'786	Compensé par des recettes sur le compte N° 154.4393.00 "Recettes médiation culturelle".
154.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	42'933				41'002	39'631	
154.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	64'576			43.9	66'117	44'876	
154.3050.00	Assurances de personnes	RH	7'815	15.1	20.4		6'789	6'491	
154.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	8'544				8'391	7'802	
154.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	CULT	4'070	-41.9			7'000	4'209	
154.3080.00	Personnel temporaire	CULT	2'282	-23.9	38.5		3'000	1'648	
154.3101.00	Publications	CULT	14'429				15'000	13'673	
154.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	CULT	3'248	-35.1	-47.9		5'000	6'233	
154.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	CULT	1'836			22.9	2'000	1'494	
154.3116.00	Achats de matériel spécialisé	CULT	32'294	-28.2	27.7		45'000	25'286	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF		
154.3119.00	Achats de collections	CULT	34'940	39.8	73.0	25'000	20'199	Dépassement compensé par une non dépense sur le compte N° 154.3116.00.01 "Achat de matériel spécialisé" selon DM du 29.1.24.	
154.3151.00	Entretien mobilier, machines	CULT	2'875	15.0	45.7	2'500	1'973		
154.3154.00	Frais d'exploitation	CULT	9'648			10'500	10'519		
154.3154.01	Frais de vernissages	CULT	5'156			5'000	5'037		
154.3154.02	Mandats d'experts, études	CULT	20'614	-31.3	-63.4	30'000	56'280		
154.3154.03	Frais de promotion	CULT	43'352	11.2	10.2	39'000	39'330	Dépassement compensé par des recettes sur le compte 154.4390.00 "Recettes diverses" (don de CHF 6'000 de l'Association des Amis des Musées de Nyon).	
154.3156.00	Entretien matériel spécialisé	CULT	283	-71.7		1'000	286		
154.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	CULT	17'220	11.1		15'500	18'413		
154.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	CULT	3'689	23.0	13.6	3'000	3'247		
154.3182.00	Frais de téléphones	CULT	924	84.9	41.3	500	654		
154.3183.00	Commissions et frais bancaires	CULT	1'146	358.5		250	1'241	Commission sur cartes bancaires. Ce montant sera ajusté sur le budget 2025.	
154.3185.00	Restauration de collections	CULT	13'416	-10.6		15'000	12'456		
154.3199.00	Frais divers	CULT	839	-16.1		1'000	873		
154	Total des charges		805'292	2.8	8.1	783'690	744'863		
154.4361.00	Remboursements des traitements	CULT	-111		-84.6	0	-721		
154.4390.00	Recettes diverses	CULT	-16'333			-1'000	0	Dons exceptionnels du Service des affaires culturelles du Canton (SERAC) et de l'Association des Amis des Musées de Nyon (AMN).	
154.4392.00	Finances d'entrées	CULT	-44'944	12.4	17.6	-40'000	-38'218		
154.4393.00	Recettes médiation culturelle	CULT	-26'660	33.3	-12.3	-20'000	-30'411		
154	Total des revenus		-88'048	44.3	27.0	-61'000	-69'350		
155	Musée du Léman		1'080'188	-3.4	-2.1	1'118'195	1'103'254		
155.3011.00	Traitements	RH	674'680			675'485	649'569		
155.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	19		-23.4	0	25		
155.3012.01	Salaires personnel stagiaire & extérieur	RH	31'618	21.6	-27.2	26'000	43'430	Travail d'un collaborateur scientifique. Dépassement compensé par le fonds Piccard sur le compte N° 155.4819.00 "Prélèvement sur fonds de réserve".	
155.3012.04	Salaires personnel médiation culturelle	RH	26'809		12.5	26'000	23'829		
155.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	67'007			68'321	66'722		
155.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	103'777			106'686	96'704		
155.3050.00	Assurances de personnes	RH	11'084			11'308	11'297		
155.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	14'200			13'418	14'016		

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
155.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	CULT	4'278	-14.4	-22.4	5'000	5'517			
155.3080.00	Personnel temporaire	CULT	9'354	10.0		8'500	8'518			
155.3101.00	Publications	CULT	5'781	-27.7	-43.5	8'000	10'234			
155.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	CULT	6'808			7'000	7'367			
155.3116.00	Achats de matériel spécialisé	CULT	39'664			40'000	37'063			
155.3119.00	Achats de collections	CULT	16'356		-11.3	17'000	18'439			
155.3151.00	Entretien mobilier, machines	CULT	8'849	10.6	20.9	8'000	7'317			
155.3154.00	Frais d'exploitation	CULT	7'413		-75.3	8'000	29'962			
155.3154.01	Frais de vernissages	CULT	8'738	24.8	-35.2	7'000	13'493			
155.3154.02	Mandats d'experts, études	CULT	62'049		-14.9	64'940	72'939			
155.3154.03	Frais de promotion	CULT	45'140			41'500	44'858			
155.3155.00	Frais pour aquariums	CULT	17'012			16'000	18'133			
155.3156.00	Entretien matériel spécialisé	CULT	1'034			1'037	1'034			
155.3161.00	Loyer des locaux	CULT	4'800	20.0		4'000	4'800			
155.3170.00	Frais de manifestations et animations	CULT	8'108	102.7	21.8	4'000	6'659		Compensé par des recettes sur le compte N° 155.4393.00 "Recettes médiation culturelle".	
155.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	CULT	2'373	-20.9		3'000	2'539			
155.3182.00	Frais de téléphones	CULT	1'607		11.4	1'500	1'442			
155.3183.00	Commissions et frais bancaires	CULT	1'381			1'500	1'312		Commissions sur cartes bancaires. Ce montant sera ajusté sur le budget 2025.	
155.3185.00	Restauration de collections	CULT	8'197	-18.0	-14.7	10'000	9'612			
155.3189.00	Sécurité "surveillance des bâtiments"	CULT	2'935	-75.5	-46.9	12'000	5'524		Ligne budgétaire transférée sur le budget du Service d'architecture dès 2024.	
155.3199.00	Frais divers	CULT	890	-11.0	304.4	1'000	220			
155	Total des charges		1'191'960	-0.4	-1.7	1'196'195	1'212'572			
155.4361.00	Remboursements des traitements	CULT	-15'303			0	-65			
155.4390.00	Recettes diverses	CULT	-920	-88.5	-93.0	-8'000	-13'170			
155.4392.00	Finances d'entrées	CULT	-45'418	13.5	36.5	-40'000	-33'274			
155.4393.00	Recettes médiation culturelle	CULT	-45'130	50.4	21.1	-30'000	-37'275			
155.4652.00	Participation Fondation du Léman	CULT	0			0	-25'535			
155.4819.00	Prélèvements sur fonds de réserve	FIN	-5'000			0	0		Compensation du compte 155.3012.01 "Salaires personnel stagiaire & extérieur".	
155	Total des revenus		-111'771	43.3	2.2	-78'000	-109'319			
156	Basilique et musée romains		559'260	-2.8	9.4	575'196	511'233			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	BUDGET 2023	COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	CHF			CHF	CHF	
156.3011.00	Traitements	RH	292'167			313'109	291'873		
156.3012.01	Salaires personnel stagiaire & extérieur	RH	28'034		42.1	25'828	19'731	Remplacement d'un congé maternité. Compensé par une non dépense sur le compte N° 156.3011.00 "Traitements".	
156.3012.04	Salaires personnel médiation culturelle	RH	13'605	109.3		6'500	13'698	Partiellement compensé par des recettes sur le compte N° 156.4393.00 "Recettes médiation culturelle".	
156.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	30'843			32'564	30'511		
156.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	44'625	-11.6		50'460	43'166		
156.3050.00	Assurances de personnes	RH	5'193			5'390	5'231		
156.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	6'752			6'245	6'645		
156.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	CULT	2'335	16.8		2'000	2'334		
156.3080.00	Personnel temporaire	CULT	4'992	66.4	178.1	3'000	1'795	Engagement de civiliste 2022 - Facture du Service civil reçue très tardivement et portée sur le budget 2023.	
156.3101.00	Publications	CULT	3'990	-43.0		7'000	4'343		
156.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	CULT	2'850	14.0	32.9	2'500	2'144		
156.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	CULT	210	-79.0	-68.3	1'000	662		
156.3111.01	Achats matériel pour les fouilles	CULT	1'217	-39.2	45.1	2'000	838		
156.3116.00	Achats de matériel spécialisé	CULT	20'606			20'000	20'046		
156.3119.00	Achats de collections	CULT	0			500	0		
156.3141.01	Entretien des monuments	CULT	431	-13.8	-32.6	500	640		
156.3151.00	Entretien mobilier, machines	CULT	319	-68.2	-69.8	1'000	1'055		
156.3154.00	Frais d'exploitation	CULT	12'137	506.8	485.9	2'000	2'072	Erreur d'imputation - compensé par une non dépense sur le compte 156. 3154.02 "Mandats d'experts, études".	
156.3154.01	Frais de vernissages	CULT	1'200	20.0	34.8	1'000	890		
156.3154.02	Mandats d'experts, études	CULT	38'194	-23.6	-23.8	50'000	50'127	Non dépense en compensation du compte 156.3154.00 "Frais d'exploitation".	
156.3154.03	Frais de promotion	CULT	29'548	13.6	45.8	26'000	20'265	Prolongation de l'exposition temporaire "Palmyre". Compensation par une non dépense sur les comptes N° 156.3111.01 "Matériel de fouilles" et N° 156.3154.02 "Mandats d'experts, études".	
156.3156.00	Entretien matériel spécialisé	CULT	915	83.1	109.9	500	436		
156.3170.00	Frais manifestations et animations	CULT	13'786	31.3	28.6	10'500	10'718	Organisation des brunchs au musée - dépassement non compensé.	
156.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	CULT	3'042	102.8		1'500	155	Mailing plus volumineux que prévu (envoi groupé de matériel pour l'exposition temporaire Palmyre et Festival international du film d'archéologie).	
156.3182.00	Frais de téléphones	CULT	1'131	13.1	52.3	1'000	743		
156.3183.00	Commissions et frais bancaires	CULT	464	363.8		100	446	Commission sur frais bancaires. Ce montant sera ajusté sur le budget 2025.	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
156.3185.00	Restauration de collections	CULT	12	-97.6		500	0			
156.3189.00	Sécurité "surveillance des bâtiments"	CULT	1'450	-51.7	-46.4	3'000	2'707			
156.3199.00	Frais divers	CULT	483			500	506			
156.3653.00	Subvention Association festival du film d'archéologie	CULT	35'069		250.7	35'000	10'000			
156	Total des charges		595'600	-2.6	9.5	611'196	543'778			
156.4361.00	Remboursements des traitements	CULT	-222		-20.6	0	-280			
156.4390.00	Recettes diverses	CULT	-1'993	-33.6	61.4	-3'000	-1'235			
156.4392.00	Finances d'entrées	CULT	-23'077		14.1	-23'000	-20'217			
156.4393.00	Recettes médiation culturelle	CULT	-11'048	10.5		-10'000	-10'813			
156	Total des revenus		-36'340	0.9	11.7	-36'000	-32'545			
157	Musées - ressources transversales		733'093	17.4	15.7	624'620	633'633			
157.3011.00	Traitements	RH	273'941			282'875	261'255			
157.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	201'414	96.3	28.6	102'627	156'559		Préavis N° 2023/125 du 6.11.23 - Crédits supplémentaires 2e série.	
157.3012.04	Salaires personnel médiateurs culturels	RH	10'352	15.0	84.3	9'000	5'617			
157.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	44'673	19.8	11.8	37'280	39'947			
157.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	43'750		15.6	48'411	37'833			
157.3050.00	Assurances de personnes	RH	7'545	22.3	11.5	6'169	6'765			
157.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	5'862		12.0	5'658	5'232			
157.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	CULT	2'528	-15.7	27.8	3'000	1'978			
157.3080.00	Personnel temporaire	CULT	1'782	-40.6	-37.9	3'000	2'870			
157.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	CULT	607	-53.3	-39.4	1'300	1'002			
157.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	CULT	298	-40.3	57.1	500	190			
157.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	CULT	2'326	-35.4	-31.9	3'600	3'414			
157.3120.00	Eau, gaz, électricité	CULT	1'983	-73.9	-18.3	7'600	2'426		Changement de régie / fournisseur	
157.3151.00	Entretien mobilier, machines	CULT	0			1'000	0			
157.3154.00	Frais d'exploitation	CULT	33'957			35'800	31'957			
157.3154.02	Mandats d'experts, études	CULT	33'261	10.9	15.2	30'000	28'866			
157.3161.00	Loyer des locaux	CULT	60'120	61.6	51.0	37'200	39'825		Nouveau bail à loyer - demande de crédit supplémentaire non compensé selon DM du 30.1.23.	
157.3182.00	Frais de téléphones	CULT	3'020	16.1		2'600	3'249			
157.3185.00	Honoraires et frais d'études	CULT	0			0	113			
157.3189.00	Sécurité et travaux divers	CULT	5'577			6'000	6'119			
157.3199.00	Frais divers	CULT	319	-68.1	-36.0	1'000	499			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
157	Total des charges		733'315	17.4	15.4	624'620	635'718			
157.4361.00	Remboursements des traitements	CULT	-222		-89.3	0	-2'085			
157	Total des revenus		-222	0.0	-89.3	0	-2'085			
159	Villa Niedermeyer		9'634	0.0	0.0	0	-880			
159.3189.00	Travaux de tiers et frais d'archivage - Fonds Piccard	CULT	9'634		301.4	0	2'400			
159	Total des charges		9'634	0.0	301.4	0	2'400			
159.4359.00	Prestations diverses - Fonds Piccard	CULT	0			0	-880			
159.4819.00	Prélèvement sur fonds Piccard	FIN	0			0	-2'400			
159	Total des revenus		0	0.0		0	-3'280			
16	Tourisme		240'000	0.0	6.7	240'000	225'000			
161	Office du tourisme		240'000	0.0	6.7	240'000	225'000			
161.3658.00	Subvention NRT	SAG	240'000			240'000	225'000			
161	Total des charges		240'000	0.0	6.7	240'000	225'000			
162	Fonds pour le développement du tourisme		0	0.0	0.0	0	0			
162.3657.00	Réalisation des projets	SAG	34'279	-15.4	-22.5	40'500	44'246			
162.3658.00	Versement à NRT sur la taxe de séjour	SAG	250'016		35.0	229'500	185'258		En lien avec augmentation recettes des taxes de séjour (compte 162.4319.00)	
162.3817.00	Attribution à fonds de réserve	FIN	9'842			0	0		Excédent 2023	
162	Total des charges		294'136	8.9	28.2	270'000	229'503			
162.4319.00	Taxe de séjour	SAG	-294'136		35.0	-270'000	-217'950		Hausse des nuitées	
162.4817.00	Prél. s/fonds de réserve	FIN	0			0	-11'553			
162	Total des revenus		-294'136	8.9	28.2	-270'000	-229'503			
17	Sports		4'016'330	-8.5	12.6	4'391'690	3'566'867			
170	Service des sports		3'659'350	-4.4	8.3	3'827'516	3'378'565			
170.3011.00	Traitements	RH	1'749'576			1'898'336	1'685'337			
170.3011.03	Gel des postes	RH	0			-77'615	0			
170.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	80'754		28.8	85'474	62'688			
170.3012.01	Salaires personnel auxiliaire (Camps de sports)	RH	28'164			28'500	29'200			
170.3012.02	Salaires personnel auxiliaire (Moniteurs Sports FAC)	RH	45'453		11.6	42'500	40'731			
170.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	168'355			185'324	168'313			
170.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	263'733			283'945	243'259			
170.3050.00	Assurances de personnes	RH	27'706			30'712	27'973			
170.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	35'749			36'142	35'029			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	BUDGET 2023	COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	CHF			CHF	CHF	
170.3060.00	Indemnités et remboursement de frais	SMM	10'772	-15.2		12'700	10'965		
170.3080.00	Personnel temporaire (patinoire)	SMM	25'000			25'000	25'000		
170.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SMM	11'885	13.2	17.3	10'500	10'136		
170.3120.00	Eau, gaz, électricité	SMM	36'678	-14.7	30.6	43'000	28'079		
170.3124.01	Achats de carburant	SMM	2'405	-19.8	-12.5	3'000	2'748		
170.3141.00	Entretien des bâtiments	SDA	79'272			77'620	84'421		
170.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	87'742	-12.0		99'730	84'637		
170.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	22'987		97.2	23'000	11'656		
170.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	921	-54.9	155.2	2'040	361		
170.3155.00	Entretien véhicules, engins	SMM	12'182	70.6	85.4	7'140	6'570	Visites au SAN cumulées, cas réparations mécaniques importantes sur GATOR, cas carrosserie.	
170.3156.00	Entretien matériel spécialisé	SMM	892	-12.6		1'020	0		
170.3161.00	Location salles et terrains	SMM	176'624			172'600	174'194		
170.3170.00	Fête des enfants	SMM	65'256		11.3	71'400	58'655		
170.3170.01	Soirée du personnel	SMM	31'465	-11.9	15.0	35'700	27'369		
170.3170.02	Groupe Animations Personnel	SMM	10'104		13.2	10'200	8'926		
170.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SMM	4'260		80.4	4'000	2'361		
170.3182.00	Frais de téléphones	SMM	10'949	-36.7	-26.3	17'288	14'857		
170.3183.00	Commissions et frais bancaires	SMM	516			0	3		
170.3184.01	Pertes sur débiteurs	SMM	593			0	0		
170.3185.00	Honoraires et frais d'études	SMM	22'840		188.2	23'000	7'924		
170.3186.00	Primes ECA	SAG	29'238		26.2	26'700	23'166		
170.3193.00	Cotisations à associations diverses	SMM	2'000	12.0	29.0	1'785	1'550		
170.3199.00	Frais divers	SMM	339	-33.5		510	0		
170.3653.00	Indemnités stés sportives	SMM	705'291		14.2	663'000	617'518	Dépassement de CHF 14'061.- en lien avec les subventions de haut niveau selon DM du 18.12.2023. Dépassement de CHF 28'229.50 pour des subventions 2021 et 2022 du BBC payées en 2023.	
170.3653.01	Aides ponctuelles sociétés sportives	SMM	111'679	54.2	58.8	72'420	70'336	Dépassement lié au stand de tir de CHF 12'860.- selon DM du 13.03.2023 Dépassement lié à la subvention exceptionnelle au BBC de CHF 25'000.- compensé par le préavis N°2020-212 selon la DM du 05.06.2023	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		var. sur C / 2022 en %	BUDGET 2023	COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %		CHF	CHF	
170.3653.02	Sport pour tous	SMM	209'491	144.5	149.0	85'680	84'136	Dépassement lié aux divers pgm sportifs, compensé par une hausse des recettes de CHF 28'000.- sur le cpt 170.4390.00 et subvention du canton de CHF 2'650 à recevoir en 2024, et des subsides JS de CHF 1'000.- sur le cpt 170.4512.01 Dépassement lié à l'organisation du TDRF, compensé par la levée de fond de CHF 90'500.- sur le cpt 170.4390.01 Dépassement dû à l'achat de matériel pour l'orga de manif (support de signalétique...) compensé pour CHF 2'000.- par le cpt fête des enfants 170.3170.00
170.3653.05	Subvention d'aide aux loyers	SMM	28'104	-45.1		51'165	28'104	
170	Total des charges		4'098'976	1.1	11.5	4'053'516	3'676'201	
170.4271.00	Locations	SMM	-156'746	42.5		-110'000	-164'628	
170.4361.00	Remboursements des traitements	SMM	-46'958		216.4	0	-14'841	
170.4390.00	Recettes diverses	SMM	-124'978	28.8	31.1	-97'000	-95'349	
170.4390.01	Recettes diverses (financements externes)	SMM	-90'533			0	0	
170.4512.00	Subside cantonal	SMM	-10'330			-10'000	-9'539	
170.4512.01	Subside cantonal - sports	SMM	-10'082	12.0	-24.1	-9'000	-13'280	
170	Total des revenus		-439'626	94.5	47.7	-226'000	-297'636	
171	Piscine de colovray		281'283	-14.7	39.2	329'629	202'128	
171.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	555'993		16.4	545'970	477'557	Couverture décès d'un collaborateur, compensé par le non versement du traitement sur le 170.3011.00
171.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	51'293		14.4	51'594	44'852	
171.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	18'728	-18.6	-17.0	23'006	22'553	
171.3050.00	Assurances de personnes	RH	8'722		14.0	8'539	7'652	
171.3114.00	Achats machines, matériel expl.	SMM	51'038	-23.6	-25.5	66'800	68'466	
171.3132.00	Achats matériel infirmerie	SMM	1'893		-59.5	2'000	4'680	
171.3133.00	Achats produits nettoyage	SMM	6'643	10.7	20.1	6'000	5'533	
171.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	41'488		93.0	41'500	21'499	
171.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	37'771			38'400	38'640	
171.3183.00	Commissions et frais bancaires	FIN	6'140	15.4		5'320	6'080	
171.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	16'612			16'000	16'910	
171	Total des charges		796'322	-1.1	11.5	805'129	714'421	
171.4271.00	Locations	SMM	-35'850	40.6		-25'500	-39'794	
171.4361.00	Remboursements des traitements	SMM	-725		-10.9	0	-813	
171.4392.00	Finances d'entrées	SMM	-478'464			-450'000	-471'685	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
171	Total des revenus		-515'038	8.3	0.5	-475'500	-512'292			
172	Centre sportif colovray		-43'788	23.3	335.4	-35'500	-10'058			
172.3145.00	Entretien travaux Espaces Verts	SDE	113'253	35.6	25.0	83'500	90'567	Dépenses usuelles liées à l'entretien du stade, entièrement compensées par les recettes (dépenses refacturées à l'UEFA) DM du 19.02.2024		
172.3909.00	Imp. int. entr. trav. Espaces Verts	SDE	233'687			231'000	221'780			
172	Total des charges		346'940	10.3	11.1	314'500	312'347			
172.4653.00	Participation UEFA	SDE	-390'728	11.6	21.2	-350'000	-322'405			
172	Total des revenus		-390'728	11.6	21.2	-350'000	-322'405			
173	Plage des trois jetées		84'815	-10.3	-10.9	94'520	95'195			
173.3080.00	Personnel temporaire	SMM	15'305	-61.7	-61.4	40'000	39'675			
173.3114.00	Achats machines, matériel expl	SDE	0			0	500			
173.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	69'990	27.3	27.3	55'000	55'000			
173.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	0			0	500			
173	Total des charges		85'295	-10.2	-10.8	95'000	95'675			
173.4272.00	Location cabines	SMM	-480			-480	-480			
173	Total des revenus		-480	0.0	0.0	-480	-480			
174	Centre sportif le Rocher (y.c piscine)		10'537	-10.7	3.8	11'800	10'152			
174.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	7'681		166.9	8'500	2'878			
174.3132.00	Achats matériel infirmerie	SMM	0			300	0			
174.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	2'856			3'000	2'958			
174.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	0			0	8'787			
174	Total des charges		10'537	-10.7	-27.9	11'800	14'623			
174.4361.00	Remboursements des traitements	SMM	0			0	-4'471			
174	Total des revenus		0	0.0		0	-4'471			
175	Stade de Marens		16'995	-585.6	6'124.0	-3'500	273			
175.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	22'995		266.6	23'000	6'273			
175	Total des charges		22'995	0.0	266.6	23'000	6'273			
175.4271.00	Location	SDA	-6'000	-77.4		-26'500	-6'000			
175	Total des revenus		-6'000	-77.4	0.0	-26'500	-6'000			
176	Centre sportif Cossy		14'271	-22.0	56.4	18'300	9'124			
176.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	1'726	-31.0	93.8	2'500	891			
176.3132.00	Achats matériel infirmerie	SMM	0			300	37			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF		
176.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	6'977			7'000	6'998		
176.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	5'568	-34.5	364.3	8'500	1'199		
176	Total des charges		14'271	-22.0	56.4	18'300	9'124		
177	Piscine Cossy		-7'133	-104.8	-94.0	148'925	-118'512		
177.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	48'501	-17.8	38.9	59'000	34'906		
177.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDA	159'019	-11.7	50.9	180'000	105'348		
177.3124.00	Chauffage	SDA	57'329	-34.9	12.2	88'000	51'116	Economie suite aux mesures d'optimisation énergétique	
177.3132.00	Achats matériel infirmerie	SMM	439	-78.1	-30.2	2'000	629		
177.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	6'397			6'000	6'170		
177.3141.00	Entretien bâtiments, install.	SDA	18'439	50.8		12'225	17'792	Réfection joints piscine + douches	
177.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	32'226		13.0	32'100	28'526		
177.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	25'443		-24.4	25'400	33'668		
177.3183.00	Frais bancaires s/enc. cartes crédit, internet	FIN	5'142		66.0	4'700	3'098		
177.3186.00	Primes ECA	SAG	9'102		26.2	8'500	7'210		
177.3191.00	Taxes eau et gestion des déchets	SDA	58'768		16.8	60'000	50'320		
177.3195.00	TVA non récupérable	FIN	51	-99.5		11'000	0		
177	Total des charges		420'856	-13.9	24.2	488'925	338'783		
177.4271.00	Locations	SMM	-30'433	52.2	12.6	-20'000	-27'035		
177.4392.00	Finances d'entrées	SMM	-397'556	24.2		-320'000	-430'260		
177	Total des revenus		-427'989	25.9	-6.4	-340'000	-457'295		
19	Office informatique		2'203'585	12.6	13.8	1'957'030	1'937'169		
190	Service informatique		1'821'026	18.1	15.0	1'542'155	1'583'494		
190.3011.00	Traitements	RH	898'989	11.4		807'332	838'345	Préavis 32 - cybersécurité - crédit supp. CHF 130'000 pour 1.0 EPT	
190.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	31'623	-36.4	41.2	49'737	22'403		
190.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	83'020			80'278	80'146		
190.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	112'817	-13.0		129'631	120'822		
190.3050.00	Assurances de personnes	RH	11'572	-13.2	-11.2	13'331	13'036		
190.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	12'609	-21.4	-12.3	16'046	14'384		
190.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SAG	3'135		13.7	3'000	2'758		
190.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SAG	0			0	1'018		
190.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SAG	1'224	144.8		500	23		
190.3116.00	Achats de matériel spécialisé	SAG	3'763		160.5	3'500	1'445		
190.3117.00	Achats matériel et logiciel informatique	SAG	173'010	42.2	17.0	121'670	147'834	Préavis 96 - ouvert. UAPE Tattes d'oies - crédit supp. CHF 40'600.-	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
190.3156.00	Entretien matériel et logiciel spécialisé	SAG	33'474			35'000	0			
190.3157.00	Entretien matériel et logiciel informatique	SAG	729'041	34.6	12.3	541'480	649'281	Préavis 107 - cse-kibe - crédit supp. CHF 5'367.- + Préavis 32 - cybersécurité - crédit supp. CHF 315'100.-		
190.3163.00	Locations de machines	SAG	91'963		18.4	90'000	77'694			
190.3182.00	Frais de téléphones	SAG	37'497	-29.8		53'400	34'343			
190.3185.01	Honoraires, frais assistance	SAG	78'863	139.0	408.6	33'000	15'506	Préavis 32 - cybersécurité - crédit supp. CHF 128'900.-		
190.3199.00	Frais divers	SAG	1'549	54.9	45.6	1'000	1'064			
190	Total des charges		2'304'147	16.4	14.1	1'978'905	2'020'102			
190.4361.00	Remboursements des traitements	SAG	-8'726		254.4	0	-2'462			
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	-284'200			-290'000	-284'200			
190.4906.00	Imp. int. achats/entr. matériel et logiciel informatiques	FIN	-4'445	48.2	-30.5	-3'000	-6'396			
190.4909.01	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-130'400	47.5	47.8	-88'400	-88'200	Pr. 2022/32 Cybersécurité		
190	Total des revenus		-483'121	10.6	10.7	-436'750	-436'608			
191	Unité géomatique		382'559	-7.8	8.2	414'875	353'675			
191.3011.00	Traitements	RH	247'560	-19.5		307'471	266'962			
191.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	22'689	-21.5		28'905	24'955			
191.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	39'200	-19.4		48'636	39'484			
191.3050.00	Assurances de personnes	RH	5'571	-35.4	32.3	8'622	4'209			
191.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	5'000	-18.3		6'117	5'299			
191.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDT	80			0	0			
191.3117.00	Achat matériel informatique	SDT	8'848	-48.0	581.0	17'020	1'299			
191.3118.00	Achat de données	SDT	32'912		121.1	34'200	14'886			
191.3157.00	Entretien matériel informatique	SDT	66'897	-35.4	36.0	103'513	49'205			
191.3182.00	Frais de téléphones	SDT	300			0	0			
191.3819.00	Attribution au fonds de réserve	FIN	25'836		69.0	0	15'284	Cartolacôte - Excédent 2023		
191	Total des charges		454'892	-18.0	7.9	554'484	421'583			
191.4529.00	Cotisation Cartolacôte	SDT	-59'633	-50.6		-120'800	-60'008			
191.4819.00	Prélèvement sur fonds de réserve	FIN	0			-1'109	0			
191.4909.00	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-12'700	-28.2	60.8	-17'700	-7'900			
191	Total des revenus		-72'333	-48.2	6.5	-139'609	-67'908			
2	FINANCES		-99'125'974	10.8	5.5	-89'459'185	-93'942'047			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
20	Comptabilité générale - caisse - contentieux		723'697	-14.2	14.2	843'019	633'450			
200	Bourse et comptabilité		723'697	-14.2	14.2	843'019	633'450			
200.3011.00	Traitements	RH	832'825			832'460	798'136			
200.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			62'737	7'000			
200.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	75'714			83'697	74'839			
200.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	131'503		10.8	134'622	118'640			
200.3050.00	Assurances de personnes	RH	12'244	-11.9		13'893	12'367			
200.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	17'845			16'510	17'245			
200.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	FIN	844	68.7	-23.3	500	1'100			
200.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	FIN	11'336	61.9	11.7	7'000	10'151			
200.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	FIN	3'279	-18.0		4'000	3'441			
200.3182.00	Frais de téléphones	FIN	300			300	300			
200.3184.00	Frais de poursuites	FIN	3'351	-33.0	-17'790.9	5'000	-19			
200.3184.01	Pertes sur débiteurs	FIN	7'027	-36.1		11'000	79			
200.3185.00	Honoraires et frais d'études	FIN	2'826	-82.3	133.4	16'000	1'211			
200.3185.01	Honoraires fiduciaire	FIN	28'002			30'000	28'541			
200.3199.00	Frais divers	FIN	1'309	-73.3	-76.1	4'900	5'480			
200	Total des charges		1'128'404	-7.7	4.6	1'222'619	1'078'509			
200.4361.00	Remboursements des traitements	FIN	0			0	-1'164			
200.4390.00	Recettes diverses	FIN	-9'252		-80.7	-10'000	-47'943			
200.4521.01	Prestations Finance au SDIS Nyon - Dôle	FIN	-8'000			-8'000	-8'000			
200.4809.00	Prélèvement fds de réserve "pertes s/déb. commune"	FIN	-52'254		-22.6	0	-67'551			
200.4909.02	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-330'200			-356'600	-315'400			
200.4909.10	Imp. int. prestations structures d'accueil Asse-Boiron	FIN	-5'000			-5'000	-5'000			
200	Total des revenus		-404'707	6.6	-9.1	-379'600	-445'059			
21	Impôts		-123'431'457	14.0	12.4	-108'285'171	-109'828'790			
210	Impôts		-123'431'457	14.0	12.4	-108'285'171	-109'828'790			
210.3187.00	Etablissements, recouvr. impôts	FIN	717'334			700'000	652'755			
210.3290.00	Intérêts rémunérateurs	FIN	9'753	-67.5	-21.7	30'000	12'463			
210.3301.00	Impôts irrecouvr., dégrèvements	FIN	574'085	-36.2	-19.8	900'000	715'916			
210	Total des charges		1'301'171	-20.2	-5.8	1'630'000	1'381'134			
210.4001.00	Impôt sur le revenu	FIN	-62'379'937			-60'770'000	-58'134'411			
210.4002.00	Impôt sur la fortune	FIN	-11'457'224			-10'700'000	-10'647'088			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF		
210.4003.00	Impôt à la source	FIN	-3'170'523		-13.6	-3'000'000	-3'670'883		
210.4004.00	Impôt spécial des étrangers	FIN	-1'277'071	-14.9	-25.5	-1'500'000	-1'715'207		
210.4004.01	Rétrocession impôt frontaliers	FIN	-6'145'954	30.8		-4'700'000	-5'655'836		
210.4011.00	Impôt bénéfice net (pers.mor.)	FIN	-13'867'487	54.1	39.0	-9'000'000	-9'973'310		
210.4012.00	Impôt sur le capital (pers.mor.)	FIN	-1'240'426	55.1		-800'000	-1'198'759		
210.4013.00	Impôt complémentaire sur immeubles	FIN	-1'029'414	20.8		-852'000	-988'000		
210.4020.00	Impôt foncier	FIN	-8'961'403			-8'600'000	-8'779'052		
210.4040.00	Droits de mutation	FIN	-4'806'843	78.0	15.2	-2'700'000	-4'171'564		
210.4050.00	Impôt successions et donations	FIN	-4'086'207	40.9	156.3	-2'900'000	-1'594'353		
210.4061.00	Impôt sur chiens	FIN	-62'980	12.5		-56'000	-61'893		
210.4090.00	Impôt récupéré après défalcons	FIN	-201'794	15.3	109.0	-175'000	-96'536		
210.4101.00	Taxes sur boissons	FIN	-86'631	11.1		-78'000	-96'143		
210.4113.00	Anticipations et concessions	FIN	-79'639	32.7	87.2	-60'000	-42'539		
210.4221.00	Intérêts moratoires	FIN	-386'947	-22.1	-28.8	-497'000	-543'386		
210.4411.00	Impôt sur gains immobiliers	FIN	-3'840'858	47.7	50.9	-2'600'000	-2'545'298		
210.4510.01	Compensation fédérale	FIN	-1'424'432	53.6	36.2	-927'171	-1'046'190		
210.4809.00	Dissolution des réserves sur fonds "provision sur impôt"	FIN	-226'859			0	-249'477		
210	Total des revenus		-124'732'629	13.5	12.2	-109'915'171	-111'209'924		
22	Service financier		13'717'489	38.0	87.3	9'942'424	7'324'943		
220	Intérêts sur dettes à court, moyen et long terme		2'265'928	2.5	83.8	2'210'584	1'232'759		
220.3223.00	SUVA 0.41% / 8M du 08.05.15 au 08.05.23	FIN	11'750		-64.0	11'571	32'620		
220.3223.03	SUVA 1.40% / 10M du 15.05.14 au 15.05.24	FIN	140'000			140'000	140'000		
220.3223.09	Postfinance 0.9% / 5M du 20.10.14 au 20.10.23	FIN	36'120		-19.7	36'125	45'000		
220.3223.19	POSTFINANCE 1.61% / 3M du 14.03.14 au 14.03.24	FIN	48'300			48'300	48'300		
220.3223.20	Luzerner Pension 1.42% / 5M du 22.04.13 au 22.04.25	FIN	71'000			71'000	71'000		
220.3223.36	DEXIA 2.9525% / 12.5M du 27.04.07 au 27.04.22	FIN	0			0	121'993		
220.3223.39	Pensionskasse Post 1.73% / 6M 27.6.13 au 27.6.23	FIN	50'750		-51.1	50'747	103'800		
220.3223.50	Charges sur emprunts futurs	FIN	0			1'253'218	0		
220.3223.51	Pens. kasse Post 0.52% / 5M du 08.05.15 au 08.05.23	FIN	9'170		-64.7	9'172	26'000		
220.3223.54	B.C.V. 0.60% / 5M du 01.10.15 au 01.10.22	FIN	0			0	22'917		
220.3223.58	Postfinance 0.30% / 10M du 23.06.16 au 23.06.26	FIN	30'000			30'000	30'000		
220.3223.62	Postfinance 0.18% / 10M du 08.12.16 au 08.12.22	FIN	0			0	16'850		
220.3223.64	Postfinance 0.25% / 10M du 27.04.17 au 27.04.25	FIN	25'000			25'000	25'000		

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	BUDGET 2023	COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	CHF			CHF	CHF	
220.3223.68	PUBLICA, 0.245% / 5M du 26.05.17 au 24.05.24	FIN	12'250			12'250	12'250		
220.3223.69	Postfinance 0.36% / 10M du 30.06.17 au 30.06.26	FIN	36'000			36'000	36'000		
220.3223.70	Postfinance 0.39% / 10M du 21.07.17 au 21.07.25	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		
220.3223.75	BaslerKantonalBK 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			0	1'951		
220.3223.79	BCV, 0.35% / 10M du 13.08.18 au 13.08.24	FIN	35'000			35'000	35'000		
220.3223.82	BCV 0.48% / 4M du 17.12.18 au 17.12.25	FIN	19'467			19'200	19'467		
220.3223.83	Bank Vontobel, -0,177% / 5M du 03.05.19 au 03.05.23	FIN	0			-2'999	8'850		
220.3223.88	SUVA 0.16% / 8M du 14.11.19 au 13.11.26	FIN	12'800			12'800	12'800		
220.3223.90	Safra Sarasin 0.12% / 5M du 09.12.19 au 09.12.27	FIN	6'000			6'000	6'000		
220.3223.91	BCV 0.14% / 18M du 02.07.20 au 02.07.27	FIN	25'550			25'200	25'550		
220.3223.94	BCV 0.25% / 10M du 13.11.20 au 13.11.27	FIN	25'347			25'000	25'347		
220.3223.95	Fdation in Sup -0.11% /10M du 03.12.20 au 02.12.22	FIN	0			0	-10'969		
220.3223.96	SUVA, 0,03% / 10M du 14.05.21 au 13.05.26	FIN	3'000			3'000	3'000		
220.3223.97	SUVA, 0,03% / 10M du 16.07.2021 au 16.07.27	FIN	3'000			3'000	3'000		
220.3223.98	Ret. populaires 0.43% / 5M du 26.08.21 au 26.08.22	FIN	0			0	-14'035		
220.3223.99	PostFinance 0.27% / 5M du 18.10.21 au 18.10.28	FIN	13'500			13'500	13'500		
220.3223.100	PostFinance 0.19% / 10M du 22.11.21 au 22.11.28	FIN	19'000			19'000	19'000		
220.3223.101	CIP -0.50% / 3'M du 15.12.21 au 15.09.22	FIN	0			0	-13'053		
220.3223.102	BCV 1.95% / 9M du 24.06.2022 au 24.06.2028	FIN	177'938		92.1	175'500	92'625		
220.3223.103	Fond instit Supp LPP 0.93% / 10M du 24.08.22 au 24.08.29	FIN	61'483		87.4	0	32'808		
220.3223.104	Fond instit Supp LPP 1.05% / 8M du 23.08.22 au 22.08.29	FIN	84'000		181.2	0	29'867		
220.3223.105	BCV 2.11% / 5M du 30.09.22 au 30.09.24	FIN	105'500		300.0	0	26'375		
220.3223.106	Fond instit Supp LPP 1.62% / 15M du 02.12.22 au 02.12.29	FIN	243'000			0	19'575		
220.3223.107	PostFinance 1.78% / 10M du 08.12.2022 au 08.12.2028	FIN	178'000			0	11'372		
220.3223.108	BCGE 2.245% / 12M du 02.05.2023 au 02.05.2028	FIN	178'103			0	0		
220.3223.109	J. Safra Sarasin 2.16% / 5M du 15.05.2023 au 15.05.2028	FIN	105'000			0	0		
220.3223.110	J. Safra Sarasin 2.21% / 8M du 15.05.2023 au 15.05.2028	FIN	114'238			0	0		
220.3223.111	Fond. instit. Suppl LPP 2.21% 6'000'000 27.06.23-27.06.29	FIN	47'787			0	0		
220.3223.112	Raiffeisen 2.25% 20'000'000 du 22.08.23 au 22.08.29	FIN	160'000			0	0		
220.3223.113	PostFinance 1.99% 5'000'000 du 20.10.23 au 20.10.28	FIN	24'875			0	0		

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
220	Total des charges		2'265'928	2.5	83.8	2'210'584	1'232'759			
221	Autres intérêts		46'624	41.3	103.1	33'000	22'955			
221.3183.00	Commissions et frais bancaires	FIN	46'624	41.3	103.1	33'000	22'955		Frais de courtage emprunts	
221	Total des charges		46'624	41.3	103.1	33'000	22'955			
222	Rendements titres et créances		-1'876'249	1.5	4.3	-1'848'760	-1'799'221			
222.3819.00	Attribution au fonds de réserve	FIN	38'391			36'000	37'034			
222	Total des charges		38'391	6.6	3.7	36'000	37'034			
222.4221.00	Intérêts des comptes courants	FIN	-2'231	31.2	318.1	-1'700	-534			
222.4221.04	Int. prêt subordonné parking de la Duche	FIN	-13'030			-13'030	-13'030			
222.4221.05	Int. prêt EnergieÔ SA	FIN	-32'329	61.6		-20'000	0			
222.4222.00	Revenus du patrimoine financier	FIN	-190'276	-23.9	-17.1	-250'000	-229'560		Dividendes RE inférieur. Aucun dividende TRN	
222.4241.00	Gains comptables sur patrimoine administratif	FIN	0			0	-1			
222.4251.00	Revenus du patrimoine administratif	FIN	-38'645	48.6	66.9	-26'000	-23'160		15 KCHF dividendes EASA par transfert d'actions	
222.4909.00	Imp. int. capital dotation SI	FIN	-1'310'130			-1'378'530	-1'377'170		Valeur ElCom et stock gaz inférieurs au budget	
222.4909.01	Imp. int. école sec. Nyon-Marens	FIN	-171'400	65.1	70.4	-103'800	-100'600			
222.4909.02	Imp. int. école sec. Nyon-Rocher	FIN	-44'100	73.6	79.3	-25'400	-24'600			
222.4909.04	Imp. int. Centre funéraire	FIN	-8'400	68.0	64.7	-5'000	-5'100			
222.4909.05	Imp. int. STEP	FIN	-104'100	69.8	66.6	-61'300	-62'500			
222	Total des revenus		-1'914'640	1.6	4.3	-1'884'760	-1'836'254			
224	Participation à des charges communales		13'281'187	39.1	68.8	9'547'600	7'868'449			
224.3520.00	Participation fonds péréquation directe	FIN	31'687'728	12.5	17.1	28'172'962	27'065'249			
224.3520.01	Charges suppl. sur participation fonds péréquation dire	FIN	218'821			0	0			
224	Total des charges		31'906'549	13.3	17.9	28'172'962	27'065'249			
224.4510.02	Différentiel sur la péréquation de l'année précédente	FIN	0			0	-1'321'211			
224.4520.00	Remboursement fonds péréquation directe	FIN	-18'625'362			-18'625'362	-17'875'589			
224	Total des revenus		-18'625'362	0.0	-3.0	-18'625'362	-19'196'800			
23	Amortissements et réserves non-ventilés		9'864'296	22.7	24.4	8'040'543	7'928'350			
230	Amortissements		9'864'296	22.7	24.4	8'040'543	7'928'350			
230.3303.01	Amort. ordinaires patrimoine financier	FIN	113'500			113'500	113'500			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF		
230.3312.01	Amort. ordinaires patrimoine administratif	FIN	7'931'199			7'907'446	7'764'269	Préavis bouclés (+85 KCHF) - 1999/36 Etude plans directeur et d'affect. Rive du Lac - 2013/127 Concept d'espaces publics - 2019/156 Refonte Nyon.ch Préavis prévus bouclés en 2022 mais toujours ouverts (-70KCHF) - 2011/199 Optimisation énergétique bâtiments communaux 2019/154 Projet agglo Grand Genève	
230.3315.01	Amort. ordinaires participations et subventions	FIN	19'597		-61.3	19'597	50'581		
230.3320.00	Repr. réserves - pré. fonds préavis	FIN	263'049		41.8	0	185'542	Pr. 2020/221 Déploiement système de mesure intelligent	
230.3329.00	Amort. suppl. patrimoine administratif	FIN	1'800'000			0	0		
230	Total des charges		10'127'345	26.0	24.8	8'040'543	8'113'892		
230.4810.00	Prél. fonds - préavis	FIN	-263'049		41.8	0	-185'542	Pr. 2020/221 Déploiement système de mesure intelligent	
230	Total des revenus		-263'049	0.0	41.8	0	-185'542		
3	DOMAINES ET BATIMENTS		8'655'985	-8.1	7.2	9'413'797	8'072'539		
31	Terrains		-1'728'407	6.0	3.6	-1'631'230	-1'668'172		
310	Terrains et places		-1'728'407	6.0	3.6	-1'631'230	-1'668'172		
310.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	20'943			21'000	21'000		
310.3199.00	Frais divers	SDA	4'054	-66.2	-78.2	12'000	18'635		
310	Total des charges		24'997	-24.3	-36.9	33'000	39'635		
310.4232.00	Redevance droits de superficie	SDA	-981'371			-896'600	-942'939	Indexation DDP Hublot et DDP Codha	
310.4270.00	Locations de parcelles	SDA	-87'767	36.9	36.8	-64'130	-64'170	Swisscom : prime unique pour les antennes sur le Temple, Château, SDIS.	
310.4272.00	Redevance pour droit usage du sol	SIN	-684'266			-703'500	-700'699		
310	Total des revenus		-1'753'403	5.4	2.7	-1'664'230	-1'707'808		
32	Forêts et pâturages		586'573	7.7	51.9	544'686	386'281		
320	Forêts		520'130	6.7	53.8	487'696	338'125		
320.3011.00	Traitements	RH	431'223		11.8	455'875	385'569		
320.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	38'568			42'615	35'797		
320.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	65'080		19.0	69'517	54'708		
320.3050.00	Ass. de personnes	RH	18'104	-37.5	-10.2	28'980	20'155		
320.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	7'748	-14.1		9'019	7'067		
320.3060.00	Indemnisations et remb. frais (fixes)	SDE	1'586	-20.7		2'000	1'539		
320.3065.00	Remboursement frais d'habits	SDE	9'434	25.1	71.9	7'540	5'488	Achat de l'équipement de protection individuelle de notre nouvel apprenti. Pas inscrit au budget 2023. Compensé par 320.3124.00.	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
320.3101.00	Frais administratifs	SDE	1'833	-54.2		4'000	1'807			
320.3114.00	Achats machines, matériel	SDE	18'420		-73.6	19'000	69'763			
320.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDE	3'678			3'900	3'687			
320.3124.00	Chauffage bâtiments	SDE	4'786	-33.1	-40.4	7'150	8'028			
320.3124.01	Achats de carburant	SDE	16'809	-13.8		19'500	17'254			
320.3134.00	Plantations et soins cultureux	SDE	744	-70.2	50.2	2'500	495			
320.3141.00	Entretien des bâtiments	SDE	5'452			5'550	5'333			
320.3142.00	Entretien des chemins	SDE	16'241			17'000	16'422			
320.3146.00	Entretien des forêts	SDE	136'252		225.7	150'000	41'831			
320.3154.00	Entretien machines, matériel	SDE	3'813	-36.5		6'000	4'210			
320.3155.00	Entretien véhicules	SDE	25'376	41.0	-16.6	18'000	30'412		Le montant budgété pour 2023 était insuffisant, les réparations sur le tracteur Valtra sont en augmentation. Compensé par 320.3146.00	
320.3161.00	Loyers bureau	SDE	6'000	-23.1		7'800	6'000			
320.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDE	445	-25.8	94.3	600	229			
320.3182.00	Frais de téléphones	SDE	3'115	-22.1	-15.1	4'000	3'668			
320.3184.01	Pertes sur débiteurs	SDE	0			0	1'920			
320.3188.00	Frais de débardage	SDE	71'983		22.0	70'000	58'982		Frais de débardage plus élevé que planifiés suite au dessèchement des épicéas (sécheresse) Compensé par 320.3146.00	
320.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDE	7'497	23.9	76.0	6'050	4'260		La cotisation 2022 de la COBVd de 2'000.- a été comptabilisée en 2023 avec la cotisation 2023. Cotisation 2022 et 2023 payé. Compensé par 320.3146.00	
320.3199.00	Frais divers	SDE	1'087	-27.5	-16.7	1'500	1'304			
320	Total des charges		895'272	-6.6	13.9	958'096	785'928			
320.4231.00	Loyers immeuble forestier	SDE	-23'587			-23'400	-23'716			
320.4274.00	Locations des machines	SDE	-9'295	16.2	26.9	-8'000	-7'322			
320.4355.00	Ventes des bois	SDE	-170'880	-39.0	-19.6	-280'000	-212'426			
320.4356.00	Travaux pour tiers et divers	SDE	-740	-26.0		-1'000	0			
320.4356.02	Travaux pour Commune de St-Cergue	SDE	-67'243	92.1		-35'000	-67'501			
320.4361.00	Remboursements des traitements	SDE	-7'594		-54.7	0	-16'762			
320.4390.00	Recettes diverses	SDE	-2'914		27.5	-3'000	-2'286			
320.4518.00	Subv. Etat de Vaud, garde triage	SDE	-38'965		-10.5	-40'000	-43'514			
320.4518.02	Subv. Etat de Vaud expl. bois et soins cult.	SDE	-8'988	-77.5	-71.6	-40'000	-31'658			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
320.4901.00	Imp. int. frais de personnel	SDE	-44'935	12.3		-40'000	-42'621			
320	Total des revenus		-375'142	-20.3	-16.2	-470'400	-447'803			
321	Montagnes		66'442	16.6	38.0	56'990	48'156			
321.3101.00	Frais administratifs	SDE	1'960		347.0	2'000	438			
321.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDE	3'739		268.2	3'900	1'016			
321.3124.00	Chauffage	SDE	4'982	-43.6	35.8	8'840	3'669			
321.3141.00	Entretien des bâtiments, pâturages	SDE	43'408	12.7		38'500	41'298			
321.3142.00	Entretien des chemins	SDE	14'982		39.3	15'500	10'756			
321.3142.01	Entretien des clôtures	SDE	3'287		510.4	3'000	539			
321.3182.00	Frais de téléphones	SDE	303	-49.5		600	314			
321.3186.00	Primes ECA	SAG	9'866	10.9	25.8	8'900	7'841		Relèvement indice des bâtiments par l'ECA	
321.3901.00	Imp. int. frais de personnel	SDE	44'935	12.3		40'000	42'621			
321	Total des charges		127'462	5.1	17.5	121'240	108'491			
321.4231.00	Les Fruitières	SDE	-22'700			-22'600	-22'600			
321.4231.01	Le Rosset et Combe Grasse	SDE	-9'750			-9'750	-9'750			
321.4231.02	Archette	SDE	-7'360		10.2	-7'300	-6'676			
321.4231.04	Redevance droits de superficie	SDE	-17'279			-18'600	-17'279			
321.4363.00	Remboursements de dommages	SDE	0			-3'000	0			
321.4390.00	Recettes diverses	SDE	0			-1'000	0			
321.4516.00	Subv. travaux chalets	SDE	-3'932	96.6		-2'000	-4'031			
321	Total des revenus		-61'020	-5.0	1.1	-64'250	-60'335			
34	Bâtiments du patrimoine administratif		7'152'921	-1.3	-0.2	7'244'789	7'164'442			
340	Maintenance		5'279'304	-1.0	2.9	5'331'264	5'131'066			
340.3011.00	Traitements	RH	3'739'545			3'802'885	3'586'145			
340.3011.03	Gel des postes	RH	0			-37'905	0			
340.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	120'529		25.3	0	96'168		Couverture absences longue durée, entièrement compensé par le remboursements des traitements sur le 340.4361.00	
340.3012.01	Salaires personnel auxiliaire (jobs d'été)	RH	61'828		12.1	67'600	55'130			
340.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	347'536			358'329	346'008			
340.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	544'561		11.1	562'106	490'138			
340.3050.00	Assurances de personnes	RH	59'098			59'308	61'602			
340.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	72'278			74'491	71'385			
340.3080.00	Personnel temporaire	SMM	368'596			382'500	338'070			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		BUDGET 2023	COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %		CHF	CHF	
340.3114.00	Achats de machines, mat. exploitation et entretien	SMM	16'865		17'000	8'235		
340.3133.00	Achats de produits et fourniture de nett.	SMM	14'875		15'000	9'960		
340.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	46'015		45'000	58'382		
340.3182.00	Frais de téléphones	SMM	3'439	85.9	1'850	3'143		Gestion globale des téléphones chez SMM, compensé par le cpt 170.3182.00 frais de téléphone
340.3189.00	Surveillance des bâtiments	SMM	145'703		138'600	122'045		
340	Total des charges		5'540'868	1.0	5.6	5'486'764	5'246'410	
340.4361.00	Remboursements des traitements	SMM	-125'551		0	-29'322		
340.4521.00	Refacturation entretien des locaux	SMM	-136'012	-12.5	58.1	-155'500	-86'023	
340	Total des revenus		-261'564	68.2	126.8	-155'500	-115'345	
341	Bâtiments scolaires primaires		412'738	-7.8	66.6	447'830	247'744	
341.3114.00	Achats machines, matériel expl.	SMM	4'536	-32.8	6'750	4'297		
341.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	48'929		50'100	41'724		
341.3141.00	Entretien des bâtiments	SDA	452'581	24.8	362'790	371'439		Crédit supplémentaire CHF 100'000 selon DM du 28.08.2023 entièrement compensé sur 341.3141.01 CHF 70'000 et 344.3141.02 CHF 30'000.
341.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	376'286	-23.6	492'430	359'215		Compensation CHF 70'000.- pour 341.3141.00 selon DM du 28.08.2013
341.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	86'227		95'000	64'118		
341.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	5'655	-57.5	13'300	4'723		
341.3161.00	Location salles et terrains	SCS	14'000		14'000	14'000		
341.3186.00	Primes ECA	SAG	119'064	10.2	108'000	94'242		Relèvement indice des bâtiments par l'ECA
341	Total des charges		1'107'278	-3.1	16.1	1'142'370	953'759	
341.4271.03	Loyers parascolaires	SDA	-694'540		-694'540	-694'540		
341.4390.00	Recettes diverses	SDA	0		0	-11'476		C22 : Participation ECA pour installation paratonnerre complexe scolaire du Cossy
341	Total des revenus		-694'540	0.0	-1.6	-694'540	-706'016	
342	Bâtiments scolaires Nyon-Rocher		428'062	3.2	5.9	414'700	404'036	
342.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	4'193	-33.4	50.6	6'300	2'784	
342.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	24'885		18.7	25'000	20'960	
342.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	35'044			35'000	34'983	
342.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	140	-95.8	-86.1	3'300	1'009	
342.3312.00	Amortissements	FIN	319'700			319'700	319'700	
342.3905.00	Imp. int. intérêts	FIN	44'100	73.6	79.3	25'400	24'600	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
342	Total des charges		428'062	3.2	5.9	414'700	404'036			
343	Bâtiments scolaires secondaires Nyon-Marens		1'256'610	3.1	-18.4	1'219'025	1'539'583			
343.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	19'341		54.0	19'000	12'562			
343.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	32'437		33.7	33'000	24'258			
343.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	23'999			24'000	24'000			
343.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	11'484	-34.4	-65.6	17'500	33'338			
343.3312.00	Amortissements	FIN	1'061'725		-24.1	1'061'725	1'399'695			
343.3905.00	Imp. int. intérêts	FIN	171'400	65.1	70.4	103'800	100'600			
343	Total des charges		1'320'386	4.9	-17.2	1'259'025	1'594'453			
343.4271.00	Location théâtre de Marens + salles	SMM	-63'715	59.3	16.1	-40'000	-54'870			
343.4390.00	Recettes diverses	SMM	-61			0	0			
343	Total des revenus		-63'776	59.4	16.2	-40'000	-54'870			
344	Bâtiments communaux administratif		116'594	-26.8	-34.2	159'270	177'286			
344.3114.00	Achats machines, matériel expl.	SMM	32'923	68.4	159.0	19'550	12'712	Gestion centralisée au niveau SMM, dépassement du 344 entièrement compensé sur l'ensemble des cpt de nature 3114		
344.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	52'926	11.0	-26.2	47'700	71'741			
344.3141.00	Entretien général des bâtiments	SDA	333'616			360'210	312'113			
344.3141.02	Entretien installations techniques	SDA	421'018		50.0	402'005	280'654	Compensation CHF 30'000.- pour 341.3141.00 selon décision MUN du 28.08.2023. Plan Ostral : crédit supplémentaire CHF 98'000 selon préavis 2023.101		
344.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	8'500		32.3	8'500	6'425			
344.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	14'808	-33.4	18.2	22'250	12'524			
344.3186.00	Primes ECA	SAG	130'668	-19.3	25.6	162'000	104'069			
344.3191.00	Taxes eau et gestion des déchets	SDA	186'787	-12.9		214'350	193'577			
344.3199.00	Frais divers	SMM	4'540	-12.7	50.5	5'200	3'016			
344.3199.01	Distributeurs à boissons	SMM	6'547		22.7	6'000	5'338			
344	Total des charges		1'192'334	-4.4	19.0	1'247'765	1'002'170			
344.4271.00	Locations salles et divers	SMM	-46'560	36.9		-34'000	-45'719			
344.4271.10	Loyer SDIS	SDA	-333'000			-340'800	-336'000			
344.4271.12	Loyer Police - Place du Château 10	SDA	-76'793	66.7	-58.3	-46'075	-184'302	B2023 : sortie prévue le 31.03.2023 C2023 : janvier à mai 2023		
344.4271.14	Loyer PNR - Champ-Colin 4	SDA	-38'400	102.1	-49.8	-19'000	-76'560	B2023 : sortie prévue le 31.03.2023 C2023 : janvier à juin 2023		
344.4271.15	Loyer Association Usine à gaz	SDA	-180'000		34.0	-180'000	-134'335			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
344.4271.16	Loyer Police – Route de Divonne 68	SDA	-353'500	-22.7		-457'200	0	0	B2023 : date d'entrée prévue 01.04.2023 C2023 : date d'entrée effective 01.06.2023	
344.4271.17	Loyer SCS - Rue des Marchandises 1	SDA	-36'000			0	-36'000	-36'000	Budget sur compte 355.4231.76	
344.4390.00	Recettes diverses	SMM	-2'568	-26.6	-36.6	-3'500	-4'048	-4'048	Baisse consommation de cafés - compensé par locations du 4271	
344.4390.01	Recettes diverses (location)	SDA	-5'680			-5'680	-5'680	-5'680	Baisse consommation de cafés lié aux pannes - compensé par locations du 4271	
344.4516.00	Subventions cantonales	SDA	-1'000			0	0	0		
344.4904.03	Imp. Int. Ancienne voirie St-Jean	SDA	-1'920			-1'920	-1'920	-1'920		
344.4904.07	Imp. Int. Tour de l'Horloge	SDA	-320			-320	-320	-320		
344	Total des revenus		-1'075'741	-1.2	30.4	-1'088'495	-824'884	-824'884		
345	Bâtiment scolaire Cossy		29'596	-2.3	22.0	30'300	24'268	24'268		
345.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	4'402		-21.7	4'500	5'624	5'624		
345.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	24'962		69.9	25'000	14'689	14'689		
345.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	232	-71.1	-94.1	800	3'955	3'955		
345	Total des charges		29'596	-2.3	22.0	30'300	24'268	24'268		
347	Maison de Bourgogne		-369'983	3.5	2.9	-357'600	-359'540	-359'540		
347.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDA	1'905	-68.3	-80.5	6'000	9'744	9'744		
347.3124.00	Chauffage	SDA	72	-98.2	805.0	4'000	8	8		
347.3141.00	Entretien du bâtiment	SDA	60'772			64'000	64'091	64'091		
347.3145.00	Entretien travaux Espaces Verts	SDA	14'540	32.2	23.8	11'000	11'749	11'749		
347.3184.01	Perte s/ débiteurs - Maison de Bourgogne	SDA	136		-98.2	0	7'368	7'368		
347.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDA	21'309	-14.8		25'000	19'829	19'829		
347.3186.00	Primes ECA	SAG	8'889		26.7	8'400	7'014	7'014		
347	Total des charges		107'623	-9.1	-10.2	118'400	119'802	119'802		
347.4271.00	Loyers	SDA	-311'554			-310'000	-313'020	-313'020		
347.4271.01	Loyer Home	SDA	-164'832			-165'000	-164'832	-164'832		
347.4360.00	Produits machines à laver	SDA	-1'220	22.0	-18.1	-1'000	-1'490	-1'490		
347	Total des revenus		-477'606	0.3	-0.4	-476'000	-479'342	-479'342		
35	Bâtiments du patrimoine financier		2'644'898	-18.8	20.8	3'255'552	2'189'988	2'189'988		
351	Service Architecture		2'222'854	-13.0	1.1	2'555'557	2'199'370	2'199'370		
351.3011.00	Traitements	RH	1'557'982	-11.1		1'752'440	1'550'649	1'550'649		
351.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	9'479		-53.9	0	20'567	20'567		
351.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	139'115	-15.5		164'638	146'454	146'454		

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	BUDGET 2023	COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	CHF			CHF	CHF	
351.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	249'180	-11.9		282'789	228'680		
351.3050.00	Assurances de personnes	RH	33'256	-32.4		49'189	33'279		
351.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	29'857	-14.5		34'901	30'536		
351.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDA	6'905		35.1	7'000	5'112		
351.3080.00	Personnel temporaire	SDA	29'626	18.5		25'000	0	Compensation sur compte 358.3185.00 CHF 4'700	
351.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDA	16'253			15'000	15'715		
351.3111.00	Achats mobilier, machines	SDA	58'683	17.4	22.9	50'000	47'732	Achat 4 bureaux réglables en hauteur selon les directives municipales MSST (mesures santé et sécurité au travail)	
351.3114.00	Achats machines, matériel expl.	SDA	9'892	-34.1	-11.7	15'000	11'200		
351.3155.00	Entretien véhicules	SDA	847	-43.6	-11.5	1'500	957		
351.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDA	4'229		183.8	4'000	1'490		
351.3182.00	Frais de téléphones	SDA	25'865	-14.1		30'100	26'525		
351.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDA	102'042	-15.0		120'000	112'572	Compensation CHF 17'500.- pour le compte 355.3185.01	
351.3199.00	Frais divers	SDA	4'412	10.3	32.2	4'000	3'338		
351	Total des charges		2'277'623	-10.9	1.9	2'555'557	2'234'805		
351.4361.00	Remboursements des traitements	SDA	-54'577		54.9	0	-35'243		
351.4390.00	Recettes diverses	SDA	-192			0	-192		
351	Total des revenus		-54'769	0.0	54.6	0	-35'435		
352	Salle communale		-37'493	30.6	-7.8	-28'700	-40'660		
352.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	296		57.2	300	189		
352.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	2'962		10.1	3'000	2'690		
352.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	0			0	991		
352.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	8'326	30.1	103.5	6'400	4'091	Frais en régie/panne machine à café salle communale	
352.3199.01	Distributeurs à boissons	SMM	723	-63.9	-59.5	2'000	1'785		
352	Total des charges		12'307	5.2	26.3	11'700	9'745		
352.4271.00	Locations	SMM	-47'020	28.1		-36'700	-48'527		
352.4390.00	Recettes diverses	SMM	-2'781	-24.8	48.0	-3'700	-1'879		
352	Total des revenus		-49'801	23.3	-1.2	-40'400	-50'406		
353	Salle d'exposition		193	-101.0	-101.1	-18'360	-17'825		
353.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	193		-67.7	200	595		
353	Total des charges		193	-3.7	-67.7	200	595		
353.4271.01	Location de salles	SMM	0			-18'560	-18'420	Plus de location suite à la convention avec le far	
353	Total des revenus		0			-18'560	-18'420		

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
354	Centre aéré les Alleveys		4'109	41.7	-184.6	2'900	-4'859			
354.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	497	-54.9		1'100	0			
354.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	1'827		26.3	2'000	1'447			
354.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	5'000			5'000	4'999			
354.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SMM	0			1'000	0			
354.3819.00	Attribution à fonds de réserve	FIN	7'000			7'000	0			
354	Total des charges		14'324	-11.0	122.2	16'100	6'446			
354.4271.00	Location	SMM	-6'715		-14.0	-6'200	-7'805			
354.4659.00	Répartition revenus Fondation Nyonnaise	FIN	-3'500	-50.0		-7'000	-3'500			
354	Total des revenus		-10'215	-22.6	-9.6	-13'200	-11'305			
355	Bâtiments patrimoine financier		-1'482'616	7.1	5.9	-1'383'795	-1'400'477			
355.3141.05	Rue de Rive 9-11	SDA	1'787		41.9	0	1'260			
355.3141.07	Entretien immeuble Bel-Automne	SDA	641		-45.4	0	1'175			
355.3141.12	Route de Champ-Colin 12	SDA	94		-86.0	0	667			
355.3141.20	Rue Marchandises 11	SDA	6'048		219.2	0	1'895			
355.3141.22	Rue de Rive 21	SDA	6'833			0	7'224			
355.3141.23	Chemin des Eules 7	SDA	0			0	135			
355.3141.26	Rue St-Jean 5	SDA	33'329		59.0	0	20'962		Réfection d'une salle de bain.	
355.3141.27	Rue St-Jean 1	SDA	27'016		15.9	0	23'316			
355.3141.28	Route de Genève 13	SDA	37'384		966.8	0	3'504		Travaux de sécurisation de la maison pour accueillir le groupe des Scouts de Nyon selon DM du 25.09.2023 CHF 35'000.	
355.3141.29	Rue du Prieuré 5	SDA	24'362		15.1	0	21'175			
355.3141.30	Chemin de Bourgogne 8	SDA	772		-19.3	0	957			
355.3141.31	Route St-Cergue 64	SDA	130		-71.3	0	452			
355.3141.32	Rue de Rive 54, Fleur de Lys	SDA	58'372			0	63'768			
355.3141.33	Immeuble rue de Rive 3	SDA	4'238		-90.0	0	42'570			
355.3141.34	Chemin des Eules 5	SDA	48'868		156.5	0	19'054		Nombreux travaux de sécurisation selon demande du SCS	
355.3141.36	Rue des Marchandises 9	SDA	1'568			0	0			
355.3141.38	Chemin de la Piscine 5	SDA	285		-81.8	0	1'565			
355.3141.41	Route de Genève 2-4	SDA	29'194		-39.5	0	48'294			
355.3141.42	Place du Marché 2	SDA	6'552		-21.3	0	8'323			
355.3141.44	Route de Divonne 53	SDA	114		26.2	0	90			
355.3141.62	Route de Genève 41	SDA	0			0	539			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		BUDGET 2023		COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	
355.3141.63	Chemin de Mangette 8	SDA	1'761		602.8	0	251	
355.3141.64	Chemin Usteri 5	SDA	143		-97.6	0	5'978	
355.3141.72	Entretien parcelles diverse	SDA	5'297		251.7	0	1'506	Charges de copropriété PPE parcelle 1943
355.3141.74	Route de Genève 6 - Villa Niedermeyer	SDA	18'797			0	19'767	
355.3141.75	Rue César-Soulié 1	SDA	15'038		-1'420.9	0	-1'139	Changement de coupoles sur le toit
355.3141.80	Entretien général des bâtiments	SDA	0			354'000	0	
355.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	12'000			12'000	0	
355.3184.00	Perte sur débiteurs	SDA	1'130		-86.5	0	8'389	
355.3185.00	Honoraires (Régie Burnier)	SDA	103'106			103'000	101'305	
355.3185.01	Frais d'étude	SDA	47'486	58.3	53.3	30'000	30'972	CHF 17'500.- compensé sur compte 351.3185.00
355.3186.00	Primes ECA	SAG	30'175		25.8	28'300	23'982	Relèvement indice des bâtiments par l'ECA
355	Total des charges		522'522	-0.9	14.1	527'300	457'935	
355.4231.01	Caveau du Château	SDA	-15'000	18.3		-12'675	-15'600	
355.4231.02	Quai Louis-Bonnard 13	SDA	-6'460			-6'500	-6'460	
355.4231.04	Musée du Léman	SDA	-2'580			-2'600	-2'580	
355.4231.05	Rue de Rive 9-11	SDA	-29'495			-29'495	-29'495	
355.4231.06	Salle des expos	SDA	-65'558	17.3	210.1	-55'904	-21'142	Le nouveau bail pour le FAR° a débuté le 01.01.2023
355.4231.12	Loyer bâtiment, route Champ-Colin 8	SDA	-192'000			-192'000	-192'000	
355.4231.15	Rue Marchandises 7	SDA	-25'191		23.5	-25'080	-20'391	
355.4231.17	Place Marché 2 - La Grenette	SDA	-74'040			-72'000	-74'040	
355.4231.20	Rue des Marchandises 11	SDA	-61'000			-61'000	-61'000	
355.4231.22	Rue de Rive 21	SDA	-68'510	-17.5		-83'000	-74'760	Deux appartements sont vacants dans le cadre du préavis de rénovation
355.4231.23	Chemin des Eules 7	SDA	-18'000			-18'000	-18'000	
355.4231.26	Rue St-Jean 5	SDA	-25'080			-24'000	-23'430	
355.4231.27	Rue St-Jean 1	SDA	-93'320			-87'560	-87'541	Le nouveau bail pour le Far° a débuté le 01.01.2023
355.4231.28	Route de Genève 13	SDA	0			0	-6'320	La location au groupe des Scouts de Nyon est gratuite
355.4231.29	Rue du Prieuré 5	SDA	-158'688			-160'000	-157'186	
355.4231.30	Chemin de Bourgogne 8	SDA	-5'880			-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	-231'290			-223'000	-233'100	
355.4231.33	Immeuble rue de Rive 3	SDA	-73'382			-72'301	-73'382	
355.4231.34	Chemin des Eules 5	SDA	-47'790	18.8		-40'240	-47'375	
355.4231.35	Immeuble rue de la Combe 2	SDA	-330	-87.5	-87.5	-2'640	-2'640	Le garage a été transformé en local de stockage pour le SCS

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		BUDGET 2023	COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %		CHF	CHF	
355.4231.36	Rue des Marchandises 9	SDA	-600		0		0	Les garages au rez sont louées
355.4231.38	Chemin de la Piscine 5	SDA	-15'360		-16'800		-15'360	
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	-15'840		-15'900		-15'840	
355.4231.52	Chemin de Bourgogne 10	SDA	-10'200		-10'200		-10'200	
355.4231.63	Chemin de Mangette 8	SDA	-18'000		-18'000		-18'000	
355.4231.64	Chemin Usteri 5	SDA	-18'960		-18'900		-18'960	
355.4231.72	Parcelles diverses	SDA	-118'533	71.8	-69'000	73.0	-68'529	La parcelle n° 784 est louée à l'EVAM
355.4231.73	Ecole de musique du Couchant	SDA	-144'000		-144'000		-144'000	
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	-149'350	69.3	-88'200	58.0	-94'500	Lot 3 loué dès le 01.09.2022
355.4231.76	Rue Marchandises 1	SDA	0		-36'000		0	Le bail à loyer SCS n'est pas géré par la Régie Burnier. Le loyer est enregistré sur le cpte 344.4271.17
355	Total des revenus		-2'005'138	4.9	-1'911'095	7.9	-1'858'412	
356	Fonds Walter Fischer		0	0.0	0	0.0	0	
356.3141.00	Entretien des bâtiments	SDA	78'535	265.3	21'500	134.8	33'453	Une fuite d'eau au dernier étage a provoqué des dégâts d'eau dans tout l'immeuble. L'assurance doit se déterminer sur le montant du remboursement.
356.3183.00	Frais bancaires et divers	FIN	261	160.6	100	479.0	45	
356.3184.00	Perte sur débiteurs	SDA	283		0		0	
356.3185.00	Frais de gérance	SDA	9'484	26.5	7'500	15.9	8'183	Honoraires pour travaux spéciaux car la régie a suivi le chantier lié à la fuite d'eau
356.3186.00	Primes ECA	SAG	1'659		1'600	26.6	1'311	
356.3303.00	Amortissement	FIN	0		9'000		9'000	Totalement amorti fin 2022
356.3819.00	Attribution excédent de revenus à capital "Fonds Fisch	FIN	229'244	43.0	160'300		252'984	
356	Total des charges		319'465	59.7	200'000	4.8	304'976	
356.4222.01	Revenus patrimoine financier	FIN	-24'130	20.7	-20'000		-23'495	
356.4241.00	Gains potentiels sur fonds de placement	FIN	-125'412		0	10.0	-113'983	
356.4271.00	Loyers divers	SDA	-169'923		-180'000		-167'498	Usteri 1 : appartement 3 pces au 1er étage libre de juin à novembre 2023
356	Total des revenus		-319'465	59.7	-200'000	4.8	-304'976	
358	Gestion des énergies des bâtiments communaux		1'937'852	-8.9	2'127'950	33.2	1'454'439	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		var. sur C / 2022 en %	BUDGET 2023	COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %		CHF	CHF	
358.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDA	1'057'444		37.6	1'173'750	768'671	
358.3124.00	Chauffage	SDA	894'955		31.9	904'900	678'727	Economie suite aux mesures d'optimisation énergétique : Piscine de Colovray et Ecole du Cossy Ancien collège : cuve supprimée
358.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDA	23'136	-22.9	-22.7	30'000	29'915	CHF 4'700.- compensation pour compte 351.3080.00 CHF 1'916.- compensation pour compte 190.3117.19.02 matériel informatique
358.3185.01	Contrôle énergétique.	SDA	74'411	14.5	68.6	65'000	44'126	
358	Total des charges		2'049'947	-5.7	34.7	2'173'650	1'521'439	
358.4351.00	Recette production énergie S.I.	SDA	-65'358	133.4		-28'000	0	Le tarif pour le rachat de l'électricité refoulé est passé de CHF 6.73 en 2022 à CHF 16.8 en 2023
358.4659.00	Subventions de tiers	SDA	-27'024		317.5	0	-6'473	Subvention Pronovo pour l'installation photovoltaïque au Centre de Polices
358.4903.01	Imp. int. eau, gaz, électricité	FIN	-18'335	35.8	43.8	-13'500	-12'750	Frais énergie Centre funéraire refacturés aux communes concernées
358.4903.02	Imp. int. chauffage	FIN	-1'379	-67.2	-67.1	-4'200	-4'190	Frais énergie Centre funéraire refacturés aux communes concernées
358.4903.03	Imp. int. recettes production énergie S.I.	SDA	0			0	-43'587	
358	Total des revenus		-112'095	145.3	67.3	-45'700	-67'000	
4	ENVIRONNEMENT		11'653'543	-2.4	11.4	11'936'410	10'463'773	
40	Service administratif		28'382	-13.5	-8.3	32'820	30'941	
400	Service des travaux		28'382	-13.5	-8.3	32'820	30'941	
400.3011.00	Traitements	RH	462'731			476'310	457'997	
400.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	41'535			44'527	42'610	
400.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	73'851			76'734	69'721	
400.3050.00	Assurances de personnes	RH	9'457	-29.2		13'352	9'434	
400.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	9'423			9'473	9'604	
400.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDI	2'232	-10.7	17.6	2'500	1'898	
400.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDI	8'789		21.7	8'500	7'224	
400.3156.00	Entretien matériel spécialisé	SDI	1'956	-56.5	-53.6	4'500	4'218	
400.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDI	9'365	17.1	39.0	8'000	6'736	Plus d'envois tous ménages - mobilité
400.3182.00	Frais de téléphones	SDI	539		58.7	500	339	
400.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDI	3'420	-14.5		4'000	3'420	
400.3199.00	Frais divers	SDI	7'649		36.2	8'000	5'614	
400	Total des charges		630'946	-3.9	2.0	656'396	618'815	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
400.4361.00	Remboursements des traitements	SDI	-6'306			0	0			
400.4909.00	Imp. int. part. réseau routier	FIN	-156'910		26.8	-164'099	-123'763			
400.4909.01	Imp. int. part. ordures ménagères	FIN	-125'528			-131'279	-123'763			
400.4909.02	Imp. int. part. service de l'épuration des eaux	FIN	-62'764			-65'640	-61'881			
400.4909.03	Imp. int. part. port	FIN	-94'146			-98'459	-92'822			
400.4909.04	Imp. int. part. Environnement	FIN	0			0	-30'941			
400.4909.05	Imp. int. part. Déchets de voirie	FIN	-31'382			-32'820	-30'941			
400.4909.06	Imp. int. part. Office de la mobilité	FIN	-125'528			-131'279	-123'763			
400	Total des revenus		-602'564	-3.4	2.5	-623'576	-587'874			
41	Environnement		381'116	11.0	73.6	343'355	219'526			
410	Environnement		381'116	11.0	73.6	343'355	219'526			
410.3011.00	Traitements	RH	222'071	16.1	178.7	191'337	79'680			
410.3012.00	Salaire personnel auxiliaire	RH	11'530			0	0			
410.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	21'414	16.3	185.8	18'409	7'493			
410.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	34'433	11.4	191.8	30'922	11'801			
410.3050.00	Assurances de personnes	RH	5'148		190.3	5'491	1'773			
410.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	5'086	30.6	148.5	3'896	2'047			
410.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDE	87	-82.6	-74.8	500	345			
410.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDE	15'167	-15.7		18'000	16'058			
410.3147.00	Travaux	SDE	54'524			55'000	49'965			
410.3182.00	Frais de téléphone	SDE	475	58.3	58.3	300	300			
410.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDE	17'836			18'000	19'302			
410.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDE	1'320	-12.0		1'500	1'320			
410.3905.01	Imp. int. part. service administratif	FIN	0			0	30'941			
410	Total des charges		389'091	13.3	76.0	343'355	221'026			
410.4361.00	Remboursements des traitements	SDE	-4'905			0	0			
410.4390.00	Recettes diverses	SDE	0			0	-1'500			
410.4516.00	Subventions cantonales	SDE	-3'070			0	0			
410	Total des revenus		-7'975	0.0	431.6	0	-1'500			
42	Service du Territoire		2'263'328	-1.1	8.2	2'288'687	2'091'369			
420	Service du Territoire		2'263'328	-1.1	8.2	2'288'687	2'091'369			
420.3011.00	Traitements	RH	1'657'774		29.2	1'699'332	1'283'248			
420.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	13'159	-54.2	139.0	28'737	5'507			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		var. sur C / 2022 en %	BUDGET 2023	COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %		CHF	CHF	
420.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	153'079		26.9	163'091	120'614	
420.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	262'018		34.6	275'527	194'649	
420.3050.00	Assurances de personnes	RH	36'350	-25.4	31.3	48'700	27'691	
420.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	35'627		23.1	33'980	28'947	
420.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDT	12'601		14.4	14'000	11'017	
420.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDT	13'067	10.9	20.8	11'780	10'814	augmentation du nombre d'effectif. Projets en atelier demande d'impression importante
420.3102.00	Frais enquêtes publiques	SDT	15'394	-26.7	-21.2	21'000	19'545	
420.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SDT	0			1'020	1'077	
420.3111.01	Achats mobilier, machines, matériel	SDT	0			2'040	2'154	
420.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDT	2'571	-54.2	-37.9	5'610	4'138	
420.3182.00	Frais de téléphones	SDT	1'554	-23.8		2'040	1'671	
420.3185.00	Honoraires, frais d'études	SDT	279'720		28.9	305'000	216'989	
420.3185.01	Commis. consultat. urbanisme et salubrité	SDT	13'427	-32.9	61.8	20'000	8'297	
420.3185.02	Honoraires et frais juridiques	SDT	53'990	20.0	-32.8	45'000	80'304	séances avec Me Meyer en l'absence de la juriste Ville
420.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDT	9'922		13.6	10'300	8'735	
420.3199.00	Frais divers	SDT	610	-60.1	84.2	1'530	331	
420	Total des charges		2'560'864	-4.8	26.4	2'688'687	2'025'728	
420.4313.00	Permis construire, autres émoluments	SDT	-297'516	-25.6	163.7	-400'000	-112'845	
420.4319.01	Contribution frais de légalisation	SDT	-21			0	0	
420.4319.02	Contribution frais honoraires et d'études	SDT	0			0	181'650	
420.4361.00	Remboursements des traitements	SDT	0			0	-3'164	
420	Total des revenus		-297'536	-25.6	-553.3	-400'000	65'641	
43	Routes		3'367'220	-9.0	12.0	3'699'547	3'005'815	
430	Réseau routier		3'367'220	-9.0	12.0	3'699'547	3'005'815	
430.3011.00	Traitements	RH	2'020'596		10.6	2'169'479	1'827'519	
430.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	60'774		188.3	5'200	21'081	
430.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	188'205			204'724	172'285	
430.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	310'170		18.0	338'830	262'846	
430.3050.00	Assurances de personnes	RH	45'648	-25.3	13.0	61'122	40'391	
430.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	34'434	-20.4		43'263	31'609	
430.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDI	3'401	13.4	25.0	3'000	2'721	
430.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	SDI	72'262		13.8	73'500	63'499	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	BUDGET 2023	COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	CHF			CHF	CHF	
430.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDI	7'425	48.5	60.4	5'000	4'629		
430.3124.01	Achats de carburant	SDI	17'126	-18.4	-12.3	21'000	19'520	Variation cours du carburant	
430.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	4'552			4'500	4'985		
430.3135.00	Déblais des neiges et sablage	SDI	58'143		43.8	56'000	40'427		
430.3141.00	Entretien des bâtiments de la Voirie	SDI	48'308	-22.7	-40.9	62'500	81'766		
430.3142.00	Réseau routier et aménagements	SDI	223'627			225'500	212'108		
430.3142.01	Réseau routier - Taxes EC	SDI	125'000			125'000	125'000		
430.3143.00	Signalisation, balisage, circulation	SDI	173'259			175'000	174'077		
430.3145.00	Entretien aménagements extérieurs	SDE	11'000			11'000	0		
430.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	1'490		35.5	1'500	1'099		
430.3155.00	Entretien véhicules	SDI	26'758		-45.3	28'000	48'894		
430.3170.00	Frais manifestations	SDI	1'208	20.8	87.3	1'000	645		
430.3182.00	Frais de téléphones	SDI	4'326	-13.5		5'000	4'435		
430.3184.01	Pertes sur débiteurs	SDI	8'635			0	0		
430.3185.00	Honoraires, frais d'études	SDI	50'162	-19.1	-15.0	62'000	59'002		
430.3186.00	Primes ECA	SAG	457		13.5	480	402		
430.3192.00	Taxes véhicules à moteur	SDI	3'602	-28.0	43.2	5'000	2'515	Moins d'expertise véhicules	
430.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDI	150	-57.1	-31.8	350	220		
430.3905.01	Imp. int. service administratif	FIN	156'910		26.8	164'099	123'763		
430	Total des charges		3'657'627	-5.0	10.0	3'852'047	3'325'439		
430.4313.00	Permis de fouilles et anticipations	SDI	-73'165	82.9	-31.9	-40'000	-107'507	Permis de fouille - gros chantier	
430.4353.00	Travaux pour services communaux	SDI	-2'222	-11.1	-41.9	-2'500	-3'825		
430.4356.00	Travaux pour tiers	SDI	-27'057	80.4	-15.2	-15'000	-31'925		
430.4361.00	Remboursements des traitements	SDI	-25'547		63.7	0	-15'611		
430.4363.00	Recettes div., remb. dommages	SDI	0			0	-420		
430.4390.00	Location matériel et divers	SDI	-21'477	-38.6	15.3	-35'000	-18'629		
430.4517.00	Participation cantonale	SDI	0			0	-79'820		
430.4901.00	Imp. int. frais de personnel	SDI	-61'515			-60'000	-61'888		
430.4901.01	Imp. int. frais coordination ThermorésÔ	SDI	-79'424			0	0		
430	Total des revenus		-290'407	90.4	-9.1	-152'500	-319'624		
44	Parcs, promenades et cimetières		4'046'357	0.7	12.9	4'019'017	3'582'515		
440	Service de l'environnement		4'097'322	0.1	13.3	4'095'149	3'615'877		
440.3011.00	Traitements	RH	2'285'732			2'349'415	2'110'260		

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		var. sur C / 2022 en %	BUDGET 2023	COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %		CHF	CHF	
440.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	61'702	374.6	-22.2	13'000	79'299	DM du 03.04.2023
440.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	208'640			221'670	204'158	
440.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	339'325		11.3	361'494	304'831	
440.3050.00	Assurances de personnes	RH	49'914	-24.6		66'170	48'100	
440.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	40'316	-13.7		46'690	39'040	
440.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDE	11'869	31.9	159.0	9'000	4'583	Répartition des remboursements de frais dans les différents secteurs. Entièrement compensé.
440.3080.00	Personnel temporaire	SDE	90'252	652.1	264.4	12'000	24'770	Crédit supplémentaire compensé accordé par le CC. Dépassement pour engagement auxiliaires de terrain
440.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDE	3'385	12.8		3'000	3'266	
440.3114.00	Achats machines, matériel	SDE	55'233	49.3	-45.5	37'000	101'423	DM du 25.09.2023 - Achat du minibus FORD
440.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDE	49'987		58.5	48'100	31'545	
440.3124.01	Achats de carburant	SDE	29'896	-20.7	-25.3	37'700	40'026	
440.3135.00	Achats matières premières, plantes	SDE	85'000			85'000	86'999	
440.3145.01	Frais d'exploitation	SDE	59'538		-23.6	59'500	77'884	
440.3145.02	Entretien installations existantes	SDE	203'006		177.1	203'260	73'258	
440.3145.03	Entretien surfaces domaine public	SDE	236'900			241'500	229'122	
440.3145.05	Créations et restaurations	SDE	301'493		27.7	301'500	236'053	
440.3146.00	Entretien zones boisées de plaine	SDE	66'591		421.2	69'000	12'777	
440.3154.00	Entretien véhicules, machines, matériel	SDE	61'890		-12.1	61'500	70'389	
440.3170.00	Frais d'expositions	SDE	9'913			10'000	9'521	
440.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDE	182		-80.2	0	920	
440.3182.00	Frais de téléphones	SDE	6'153	310.2	285.6	1'500	1'596	
440.3185.00	Honoraires, frais d'études	SDE	129'682		15.7	130'000	112'117	
440.3186.00	Primes ECA	SAG	160		26.8	150	126	
440.3667.00	Subventionnement biodiversité	SDE	23'988			0	0	Préavis n°2023/97 - Création subventions en faveur de la biodiversité
440	Total des charges		4'410'748	1.0	13.0	4'368'149	3'902'063	
440.4272.00	Travaux pour services communaux	SDE	0			-30'000	0	
440.4274.00	Location véhicules	SDE	-5'030	-16.2	-36.6	-6'000	-7'938	
440.4361.00	Remboursements des traitements	SDE	-71'240		39.4	0	-51'122	
440.4390.00	Recettes diverses	SDE	-3'469	-42.2	12.5	-6'000	-3'083	
440.4518.00	Subside cantonal	SDE	0			0	-2'262	
440.4909.00	Imp. int. entr. trav. Espaces Verts	SDE	-233'687			-231'000	-221'780	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
440	Total des revenus		-313'425	14.8	9.5	-273'000	-286'185			
441	Cimetière		-93'320	7.9	28.9	-86'500	-72'370			
441.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDE	373	-81.4	368.3	2'000	80			
441.3080.00	Personnel temporaire	SDE	8'592			0	0		Crédit entièrement compensé par non-dépense sur le 320.3011.00.	
441.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SDE	2'504	-16.5		3'000	2'742			
441.3145.00	Entretien cimetière	SDE	157'702	13.0	15.9	139'500	136'053		DM du 13.11.2023 dépassement de CHF 20'000.- entièrement compensé par 441.4272.00	
441.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDE	318			0	0			
441.3184.01	Pertes sur débiteurs	SDE	1'348			0	0			
441.3195.00	TVA non récupérable	FIN	2'027	-49.3	10.2	4'000	1'839			
441	Total des charges		172'864	16.4	22.8	148'500	140'714			
441.4272.00	Concessions au cimetière	SDE	-103'350	72.3	91.0	-60'000	-54'100			
441.4272.01	Finances inhumations, monuments	SDE	-13'590		-14.2	-15'000	-15'830			
441.4355.00	Recettes fleurissement tombes	SDE	-149'244			-160'000	-143'154			
441	Total des revenus		-266'184	13.3	24.9	-235'000	-213'084			
442	Centre funéraire		42'355	308.5	8.6	10'368	39'008			
442.3011.00	Traitements	RH	48'794		10.8	46'811	44'053			
442.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	4'447			4'388	4'086			
442.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	7'015		12.6	7'131	6'233			
442.3050.00	Assurances de personnes	RH	1'092	-16.6	12.9	1'309	967			
442.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	1'238	33.3	10.9	929	1'116			
442.3080.01	Personnel temporaire (Conciergerie)	SDE	15'029	15.6	142.2	13'000	6'204		Montant refacturé aux communes	
442.3141.00	Entretien des bâtiments	SDA	22'725	114.4	204.9	10'600	7'453		Réparation moteur portes ascenseur	
442.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	13'103	-40.2	-66.3	21'900	38'893			
442.3182.00	Frais de téléphones	SDE	2'207	-11.7		2'500	2'334			
442.3186.00	Primes ECA	SAG	2'212		26.1	2'100	1'754			
442.3189.00	Sécurité "surveillance des bâtiments"	SDE	6'512			6'500	6'322			
442.3199.00	Frais divers	SDE	4'002	-20.0	38.1	5'000	2'897			
442.3312.00	Amortissements ordinaires	FIN	144'500			144'500	144'500			
442.3903.01	Imp. int. eau, gaz, électricité	SDA	18'335	35.8	43.8	13'500	12'750		Frais énergie Centre funéraire refacturés aux communes concernées	
442.3903.02	Imp. int. chauffage	SDA	1'379	-67.2	-67.1	4'200	4'190		Frais énergie Centre funéraire refacturés aux communes concernées	
442.3905.00	Imp. int. intérêts	FIN	8'400	68.0	64.7	5'000	5'100			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
442	Total des charges		300'989	4.0	4.2	289'368	288'853			
442.4272.00	Location des cryptes	SDE	-106'525	19.7		-89'000	-108'825			
442.4524.00	Participation des Communes	FIN	-152'109	-19.9		-190'000	-141'019			
442	Total des revenus		-258'634	-7.3	3.5	-279'000	-249'844			
45	Traitement des déchets		1'567'140	0.9	2.2	1'552'984	1'533'607			
451	Déchets de voirie		1'567'140	0.9	2.2	1'552'984	1'533'607			
451.3011.00	Traitements	RH	980'033			969'777	946'668			
451.3012.00	Surnuméraires	RH	26'184	67.8	72.0	15'600	15'224			
451.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	91'796			92'161	89'179			
451.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	143'980		10.1	144'546	130'721			
451.3050.00	Assurances de personnes	RH	22'538	-18.0		27'487	21'106			
451.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	17'058	-11.1		19'193	16'492			
451.3060.00	Indemnisations et remb. de frais	SDI	0			500	36			
451.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDI	0			5'000	5'184			
451.3114.00	Achat matériel d'exploitation	SDI	28'142			26'000	26'159			
451.3124.01	Achat de carburant	SDI	24'590	-12.2	-19.1	28'000	30'401		Variation cours du carburant	
451.3155.00	Entretien véhicules	SDI	41'666		-49.1	45'000	81'939			
451.3182.00	Frais de téléphones	SDI	300	-40.0		500	300			
451.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDI	10'555	-29.6		15'000	9'720			
451.3188.00	Collectage et transports déchets	SDI	12'607		-11.9	12'000	14'306			
451.3192.00	Taxes véhicules à moteur	SDI	11'217			10'400	10'542			
451.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	33'221	74.8	53.8	19'000	21'603			
451.3526.00	Elimination déchets	SDI	107'629			109'000	109'003		Diminution de l'apport des DSM par les communes	
451.3905.01	Imp. int. part. service administratif	FIN	31'382			32'820	30'941			
451	Total des charges		1'582'900	0.7	1.5	1'571'984	1'559'524			
451.4356.00	Travaux pour tiers	SDI	-15'760	-17.1	-33.1	-19'000	-23'541			
451.4361.00	Remboursement des traitements	SDI	0			0	-2'376			
451	Total des revenus		-15'760	-17.1	-39.2	-19'000	-25'917			
452	Déchets urbains		0	0.0	0.0	0	0			
452.3011.00	Traitements	RH	1'262'076			1'268'198	1'240'438			
452.3012.00	Surnuméraires	RH	15'691	50.9	10.4	10'400	14'212			
452.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	111'393			119'262	116'788			
452.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	181'272			187'809	167'896			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		var. sur C / 2022 en %	BUDGET 2023		COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %		CHF	CHF		
452.3050.00	Assurances de personnes	RH	26'951	-24.2		35'572	27'641		
452.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	21'141	-15.5		25'033	21'974		
452.3060.00	Indemnisations et remb. frais	SDI	2'540			2'500	2'716		
452.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDI	1'318	-78.0	-69.0	6'000	4'255		
452.3114.00	Achat matériel d'exploitation	SDI	21'718			22'000	20'530		
452.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDI	6'166	54.1	39.9	4'000	4'408		
452.3124.01	Achat de carburant	SDI	21'251	-11.5	-21.3	24'000	27'011	Variation cours du carburant	
452.3133.00	Achats produits nettoyage	SMM	278			300	306		
452.3141.00	Entretien déchetterie	SDA	2'827	-28.3	31.3	3'940	2'153		
452.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	1'435	-43.9	283.3	2'560	374		
452.3145.02	Déchèterie	SDI	15'031	-48.2	-67.3	29'000	46'030	Diminution des frais d'exploitation et de réparations cette année	
452.3145.03	Eco-points	SDI	34'984	-10.3		39'000	38'139		
452.3155.00	Entretien véhicules	SDI	42'475			45'000	44'297		
452.3182.00	Frais de téléphones	SDI	1'877	-14.7		2'200	1'832		
452.3183.00	Commissions et frais bancaires	SDI	85			0	5		
452.3184.01	Perte sur débiteurs	SDI	0			0	910		
452.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDI	1'735	-95.2	-90.5	36'000	18'176	Vacance du poste de chef de projet en 2023	
452.3186.00	Primes ECA	SAG	2'786		26.6	2'900	2'201		
452.3188.00	Collectage et transports déchets	SDI	436'411			472'000	424'338		
452.3191.00	Taxes	SDI	1'449			1'449	1'449		
452.3192.00	Taxes véhicules à moteur	SDI	16'098			16'800	15'023		
452.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	5'259		426.1	5'000	1'000		
452.3312.00	Amortissements	FIN	82'055			82'055	82'055		
452.3526.00	Elimination déchets	SDI	651'309	30.3		500'000	678'636	Erreur de saisie annoncée de 150'000.- dans budget 2024 comme mentionné en COFIN	
452.3526.10	Frais administratifs SADEC	SDI	72'721			80'000	72'848		
452.3656.00	Subvention conteneur enterré	SDI	29'320	-41.4	-45.8	50'000	54'103	Diminution du nombre d'installation de conteneurs privés	
452.3809.00	Attrib. à fds de réserve "pertes s/déb. commune"	FIN	6'483		480.7	0	1'116		
452.3812.00	Attribution au fonds de réserve déchets urbains	FIN	184'079		-34.1	0	279'207	Excédent 2023	
452.3905.01	Imp. int. part. service administratif	FIN	125'528			131'279	123'763		
452.3905.02	Imp. int. facturation taxes	FIN	11'000			11'000	11'000		
452	Total des charges		3'396'742	5.6	-4.2	3'215'257	3'546'827		
452.4342.00	Taxe au sac	SDI	-927'544			-950'000	-919'700		
452.4342.01	Taxes station de transfert	SDI	-10'450	-12.9	-11.6	-12'000	-11'827		

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	BUDGET 2023	COMPTES 2022	Commentaire
			CHF				CHF	CHF	
452.4342.02	Matériaux d'excavation	SDI	-46			0	0		
452.4342.03	Taxe forfaitaire	SDI	-2'088'143			-1'940'000	-2'113'206		
452.4342.04	Taxe déchets encombrants	SDI	-4'411	10.3	12.1	-4'000	-3'933		
452.4354.00	Redevance déchets	SDI	-283'393		-30.6	-275'000	-408'183		
452.4356.00	Travaux pour tiers	SDI	-3'600			0	-3'600	Facturation entretien point de collecte Môrache 2-4 non budgétisé	
452.4361.00	Remboursement de traitements	SDI	-79'155			0	-86'378		
452.4809.00	Prélèvement sur fonds de réserve Déchets urbains	FIN	0			-34'257	0		
452	Total des revenus		-3'396'742	5.6	-4.2	-3'215'257	-3'546'827		
460	Réseaux d'égouts et épuration		0	0.0	0.0	0	0		
460.3011.00	Traitements	RH	763'492			826'085	792'679		
460.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	2'606		-81.1	0	13'800		
460.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	62'207	-19.3	-16.9	77'067	74'848		
460.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	106'012	-16.1		126'298	112'364		
460.3050.00	Assurances de personnes	RH	14'647	-36.3	-17.3	22'987	17'716		
460.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	12'155	-25.5	-16.7	16'310	14'594		
460.3060.00	Indemnités et remboursement de frais	SDI	737	-50.9	-33.4	1'500	1'106		
460.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDI	1'397			0	0		
460.3114.00	Achats matériel d'exploitation	SDI	456'076			420'000	428'586	Débit annuel de pluie plus élevé et hausse prix chlorure ferrique comme annoncé dans NM du 14.08.24	
460.3114.10	Achats machines, matériel expl. conciergerie	SMM	318		73.7	350	183		
460.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDI	700'053	65.1	83.9	424'000	380'707	Augmentation tarif électricité et énergie	
460.3124.01	Achats de carburant	SDI	1'856		14.8	2'000	1'617		
460.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	3'306			3'600	3'009		
460.3141.00	Entretien des bâtiments	SDI	22'756		-23.6	25'000	29'800		
460.3141.10	Entretien bâtiments STEPS	SDA	40'557	10.5		36'710	42'735		
460.3141.11	Entretien installations techniques	SDA	18'389	-51.6	-35.5	37'980	28'513		
460.3144.00	Entretien du réseau - évacuation des eaux	SDI	95'002			103'000	95'046		
460.3145.00	Entretien aménagements extérieurs	SDE	17'952		51.7	18'000	11'836		
460.3154.00	entretien machines, matériel expl.	SDI	0			0	-93		
460.3155.00	Entretien véhicules	SDI	600	-80.0	-39.3	3'000	989		
460.3181.02	Frais de port et taxes CCP	SDI	212	-29.5		300	230		
460.3182.00	Frais de téléphones	SDI	3'642	-27.2	-11.2	5'000	4'100		
460.3184.01	Pertes sur débiteurs	SDI	0			0	3'553		

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
460.3185.00	Honoraires, frais d'études	SDI	32'648	-53.4	-29.0	70'000	45'951	45'951	Vacance du poste de chef de projet en 2023 - Report lancement d'études	
460.3186.00	Primes ECA	SAG	45'823		26.8	43'000	36'152	36'152	Relèvement indice des bâtiments par l'ECA	
460.3191.00	Taxe sur les micropolluants	SDI	240'282			240'000	231'777	231'777		
460.3192.00	Taxes véhicules à moteur	SDI	120	-45.5		220	120	120		
460.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDI	2'235	-10.6	12.3	2'500	1'990	1'990		
460.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	10'219	-14.8	-20.6	12'000	12'869	12'869		
460.3199.01	Frais divers (SPVR)	SDI	0			0	12	12		
460.3312.00	Amortissements ordinaires	FIN	1'465'813			1'441'226	1'602'492	1'602'492		
460.3526.00	Traitement / élimination boues	SDI	385'131	-15.8	-14.1	457'450	448'364	448'364	Amélioration traitement boues	
460.3526.01	Elimination déchets spéciaux	SDI	9'082		26.0	9'000	7'209	7'209		
460.3526.02	Frais administratifs SADEC	SDI	36'360			40'000	36'424	36'424		
460.3809.00	Attrib. à fds de réserve "pertes s/déb. commune"	FIN	5'514		33.1	0	4'142	4'142		
460.3811.00	Attribution à fonds de réserve égouts et épuration	FIN	735'886			813'377	736'150	736'150		
460.3905.01	Imp. int. part. service administratif	FIN	62'764			65'640	61'881	61'881		
460.3905.02	Imp. int. facturation taxes	FIN	21'100			21'100	21'100	21'100		
460.3905.05	Imp. int. intérêts	FIN	104'100	69.8	66.6	61'300	62'500	62'500		
460	Total des charges		5'481'052	1.0	2.1	5'426'000	5'367'051	5'367'051		
460.4271.00	Location de salles	SDI	-198'000			-198'000	-198'000	-198'000		
460.4341.00	Taxes de raccordement	SDI	-778'908	-13.5		-900'000	-830'503	-830'503		
460.4342.00	Taxes annuelles	SDI	-3'805'284			-3'750'000	-3'752'368	-3'752'368		
460.4351.00	Recette production énergie S.I.	SDA	-15'127	89.1		-8'000	0	0	C2022 sur 358.4351.00 C2023 : le tarif pour le rachat de l'électricité est passé de CHF 6.73 en 2022 à CHF 16.8 en 2023	
460.4356.00	Travaux pour tiers	SDI	-88'809			-95'000	-93'455	-93'455		
460.4361.00	Remboursements des traitements	SDI	-82'023			0	-2'713	-2'713		
460.4390.00	Recettes diverses	SDI	-16'800	68.0	67.5	-10'000	-10'030	-10'030	Antenne Swisscom - nouveau contrat	
460.4526.00	Participation A.E.B	SDI	-496'100			-465'000	-479'983	-479'983		
460	Total des revenus		-5'481'052	1.0	2.1	-5'426'000	-5'367'051	-5'367'051		
47	Cours d'eau, rives et ports		0	0.0	0.0	0	0	0		
470	Port		0	0.0	0.0	0	0	0		
470.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDI	7'846	20.7	53.6	6'500	5'108	5'108	Augmentation tarif électricité et énergie	
470.3144.01	Entretien et aménagement	SDI	77'942			75'000	76'900	76'900		
470.3161.00	Loyer locaux	SDI	4'480			4'600	4'513	4'513		

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
470.3182.00	Frais de téléphones	SDI	185	-26.2	-11.8	250	209			
470.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	10'785			10'000	10'445			
470.3651.00	Subvention SISL	SDI	16'757	-16.2	-14.0	20'000	19'495			
470.3819.00	Attribution fonds aménagement du port	FIN	33'518	174.0	28.4	12'231	26'098			
470.3901.00	Imp. int. frais de personnel	SDI	61'515			60'000	61'888			
470.3904.00	Imp. int. location rue St-Jean 1	FIN	960			960	960			
470.3905.01	Imp. int. part. service administratif	FIN	94'146			98'459	92'822			
470	Total des charges		308'133	7.0	3.2	288'000	298'439			
470.4272.00	Taxes amarrages et divers	SDI	-299'344			-280'000	-291'298			
470.4272.01	Taxes des places hivernage	SDI	-8'788		23.1	-8'000	-7'141			
470	Total des revenus		-308'133	7.0	3.2	-288'000	-298'439			
471	Cours d'eau et enrochements		0	0.0	0.0	0	0			
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES		127'212	-25.2	-200.5	170'134	-126'598			
51	Enseignement primaire		156'408	-40.6	-6.4	263'471	167'054			
510	Etablissement primaire Nyon – Léman (1-8P)		156'408	-40.6	-6.4	263'471	167'054			
510.3012.00	Traitements (personnel occasionnel)	RH	34'991		52.0	35'600	23'019			
510.3030.00	Cot. AVS/AF/AC	RH	3'689		65.3	3'365	2'232			
510.3050.00	Ass. personnes	RH	290	-47.9	64.9	556	176			
510.3060.00	Indemnités Conseil d'Etablissement	SCS	-1'108	-155.4		2'000	-32			
510.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	0			250	0			
510.3111.00	Machines de bureau	SCS	610	-39.0	-27.1	1'000	837			
510.3112.00	Matériel scolaire	SCS	5'023		-65.5	5'500	14'554			
510.3114.01	Achats machines, matériel expl. scol.	SCS	1'544			1'500	1'522			
510.3132.00	Matériel infirmières scolaires	SCS	2'203	-44.9		4'000	2'412			
510.3152.00	Entretien mobilier scolaire	SCS	969		-12.9	1'000	1'112			
510.3154.01	Entretien machines, matériel expl. scol.	SCS	342	-65.8	-59.0	1'000	835			
510.3182.00	Frais de téléphones	SCS	2'316	93.0	128.8	1'200	1'012		Augmentation suite au transfert de classes de l'Ecole du Centre ville aux locaux EPCN pendant les travaux.	
510.3185.01	Honoraires, indemnités à tiers	SCS	5'530		17.3	5'500	4'713			
510.3188.00	Frais de transports	SCS	49'161	-34.5		75'100	50'157		En ligne avec les comptes 2022.	
510.3199.00	Frais divers	SCS	11'281			12'000	11'386			
510.3199.01	Frais divers - Projets Conseil d'établissement	SCS	3'523	-41.3	420.0	6'000	678			
510.3199.03	Frais divers prestations parascolaires	SCS	1'490		26.2	1'500	1'180			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
510.3512.00	Participation versée au Canton pour tâches communal	SCS	27'317		-52.7	26'000	57'743			
510.3661.00	Indemnités élèves transports et repas	SCS	0			800	0			
510.3662.00	Participation camps, courses d'écoles, visites, spectac	SCS	98'958		59.8	98'500	61'931			
510.3662.01	Partic. bibliothèque/discoth.	SCS	4'490			4'500	4'494			
510.3662.03	Subventions JS à rembourser par le canton	SCS	0			0	16'695			
510.3662.04	Participation aux promotions	SCS	1'049	-30.1		1'500	995			
510	Total des charges		253'670	-12.0	-1.5	288'371	257'650			
510.4271.00	Locations	SCS	-2'400	84.6		-1'300	-2'640			
510.4512.00	Subside cantonal	SCS	-46'300	363.0	17.9	-10'000	-39'257		Elèves OES intégrés, remboursement des frais de scolarisation des élèves requérants d'asile et effet de la mise en oeuvre du Préavis 171/2019.	
510.4522.00	Participation des communes	SCS	-29'592	195.9	-35.5	-10'000	-45'850		Nombre d'élèves en provenance des autres Communes sousévalué.	
510.4652.03	Participation parents devoirs surveillés	SCS	-3'210	-10.8	12.6	-3'600	-2'850			
510.4652.04	Participation financière des parents	SCS	-15'760			0	0		Préavis 171/2019 (financement communal des activités scolaires hors des bâtiments scolaires). Premier exercice.	
510	Total des revenus		-97'262	290.6	7.4	-24'900	-90'597			
52	Enseignement secondaire		-436'075	-3.2	-28.2	-450'510	-607'577			
525	Etablissement primaire Nyon Jura et Prangins (1-8		-80'553	-150.6	-194.3	159'109	85'403			
525.3012.00	Salaires personnel auxiliaire (devoirs surveillés)	RH	27'057	-25.7		36'400	24'771			
525.3030.00	Cot. AVS/AF/AC	RH	3'250		40.5	3'440	2'314			
525.3050.00	Ass. personnes	RH	273	-52.0	32.8	569	206			
525.3060.00	Indemnités Conseil d'établissement	SCS	1'803	20.2	21.8	1'500	1'480			
525.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	579			600	579			
525.3111.00	Achats mobilier, machines de bureau	SCS	175	-82.5	-61.0	1'000	450			
525.3112.00	Achats mobilier, matériel scolaire	SCS	16'853		13.1	16'000	14'898			
525.3114.01	Achats machines, matériel exploitation scolaire	SCS	673	-55.1	-10.9	1'500	755			
525.3132.00	Matériel infirmières scolaires	SCS	3'026			3'300	2'846			
525.3152.00	Entretien mobilier scolaire	SCS	1'034	-20.5	100.0	1'300	517			
525.3154.01	Entretien machines, matériel expl. scol.	SCS	312	-68.8	-90.1	1'000	3'143			
525.3185.01	Honoraires, indemnités à tiers	SCS	4'220		94.6	4'200	2'169			
525.3188.00	Frais de transports	SCS	13'371	78.3	-11.5	7'500	15'104		Montant sous-estimé au B2024 compensé par un non-dépense au 525.3662.00.	
525.3199.00	Frais divers	SCS	5'015	-28.4	-37.4	7'000	8'015			
525.3199.01	Frais divers - Projets Conseil d'établissement	SCS	257	-74.3		1'000	0			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
525.3199.02	Restaurant scolaire - couverture de déficit	SCS	63'481			0	1'852			
525.3199.03	Frais divers prestations parascolaires	SCS	698		-41.1	700	1'184			
525.3512.00	Participation versée au Canton pour tâches communal	SCS	0			0	22'777			
525.3661.00	Indemnité élèves transports et repas	SCS	0			500	0			
525.3662.00	Participation camps, courses d'écoles, visites, spectac	SCS	50'606	-41.0	27.3	85'800	39'764		Compense le 525.3188.00.	
525.3662.01	Partic. bibliothèque/médiathèque	SCS	4'999			5'000	4'985			
525.3662.04	Participation prix promotions	SCS	285	-78.1	-26.9	1'300	390			
525	Total des charges		197'966	10.2	33.6	179'609	148'197			
525.4271.00	Locations	SCS	-1'480		-10.3	0	-1'650			
525.4390.01	Restaurant scolaire - Recettes	SCS	-240'786		465.6	-10'000	-42'574		La moitié concerne l'exercice 2022.	
525.4512.00	Subside cantonal	SCS	-31'857	355.1	111.8	-7'000	-15'045		Elèves OES intégrés, remboursement des frais de scolarisation des élèves requérants d'asile et effet de la mise en oeuvre du Préavis 171/2019.	
525.4522.00	Participation des communes	SCS	5'524	-376.2		-2'000	5'200			
525.4652.03	Participation parents devoirs surveillés	SCS	-720	-52.0	-35.1	-1'500	-1'110			
525.4652.04	Participation financière des parents	SCS	-9'200		20.8	0	-7'616		Préavis 171/2019 (financement communal des activités scolaires hors des bâtiments scolaires). Premier exercice.	
525	Total des revenus		-278'519	1'258.6	343.5	-20'500	-62'795			
526	Enseign. second. Nyon-Marens		-355'522	-41.7	-48.7	-609'619	-692'980			
526.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	44'505	21.6	39.2	36'600	31'979		Prestation médecin scolaire en augmentation.	
526.3030.00	Cot. AVS/AF/AC	RH	2'705	-21.8		3'459	2'861			
526.3050.00	Ass. personnes	RH	372	-35.0		572	351			
526.3060.00	Indemnités conseil d'Etablissement	SCS	1'803	20.2	21.9	1'500	1'480			
526.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	0			300	409			
526.3111.00	Achats mobilier, machines de bureau	SCS	276	-72.4		1'000	0			
526.3112.00	Achats mobilier, matériel scolaire	SCS	4'044	34.8	271.2	3'000	1'089		achat de tables pour examens (renouvellement non prévu lors de l'établissement du budget).	
526.3114.01	Achats machines, matériel expl. scol.	SCS	551	-72.4		2'000	0			
526.3132.00	Matériel infirmier scolaire et éduc. santé	SCS	2'456			2'500	2'365			
526.3151.00	Entretien mobilier, machines	SCS	412	-72.5	-74.6	1'500	1'623			
526.3152.00	Entretien mobilier scolaire	SCS	0			1'500	1'422			
526.3154.01	Entretien machines, matériel expl. scol.	SCS	388	-74.2	-73.3	1'500	1'451			
526.3185.01	Honoraires, indemnités à tiers	SCS	1'769	-64.6	-67.6	5'000	5'452			
526.3199.00	Frais divers	SCS	5'566	-20.5		7'000	5'511			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
526.3199.01	Frais divers - Projets Conseil d'établissement	SCS	287	-42.6		500	0			
526.3199.02	Restaurant scolaire - couverture de déficit	SCS	53'680	436.8		10'000	51'008			
526.3199.03	Frais divers prestations parascolaires	SCS	540	-22.9		700	570			
526.3512.00	Participation versée au Canton pour tâches communal	SCS	22'103		-55.8	22'500	50'048			
526.3661.00	Indemn. élèves transp./repas	SCS	15'137	-11.0	-23.2	17'000	19'699			
526.3662.00	Participation camps, courses d'écoles, visites, spectac	SCS	462'846	49.3	221.0	310'000	144'188		Préavis 171/2019(financement communal des activités scolaires hors des bâtiments scolaires). Compensations aux comptes 526.4512.00 et 526.4652.04. Premier exercice.	
526.3662.01	Partic. bibliothèque/discothèque	SCS	11'957			13'000	12'111			
526.3662.04	participation promotions	SCS	11'575	65.4	106.2	7'000	5'614			
526.3662.08	Partic. échanges scolaires	SCS	0			2'000	0			
526	Total des charges		642'973	42.8	89.5	450'131	339'231			
526.4271.00	Location de salles	SCS	-4'222	-53.1	-44.8	-9'000	-7'645			
526.4390.01	Restaurant scolaire - Recettes	SCS	24'966		-151.5	0	-48'500		Note de crédit moins élevée que prévue au bouclement 2022.	
526.4512.00	Subsides cantonaux	SCS	-139'415		671.6	-750	-18'067		Préavis 171/2019 (financement communal des activités scolaires hors des bâtiments scolaires). Compensation du compte 526.3662.00. Premier exercice.	
526.4522.00	Partic. communes d'arrondissements	SCS	-806'464	-23.2	-15.5	-1'050'000	-954'159		Elèves domiciliés hors Nyon.	
526.4652.04	Participation financière des parents	SCS	-73'360			0	-3'840		Préavis 171/2019 (financement communal des activités scolaires hors des bâtiments scolaires). Compensation partielle du compte 526.3662.00. Premier exercice.	
526	Total des revenus		-998'494	-5.8	-3.3	-1'059'750	-1'032'211			
53	Enseignement spécialisé		10'727	21.9	5.3	8'800	10'190			
530	Enseignement spécialisé		10'727	21.9	5.3	8'800	10'190			
530.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	304	-69.6		1'000	0			
530.3522.00	Participation PPLS - Région Dôle	SCS	12'412	33.5		9'300	12'265		En ligne avec les comptes 2022.	
530	Total des charges		12'716	23.5	3.7	10'300	12'265			
530.4390.00	Recettes diverses	SCS	-1'989	32.6		-1'500	-2'076			
530	Total des revenus		-1'989	32.6	-4.2	-1'500	-2'076			
54	Office d'orientation professionnelle		29'796	-8.5	-7.6	32'575	32'234			
540	Office orient. scol. et prof		29'796	-8.5	-7.6	32'575	32'234			
540.3080.00	Personnel temporaire	SCS	32'222			35'000	30'253			
540.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	0			1'000	22			
540.3120.00	Eau, gaz, électricité	SCS	4'173	-16.5	-37.7	5'000	6'704			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
540.3133.00	Achats produits de nettoyage	SCS	467		16.3	500	401			
540.3141.00	Entretien des locaux	SCS	912		-27.0	1'000	1'249			
540.3151.00	Entretien mobilier, machines	SCS	0			500	0			
540.3154.00	Entretien machines, matériel d'expl.	SCS	0			500	0			
540.3161.00	Loyer locaux	SCS	239'484			239'100	238'862			
540.3199.00	Frais divers	SCS	463	-89.9	-77.2	4'600	2'036			
540.3901.01	Imp. int. frais gestion	SCS	3'000			3'000	3'000			
540	Total des charges		280'722	-3.3	-0.6	290'200	282'527			
540.4522.00	Participation des communes des districts Nyon et Morg	SCS	-250'926			-257'625	-250'293			
540	Total des revenus		-250'926	-2.6	0.3	-257'625	-250'293			
56	Service médical et dentaire		155'456	17.0	33.9	132'912	116'087			
560	Service dentaire scolaire		155'456	17.0	33.9	132'912	116'087			
560.3011.00	Traitements	RH	134'070	-14.9	19.9	157'494	111'857	La non dépense compense partiellement le dépassement aux comptes 560.312.00 et 560.3080.00.		
560.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	39'480			0	0	Remplacement de l'assistante dentaire, partiellement compensé par une non dépense au 560.3011 et des remboursements de salaire au 560.4361.		
560.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	13'668		30.2	14'883	10'500			
560.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	23'398		40.6	25'322	16'642			
560.3050.00	Assurances de personnes	RH	2'291		25.6	2'463	1'825			
560.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	2'791	-11.4		3'150	2'778			
560.3060.00	Indemnisations et remb. frais	SCS	326		-12.4	0	373			
560.3080.00	Personnel temporaire	SCS	8'383			0	0	Remplacement de l'assistante dentaire, partiellement compensé par une non dépense au 560.3011 et des remboursements de salaire au 560.4361.		
560.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	76	-62.0	-86.6	200	566			
560.3116.00	Achats équipements, matériel	SCS	11'932		28.9	12'000	9'254			
560.3182.00	Frais de téléphones	SCS	233	-41.8		400	233			
560.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			0	644			
560.3199.00	Frais divers	SCS	2'347	17.4	51.1	2'000	1'554			
560	Total des charges		238'997	9.7	53.0	217'912	156'224			
560.4320.00	Perception soins dentaires	SCS	-56'342	-33.7	40.4	-85'000	-40'137			
560.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-27'199			0	0	Compense partiellement les dépassements aux comptes 560.3012.00 et 560.3080.00.		
560	Total des revenus		-83'541	-1.7	108.1	-85'000	-40'137			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
58	Temples et cultes		210'901	15.3	35.7	182'886	155'415			
580	Cultes (paroisse réformée)		65'196	-6.4	0.8	69'622	64'691			
580.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	54'696	-17.2	-12.4	66'022	62'426			
580.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	2'932	-53.0		6'239	2'851			
580.3050.00	Assurances de personnes	RH	858	-53.9		1'861	858			
580.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	484		10.6	500	438			
580.3141.00	Entretien des bâtiments	SDA	194			0	0		Anciennement sur 344.3141.00	
580.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	8'864			0	0		Anciennement sur 344.3141.02	
580.3652.00	Participation aux frais	SDA	1'534			0	0			
580	Total des charges		69'561	-6.8	4.5	74'622	66'573			
580.4390.00	Recettes diverses : Location temple	SMM	-4'365	-12.7	131.9	-5'000	-1'883			
580	Total des revenus		-4'365	-12.7	131.9	-5'000	-1'883			
581	Eglise catholique		145'705	28.6	60.6	113'264	90'724			
581.3652.00	Participation aux frais	SDA	240'566	29.6	61.1	185'575	149'290		Achat d'un nouveau projecteur vidéo et remplacement des micros dont les fréquences n'étaient plus autorisées	
581	Total des charges		240'566	29.6	61.1	185'575	149'290			
581.4522.00	Participation des communes	SDA	-94'861	31.2	62.0	-72'311	-58'566			
581	Total des revenus		-94'861	31.2	62.0	-72'311	-58'566			
6	POLICE		16'638'086	-2.4	10.6	17'051'686	15'041'685			
60	Administration		9'611'424	-5.1	11.6	10'125'853	8'609'482			
600	Service de police		9'611'424	-5.1	11.6	10'125'853	8'609'482			
600.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	40'409	-28.1		56'200	37'821			
600.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	3'253	-38.7		5'311	3'254			
600.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	49		-63.5	0	135			
600.3050.00	Assurances de personnes	RH	339	-61.4	-10.2	879	378			
600.3511.00	Participation à la réforme policière	FIN	1'873'409			1'791'040	1'827'342			
600.3521.00	Participation commune de Nyon - Ass. Police Région N	POL	9'390'754		12.4	9'272'423	8'355'275			
600.3521.02	Rétrocession de PNR de la Part. Commune Nyon	POL	-1'663'753	66.4		-1'000'000	-1'614'544			
600	Total des charges		9'644'462	-4.8	12.0	10'125'853	8'609'662			
600.4511.00	Remboursement réforme policière	FIN	-33'038			0	-180			
600	Total des revenus		-33'038	0.0	18'254.4	0	-180			
61	Police - Mobilité		4'730'018	3.8	11.8	4'556'499	4'231'710			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		var. sur C / 2022 en %	BUDGET 2023	COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %		CHF	CHF	
615	Office de la Mobilité		4'637'420	2.9	10.9	4'506'419	4'181'839	
615.3011.00	Traitements	RH	234'341			231'820	216'116	
615.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	135'091	27.8	19.9	105'718	112'674	
615.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	33'841		11.4	31'772	30'386	
615.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	45'986	11.2		41'340	44'055	
615.3050.00	Assurances de personnes	RH	8'280	-12.6	15.2	9'477	7'190	
615.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	5'143	11.6		4'610	4'792	
615.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDI	1'848		-30.3	1'800	2'652	
615.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SDI	0			500	0	
615.3114.00	Infrastructures mobilité douce	SDI	651	-95.7	-12.2	15'000	742	Matériel infrastructures mobilité (supports à vélos, trottinettes) en nombres suffisants (stock) - pas besoin d'en acheter en 2023 - achat prévu en 2024 pour 2025
615.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDI	638	112.7	-69.8	300	2'110	Augmentation coûts électricité
615.3142.00	Entretien équipements vélos et places stationnement	SDI	2'510	25.5	-19.0	2'000	3'100	
615.3143.00	Système de détection des transports publics	SDI	5'571	-20.4		7'000	5'519	
615.3143.01	Frais d'entretien, exploitation stationnement	SDI	251'059	35.2		185'700	274'013	Travaux sur les entrées/sorties et caisses Parking Perdttemps - réparations horodateurs + augmentation des coûts d'électricité - Selon NM du 14.08.23
615.3163.00	Offre mobility flex	SDI	-1'284	-112.8	-117.2	10'000	7'448	
615.3171.00	Frais information, promotion	SDI	8'718		22.2	8'000	7'133	
615.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDI	2'551	750.4	845.6	300	270	Publipostage enquête stratégie électromobilité
615.3182.00	Frais de téléphones	SDI	3'348	-16.3		4'000	3'077	
615.3183.00	Commissions et frais bancaires	SDI	40'772			40'000	42'106	
615.3184.01	Pertes sur débiteurs	SDI	0			0	1'484	
615.3185.00	Honoraires & frais d'étude	SDI	83'803	19.7	22.4	70'000	68'454	Compensé par la subvention Fédérale OFEN de CHF 20'072.- pour l'audit du réseau cyclable
615.3185.01	Honoraires stationnement	SDI	103'663		48.0	103'500	70'029	
615.3185.05	Gestion des taxis par la PNR	SDI	10'000			10'000	10'000	
615.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDI	4'464	14.5		3'900	4'189	
615.3195.00	TVA Préalable non récupérable	FIN	72'795			75'000	79'617	
615.3199.00	Frais divers	SDI	280			0	0	
615.3652.00	Subventions mesures de mobilité	SDI	19'004	-87.6	-88.5	153'000	165'775	
615.3657.00	Bus TPN	SDI	4'063'040			4'182'874	4'128'707	
615.3657.01	Partic. aux frais de transports, facture cantonale	SDI	2'001'446			2'149'481	1'886'870	Prestations 2022 en partie facturées sur 2023
615.3657.05	Bus TPG "Noctambus"	SDI	18'749			18'748	18'320	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
615.3657.06	Subvention VLS	SDI	31'414			31'600	33'898			
615.3657.07	Gratuité des TPN lors de manifestations	SDI	59'576	98.6	864.2	30'000	6'179			
615.3819.00	Attribution au fonds de réserve	FIN	0			30'000	0			
615.3905.01	Imp. int. part. service administratif	FIN	125'528			131'279	123'763			
615	Total des charges		7'372'825	-4.1	0.2	7'688'719	7'360'667			
615.4272.00	Taxe de stationnement	SDI	-2'484'393	-15.4	-16.5	-2'936'500	-2'974'203			
615.4272.01	Refacturation parking Bel-Air (Swisslife)	SDI	0			-4'000	-5'086			
615.4309.00	Contribution compensatoire de stationnement	SDI	0			-30'000	0			
615.4312.00	Permissions et taxes	SDI	-25'265		26.5	-25'000	-19'967			
615.4312.01	Marchés et foires	SDI	-1'203	-69.9	-36.6	-4'000	-1'897			
615.4356.00	Système de détection des transports publics	SDI	-5'571	-62.9	-81.9	-15'000	-30'694		Dépenses du système de détection transports publics selon frais réels, refacturés ensuite aux transporteurs	
615.4361.00	Remboursements des traitements	SDI	-40'464	-12.0		-46'000	-1'710			
615.4390.00	Recettes diverses	SDI	-6'600		-28.2	-6'600	-9'190			
615.4657.00	Participation prolongement ligne de bus Nemaco	SDI	-136'080	18.1		-115'200	-136'080			
615.4657.01	Subvention fédérale	SDI	-20'072			0	0			
615.4819.00	Prél. sur fonds de réserve	SDI	-15'757			0	0			
615	Total des revenus		-2'735'405	-14.0	-13.9	-3'182'300	-3'178'828			
616	Plan Mobilité - Administratif		92'598	84.9	85.7	50'080	49'871			
616.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SDI	3'669	162.1	139.0	1'400	1'535			
616.3115.00	Achat véhicules	SDI	28'852	574.1	337.5	4'280	6'595		Selon décision MUN du 27.03.2023 concernant l'aquisition de 9 VAE pour les collaborateurs	
616.3142.00	Entretien équipements vélos et places de stationnement	SDI	861	-42.6	-28.3	1'500	1'200			
616.3155.00	Entretien véhicules	SDI	13'577	146.8	111.2	5'500	6'429		Selon décision MUN du 27.03.2023, augmentation du budget de fonctionnement pour l'entretien de la flotte de 46 VAE	
616.3172.00	Promotion et sensibilisation	SDI	2'671	-51.4	-34.8	5'500	4'096			
616.3188.01	Subvention vélo/train	SDI	95	-81.0	58.3	500	60			
616.3189.00	Sécurité "surveillance des parkings"	SDI	2'612	74.1		1'500	2'466		Renforcement des contrôles Securitas suite aux stationnements abusifs sur les parkings des Marchandises et Maupertuis	
616.3663.00	Particip. abonnements urbain TPN et Mobilis	SDI	77'655	38.7		56'000	71'270		Augmentation des demandes de subventions Mobilis (collaborateurs) en 2023 de 7,5 % par rapport à 2022	
616.3663.01	Participation deux-roues électriques	SDI	3'420	-12.3	-51.1	3'900	6'995			
616.3666.00	Participation Mobility CarSharing	SDI	3'647			4'000	3'884			
616	Total des charges		137'059	63.0	31.1	84'080	104'530			
616.4272.00	Stationnement des collaborateurs	SDI	-34'098			-34'000	-32'186			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF		
616.4390.00	Recettes diverses	SDI	-163		-64.0	0	-453		
616.4521.00	Prestations Mobilité à Police Nyon Région	SDI	-10'200		-53.7	0	-22'020	Nouvel Hôtel de police - adaptation nombre de places collaborateurs	
616	Total des revenus		-44'461	30.8	-18.7	-34'000	-54'659		
62	Contrôle des habitants		814'832	-1.5	9.9	827'049	741'397		
620	Contrôle des habitants		814'832	-1.5	9.9	827'049	741'397		
620.3011.00	Traitements	RH	775'448			780'325	729'308		
620.3012.00	Traitements des auxiliaires.	RH	98'849	98.7	111.8	49'737	46'672	Renfort auxiliaire pour pallier absence longue durée - dépassement entièrement compensé par APG - compte 620.4361.00	
620.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	74'603			78'089	72'614		
620.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	111'640		10.6	121'042	100'954		
620.3050.00	Assurances de personnes	RH	12'485			12'923	12'556		
620.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	17'182	10.6		15'533	17'784		
620.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SAG	1'015		16.5	1'000	871		
620.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SAG	7'434		18.6	7'000	6'268		
620.3151.00	Entretien mobilier, machines	SAG	3'418		76.3	3'300	1'939		
620.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SAG	8'908	-10.9		10'000	8'479		
620.3183.00	Commissions et frais bancaires	SAG	3'895	-56.7	-46.2	9'000	7'234		
620.3184.00	Pertes sur débiteurs	SAG	67		-15.9	0	80		
620.3195.00	TVA non récupérable	FIN	812	-18.8		1'000	871		
620.3199.00	Frais divers	SAG	1'466	33.2		1'100	1'424		
620.3659.01	Achats abonnements journaliers CFF	SAG	140'000			140'000	140'000		
620	Total des charges		1'257'220	2.2	9.6	1'230'049	1'147'053		
620.4312.00	Emoluments	SAG	-241'091	159.2		-93'000	-250'882	Optimisation comptable - regroupement tout type d'émoluments	
620.4350.00	Prestations de service	SAG	0			-160'000	0	Optimisation comptable - Compte désormais inutilisé - Recettes en 620.4312.00	
620.4359.00	Ventes abonnements journaliers CFF	SAG	-135'293	12.7		-120'000	-145'174		
620.4361.00	Remboursements des traitements	SAG	-65'237		646.6	0	-8'738		
620.4390.00	Recettes diverses	SAG	-766	-97.4	-11.2	-30'000	-863	Optimisation comptable - désormais uniquement recettes liées au photomaton	
620	Total des revenus		-442'388	9.8	9.1	-403'000	-405'656		
64	Service des inhum., pompes fun.,crémat.		116'346	9.9	11.9	105'838	103'988		
640	Inhumations		116'346	9.9	11.9	105'838	103'988		
640.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	567	-89.1	-48.5	5'200	1'102		

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
640.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	73	-85.2	24.3	491	58			
640.3050.00	Assurances de personnes	RH	17	-88.6		147	16			
640.3524.00	Frais des inhumations	SDE	115'689	15.7	12.5	100'000	102'812	Dépenses non compensées obligatoires ordonnées par le Canton (RDSPF, BLV 818.41.1) Cette augmentation est à corrélérer avec un accroissement du nombre de morts, en partie dû au vieillissement de la population		
640	Total des charges		116'346	9.9	11.9	105'838	103'988			
65	Défense contre l'incendie		895'333	-6.1	-2.6	953'262	919'405			
650	Service du feu		895'333	-6.1	-2.6	953'262	919'405			
650.3011.00	Traitements	RH	707'871			712'422	704'885			
650.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	63'908			66'961	65'904			
650.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	111'236			112'895	104'617			
650.3050.00	Assurances de personnes	RH	10'294			11'127	10'544			
650.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	11'578	-18.6		14'225	11'808			
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			
650.3199.00	Frais divers	SDIS	37'245		28.4	0	29'005			
650.3521.00	Participation à SDIS Nyon Dôle	SDIS	873'858			929'722	879'379			
650.3814.00	Attribution au fonds de réserve	FIN	2'500			0	0			
650	Total des charges		1'842'029	-1.5	0.8	1'870'892	1'827'681			
650.4361.00	Remboursements des traitements	SDIS	-11'959		151.0	0	-4'764			
650.4390.00	Recettes diverses	SDIS	-2'500			0	0			
650.4521.00	Refacturation des Charges Salariales	SDIS	-895'785			-917'630	-874'506			
650.4814.00	Prél. sur fds de réserve	FIN	-36'452		25.7	0	-29'005			
650	Total des revenus		-946'696	3.2	4.2	-917'630	-908'275			
66	Protection civile		470'134	-2.7	7.9	483'185	435'701			
660	Protection civile		470'134	-2.7	7.9	483'185	435'701			
660.3521.02	Participation frais d'exploitation ORPC	FIN	470'134			483'185	435'701			
660	Total des charges		470'134	-2.7	7.9	483'185	435'701			
7	COHESION SOCIALE		42'166'120	-6.4	-7.1	45'068'033	45'411'210			
70	Service administratif		1'011'072	-1.6	14.0	1'027'432	886'984			
705	Vivre ensemble		988'578	3.0	14.0	960'100	866'885			
705.3011.00	Traitements	RH	487'294			488'007	454'970			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
705.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	50'164		42.5	53'700	35'207			
705.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	48'872			51'101	46'014			
705.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	75'537		14.8	74'583	65'813			
705.3050.00	Assurances de personnes	RH	8'348			8'458	7'964			
705.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	11'178	14.8		9'741	10'559			
705.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	1'258	-37.1	61.1	2'000	781			
705.3080.00	Personnel temporaire	SCS	22'057	47.0	127.2	15'000	9'709		Ouverture de deux nouveaux locaux de quartier (Stand et Plantaz).	
705.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	2'679	33.9	84.8	2'000	1'450			
705.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	2'509		-21.8	2'500	3'206			
705.3131.01	Frais d'animation	SCS	91'253	26.7	118.5	72'000	41'771		Préavis 2023/117 "Précarité menstruelle" (CHF 12'000.-), frais d'adaptation de la maison de quartier du Stand, acoustique (CHF 4'154.-).	
705.3133.00	Achat produits de nettoyage	SMM	765		-17.2	800	924			
705.3161.00	Loyer locaux	SCS	157'719			149'860	146'844		Nouvelle maison de quartier Plantaz (décision Municipale du 5.6.2023).	
705.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SCS	5'000	-50.0	-12.2	10'000	5'692			
705.3182.00	Frais de téléphones	SCS	8'543	55.3	23.4	5'500	6'924		Frais multimédia dans les maisons de quartier.	
705.3199.00	Frais divers	SCS	312	-37.5	-62.5	500	833			
705.3655.01	Subvention projets d'intégration commune	SCS	21'118	-18.8		26'000	20'744			
705.3655.02	Subvention Commission d'intégration Suisses-Etrange	SCS	18'902	-14.1		22'000	20'362			
705.3655.03	Subvention projets d'intégration Mini-Pic	SCS	66'720	30.2	23.8	51'250	53'897		Augmentation des projets, subventionnés à 50% par le Canton. Formation interculturelle.	
705	Total des charges		1'080'229	3.4	15.7	1'045'000	933'665			
705.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-15'803		920.1	0	-1'549			
705.4390.00	Recettes diverses	SCS	-3'395	142.5	121.6	-1'400	-1'532			
705.4512.00	Subvention cantonales	SCS	-72'453	-13.2	13.7	-83'500	-63'699			
705	Total des revenus		-91'652	8.0	37.2	-84'900	-66'780			
706	Camps été/automne au Centre aéré des Allévays		22'494	-66.6	11.9	67'332	20'100			
706.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	49'233	-34.6		75'237	45'615			
706.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	4'367	-38.6		7'110	4'105			
706.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	404	-87.8	14.6	3'308	352			
706.3050.00	Assurances de personnes	RH	759	-35.5		1'177	711			
706.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	15			0	0			
706.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	1'118	-44.1	-23.6	2'000	1'463			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
706.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	34'266	-30.8		49'500	35'197			
706.3131.01	Frais d'animation	SCS	9'385	-53.1		20'000	9'756			
706.3182.00	Frais de téléphones	SCS	1'134	13.4	-11.6	1'000	1'283			
706.3188.00	Frais de transports	SCS	10'606	-37.6		17'000	10'377			
706.3199.00	Frais divers	SCS	0			1'000	0			
706	Total des charges		111'288	-37.2	2.2	177'332	108'860			
706.4653.00	Participation des parents	SCS	-88'794	-19.3		-110'000	-88'760		En ligne avec les comptes 2022, réflexion en cours au sujet de l'organisation du centre aéré en 2025.	
706	Total des revenus		-88'794	-19.3	0.0	-110'000	-88'760			
71	Service social communal		2'629'589	1.1	24.3	2'600'654	2'116'276			
710	Actions sociales		2'566'698	0.6	21.5	2'550'654	2'112'589			
710.3011.00	Traitements	RH	1'392'783		23.3	1'336'799	1'129'331		Effets des Préavis 2023/96 et 2022/29. Adaptation des taux d'activité d'une partie du personnel administratif.	
710.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	11'985		356.4	0	2'626		Remplacement d'un collaborateur fixe. Compensé par 710.4361.00.	
710.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	125'251		18.7	125'965	105'534			
710.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	214'346		27.0	213'490	168'825			
710.3050.00	Assurances de personnes	RH	20'628		16.0	20'889	17'780			
710.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	31'332	17.3	20.0	26'711	26'108			
710.3060.00	Indemnités et remboursement de frais	SCS	2'353	-52.9	-19.7	5'000	2'932			
710.3080.00	Personnel temporaire	SCS	35'364	57.2	120.0	22'500	16'076		Locaux administratifs supplémentaires (décision Municipale du 12.12.2022), frais de nettoyage par un mandataire extérieur.	
710.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	10'872			10'000	10'084			
710.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	1'190	-52.4	-36.7	2'500	1'881			
710.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	5'433	35.8	265.1	4'000	1'488		Locaux administratifs supplémentaires (décision Municipale du 12.12.2022).	
710.3120.00	Eau, gaz, électricité	SCS	2'871	-18.0	27.2	3'500	2'257			
710.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	298		17.8	300	253			
710.3161.00	Loyer locaux	SCS	130'890	39.2	44.8	94'000	90'371		Locaux administratifs supplémentaires (décision Municipale du 12.12.2022).	
710.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SCS	4'336	-13.3	56.1	5'000	2'778			
710.3182.00	Frais de téléphones	SCS	7'128	137.6	177.2	3'000	2'572		Locaux administratifs supplémentaires (décision Municipale du 12.12.2022) et mise en place d'une nouvelle configuration de téléphonie pour le Service.	
710.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	12'512			0	0			
710.3185.00	Honoraires, frais d'études	SCS	6'739	-86.5	170.3	50'000	2'493			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		BUDGET 2023	COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %		CHF	CHF	
710.3193.00	Cotisations à associations diverses	SCS	10'457		11'000	10'272		
710.3199.00	Frais divers	SCS	13'697		13'000	15'444		
710.3199.01	Frais divers - COVID 19	SCS	0		0	21'918		
710.3655.00	Atelier pour personne avec des besoins spéciaux "Poly	SCS	12'000		12'000	12'000		
710.3655.01	Sub. Maison des Enfants	SCS	103'556		103'040	103'081		
710.3655.03	Sub. institutions diverses	SCS	61'761	18.3	52'200	32'480		Don Soliderie (CHF 12'100.80) selon Décision Municipale 27.2.23. Compensé par 710.4809.00.
710.3655.08	Sub. consultation "drogue/sida"	SCS	40'000		40'000	40'000		
710.3655.11	Subvention Ludothèque Nyon	SCS	36'000		36'000	36'000		
710.3655.17	Contribution Socle-Laje	SCS	112'405		110'000	110'620		En fonction du nombre d'habitants.
710.3655.18	Sub. compétences bénévoles	SCS	5'316		5'660	5'316		
710.3655.21	Subvention Espace Prévention (Fondation de la Côte)	SCS	17'985		17'600	17'699		
710.3665.02	Cadeaux aux retraités	SCS	46'126		50'000	46'143		
710.3665.03	Sortie annuelle des aînés	SCS	34'183	-31.6	50'000	40'145		
710.3665.05	Subventions repas à domicile	SCS	10'065	-45.6	18'500	15'010		
710.3665.06	Aides diverses	SCS	408	-59.2	1'000	60		
710.3665.08	Aides pour sacs labellisés	SCS	41'455	-24.6	55'000	40'981		
710.3665.09	Subventions prestations aînés	SCS	66'276		64'000	21'769		
710	Total des charges		2'628'000	2.5	2'562'654	2'152'325		
710.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-30'437		0	-3'626		
710.4390.00	Recettes diverses	SCS	-10'765	169.1	-4'000	-3'292		
710.4809.00	Prél. sur fonds de réserve	FIN	-12'101		0	-2'900		En lien avec le dépassement au 710.3655.03.
710.4809.01	Prél. fonds réserve "COVID19"	FIN	0		0	-21'918		
710.4901.01	Imp. int. frais gestion	SCS	-3'000		-3'000	-3'000		
710.4909.10	Imp. int. prestations structures d'accueil Asse-Boiron	SCS	-5'000		-5'000	-5'000		
710	Total des revenus		-61'302	410.9	-12'000	-39'736		
711	Centre social régional		62'891	25.8	1'605.6	50'000	3'687	
711.3525.00	Participation frais fonctionnement ARAS	SCS	62'891	25.8	50'000	3'687		Montant sous-évalué sur la base des exercices précédents. Reprise des activités suite au Covid.
711	Total des charges		62'891	25.8	1'605.6	50'000	3'687	
72	Prévoyance sociale		30'744'930	-2.0	31'381'864	34'879'375		
720	Prévoyance sociale		30'744'930	-2.0	31'381'864	34'879'375		
720.3515.00	PC à domicile et hébergement	FIN	10'339'074		9'681'913	11'009'544		
720.3515.03	RI et participation cantonale à l'assurance chômage	FIN	8'709'070		9'661'318	9'724'447		

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF		
720.3515.04	Subventions et aides aux personnes avec des besoins	FIN	4'947'618	12.0		4'416'295	5'263'559		
720.3515.05	Prest. pour la famille et autres prestations sociales	FIN	2'534'418			2'399'026	2'753'843		
720.3515.06	Assurance maladie	FIN	4'941'630	21.7		4'059'015	4'791'423		
720.3515.07	Bourses d'étude et d'apprentissage	FIN	1'285'217	10.4		1'164'297	1'356'886		
720.3515.11	Ajustement prévisionnel année en cours	FIN	4'182'007			0	0		
720.3515.12	Accord Canton-Communes	FIN	-1'375'163			0	0		
720	Total des charges		35'563'871	13.3	1.9	31'381'864	34'899'702		
720.4510.00	Différentiel sur facture sociale de l'année précédente	FIN	-4'818'941			0	-20'327		
720	Total des revenus		-4'818'941	0.0	23'606.9	0	-20'327		
74	Office du logement		338'044	-23.9	-5.1	443'923	356'242		
740	Office du logement		338'044	-23.9	-5.1	443'923	356'242		
740.3011.00	Traitements	RH	140'227			153'211	144'580		
740.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	13'030	-10.0		14'478	13'596		
740.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	22'558			24'374	21'588		
740.3050.00	Assurances de personnes	RH	2'200			2'396	2'299		
740.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	2'614	-14.7	-11.5	3'064	2'953		
740.3182.00	Frais de téléphones	SCS	300			300	300		
740.3655.00	Charges Aide à la pierre	SCS	77'016	-54.7	-20.2	170'000	96'467	Dégressivité de la subvention communale et cantonale pour certains bâtiments et suppression d'aides à certains bénéficiaires suite à contrôles par l'office du logement.	
740.3665.00	Aides individuelles au logement	SCS	160'700			152'200	148'918	Augmentation du nombre de bénéficiaires (en lien avec 740.4515.00).	
740	Total des charges		418'644	-19.5	-2.8	520'023	430'701		
740.4515.00	Participation du canton AIL	SCS	-80'600			-76'100	-74'459	Augmentation du nombre de bénéficiaires (en lien avec 740.3665.00).	
740	Total des revenus		-80'600	5.9	8.2	-76'100	-74'459		
76	Réseau d'accueil de jour pour enfants		7'057'528	-19.5	6.7	8'763'203	6'613'312		
760	Structure d'accueil collectif		4'875'510	-4.2	15.8	5'088'817	4'209'270		
760.3655.00	Sub. garderie centre "Croquelune"	SCS	1'497'136		10.1	1'586'044	1'359'226		
760.3655.01	Sub. garderie hôpital "Carrousel"	SCS	1'453'967			1'523'321	1'376'059		
760.3655.02	Sub. Garderie Fontaines / Brin de Vie	SCS	1'549'701	11.9	19.9	1'384'324	1'292'513	Pensions parents et subventions OFAS surévaluées.	
760.3655.05	Subvention crèche Hublotins	SCS	111'638		40.1	122'000	79'709		
760.3655.07	Subvention crèche Les Lionceaux	SCS	7'323	-77.1	-74.3	32'000	28'505		
760.3655.08	Subvention crèche Terre-Bonne	SCS	211'571	-44.0	-14.6	378'000	247'665		

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF		
760.3655.10	Charges inter-réseaux	SCS	31'454		40.0	30'000	22'469		
760.3655.12	Subvention crèche Les Bot'Tines	SCS	369'743	58.6	324.0	233'128	87'207	Pensions parents surévaluées.	
760	Total des charges		5'232'534	-1.1	16.5	5'288'817	4'493'353		
760.4390.00	Recettes diverses	SCS	-357'024	78.5	25.7	-200'000	-284'083		
760	Total des revenus		-357'024	78.5	25.7	-200'000	-284'083		
761	Structure d'accueil familial de jour		661'594	-31.7	6.5	969'038	621'313		
761.3011.00	Traitements	RH	213'123		22.2	221'285	174'427		
761.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	1'340'349	-17.0		1'615'402	1'362'951	Heures de garde à la baisse.	
761.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	140'981	-18.8		173'528	144'007		
761.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	81'139	-21.6	19.4	103'528	67'967		
761.3050.00	Assurances de personnes	RH	39'880	38.9		28'719	42'613		
761.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	5'386	-85.3	28.0	36'726	4'207		
761.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	12'001	-14.3		14'000	12'313		
761.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	3'540			3'500	3'593		
761.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	125	-64.2		350	0		
761.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	271'924	-15.0		320'000	282'624		
761.3131.01	Frais d'animation	SCS	13'477	-15.8	22.1	16'000	11'037		
761.3161.00	Loyers locaux	SCS	526'368	-15.1		620'000	569'144		
761.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SCS	2'584	-35.4	-13.9	4'000	3'000		
761.3182.00	Frais de téléphones	SCS	426	-71.6	-51.6	1'500	879		
761.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	21'708		12.6	0	19'281		
761.3199.00	Frais divers	SCS	0			1'000	145		
761.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	22'104		35.4	0	16'327		
761	Total des charges		2'695'115	-14.7	-0.7	3'159'538	2'714'514		
761.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-8'967		-80.1	0	-45'067		
761.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-350'350			-374'500	-320'200		
761.4515.04	Subventions "autres"	SCS	-27'242			0	-26'799		
761.4652.00	Participation des parents	SCS	-1'630'962			-1'800'000	-1'686'136	En lien avec les heures de garde.	
761.4909.00	Imp. int. prestations Structure d'accueil Asse-Boiron	SCS	-16'000			-16'000	-15'000		
761	Total des revenus		-2'033'521	-7.2	-2.9	-2'190'500	-2'093'201		
762	Structure d'accueil UAPE "Classes Tartines"		159'027	-27.3	48.5	218'595	107'055		
762.3011.00	Traitements	RH	326'996		16.2	360'583	281'327		

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	BUDGET 2023	COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	CHF			CHF	CHF	
762.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	54'484			-30.1	0	77'968	Remplacement du personnel éducatif (maladie, accident, postes fixes au concours...) dans le respect des directives cantonales d'encadrement des enfants.
762.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	33'928				33'927	33'703	
762.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	41'922	-20.9	14.2		53'000	36'714	
762.3050.00	Assurances de personnes	RH	5'713				5'614	6'128	
762.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	6'204	-13.6			7'181	6'760	
762.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	261	-56.5	235.3		600	78	
762.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	1'320	-12.0	528.0		1'500	210	
762.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	94	-62.3			250	0	
762.3111.00	Achats mobilier, machines	SCS	2'044	104.4	663.1		1'000	268	remplacement de mobilier non budgété. Compensé par une non dépense sur 762.3131.01
762.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	93'931				90'000	92'413	En ligne avec les comptes 2022.
762.3131.01	Frais d'animation	SCS	4'441	-55.6			10'000	4'492	
762.3133.00	Achat produits de nettoyage	SMM	2'911			-14.2	3'000	3'393	
762.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	1'462	-36.5	23.5		2'300	1'183	
762.3161.00	Loyers locaux	SCS	41'140				41'140	41'140	
762.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SCS	500	-66.7	-50.0		1'500	1'000	
762.3182.00	Frais de téléphones	SCS	2'171	-13.2	-32.9		2'500	3'237	
762.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	340			-92.5	0	4'550	
762.3188.00	Frais de transports	SCS	45'826	-39.7			76'000	50'645	
762.3199.00	Frais divers	SCS	3'653		479.8		3'500	630	
762.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	6'169			-39.7	0	10'230	
762	Total des charges		675'509	-2.6	3.0		693'595	656'069	
762.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-24'524			-36.3	0	-38'500	
762.4390.00	Recettes diverses	SCS	0				0	-1	
762.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-123'488				-123'500	-119'040	
762.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-6'560	337.3	-21.6		-1'500	-8'372	
762.4652.00	Participation des parents	SCS	-361'910				-350'000	-383'102	
762	Total des revenus		-516'482	8.7	-5.9		-475'000	-549'014	
763	Structure d'accueil UAPE "Cèdre Magique"		369'421	15.1	9.4		321'006	337'526	
763.3011.00	Traitements	RH	592'011				627'705	549'644	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		var. sur C / 2022 en %	BUDGET 2023	COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %		CHF	CHF	
763.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	77'971		36.8	0	56'991	Préavis 2023/125. Remplacement du personnel éducatif (maladie, accident, postes fixes au concours...) dans le respect des directives cantonales d'encadrement des enfants. Augmentation des enfants à besoins particuliers.
763.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	60'979			59'016	56'934	
763.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	89'025		14.8	95'126	77'529	
763.3050.00	Assurances de personnes	RH	10'243			9'767	9'923	
763.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	13'792	10.4		12'492	13'071	
763.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	118	-60.8		300	128	
763.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	1'517		146.2	1'500	616	
763.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	88	-64.7	-64.1	250	246	
763.3111.00	Achats mobilier, machines	SCS	333	-66.7	-96.3	1'000	8'910	
763.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	196			200	0	
763.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	119'844			128'000	114'819	
763.3131.01	Frais d'animation	SCS	5'910	-47.5	-25.6	11'250	7'944	
763.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	3'492			3'500	3'500	
763.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SMM	435			0	0	
763.3161.00	Loyers locaux	SCS	58'300			58'300	58'300	
763.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	500	-66.7	-50.0	1'500	1'000	
763.3182.00	Frais de téléphones	SCS	2'148		18.8	2'000	1'808	
763.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	370		-93.9	0	6'056	
763.3188.00	Frais de transports	SCS	372	-25.6	-42.8	500	650	
763.3199.00	Frais divers	SCS	4'426			4'400	4'691	
763	Total des charges		1'042'069	2.5	7.1	1'016'806	972'760	
763.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-26'407			0	-24'939	
763.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-234'336		12.3	-234'300	-208'640	
763.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	-8'968		-19.2	0	-11'101	
763.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-7'873	424.9		-1'500	-7'644	
763.4652.00	Participation des parents	SCS	-395'064	-14.1		-460'000	-382'909	
763	Total des revenus		-672'648	-3.3	5.9	-695'800	-635'233	
764	Structure d'accueil familial Asse-Boiron		0	0.0	0.0	0	0	
764.3011.00	Traitements	RH	30'605		14.9	30'956	26'640	
764.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	511'410	-20.1		640'319	553'514	
764.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	48'566	-23.4		63'394	52'948	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF		
764.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	23'869	-25.5	14.7	32'034	20'814		
764.3050.00	Assurances de personnes	RH	14'823	41.3		10'492	16'444		
764.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	775	-94.2	15.3	13'416	672		
764.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	2'850	-28.8	-23.7	4'000	3'734		
764.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	2'500			2'500	2'500		
764.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	0			250	0		
764.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	99'967	-16.7		120'000	103'767		
764.3131.01	Frais d'animation	SCS	5'288	-18.6	19.5	6'500	4'425		
764.3161.00	Loyers locaux	SCS	204'322		-11.6	220'000	231'095		
764.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	1'400	-44.0	-30.0	2'500	2'000		
764.3182.00	Frais de téléphones	SCS	800	33.3		600	800		
764.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			0	170		
764.3199.00	Frais divers	SCS	0			800	60		
764.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	12'530			0	0		
764.3909.00	Imp. int. prestations Ville de Nyon	SCS	35'445			34'000	36'396		
764	Total des charges		995'149	-15.8	-5.8	1'181'761	1'055'979		
764.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-7'692		-33.1	0	-11'501		
764.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-130'500	-13.6	14.2	-151'000	-114'260		
764.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	-5'113		
764.4515.04	Subventions "autres"	SCS	-14'619		20.9	0	-12'090		
764.4652.00	Participation des parents	SCS	-771'036	-14.3		-900'000	-841'373		
764.4655.00	Participation Asse-Boiron	SCS	-71'303	-45.5		-130'761	-71'642		
764	Total des revenus		-995'149	-15.8	-5.8	-1'181'761	-1'055'979		
765	Structure d'accueil UAPE "Grand T'étraz"		376'889	17.4	40.6	320'913	268'094		
765.3011.00	Traitements	RH	649'173		17.6	707'863	551'935		
765.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	165'904		-16.6	0	199'016	Préavis 2023/114. Remplacement du personnel éducatif (maladie, postes fixes au concours,...) dans le respect des directives cantonales d'encadrement d'enfants. Augmentation des enfants à besoins particuliers. Compensé partiellement par le compte 765.4361.00.	
765.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	73'500	10.1		66'752	70'377		
765.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	93'080	-10.9	31.7	104'492	70'684		
765.3050.00	Assurances de personnes	RH	12'369	12.0		11'048	12'337		
765.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	15'560	10.1	17.1	14'128	13'283		

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
765.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	857	-14.3		1'000	882			
765.3080.00	Personnel temporaire	SCS	6'149	-31.7	119.4	9'000	2'802			
765.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	886	-40.9	-58.7	1'500	2'148			
765.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	113	-54.6	707.4	250	14			
765.3111.00	Achats mobiliers, machines	SCS	1'720	72.0		1'000	150			
765.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	167'733			160'000	165'641		En ligne avec les comptes 2022.	
765.3131.01	Frais d'animation	SCS	10'506	-30.0		15'000	11'441			
765.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	3'240	224.0	100.3	1'000	1'618			
765.3161.00	Loyers locaux	SCS	91'080			91'080	91'080			
765.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	500	-66.7	-50.0	1'500	1'000			
765.3182.00	Frais de téléphones	SCS	2'328	-33.5	-34.9	3'500	3'576			
765.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	2'001		-37.5	0	3'202			
765.3188.00	Frais de transports	SCS	20'814		887.5	500	2'108		Transports exceptionnels dans une autre structure pendant plusieurs semaines suite à incendie des locaux principaux.	
765.3199.00	Frais divers	SCS	5'643	41.1	40.4	4'000	4'019			
765	Total des charges		1'323'157	10.9	9.6	1'193'613	1'207'312			
765.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-52'711		-43.7	0	-93'640			
765.4390.00	Recettes diverses	SCS	0			0	-21			
765.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-258'176		15.6	-258'200	-223'360			
765.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	-21'396		65.0	0	-12'964			
765.4515.03	Subvention OFAS	SCS	-22'540	-24.9	40.2	-30'000	-16'072			
765.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-11'334	151.9	-20.2	-4'500	-14'203			
765.4652.00	Participation des parents	SCS	-580'110			-580'000	-578'957			
765	Total des revenus		-946'268	8.4	0.8	-872'700	-939'217			
766	Structure d'accueil UAPE "Le Ricochet"		94'574	-75.0	-36.4	378'815	148'730			
766.3011.00	Traitements	RH	532'317	-19.2		659'109	538'924			
766.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	94'986	659.9	135.8	12'500	40'275		Préavis 2023/125. Remplacement du personnel éducatif (maladie, accident, postes fixes au concours...) dans le respect des directives cantonales d'encadrement des enfants.	
766.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	57'411			63'137	54'100			
766.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	79'765	-19.2		98'659	74'228			
766.3050.00	Assurances de personnes	RH	9'991			10'449	9'318			
766.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	12'201			13'111	12'622			
766.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	34	-96.6	-97.0	1'000	1'139			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF		
766.3080.00	Personnel temporaire	SCS	1'350			0	0	Travaux d'utilité publique (EVAM).	
766.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	1'376	-31.2		2'000	1'364		
766.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	0			250	235		
766.3111.00	Achats mobilier, machines	SCS	364	-63.6	-94.1	1'000	6'142		
766.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	169'926	13.3		150'000	161'227	Montant sous-évalué. En ligne avec les comptes 2022.	
766.3131.01	Frais d'animation	SCS	8'954	-40.3	29.5	15'000	6'914		
766.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	1'044		25.5	0	832		
766.3161.00	Loyers locaux	SCS	94'600			94'600	94'600		
766.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	500	-66.7	-50.0	1'500	1'000		
766.3182.00	Frais de téléphones	SCS	2'264	-35.3	-53.1	3'500	4'829		
766.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	731			0	717		
766.3188.00	Frais de transports	SCS	431	-56.9	-51.9	1'000	897		
766.3199.00	Frais divers	SCS	4'029		27.0	4'000	3'172		
766.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	2'195			0	0		
766	Total des charges		1'074'467	-5.0	6.1	1'130'815	1'012'536		
766.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-6'615		400.1	0	-1'323		
766.4390.00	Recettes diverses	SCS	-7		-92.8	0	-100		
766.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-255'072		15.7	-239'000	-220'480		
766.4515.01	Aide au démarrage FAJE	SCS	-46'440			0	0		
766.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	-24'402		
766.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-14'185	372.8		-3'000	-13'868		
766.4652.00	Participation des parents	SCS	-657'574	28.9		-510'000	-603'633		
766	Total des revenus		-979'894	30.3	13.4	-752'000	-863'806		
767	Structure d'accueil UAPE « Justakôté »		287'145	-41.7	-5.2	492'298	302'809		
767.3011.00	Traitements	RH	598'191	-19.6		743'579	617'795		
767.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	103'482	727.9	68.0	12'500	61'583	Préavis 2023/125. Remplacement du personnel éducatif (maladie, accident, poste fixe au concours,...) dans le respect des directives cantonales d'encadrement des enfants. Compensé par 767.4361.00 et 767.3011.00.	
767.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	63'865	-10.3		71'220	63'780		
767.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	88'568	-20.7		111'708	84'548		
767.3050.00	Assurances de personnes	RH	10'489	-11.0		11'787	11'021		
767.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	13'964			14'824	14'727		
767.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	220	-78.0	-56.3	1'000	502		

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
767.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	1'873		97.4	2'000	949			
767.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	0			250	218			
767.3111.00	Achats mobilier, machines	SCS	1'564	56.4		1'000	0			
767.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	175'098		20.1	180'000	145'735			
767.3131.01	Frais d'animation	SCS	11'813	-14.1	67.7	13'750	7'042			
767.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	1'340	34.0	11.8	1'000	1'198			
767.3161.00	Loyers locaux	SCS	71'280			71'280	71'280			
767.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	500	-66.7	-50.0	1'500	1'000			
767.3182.00	Frais de téléphones	SCS	125	-75.0	-58.3	500	300			
767.3188.00	Frais de transports	SCS	1'349	-32.6	25.9	2'000	1'072			
767.3199.00	Frais divers	SCS	4'815		-14.3	4'900	5'616			
767	Total des charges		1'148'536	-7.7	5.5	1'244'798	1'088'366			
767.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-17'614		-57.6	0	-41'560			
767.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-267'968			-268'000	-243'840			
767.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	-3'455		-54.0	0	-7'505			
767.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-14'743	227.6	13.8	-4'500	-12'954			
767.4652.00	Participation des parents	SCS	-557'610	16.2	16.2	-480'000	-479'699			
767	Total des revenus		-861'390	14.5	9.7	-752'500	-785'558			
768	Structure d'accueil UAPE « Cossynelle »		81'487	-80.3	-77.4	413'037	360'222			
768.3011.00	Traitements	RH	818'420	-10.5		913'990	752'483			
768.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	165'055		-30.0	0	235'831		Préavis 2023/114. Remplacement du personnel éducatif (maladie, postes fixes au concours,...) dans le respect des directives cantonales d'encadrement des enfants. Augmentation des enfants à besoins particuliers. Compensé par 768.3011 et 768.4361.	
768.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	90'101			86'273	92'093			
768.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	118'395	-13.6	15.3	136'997	102'648			
768.3050.00	Assurances de personnes	RH	15'172			14'278	15'707			
768.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	19'326		13.1	18'259	17'088			
768.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	393	-73.8	-26.2	1'500	532			
768.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	2'568	28.4	30.3	2'000	1'971			
768.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	0			250	0			
768.3111.00	Achats mobilier, machines	SCS	5'477	447.7		1'000	281		Suite au Préavis 2022/29 fin de l'équipement en matériel suite à l'augmentation de places de garde.	
768.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	233'920	15.2	11.7	203'000	209'358		Montant sous-évalué au moment de l'établissement du budget, Préavis 2022/29.	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	BUDGET 2023	COMPTES 2022	Commentaire
			CHF				CHF	CHF	
768.3131.01	Frais d'animation	SCS	11'466		-40.4		19'250	12'666	
768.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	308			29.9	0	237	
768.3161.00	Loyers locaux	SCS	115'940				115'940	115'940	
768.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	500		-66.7	-50.0	1'500	1'000	
768.3182.00	Frais de téléphones	SCS	878		-41.5	25.2	1'500	701	
768.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	317				0	4'320	
768.3188.00	Frais de transports	SCS	790		-60.5	-26.3	2'000	1'072	
768.3199.00	Frais divers	SCS	4'324		-19.9	-15.2	5'400	5'099	
768	Total des charges		1'603'349		5.3	2.2	1'523'137	1'569'028	
768.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-88'985				0	-105'322	
768.4390.00	Recettes diverses	SCS	0				0	0	
768.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-354'240			15.9	-339'600	-305'600	
768.4515.01	Aide au démarrage FAJE	SCS	-99'360				0	0	
768.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	-39'579			212.4	0	-12'669	
768.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-22'159	392.4		18.7	-4'500	-18'664	
768.4652.00	Participation des parents	SCS	-917'539	19.8		19.7	-766'000	-766'551	
768	Total des revenus		-1'521'862	37.1		25.9	-1'110'100	-1'208'806	
769	Structure d'accueil UAPE Mangette		151'881	-72.9		-41.2	560'684	258'293	
769.3011.00	Traitements	RH	810'700		-20.2	10.1	1'015'791	736'177	
769.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	233'428				0	217'423	Préavis 2023/114. Remplacement du personnel éducatif (maladie, postes fixes au concours,...) dans le respect des directives cantonales des enfants. Augmentation des enfants à besoins particuliers.
769.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	92'392				95'805	88'590	
769.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	116'627		-22.6	14.3	150'654	102'076	
769.3050.00	Assurances de personnes	RH	15'535				15'857	15'952	
769.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	18'698				20'277	17'827	
769.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	459		-77.1	-38.5	2'000	746	
769.3080.00	Personnel temporaire	SCS	0				0	232	
769.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	2'502		-16.6	54.6	3'000	1'619	
769.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	0				500	587	
769.3111.00	Achats mobilier, machines	SCS	5'388				5'000	5'150	
769.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	184'635		-41.6		316'000	174'766	
769.3131.01	Frais d'animation	SCS	16'783		-24.6	-26.4	22'250	22'816	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		var. sur C / 2022 en %	BUDGET 2023	COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %		CHF	CHF	
769.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	2'190		49.6	0	1'464	
769.3161.00	Loyers Locaux	SCS	92'400			92'400	92'400	
769.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	500	-80.0	-50.0	2'500	1'000	
769.3182.00	Frais de téléphones	SCS	3'843	28.1	29.7	3'000	2'962	
769.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	157		-97.8	0	7'059	
769.3188.00	Frais de transports	SCS	3'941	97.1	-51.3	2'000	8'095	
769.3199.00	Frais divers	SCS	6'941		50.6	6'650	4'610	
769	Total des charges		1'607'117	-8.4	7.0	1'753'684	1'501'551	
769.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-127'764		143.7	0	-52'417	
769.4390.00	Recettes diverses	SCS	0			0	0	
769.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-374'080		60.4	-374'000	-233'280	
769.4515.01	Aide au démarrage FAJE	SCS	0			0	-44'640	
769.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	-93'537		416.4	0	-18'113	
769.4515.03	Subvention OFAS	SCS	-47'441	-20.9	-19.4	-60'000	-58'844	
769.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-17'144	471.5		-3'000	-16'956	
769.4652.00	Participation des parents	SCS	-795'270			-756'000	-819'007	
769	Total des revenus		-1'455'236	22.0	17.1	-1'193'000	-1'243'258	
77	Réseau d'accueil de jour pour enfants		384'956	-54.8	-31.1	850'957	559'021	
770	Structure d'accueil APEMS du Rocher		132'046	-71.3	-54.3	459'948	288'729	
770.3011.00	Traitements	RH	289'754	-32.3	10.4	427'853	262'434	
770.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	73'985			0	82'089	Préavis 2023/125. Remplacement du personnel éducatif (maladie, accident, poste fixe au concours,...) dans le respect des directives cantonales d'encadrement des enfants. Compensé par 770.3011 et 770.4361.
770.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	30'966	-23.0		40'228	31'300	
770.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	40'325	-37.1	16.0	64'085	34'768	
770.3050.00	Assurances de personnes	RH	5'338	-19.8		6'658	5'506	
770.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	6'664	-21.7		8'514	6'616	
770.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	529	-47.1	120.3	1'000	240	
770.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	975		-22.9	1'000	1'264	
770.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	164	-34.5		250	0	
770.3111.00	Achats mobilier, machines	SCS	1'375	37.5		1'000	57	
770.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	233'078			250'000	230'144	
770.3131.01	Frais d'animation	SCS	6'035	-13.8	37.7	7'000	4'381	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
770.3161.00	Loyers locaux	SCS	72'160			72'160	72'160			
770.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	500			500	500			
770.3182.00	Frais de téléphones	SCS	2'882	44.1	30.2	2'000	2'214			
770.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			0	2'438			
770.3188.00	Frais de transports	SCS	36			0	0			
770.3199.00	Frais divers	SCS	1'809		294.5	2'000	459			
770.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	34'943		91.5	0	18'246			
770	Total des charges		801'518	-9.4	6.2	884'248	754'816			
770.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-16'839		-59.8	0	-41'910			
770.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-185'152		18.1	-174'300	-156'800			
770.4515.01	Aide au démarrage FAJE	SCS	-183'150			0	0			
770.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-6'139		13.2	0	-5'423			
770.4652.00	Participation des parents	SCS	-278'192	11.3		-250'000	-261'954			
770	Total des revenus		-669'473	57.8	43.6	-424'300	-466'087			
771	Structure d'accueil UAPE La maison		344'909	-11.8	27.6	391'009	270'292			
771.3011.00	Traitements	RH	846'693			923'369	819'040			
771.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	80'401		22.0	0	65'882		Préavis 2023/125. Remplacement du personnel éducatif (maladie, accident, poste fixe au concours,...) dans le respect des directives cantonales d'encadrement des enfants. Compensé par 771.3011 et 771.4361.	
771.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	84'541			86'783	82'720			
771.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	123'398	-10.0	13.9	137'137	108'322			
771.3050.00	Assurances de personnes	RH	14'202			14'363	14'319			
771.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	20'011			18'367	19'633			
771.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	34	-97.7	-95.5	1'500	762			
771.3080.00	Personnel temporaire	SCS	225		-83.3	0	1'350			
771.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	2'055		153.5	2'000	811			
771.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	187	-62.6		500	0			
771.3111.00	Achats mobilier, machines	SCS	777	-48.2	-63.5	1'500	2'128			
771.3120.00	Eau, gaz, électricité	SCS	0			350	0			
771.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	187'543			200'000	179'653			
771.3131.01	Frais d'animation	SCS	12'485	-37.6	43.7	20'000	8'690			
771.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	5'000			5'000	163			
771.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	1'215	-19.0	156.4	1'500	474			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	BUDGET 2023	COMPTES 2022	Commentaire
			CHF				CHF	CHF	
771.3161.00	Loyers locaux	SCS	101'640			101'640	101'640		
771.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	500	-66.7	-50.0	1'500	1'000		
771.3182.00	Frais de téléphones	SCS	2'856	-10.7	-18.7	3'200	3'512		
771.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	14'494			0	0		
771.3188.00	Frais de transports	SCS	633	-74.7	-50.9	2'500	1'288		
771.3199.00	Frais divers	SCS	5'815	16.3	96.6	5'000	2'958		
771	Total des charges		1'504'705	-1.4	6.4	1'526'209	1'414'344		
771.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-16'050		-61.3	0	-41'492		
771.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-329'296			-329'200	-307'200		
771.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	-6'624		62.0	0	-4'090		
771.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-18'767	212.8		-6'000	-18'532		
771.4652.00	Participation des parents	SCS	-789'059			-800'000	-772'738		
771	Total des revenus		-1'159'796	2.2	1.4	-1'135'200	-1'144'053		
772	Structure d'accueil UAPE "Tatte d'Oie"		-91'998	0.0	0.0	0	0		
772.3011.00	Traitements	RH	230'479			0	0	Ouverture de la structure en août 2023. Préavis 2023/96.	
772.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	12'498			0	0		
772.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	22'230			0	0		
772.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	29'287			0	0		
772.3050.00	Assurances de personnes	RH	3'768			0	0		
772.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	4'912			0	0		
772.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	1'088			0	0		
772.3111.00	Achats mobilier, machines	SCS	51'235			0	0		
772.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	63'551			0	0		
772.3131.01	Frais d'animation	SCS	1'653			0	0		
772.3161.00	Loyers locaux	SCS	26'602			0	0		
772.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	200			0	0		
772.3182.00	Frais de téléphones	SCS	439			0	0		
772.3188.00	Frais de transports	SCS	284			0	0		
772.3199.00	Frais divers	SCS	5'678			0	0		
772	Total des charges		453'904	0.0	0.0	0	0		
772.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-380			0	0		
772.4390.00	Recettes diverses	SCS	0			0	0		
772.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-93'440			0	0		

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	BUDGET 2023	COMPTES 2022	Commentaire
			CHF				CHF	CHF	
772.4515.01	Aide au démarrage FAJE	SCS	-277'560			0	0		
772.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-7'011			0	0		
772.4652.00	Participation des parents	SCS	-167'511			0	0		
772	Total des revenus		-545'901	0.0	0.0	0	0		
8	SERVICES INDUSTRIELS		-2'532'197	-23.3	-11.4	-3'300'164	-2'856'893		
800	Service administratif		0	0.0	0.0	0	0		
800.3011.00	Traitements	RH	3'240'300			3'589'002	3'105'182		
800.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	270'893	51.6	17.8	178'631	229'942	Collaborateur auxiliaire en attendant l'arrivée de la ressource recrutée, entièrement compensé par 800.3011 et suivants	
800.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	314'976	-10.8		353'061	310'467		
800.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	508'806	-10.7	14.3	569'958	445'175		
800.3050.00	Assurances de personnes	RH	64'614	-30.9		93'467	64'153		
800.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	60'241	-15.5		71'314	58'133		
800.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SIN	12'999			13'000	11'819		
800.3065.00	Frais d'habillement	SIN	33'156		10.9	34'500	29'901		
800.3080.00	Personnel temporaire	SIN	47'142	-59.6	-55.9	116'600	106'823		
800.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SIN	56'529			61'382	53'397		
800.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SIN	6'395	-62.4	-75.4	17'000	26'029		
800.3115.00	Achats de véhicules	SIN	0			5'500	3'993		
800.3116.00	Achats de matériel et logiciel spécialisé	SIN	1'206	-22.2	-96.1	1'550	30'748		
800.3117.00	Achats matériel et logiciel informatique INF	SAG	170	-95.3	-98.0	3'600	8'292		
800.3120.00	Electricité, eau, bâtiment S.I.	SDA	39'928	33.1	56.2	30'000	25'570		
800.3124.00	Chauffage bâtiments	SDA	13'880	-36.9		22'000	15'413		
800.3124.01	Achats de carburant	SIN	25'823			25'000	23'741		
800.3133.00	Achat produits de nettoyage	SMM	5'267			5'500	5'045		
800.3141.01	Matériel d'exploitation magasin SI	SIN	19'491			20'000	20'424		
800.3141.10	Entretien bâtiment	SDA	22'436	26.7	44.2	17'710	15'563		
800.3141.11	Entretien installations techniques	SDA	20'282	-12.2	-23.8	23'090	26'626		
800.3154.00	Frais exploitation machines chantier	SIN	5'906	-40.9	-17.0	10'000	7'115		
800.3154.01	Frais exploitation matériel roulant	SIN	45'427			48'500	45'162		
800.3156.00	Entretien matériel spécialisé	SIN	35'805	-51.5	-12.2	73'896	40'774		
800.3157.00	Entretien matériel et logiciel informatique INF	SAG	174'636	-35.1	25.1	268'900	139'649	Non utilisation en entier du budget de maintenance des applications du préavis 233 (en projet)	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		var. sur C / 2022 en %	BUDGET 2023		COMPTES 2022	Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %		CHF	CHF		
800.3157.05	Entretien logiciel informatique SIT	SDT	69'000			69'000	69'000		
800.3171.00	Frais information / documents / promotion	SIN	61'089	-41.8	-25.9	104'900	82'471		
800.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SIN	100'202	11.3		90'000	98'144	Transfert frais mise à disposition factures électroniques du 800.3101.00	
800.3182.00	Frais de téléphones	SIN	15'309	27.6	19.3	12'000	12'828	Augmentation abonnements portables professionnels	
800.3183.00	Commissions et frais bancaires	SIN	531		-71.6	500	1'872		
800.3184.01	Pertes sur débiteurs	SIN	28'791			30'000	29'025		
800.3185.00	Honoraires, frais d'études	SIN	109'653	-30.2	-26.3	157'000	148'738		
800.3186.00	Primes ECA	SAG	42'291		21.1	39'500	34'929	Relèvement indice des bâtiments par l'ECA	
800.3189.00	Sécurité "surveillance des bâtiments"	SIN	5'912			5'800	5'684		
800.3191.00	Taxes épuration et déchets	SDA	16'111	79.0	105.9	9'000	7'824		
800.3193.00	Cotisations fixes à associations diverses	SIN	3'325	396.2	731.2	670	400	Cotisation association professionnelle non budgétée	
800.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	22'087	120.9	39.0	10'000	15'893		
800.3199.00	Frais divers	SIN	5'976			6'000	5'848		
800.3312.00	Amortissements du bâtiment et divers	FIN	283'001			283'001	283'080		
800.3909.00	Imp. int. intérêts du bâtiment	FIN	23'470	53.2	67.9	15'320	13'980		
800.3909.01	Imp. Int. Prestations INF et SIT	FIN	143'100	34.9	48.9	106'100	96'100		
800.3909.02	Imp. int. prestations Finances	FIN	330'200			356'600	315'400		
800.3909.03	Imp. int. prestations RRH	FIN	307'500	14.4	70.0	268'900	180'900		
800.3909.04	Imp. int. prestations Conseil communal	FIN	15'400	-16.3	-49.8	18'400	30'700		
800.3909.05	Imp. int. prestations Municipalité	FIN	59'100			63'200	57'700		
800.3909.06	Imp. int. prestations Administration générale	FIN	193'400			200'500	197'500		
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		
800	Total des charges		6'877'715	-8.5	5.0	7'515'512	6'553'112		
800.4221.00	Intérêts des comptes courants	SIN	-2'305			0	0		
800.4361.00	Remboursements des traitements	SIN	-47'511		17.5	0	-40'445		
800.4390.00	Recettes diverses	SIN	-44'765	11.9	11.4	-40'000	-40'177		
800.4399.00	Prestations spéciales (Sapan)	SIN	-365'135		18.3	-337'500	-308'739		
800.4399.01	Prestations sous-traitance SIECGE	SIN	-105'243	-15.8		-125'000	-116'242	En lien avec les prestations délivrées	
800.4399.04	Prestations spéciales (TRN)	SIN	-893'083			-891'084	-857'495		
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	-1'234'446	-15.5		-1'461'559	-1'199'051	Montant inférieur au budget reflétant la maîtrise générale des coûts de la rubrique 800	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
800.4909.01	Imp. int. part. service de l'électricité	SIN	-3'137'550	-15.5		-3'714'795	-3'047'588		Montant inférieur au budget reflétant la maîtrise générale des coûts de la rubrique 800	
800.4909.02	Imp. int. part. service du gaz	SIN	-771'529	-15.5		-913'474	-749'407		Montant inférieur au budget reflétant la maîtrise générale des coûts de la rubrique 800	
800.4909.03	Imp. int. Thermorésô	SIN	-244'049		50.8	0	-161'867		Heures collaborateurs passées sur l'activité Chaleur à Distance	
800	Total des revenus		-6'877'715	-8.5	5.0	-7'515'512	-6'553'112			
810	Service des eaux		0	0.0	0.0	0	0			
810.3011.00	Traitements	RH	835'005		12.6	842'058	741'422			
810.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	75'470			78'746	68'897			
810.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	122'599		15.0	128'304	106'572			
810.3050.00	Assurances de personnes	RH	15'914	-23.5		20'798	14'559			
810.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	14'280	-14.0	10.8	16'596	12'888			
810.3114.00	Achats outillage	SIN	20'444		13.6	21'000	17'995			
810.3121.00	Achats eau et taxes fixes	SIN	821'384		-11.5	842'490	928'257			
810.3135.00	Achats matériel pour ventes à particuliers	SIN	116'430	45.5	-76.0	80'000	484'339		Matériel affecté à des chantiers refacturés aux clients (810.4356.01/02)	
810.3135.10	Achats matériel pour ventes internes	SIN	1'762	-64.8	-64.1	5'000	4'903			
810.3141.00	Entretien stations de pompage	SIN	77'230	28.7	15.4	60'000	66'915		Opérations de maintenance s/stations plus importantes, compensé par coûts contenus entretien réseau (810.3144.00)	
810.3141.01	Electricité stations de pompage	SIN	72'603	-27.4	83.2	100'000	39'631			
810.3144.00	Entretien du réseau	SIN	201'875	-12.2		230'000	185'597			
810.3144.10	Entretien défense incendie Nyon (bornes hydrantes)	SIN	18'121	-51.0	10.6	37'000	16'379			
810.3144.11	Entretien défense incendie rés. ext. (bornes hydrantes)	SIN	3'013	-82.8	-38.4	17'500	4'891			
810.3154.00	Entretien des compteurs	SIN	46'519		-13.4	50'000	53'704			
810.3171.00	Frais information / documents / promotion	SIN	49'066	-35.0		75'500	2'823			
810.3182.00	Frais de téléphones	SIN	1'709	13.9		1'500	1'808		Montant sous budgété, en lien avec dépenses 2022	
810.3185.00	Honoraires et frais d'études	SIN	3'728	-75.2		15'000	0			
810.3193.00	Cotisations à associations diverses	SIN	13'749			13'800	13'859			
810.3195.00	TVA non récupérable	FIN	7'400		-37.4	7'000	11'821			
810.3199.00	Frais divers	SIN	2'442	62.8	63.4	1'500	1'494		Frais formation métier (exploitant d'usine de potabilisation)	
810.3312.00	Amortissements ordinaires	FIN	3'227'490	55.5	55.7	2'075'758	2'072'491		Travaux terminés en 2023 supérieur aux prévisions budgétaires	
810.3813.00	Attribution au fonds de réserve	SIN	0			0	432'721			
810.3905.01	Imp. int. part. service administratif	SIN	1'234'446	-15.5		1'461'559	1'199'051			
810	Total des charges		6'982'681	13.0	7.7	6'181'109	6'483'018			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
810.4341.00	Taxes de raccordement	SIN	-660'845	-26.6	-59.7	-900'000	-1'640'356		En lien avec début et fin de chantiers nécessitant des raccordements (budget présente une moyenne pluriannuelle)	
810.4351.00	Abonnements et ventes	SIN	-3'840'009			-4'030'000	-3'995'673			
810.4356.00	Bénéfice travaux, marchandises	SIN	-59'125	157.1	115.6	-23'000	-27'427			
810.4356.01	Ventes marchandises à particuliers	SIN	-117'547	13.0	-77.4	-104'000	-520'143			
810.4356.02	Ventes services à particuliers	SIN	-13'673	-65.8	-51.2	-40'000	-28'034			
810.4356.03	Activation traitement extensions/préavis	SIN	-278'211	39.1	24.5	-200'000	-223'528			
810.4356.10	Ventes marchandises clients internes	SIN	-13'214	140.3	115.4	-5'500	-6'133			
810.4356.11	Ventes services clients internes	SIN	-9'479	373.9		-2'000	0			
810.4361.00	Remboursements des traitements	SIN	-3'541		-76.9	0	-15'300			
810.4390.00	Recettes diverses	SIN	-27'376			-25'000	-26'425			
810.4819.00	Prélèvement fonds de réserve	SIN	-1'959'661	130.1		-851'609	0		Mise à zéro rubrique : selon prévision budgétaire grevée partiellement par les amortissements (fin chantiers ouverts fin 2022 et en 2023)	
810	Total des revenus		-6'982'681	13.0	7.7	-6'181'109	-6'483'018			
82	Service électrique		-926'861	56.8	270.3	-590'999	-250'317			
820	Coût d'exploitation du réseau		0	0.0	0.0	0	0			
820.3011.00	Traitements	RH	1'410'075			1'437'248	1'350'560			
820.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	106'247		10.0	103'137	96'554			
820.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	132'836			144'426	134'931			
820.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	205'829			221'661	202'533			
820.3050.00	Assurances de personnes	RH	28'058	-26.5		38'155	28'583			
820.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	23'398	-17.9		28'511	23'608			
820.3080.00	Personnel temporaire	SIN	65'739		-16.1	0	78'322		Remplacement collaborateur absent maladie longue durée (compensé 820.4361.00)	
820.3114.00	Achats outillage	SIN	19'941			20'000	20'944			
820.3156.00	Entretien matériel et logiciel spécialisé	SIN	1'400			1'400	1'400			
820.3171.00	Frais information / documents / promotion	SIN	12'357	-81.3	-67.1	66'000	37'561			
820.3182.00	Frais de téléphones	SIN	2'655	47.5	130.8	1'800	1'150			
820.3185.00	Honoraires et frais d'études	SIN	44'564	-67.2	14.9	136'000	38'798			
820.3193.00	Cotisations à associations diverses	SIN	81'252	19.2		68'184	76'340		Cotisation association reportée sur 2023	
820.3195.00	TVA préalable non récupérable électricité	FIN	683	-31.7	-27.5	1'000	943			
820.3199.00	Frais divers	SIN	6'004	-14.2	-12.8	7'000	6'888			
820.3905.01	Imp. int. part. service administratif	SIN	3'137'550	-15.5		3'714'795	3'047'588			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
820	Total des charges		5'278'588	-11.9	2.6	5'989'317	5'146'702			
820.4361.00	Remboursements des traitements	SIN	-72'711		128.6	0	-31'802			
820.4901.00	Imp. int. frais d'exploitation du réseau	SIN	-4'716'322			-5'078'952	-4'419'513			
820.4901.01	Imp. int. frais de commercialisation	SIN	-228'558	-43.1	-46.3	-401'400	-425'811			
820.4901.02	Imp. int. frais personnel "Eclairage Public"	SIN	-100'081	-27.3	-51.4	-137'586	-205'901		En lien avec heures internes réalisées	
820.4901.03	Imputation interne frais transition énergétique	SIN	-160'917	-56.7	152.7	-371'379	-63'674		En lien avec activités dédiées à la "Transition énergétique" (861 et 863)	
820	Total des revenus		-5'278'588	-11.9	2.6	-5'989'317	-5'146'702			
821	Réseau de distribution		-263'149	0.0	0.0	0	0			
821.3123.00	Timbre d'acheminement réseau en amont	SIN	2'183'548		12.7	2'200'414	1'936'915			
821.3123.01	Achats d'électricité - perte réseau	SIN	501'712	-25.6	148.4	674'289	201'982		Effet prix moyen défavorable compensé par effet volume favorable	
821.3123.02	Services systèmes	SIN	449'348		181.9	462'100	159'391			
821.3144.00	Entretien du réseau	SIN	187'882	25.3		150'000	187'360		Montant sous budgété, en lien avec 2022 (moyenne pluriannuelle en hausse)	
821.3154.00	Entretien des compteurs	SIN	92'181	-16.2	-12.1	110'000	104'913			
821.3154.01	Frais de comptage	SIN	44'000	-68.6	-32.3	140'000	65'000		Hypothèse budgétaire en lien avec plateforme romande de relevé des compteurs est décalée dans le temps	
821.3156.00	Entretien logiciel et matériel spécialisé	SIN	32'943	-50.8	378.6	67'000	6'883			
821.3185.00	Honoraires, frais d'étude	SIN	68'221	-29.7	33.4	97'000	51'157			
821.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	1'031	-48.5		2'000	1'131			
821.3312.00	Amortissements	FIN	871'618	-20.4		1'094'753	877'424			
821.3901.00	Imp. int. frais d'exploitation du réseau	SIN	4'716'322			5'078'952	4'419'513			
821.3901.01	Prestations internes Transition énergétique	SIN	99'349	-31.7		145'452	91'614			
821.3904.00	Imp. int. loyer station électrique	FIN	320			320	320			
821.3905.00	Imp. int. intérêts s/capital de dotation	FIN	676'600			717'130	717'120			
821	Total des charges		9'925'074	-9.3	12.5	10'939'410	8'820'723			
821.4351.00	Timbre d'acheminement client final	SIN	-10'473'648			-10'681'190	-9'612'541			
821.4351.02	Différence couverture réseau	SIN	317'267	-5'394.8	-62.9	-5'992	855'352		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	-3'891	-13.5		-4'498	-3'573			
821.4357.00	Prestations de service réseau	SIN	-27'951	39.8	34.7	-20'000	-20'751			
821.4819.01	Prélèvement sur fonds d'exploitation du réseau	SIN	0			-227'730	-39'210			
821	Total des revenus		-10'188'223	-6.9	15.5	-10'939'410	-8'820'723			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
822	Activités commerciales		-663'713	12.3	165.1	-590'999	-250'317			
822.3116.00	Achats et frais pour clients non régulés	SIN	6'573	265.2	-46.9	1'800	12'383			
822.3123.00	Achats électricité	SIN	17'803'334	16.4	182.6	15'295'795	6'299'317		Prix moyen d'achat supérieur à celui connu au moment du budget, entièrement compensé par mécanisme de différence de couverture 822.4351.04	
822.3123.01	Achats d'électricité élus	SIN	2'428'597	43.7	28.7	1'690'377	1'887'005		Prix moyen d'achat et nombre de clients marché supérieurs à ceux connus au moment du budget, entièrement compensé par les ventes y relatives 822.4351.00	
822.3135.00	Achats matériel pour ventes à particuliers	SIN	119'914	19.9		100'000	129'307		Matériel affecté à des chantiers refacturés aux clients (822.4356.01)	
822.3135.10	Achats matériel pour ventes internes	SIN	10'719	-28.5		15'000	869			
822.3183.00	Commissions et frais bancaires	SIN	0			40'000	0			
822.3195.00	TVA préalable non récupérable énergie électrique	FIN	1'327	-33.7	-19.8	2'000	1'654			
822.3290.00	Perte de change sur transaction en Euro	SIN	0			0	34'837			
822.3819.02	Attribution au fonds de réserve	SIN	0			318'000	266'024			
822.3819.03	Versement au fonds pour l'efficacité énergétique	SIN	28'000			0	28'000			
822.3901.00	Imp. int. frais personnel de commercialisation	SIN	228'558	-43.1	-46.3	401'400	425'811		En lien avec heures dédiées aux opérations commerciales	
822.3901.01	Imputation interne achat A&B	FIN	0			0	43'587		Dépenses sur 822.3123.00	
822.3903.00	Imp. Int. Ristourne vision durable	SIN	45'905			50'000	46'069			
822	Total des charges		20'672'928	15.4	125.3	17'914'372	9'174'863			
822.4222.00	Revenus du patrimoine financier	SIN	-28'000			0	-28'000		Dividendes actions en mains SIN, reversées au fonds EEER (822.3819.03)	
822.4243.00	Gain de change sur transaction en Euro	SIN	-14'004		-71.3	0	-48'782			
822.4351.00	Ventes d'électricité	SIN	-16'832'817		124.7	-17'006'794	-7'492'048		Conforme budget (volume et tarifs), comparatif comptes 2022 lié à la hausse des prix d'achat d'électricité	
822.4351.01	Supplément énergie labellisée	SIN	-157'807	-13.8	-24.4	-182'997	-208'682		Effet hausse des tarifs de base	
822.4351.03	Vente énergie - perte réseau	SIN	-501'712	-25.6	148.4	-674'289	-201'982		Selon bilan d'énergie et tarif prix moyen (en charge s/821.3123.01)	
822.4351.04	Différence couverture énergie	SIN	-3'119'766		248.8	-78'791	-894'468		Voir commentaire 821.4356.02 (même principe mais pour la vente d'énergie)	
822.4356.00	Bénéfice travaux, marchandises	SIN	-140'767	181.5	363.9	-50'000	-30'347		Mouvements et montant de stock plus importants que prévus	
822.4356.01	Ventes marchandises à particulier	SIN	-159'890	23.0		-130'000	-156'289		Matériel refacturé aux clients (en lien avec 822.3135.00 et salaires)	
822.4356.02	Ventes services à particulier	SIN	-71'952	19.9	-17.8	-60'000	-87'586		Prestations refacturées aux clients (en lien avec 822.3135.00 et salaires)	
822.4356.03	Activation traitement extensions/préavis	SIN	-225'633			-230'000	-220'167			
822.4356.10	Ventes marchandises clients internes	SIN	-9'642	-41.6	844.7	-16'500	-1'021			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
822.4356.11	Ventes services clients internes	SIN	-746	-87.6		-6'000	0			
822.4357.00	Prestations de service	SIN	-30'460	52.3	52.8	-20'000	-19'938			
822.4903.00	Encouragement à l'injection	SIN	-43'445	-13.1	21.1	-50'000	-35'869		Volume refoulé inférieur aux prévisions budgétaires	
822	Total des revenus		-21'336'640	15.3	126.4	-18'505'371	-9'425'180			
823	Eclairage public		0	0.0	0.0	0	0			
823.3123.00	Achats d'électricité	SIN	236'147	-13.4	36.9	272'763	172'435		Conforme aux tarifs électricité et légère économie sur puissance installée	
823.3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	SIN	7'481	-25.2	-81.6	10'000	40'656		Matériel affecté à des chantiers refacturés aux clients (823.4356.01)	
823.3135.10	Achats matériel pour ventes internes	SIN	5'412	80.4	-12.6	3'000	6'192		Matériel destiné à des chantiers de la Ville (823.4356.10)	
823.3137.00	Entretien éclairage public	SIN	14'746	-26.3	-29.5	20'000	20'920			
823.3137.01	Prestations éclairage de fête	SIN	36'102	-50.9	-36.2	73'500	56'601		Non installations des éclairages de fêtes	
823.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	8'134	-37.4	-41.2	13'000	13'835			
823.3312.00	Amortissements ordinaires	FIN	281'264			308'558	274'246			
823.3819.01	Attribution au fonds de réserve	SIN	40'433		654.9	0	5'356		Rubrique fermée, exercice excédentaire permet d'alimenter le fonds	
823.3901.02	Imp. int. frais personnel	SIN	100'081	-27.3	-51.4	137'586	205'901		En lien avec heures travaillées	
823.3905.00	Imp. int. intérêt s/capital de dotation	FIN	68'400			75'920	75'910			
823	Total des charges		798'199	-12.7	-8.5	914'327	872'053			
823.4342.00	Taxes éclairage public	SIN	-781'996			-804'000	-800'773			
823.4356.01	Ventes marchandises à particulier	SIN	-1'811	-86.1	-96.2	-13'000	-47'314			
823.4356.02	Ventes de services à particuliers	SIN	-5'392	439.2	-68.8	-1'000	-17'276			
823.4356.10	Ventes marchandises EP clients internes	SIN	-7'250	119.7		-3'300	-6'690			
823.4356.11	Ventes services EP clients internes	SIN	-1'751	75.1		-1'000	0			
823.4819.00	Prélèvement sur fonds de réserve	SIN	0			-92'027	0			
823	Total des revenus		-798'199	-12.7	-8.5	-914'327	-872'053			
83	Service du gaz		-1'609'604	-47.0	-38.6	-3'034'871	-2'620'922			
830	Service du gaz		-1'609'604	-47.0	-38.6	-3'034'871	-2'620'922			
830.3011.00	Traitements	RH	558'273			589'848	570'354			
830.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	SIN	0			87'737	0			
830.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	51'047	-19.6		63'456	53'009			
830.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	82'434	-11.9		93'615	82'625			
830.3050.00	Assurances de personnes	RH	10'744	-35.9		16'760	11'194			
830.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	9'638	-17.1		11'629	9'910			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023		var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	BUDGET 2023	COMPTES 2022	Commentaire
			CHF				CHF	CHF	
830.3114.00	Achats outillage	SIN	14'401			14'000	15'584		
830.3122.00	Achats gaz	SIN	10'544'599		84.9	10'264'803	5'703'569	Prix moyen d'achat supérieur à celui connu au moment du budget, partiellement compensé par prélèvement sur fonds gaz 830.4819.00	
830.3135.00	Achats matériel pour ventes à particuliers	SIN	34'628	130.9	-56.3	15'000	79'179		
830.3135.10	Achats matériel pour ventes internes	SIN	0			1'000	0		
830.3141.00	Entretien stations pdc/stock	SIN	77'193	54.4		50'000	71'206	Hausse nécessité entretien et effet prix électricité pour fonctionnement stations pdc/stock (budget pluriannuel en hausse : proche valeur 2022)	
830.3144.00	Entretien du réseau	SIN	42'088		-41.1	45'000	71'487		
830.3154.00	Entretien des compteurs	SIN	18'521	-49.9	-49.3	37'000	36'556	Compense variation s/830.3141.00	
830.3171.00	Frais information / documents / promotion	SIN	6'225	-81.1	271.9	33'000	1'674		
830.3182.00	Frais de téléphones	SIN	1'423	-28.8		2'000	1'493		
830.3185.00	Honoraires et frais d'études	SIN	62'932	-21.3	59.8	80'000	39'386		
830.3193.00	Cotisations à associations diverses	SIN	38'205	-16.5	-12.3	45'753	43'541		
830.3195.00	TVA non récupérable	FIN	400	-60.0		1'000	400		
830.3199.00	Frais divers	SIN	3'818	-36.4		6'000	3'831		
830.3312.00	Amortissements ordinaires	FIN	780'888			835'805	764'431		
830.3905.00	Imp. int. int. capital dotation	FIN	541'660			570'160	570'160		
830.3905.01	Imp. int. part. service administratif	SIN	771'529	-15.5		913'474	749'407		
830	Total des charges		13'650'646	-0.9	53.7	13'777'040	8'878'996		
830.4351.00	Abonnements et ventes	SIN	-14'637'123	-12.3	29.7	-16'681'311	-11'286'999	Effet volume lié à une année "chaude" vs moyenne pluriannuelle compensé partiellement par hausse tarif	
830.4356.00	Bénéfice travaux, marchandises	SIN	-48'375	222.5	115.6	-15'000	-22'440		
830.4356.01	Ventes marchandises à particuliers	SIN	-55'037	182.2	-46.5	-19'500	-102'863	Matériel refacturé aux clients (en lien avec 822.3135.00 et salaires)	
830.4356.02	Ventes de services à particuliers	SIN	-1'593	-89.4	-94.3	-15'000	-27'901		
830.4356.03	Activation traitement extensions/préavis	SIN	-65'226	-18.5	28.4	-80'000	-50'780	Peu de préavis ouverts en lien avec le gaz	
830.4356.10	Ventes marchandises à clients internes	SIN	0			-1'100	0		
830.4361.00	Remboursements des traitements	SIN	-2'897		-67.6	0	-8'935		
830.4819.00	Prél. fds réserve "Régulation des tarifs"	SIN	-450'000			0	0	Prélèvement fonds pour compenser partiellement hausse prix d'achat moyen	
830	Total des revenus		-15'260'250	-9.2	32.7	-16'811'911	-11'499'918		
84	ThermorésÔ		-85'154	0.0	-44.8	0	-154'263		
840	ThermorésÔ (CAD)		-85'154	0.0	0.0	0	-154'263		

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
840.3011.00	Traitements	RH	74'480	-80.3		378'799	0		Ressources prévues dans Préavis 2022/56 pas encore toutes recrutées	
840.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	6'873	-81.4		37'043	0			
840.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	11'568	-81.2		61'618	0			
840.3050.00	Assurances de personnes	RH	1'462	-85.1		9'785	0			
840.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	1'314	-83.2		7'839	0			
840.3080.00	Personnel temporaire	SIN	87'180		265.2	0	23'873		Collaborateur temporaire en attendant l'arrivée de la ressource recrutée, entièrement compensé par 840.3011 et suivants	
840.3901.01	Imp. int. frais coordination SDI	SIN	79'424			0	0		Préavis 2022/56 : ressource SDI affectée à 70% au Chauffage à Distance, entièrement couvertes par ThermorésÔ Nyon	
840.3905.01	Imputation interne service administratif	SIN	244'049		50.8	0	161'867		Heures collaborateurs rubrique 800 ayant oeuvrés pour le chauffage à distance	
840	Total des charges		506'351	2.3	172.6	495'084	185'740			
840.4356.21	Vente services à professionnels	SIN	-10'000		-97.1	0	-340'002		Heures collaborateurs affectés Chauffage à Distance ayant fournit des prestations hors rubrique 840	
840.4399.00	Prestations de sous-traitance pour ThermorésÔ	SIN	-581'504	17.5		-495'084	0		Heures collaborateurs SI Nyon et prestations refacturées à ThermorésÔ Nyon SA (840.4356.21 en 2022)	
840	Total des revenus		-591'504	19.5	74.0	-495'084	-340'002			
86	Energies renouvelables		89'422	-72.5	-47.0	325'706	168'609			
860	Transition énergétique		160'917	-41.8	152.7	276'379	63'674			
860.3901.00	Imputation interne 820 sur 860	SIN	160'917	-41.8	152.7	276'379	63'674		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	
860	Total des charges		160'917	-41.8	152.7	276'379	63'674			
861	Installations photovoltaïques		-107'025	98.0	-181.8	-54'044	130'911			
861.3011.00	Traitements	RH	87'817	-15.8	-42.0	104'292	151'473			
861.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	7'990	-17.9	-43.5	9'730	14'139			
861.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	13'582	-16.0	-38.4	16'178	22'034			
861.3050.00	Assurances de personnes	RH	1'700	-33.9	-43.2	2'570	2'995			
861.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	1'528	-25.8	-42.4	2'059	2'652			
861.3135.00	Achat matériel PV pour ventes à particuliers	SIN	486'545		337.0	450'000	111'343		Matériel acheté dans le cadre du développement d'activités en lien avec la stratégie de propriétaire, refacturé aux clients (861.4356.01)	
861.3171.00	Frais d'information, documents et promotion	SIN	917	-63.2		2'490	898			
861.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	-550	-209.9	-257.8	500	348			
861	Total des charges		599'529	2.0	96.0	587'819	305'883			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
861.4356.01	Ventes marchandises PV à particuliers	SIN	-616'461	15.4	400.8	-534'000	-123'091			
861.4356.21	Ventes services à professionnels	SIN	0			-107'863	-51'880		Pas de prestations délivrées en 2023 à destination de société proches puisque focalisé s/863	
861.4901.02	Prestations interne frais de personnel	SIN	-90'093			0	0		Part collaborateur rubrique ayant oeuvré pour 863 - programmes énergies	
861	Total des revenus		-706'554	10.1	303.8	-641'863	-174'971			
863	Programmes énergies		35'530	-65.6	-236.8	103'371	-25'977			
863.3011.00	Traitements	SIN	66'178	-33.3		99'283	0			
863.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	SIN	78'704	-37.0		124'977	72'479			
863.3030.00	Cotisations AVS/AI/AC	SIN	13'305	-37.2	95.2	21'192	6'817			
863.3040.00	Cotisations caisse de pension	SIN	21'928		101.7	21'025	10'874			
863.3050.00	Assurances de personnes	SIN	2'831	-49.4	96.0	5'597	1'444			
863.3051.00	Primes assurance perte de gains	SIN	1'155	-41.8		1'986	0			
863.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SIN	39'010	-57.8	-56.1	92'501	88'864			
863.3123.00	Achats d'électricité	SIN	30'984			0	0		En lien avec déploiement des bornes de recharges privées et publiques (ventes s/863.4351.00)	
863.3135.00	Achat matériel pour ventes à particuliers	SIN	41'186			0	0		En lien avec déploiement des bornes de recharges privées (ventes s/863.4356.01/02)	
863.3144.00	Entretien des installation	SIN	1'586			0	0		En lien avec déploiement des bornes de recharges privées	
863.3144.01	Entretien installation intérieure	SIN	3'312			0	0		En lien avec déploiement des bornes de recharges privées	
863.3171.01	Frais de promotion	SIN	17'748	-77.0	177.2	77'026	6'403			
863.3182.00	Frais de téléphone	SIN	475	58.3	58.3	300	300			
863.3185.00	Honoraires et frais d'étude	SIN	179'847	-22.5		232'045	174'447			
863.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	200	-60.0	-45.5	500	367			
863.3312.00	Amortissements ordinaires	SIN	36'618	-18.6		45'000	0		En lien avec déploiement des bornes de recharges privées	
863.3901.02	Imputation interne frais de personnel	SIN	90'093			0	0		Collaborateur rubrique 861 affecté au déploiement des bornes de recharges privées et publiques	
863	Total des charges		625'160	-13.3	72.7	721'432	361'996			
863.4351.00	Vente électricité	SIN	-48'801			0	0			
863.4356.01	Ventes marchandises à particuliers	SIN	-25'078			0	0			
863.4356.02	Ventes services à particuliers	SIN	-16'624			0	0			
863.4357.00	Frais administratifs	SIN	-5'293	62.1	360.2	-3'265	-1'150			
863.4357.01	Frais techniques	SIN	-68'927		208.5	-63'370	-22'340			
863.4357.02	Gestion administrative	SIN	-23'152	36.0	50.3	-17'024	-15'403			
863.4357.03	Gestion technique	SIN	-8'218	-28.3	32.3	-11'470	-6'211			

N° - compte	Désignation		COMPTES 2023			BUDGET 2023		COMPTES 2022		Commentaire
			CHF	var. sur B / 2023 en %	var. sur C / 2022 en %	CHF	CHF	CHF		
863.4519.00	Participation du Canton	SIN	-156'802	96.0		-80'000	-511		Subvention Ecologement du Programme EE Nyon	
863.4901.01	Prestations réseau électrique (imputation interne)	SIN	-99'349	-31.7		-145'452	-91'614		Programme EE Nyon - éléments soutenus par le GRD	
863.4903.01	Soutien EDD (Imputations internes)	SIN	-137'386	-53.8	-45.2	-297'480	-250'744			
863	Total des revenus		-589'630	-4.6	52.0	-618'061	-387'972			
865	Efficacité énergétique et énergies renouvelables		0	0.0	0.0	0	0			
865.3011.00	Traitements	RH	97'264			106'990	0			
865.3012.00	Salaire personnel auxiliaire	RH	33'789		322.4	0	8'000			
865.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	11'981	14.8		10'439	748			
865.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	16'194			17'604	244			
865.3050.00	Assurances de personnes	RH	2'549			2'757	159			
865.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	1'694	-23.3		2'209	0			
865.3172.00	Communication, information et sensibilisation	SIN	9'529	-61.9	-65.0	25'000	27'238			
865.3185.00	Honoraires et frais d'études projets	SIN	266'667	-39.7	331.7	442'500	61'771		Projets publics soutenus par le fonds EEER pas tous réalisés	
865.3193.00	Cotisations fixes associations diverses	SIN	5'000	92.3	92.3	2'600	2'600			
865.3667.00	Soutien à des projets privés	SIN	809'280		738.0	859'500	96'575			
865.3819.00	Attribution au fonds de réserve	SIN	146	-100.0	-99.8	1'055'000	77'716		Ajustement pour mise à zéro de la rubrique	
865.3903.00	Encouragement à l'injection	SIN	43'445	-13.1	21.1	50'000	35'869			
865.3903.01	Efficacité énergétique	SIN	137'386	-53.8	-45.2	297'480	250'744			
865.3903.02	Mesures réduction CO2	SIN	0			95'000	0		Projets privés soutenus par le fonds EEER - mandat pour chef projet électromobilité non activé en 2023	
865	Total des charges		1'434'925	-51.6	155.5	2'967'079	561'665			
865.4342.00	Taxe environnementale	SIN	-955'753		90.9	-1'005'000	-500'595		En lien avec tarif et énergie électrique transportée	
865.4361.00	Remboursements des traitements	SIN	-10'326			0	0			
865.4519.00	Participation du Canton	SIN	-10'000		-33.3	0	-15'000			
865.4819.00	Prélèvement sur fonds de réserve	SIN	-412'941	-78.4		-1'912'079	0		Montant total dédié aux actions supportées par le fonds EEER (soutiens publics et privés)	
865.4903.00	Imp. int. Ristourne Vision durable	SIN	-45'905			-50'000	-46'069			
865	Total des revenus		-1'434'925	-51.6	155.5	-2'967'079	-561'665			

BILAN DE LA VILLE DE NYON

	COMPTES 2023		COMPTES 2022		COMPTES 2021	
91 ACTIFS	433'822'087	100.00%	421'768'223	100.00%	406'947'705	100.00%
910 Disponibilités	21'197'787	4.89%	17'212'956	4.08%	13'386'813	3.29%
9100 Caisse	31'039		39'458		47'292	
9101 Chèques Postaux	11'217'039		7'553'906		5'331'694	
9102 Banques, comptes courants	9'949'709		9'619'592		8'007'827	
911 Débiteurs et comptes courants	53'654'956	12.37%	48'001'585	11.38%	48'334'733	11.88%
9111 Comptes courants	854'218		782'540		718'022	
9112 Impôts à encaisser	23'791'049		22'799'058		23'626'882	
9113 TVA à encaisser	131'834		85'633		62'480	
9114 Impôt fédéral anticipé supputé	7'168'377		5'778'914		4'749'995	
9115 Débiteurs	21'709'480		18'555'440		19'177'355	
912 Placements du patrimoine financier	25'792'718	5.95%	25'763'279	6.11%	24'719'642	6.07%
9120 Titres	2'477'943		2'335'004		2'168'867	
9122 Prêts *	1'050'000		1'050'000		50'000	
9123 Immeubles patrimoine financier	22'264'775		22'378'275		22'500'775	
913 Actifs Transitoires	8'046'920	1.85%	8'641'271	2.05%	8'181'109	2.01%
9139 Actifs transitoires	8'046'920		8'641'271		8'181'109	
914 Investissements du patrimoine administratif	314'443'546	72.48%	309'131'191	73.29%	305'900'018	75.17%
9141 Ouvrage de génie civil et d'assainissement	183'067'260		172'814'399		164'538'289	
9143.12 <i>Step & collecteurs d'égouts</i>	10'868'350		12'274'163		13'679'445	
9141.05 <i>Travaux en cours</i>	172'198'910		160'540'236		150'858'844	

BILAN DE LA VILLE DE NYON

	COMPTES 2023		COMPTES 2022		COMPTES 2021	
9143 Bâtiments et construction	113'206'054		118'640'389		123'914'968	
9141.01 Immeubles patrimoine administratif	2'834'471		2'834'471		1	
9143.03 Collège Secondaire du Rocher	4'321'864		4'658'464		4'995'064	
9143.05 Collège Secondaire de Marens	21'491'933		22'553'659		23'953'354	
9143.07 Centre funéraire	933'500		1'078'000		1'222'500	
9143.08 Bâtiment Service du Feu	579'800		689'600		799'400	
9143.10 Terrain parking Ruettes "anc. Abattoirs"	150'000		150'000		150'000	
9143.15 Immeuble Bel-Automne	1'374'831		1'425'751		1'476'670	
9143.19 Bâtiment des Services Industriels	2'848'400		3'088'600		3'328'800	
9143.20 Dépenses à amortir	78'671'255		82'161'844		87'989'179	
9144 Installations des services Industriels	15'595'921		15'298'451		15'485'251	
Service des eaux	1'347'100		1'429'905		1'330'428	
Service de l'électricité	4'908'907		4'547'501		4'310'809	
Eclairage public	1'104'823		1'245'722		1'357'474	
Service du gaz	7'905'531		8'075'322		8'486'540	
Service énergétique	329'560		0		0	
9146 Mobilier et Matériel	18'460		24'613		30'766	
9147 Stock marchandises	2'315'208		2'041'835		1'716'658	
9149 Autres biens SI	240'643		311'503		214'085	
915 Prêts et capitaux de dotations	6'134'980	1.41%	7'774'980	1.84%	3'174'980	0.78%
9153 Titre "patrimoine administratif"	6'134'980		7'774'980		3'174'980	
916 Subventions et participations à amortir	169'121	0.04%	188'718	0.04%	239'299	0.06%
9165 Subv. et partic. d' investissements à amortir	169'121		188'718		239'299	
919 Découvert	4'382'059	1.01%	5'054'243	1.20%	3'011'111	0.74%
Reporté au 1er janvier	5'054'243		3'011'111		2'623'892	
Correction SIN 2019						
Excédent de charges/(revenus) de l'exercice	-672'184		2'043'132		387'219	

BILAN DE LA VILLE DE NYON

	COMPTES 2023		COMPTES 2022		COMPTES 2021	
92 PASSIFS	433'822'087	100.00%	421'768'223	100.00%	406'947'705	100.00%
920 Engagements courants	27'432'920	6.32%	17'471'138	4.14%	14'820'089	3.64%
9200 Créanciers	22'441'891		15'815'343		13'152'447	
9206 Comptes courants	4'917'952		1'645'425		1'635'985	
9209 Autres engagements courants	73'077		10'371		31'657	
921 Dettes à court terme	54'000'000	12.45%	56'500'000	13.40%	56'200'000	13.81%
9210 Emprunts par obligation simple	54'000'000		56'500'000		56'200'000	
922 Emprunts à moyen et long terme	243'584'000	56.15%	241'656'000	57.30%	228'728'000	56.21%
9221 Emprunts par obligation simple	243'584'000		241'656'000		228'728'000	
925 Passifs transitoires	5'513'315	1.27%	771'962	0.18%	3'418'975	0.84%
9259 Passifs transitoires	5'513'315		771'962		3'418'975	
928 Financement spéciaux et fonds de réserve	103'291'851	23.81%	105'369'122	24.98%	103'780'641	25.50%
9280 Fonds alimentés par des recettes affectées	30'400'460		32'456'377		30'748'689	
9281 Fonds de renouvellement et de rénovation	577'007		577'007		577'007	
9282 Fonds de réserve	71'719'444		71'778'885		71'935'037	
9284 Fonds couverts et capital inaliénable	594'940		556'853		519'908	

DEPENSES D'INVESTISSEMENTS		
	2023	2022
5 DEPENSES	23'920'545	26'163'739
50 Investissements	23'687'557	21'190'588
501 Ouvrages de génie civil et d'assainissement	1'423'198	2'596'122
503 Bâtiments et constructions	11'707'554	10'884'715
504 Installations des Services Industriels	6'919'132	5'066'230
506 Machines, mobilier et véhicules	835'661	715'273
507 Marchandises et approvisionnements	273'372	325'177
509 Autres biens	2'528'641	1'603'071
52 Prêts et participations permanentes	160'000	4'600'000
525 Autres prêts et participations	160'000	4'600'000
56 Subventions d'investissements	72'987	373'151
562 Communes et associations de communes	72'987	373'151

	2023	2022
Dépenses ./ Recettes	2023	2022
69 Augmentation des investissements	3'652'758	7'780'592

RECETTES D'INVESTISSEMENTS		
	2023	2022
6 RECETTES	20'267'786	18'383'147
61 Participations de tiers	1'695'754	1'484'254
619 Participations de tiers	1'695'754	1'484'254
66 Subventions	3'515	1'078'387
660 Confédération	0	552'917
661 Canton	3'515	225'470
669 Autres subventions	0	300'000
68 Reprises des amortissements et réserves	18'568'517	15'820'506
681 Reprises des amortissements ordinaires	16'505'468	15'634'964
683 Reprise des amortissements extraordinaires	1'800'000	0
689 Reprises des réserves	263'049	185'542

Investissements	2023	2022
5 - Dépenses d'investissements	23'920'545	26'163'739
61 - Participation de tiers	-1'695'754	-1'484'254
66 - Subventions	-3'515	-1'078'387
Dépenses d'investissements nets	22'221'275	23'601'099

Investissements - Patrimoine Administratif et Subventions / Participations 2023

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2022	Dépenses 2023	Recettes 2023	Amort. 2023	Prél. s/fonds 2023	Dépenses cumulées au 31.12.2023	Amort. cumulés au 31.12.2023	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2023	Solde à amortir au 31.12.2023
1	501 - Ouvrages de génie civil	1992.95	Trav. transformation intér. Plage Trois-Jetées	2002	3.33	550'000	163'100	0	0	18'200		544'907	400'007	0	144'900
		1993.122	Elargissement avenue Reverdil	2011	3.33	656'000	191'400	0	0	15'800		474'548	298'948	0	175'600
		1995.52	Travaux d'assainissement "1996"	2000	3.33	304'000	32'900	0	0	8'300		249'537	224'937	0	24'600
		1996.84	Travaux d'assainissement "1997"	2002	3.33	979'000	179'000	0	0	20'000		599'075	440'075	0	159'000
		1997.103	Place de repos parking piscine de Colovray	2001	3.33	170'000	39'300	0	0	5'600		169'499	135'799	0	33'700
		1997.129	Travaux d'assainissement "1998"	1999	3.33	549'000	29'500	0	0	11'000		330'569	312'069	0	18'500
		1997.97	Travaux d'infrastructure UEFA	2002	3.33	390'000	104'100	0	0	12'200		366'410	274'510	0	91'900
		1999.31	Trav. amélior. rout./piét. div. rues 1999	2002	3.33	605'000	152'000	0	0	17'000		509'183	374'183	0	135'000
		2000.67	Travaux d'assainissement "2000"	2002	3.33	658'300	138'400	0	0	15'800		473'335	350'735	0	122'600
		2001.105	Travaux d'assainissement "2001"	2004	3.33	536'400	132'700	0	0	12'400		371'312	251'012	0	120'300
		2002.10	Travaux d'assainissement "2002"	2005	3.33	1'141'200	104'400	0	0	8'800		265'318	169'718	0	95'600
		2003.29	Travaux d'assainissement "2003"	2007	3.33	682'300	211'700	0	0	15'400		461'216	264'916	0	196'300
		2004.120	Travaux d'assainissement "2005"	2008	3.33	545'700	227'400	0	0	16'300		489'935	278'835	0	211'100
		2004.82	Travaux d'assainissement "2004"	2006	3.33	557'360	203'400	0	0	15'800		474'683	287'083	0	187'600
		2004.84	Création place de jeux école Marens-Couchant	2006	3.33	261'000	109'300	0	0	8'600		259'292	158'592	0	100'700
		2004.85	Réfec. bassin non-nageurs/nouvelle station pompage	2007	5.00	1'753'000	465'200	0	0	87'400		1'748'257	1'370'457	0	377'800
		2004.87	Réalisation nouv. passage piétons s/voies CFF	2007	3.33	2'772'334	1'282'900	0	0	91'800		2'755'228	1'564'128	0	1'191'100
		2005.139	Parking 60 places et aménag. chemin des Pensées	2007	3.33	968'000	83'500	0	0	6'000		179'700	102'200	0	77'500
		2005.142	Travaux aménag. sortie côté lac pass. inf. CFF	2007	3.33	230'000	121'700	0	0	8'900		266'665	153'865	0	112'800
		2005.144	Place de jeux parcelle 1346 - Chemin de Prélaz	2007	3.33	73'000	29'900	0	0	2'300		68'392	40'792	0	27'600
		2005.153	Démol. bâtiments promenade du Jura 15, 17 et 19	2010	3.33	440'000	242'600	0	0	15'200		454'758	227'358	0	227'400
		2005.155	Création terrain multisports terrain la Combe	2006	3.33	134'500	3'700	0	0	400		11'827	8'527	0	3'300
		2006.175	Travaux d'assainissement "2006"	2009	3.33	1'066'850	551'700	0	0	39'400		1'183'057	670'757	0	512'300
		2007.18	Travaux d'assainissement "2007"	2008	3.33	1'196'530	526'100	0	0	35'200		1'055'804	564'904	0	490'900
		2007.25	Conduites gaz/eau et collecteur EU musée Léman	2007	3.33	80'000	28'100	0	0	2'200		65'749	39'849	0	25'900
		2007.27	Amén. publics P.Q. Reposoir / Perdtemps-St-Jean	2011	3.33	537'000	118'609	0	0	5'930		459'295	188'116	158'500	112'678
		2007.28	Construction mur de soutènement bât. As Pique LT	2010	3.33	1'300'000	629'900	0	0	42'800		1'285'053	697'953	0	587'100
		2007.32	Réalisation place de jeux préau Centre-Ville	2008	3.33	153'000	75'000	0	0	5'000		150'082	80'082	0	70'000
		2007.33	Démolition ancien bâtiment route de St.-Cergue 1	2009	3.33	590'000	307'500	0	0	20'500		615'532	328'532	0	287'000
		2007.35	Construction giratoire à la Vuarpillière	2010	3.33	328'000	23'800	0	0	4'600		137'516	118'316	0	19'200
		2007.51	Aménagement jardins la Duche et Place de Savoie	2011	3.33	1'884'300	1'045'900	0	0	65'300		1'958'953	978'353	0	980'600
		2008.61	Travaux routiers "2008"	2010	3.33	1'481'500	697'800	0	0	45'100		1'354'322	701'622	0	652'700
		2008.66	Réam. divers travaux entrée musée Romain	2010	3.33	317'000	160'900	0	0	10'300		308'769	158'169	0	150'600
		2008.79	Travaux routiers "2009"	2015	3.33	1'450'000	502'157	0	0	31'700		950'057	479'600	0	470'457
		2008.83	Réno. piste athlétisme Centre sportif Colovray	2010	5.00	1'086'760	39'200	0	0	29'900		588'216	588'216	0	9'300
		2009.105	Restruction & réaménagement du cimetière	2011	3.33	935'000	534'900	0	0	31'300		938'710	435'110	0	503'600
		2009.134	Travaux d'assainissement "2010"	2015	3.33	880'000	37'100	0	0	1'700		50'979	15'579	0	35'400
		2009.90	Réaménagement Vy-Creuse	2015	3.33	1'196'400	515'085	0	0	20'600		1'160'554	408'499	257'570	494'485
		2011.204	Zone 20 km/h bas route de St.-Cergue	2013	10.00	139'500	300	0	0	300		139'464	139'464	0	0
		2011.206	Réhabilit. place de jeux et parc Bourg-de-Rive	2012	6.66	270'000	64'732	0	0	18'000		269'634	222'902	0	46'732
		2011.24	Construction giratoire Gravette / Fontaine	2013	3.33	837'200	119'200	0	0	5'900		178'484	65'184	0	113'300
		2012.194	Aménagement av. Bois Bougy	2015	3.33	751'700	213'239	0	0	24'800		743'239	198'400	356'400	188'439
		2012.41	Trav. amélior. rout./piét. div. rues 2012	2017	3.33	468'000	256'142	0	0	10'960		328'809	83'628	0	245'181
		2012.42	Etude aménagement Parc de la Môrache	2016	10.00	114'300	58'223	0	0	11'700		116'723	70'200	0	46'523
		2012.43	Réaménagement Tattes d'Oie	2014	3.33	2'156'200	2'061'500	0	0	93'700		2'811'074	843'274	0	1'967'800
		2012.51	Mesures urgentes transports public	2018	6.66	1'500'400	537'808	0	0	48'892		733'374	244'458	0	488'916

Investissements - Patrimoine Administratif et Subventions / Participations 2023

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2022	Dépenses 2023	Recettes 2023	Amort. 2023	Prél. s/fonds 2023	Dépenses cumulées au 31.12.2023	Amort. cumulés au 31.12.2023	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2023	Solde à amortir au 31.12.2023
1	501 - Ouvrages de génie civil	2013.101	Route du Stand	2016	3.33	1'020'000	812'403	0	0	33'900		1'015'803	237'300	0	778'503
		2013.118	Etude assainissement bruits routiers	2018	20.00	81'800	13'167	0	0	13'167		65'834	65'834	0	0
		2013.120	Plan de quartier la Morâche - Achat terrain	2018		582'000	582'600	0	0	0		582'600	0	0	582'600
		2013.125	Transport public 2013-2014	2018	3.33	4'048'000	2'959'509	0	0	113'827		3'414'818	569'136	0	2'845'682
		2013.143	Remise en état parcs et installations	2016	6.66	95'000	50'579	0	0	5'600		84'179	39'200	0	44'979
		2013.92	Transport public 2013-2014	2015	3.33	3'031'000	1'976'375	0	0	72'100		2'474'206	569'931	0	1'904'275
		2013.97	Plan de quartier de la Morâche - Réalisation accès	2018	3.33	865'200	730'092	0	0	28'080		842'414	140'402	0	702'012
		2014.148	Sondages archéologiques Place Pertemps	2015	10.00	125'000	32'921	0	0	11'100		110'621	88'800	0	21'821
		2015.207	Réfection aires sportives et détente du Rocher	2016	10.00	173'500	67'964	0	0	16'900		169'364	118'300	0	51'064
		2015.214	Réalisation d'un skate-parc	2017	6.66	290'000	145'589	0	0	14'559		247'384	87'354	29'000	131'030
		2015.216	Réhabilitation ouvrage protection rives du lac	2016	10.00	175'000	63'648	0	0	15'900		159'048	111'300	0	47'748
		2015.237	Intersection promenade Mt-Blanc/rte de Genève	2016	3.33	93'000	60'960	0	0	2'600		76'560	18'200	0	58'360
		2016.17	Elarg. chaussée & créa. trottoir, ch. Vallon	2018	3.33	118'400	103'513	0	0	3'981		119'438	19'906	0	99'531
		2016.256	Espace rue sans obstacle - traversées piétonnes	2016	3.33	219'000	158'533	0	0	6'600		198'133	46'200	0	151'933
		2016.265	Ouvrages rives du lac	2018	5.55	305'500	123'825	0	0	11'342		169'195	56'712	0	112'483
		2017.30	Square Perdtemps, aménagement	2019	20.00	197'990	81'409	0	0	40'705		203'524	162'819	0	40'705
		2017.32	Chemineements piétonniers CEPN - Amén. Extérieurs	2020	3.33	398'000	249'735	0	0	8'919		267'573	26'757	0	240'815
		2017.33	Mesure assainissement du bruit	2021	3.33	1'456'000	1'250'197	0	0	43'110		1'293'307	86'221	0	1'207'087
		2017.39	Trav. amél. route/mobilité douce	2020	3.33	763'000	612'729	0	0	21'883		656'496	65'650	0	590'846
		2017.48	Aménagement entre parc Cossy et ch. Bourgonne	2019	3.33	382'320	303'032	0	0	11'223		336'702	44'894	0	291'808
		2017.53	Travaux routiers et d'assainissement	2019	3.33	475'400	306'148	0	0	11'339		340'164	45'355	0	294'809
		2017.70	Ecole Gai-logis - Rénovation et extension du préau	2020	3.33	275'000	255'510	0	0	9'125		273'760	27'376	0	246'384
		2018.105	Entretien constructif : réseau routier	2021	3.33	347'000	191'755	0	0	6'612		198'367	13'224	0	185'143
		2018.114	Réhab. collecteur stabilisation berges du boiron	2019	3.33	150'000	106'807	0	0	3'956		118'675	15'823	0	102'851
1	Total 501 - Ouvrages de génie civil					51'342'844	24'591'993	0	0	1'525'512		42'534'554	18'666'603	801'470	23'066'481
1	501 - Ouvrages de génie civil et d'assainissement : STEP et collecteurs d'égouts	1989.178	Travaux d'assainissement "1990"	1996	3.33	809'000	34'000	0	0	26'000		780'103	772'103	0	8'000
		1990.38	Travaux d'assainissement "1991"	2000	3.33	603'000	122'700	0	0	17'900		538'216	433'416	0	104'800
		1991.59	Aménagement routier et équipement nouvelle poste	1998	3.33	220'000	11'200	0	0	4'400		133'066	126'266	0	6'800
		1992.98	Réfection Gare / Morâche / Grand-Rue	1996	3.33	750'000	39'100	0	0	22'700		680'009	663'609	0	16'400
		1993.157	Travaux d'assainissement "1994"	1998	3.33	464'000	64'400	0	0	16'800		503'594	455'994	0	47'600
		1994.23	Travaux d'assainissement "1995"	2000	3.33	1'470'000	297'000	0	0	43'000		1'289'754	1'035'754	0	254'000
		1995.52	Travaux d'assainissement "1996"	2000	3.33	180'000	24'600	0	0	4'200		125'775	105'375	0	20'400
		1996.84	Travaux d'assainissement "1997"	2002	3.33	573'000	50'500	0	0	6'000		181'427	136'927	0	44'500
		1997.129	Travaux d'assainissement "1998"	1999	3.33	226'000	22'100	0	0	4'700		141'615	124'215	0	17'400
		1997.97	Travaux d'infrastructure UEFA	2002	3.33	110'000	6'700	0	0	900		27'298	21'498	0	5'800
		1998.16	Collecteur route de Divonne / Boiron	2000	3.33	468'000	104'700	0	0	15'900		477'699	388'899	0	88'800
		2000.67	Travaux d'assainissement "2000"	2002	3.33	235'100	69'900	0	0	7'800		234'813	172'713	0	62'100
		2001.100	Prolongement collecteur En Marans	2002	3.33	481'000	135'400	0	0	14'800		444'886	324'286	0	120'600
		2001.105	Travaux d'assainissement "2001"	2004	3.33	282'500	128'100	0	0	11'700		350'023	233'623	0	116'400
		2002.10	Travaux d'assainissement "2002"	2005	3.33	456'300	140'600	0	0	11'700		351'254	222'354	0	128'900
		2003.29	Travaux d'assainissement "2003"	2007	3.33	400'000	90'000	0	0	6'500		193'657	110'157	0	83'500
		2003.53	Travaux giratoire Terre-Bonne	2005	3.33	232'000	72'300	0	0	6'100		182'276	116'076	0	66'200
		2004.120	Travaux d'assainissement "2005"	2008	3.33	693'500	355'100	0	0	23'700		711'731	380'331	0	331'400
		2004.82	Travaux d'assainissement "2004"	2006	3.33	557'360	242'100	0	0	18'700		561'066	337'666	0	223'400
		2006.175	Travaux d'assainissement "2006"	2009	3.33	761'500	388'800	0	0	26'100		783'649	420'949	0	362'700

Investissements - Patrimoine Administratif et Subventions / Participations 2023

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2022	Dépenses 2023	Recettes 2023	Amort. 2023	Prél. s/fonds 2023	Dépenses cumulées au 31.12.2023	Amort. cumulés au 31.12.2023	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2023	Solde à amortir au 31.12.2023
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	281'900	0	0	18'800		565'321	302'221	0	263'100
		2007.35	Construction giratoire à la Vuarpillière	2010	3.33	80'000	30'300	0	0	2'100		62'791	34'591	0	28'200
		2008.61	Travaux d'assainissement "2008"	2010	3.33	307'000	73'800	0	0	5'600		168'722	100'522	0	68'200
		2008.79	Travaux d'assainissement "2009"	2010	3.33	230'000	116'300	0	0	7'100		213'342	104'142	0	109'200
		2009.134	Travaux d'assainissement "2010"	2015	3.33	150'000	77'900	0	0	4'800		142'626	69'526	0	73'100
		2009.90	Réaménagement Vy-Creuse	2015	3.33	380'000	192'300	0	0	11'600		349'370	168'670	0	180'700
		2013.137	Travaux d'assainissement "2014"	2015	3.33	100'000	69'997	0	0	3'000		90'997	24'000	0	66'997
		2013.138	Chemisage du collecteur du cours d'eau du Cossy	2014	3.33	468'000	287'300	0	0	13'100		392'244	118'044	0	274'200
		2015.234	PQ Marens-Couchant	2017	3.33	330'000	272'466	0	0	10'899		326'959	65'392	0	261'567
		2016.265	Ouvrages rives du lac	2018	3.33	149'000	135'209	0	0	5'200		156'011	26'002	0	130'009
		2017.53	Travaux routiers et d'assainissement	2019	3.33	128'000	95'271	0	0	3'529		105'856	14'114	0	91'742
		2018.105	Entretien constructif: réseau assainissement	2021	3.33	333'000	335'303	0	0	11'562		346'865	23'124	0	323'741
		2018.107	Remplacement groupe CFF	2019	12.50	275'000	86'890	0	0	17'378		239'023	69'512	100'000	69'512
2018.114	Réhab. collecteur stabilisation berges du boiron	2019	3.33	300'000	21'731	0	0	10'866		54'328	43'463	0	10'866		
2021.11	Station de prétraitement à Rive, Pr. 11-2021	2022	10.00	133'770	137'210	0	0	13'721		137'210	13'721	0	123'489		
1	Total 501 - Ouvrages de génie civil et d'assainissement : STEP et collecteurs d'égouts					14'191'030	4'613'176	0	0	428'854		12'043'576	7'759'254	100'000	4'184'322
1	503 - Bâtiments et constructions	1987.95	Etude transformation place du Château 1-3-5	2010	3.33	278'000	101'900	0	0	9'300		278'527	185'927	0	92'600
		1996.47	Trav. réf. inst. techn. piscine Rocher	2002	3.33	1'155'000	304'700	0	0	33'400		1'002'193	730'893	0	271'300
		1997.123	Construction école quartier Gai Logis	2003	3.33	5'425'000	1'532'100	0	0	152'200		4'566'271	3'186'371	0	1'379'900
		1998.09	Réfect. toitures école primaire Tattes d'Oies	2002	3.33	325'000	91'800	0	0	10'600		316'822	235'622	0	81'200
		1998.11	Rénovation chalet d'alpage Archette	2000	3.33	231'000	18'300	0	0	6'600		197'146	185'446	0	11'700
		1998.133	Restauration et transformation du Château	2010	3.33	12'913'700	2'692'500	0	0	356'500		10'696'342	8'360'342	0	2'336'000
		1998.136	Restr./aménagement locaux Serv. de l'Urbanisme	2002	3.33	220'000	63'400	0	0	7'300		218'359	162'259	0	56'100
		1998.141	Divers travaux école de Prélaz	2002	3.33	1'136'000	300'800	0	0	33'100		992'361	724'661	0	267'700
		1998.18	Transf. et rénov. ferme du Manoir	2004	3.33	3'936'000	1'420'300	0	0	129'600		3'887'348	2'596'648	0	1'290'700
		1999.46	Construction dépôt biens culturels	2004	3.33	2'704'000	971'700	0	0	88'900		2'668'296	1'785'496	0	882'800
		1999.59	Trav. réf. Immeubles rue St-Jean 1/Usteri 1-5	2004	3.33	481'000	12'700	0	0	1'400		41'703	30'403	0	11'300
		1999.78	Création salle d'activités culturelles	2004	3.33	125'000	48'400	0	0	4'800		144'785	101'185	0	43'600
		2000.80	Extens. Centre d'accueil écoliers	2001	3.33	56'000	13'700	0	0	1'900		57'588	45'788	0	11'800
		2000.85	Aménag. rez-de-chaussée imm. Mangette 4	2002	3.33	100'000	31'500	0	0	3'500		105'067	77'067	0	28'000
		2000.97	Travaux amélioration Maison de Bourgogne	2017	3.33	800'000	627'678	0	0	26'667		800'000	198'989	0	601'011
		2001.127	Réf. toit et sol cuisine chalet d'alpage Fruitières	2004	3.33	251'500	88'800	0	0	8'600		256'788	176'588	0	80'200
		2003.58	Démolition et reconstr. vest. stade de Marens	2010	3.33	977'000	452'800	0	0	32'600		977'587	557'387	0	420'200
		2004.109	Réfect. toiture salle polysport du Rocher	2006	3.33	367'000	134'200	0	0	10'400		312'115	188'315	0	123'800
		2004.75	Extension UAPE crèche Croquelune	2006	3.33	325'000	122'700	0	0	9'400		283'452	170'152	0	113'300
		2006.178	Travaux aménag. locaux Combe et achat mobilier	2007	5.00	215'000	41'200	0	0	10'400		208'731	177'931	0	30'800
		2006.181	Divers travaux salle communale	2009	3.33	1'627'000	758'400	0	0	55'300		1'657'795	954'695	0	703'100
		2006.186	Aménagement place de jeux parcelle no 536	2008	3.33	360'000	169'200	0	0	11'400		341'279	183'479	0	157'800
		2007.19	Mise en place terre parking de la Duché	2011	3.33	250'912	84'700	0	0	6'900		206'757	128'957	0	77'800
		2007.34	Transformation locaux Police place du Château 10	2010	3.33	502'000	282'900	0	0	18'300		548'347	283'747	0	264'600
		2008.50	Réalisation remplacement équip./ventil. CS Rocher	2011	3.33	2'970'000	1'413'300	0	0	91'600		2'748'701	1'427'001	0	1'321'700
		2008.64	Assainissement 4 toitures plates	2010	3.33	173'000	75'300	0	0	5'100		151'662	81'462	0	70'200
		2009.76	Réaménagement locaux Hôtel de Ville	2013	3.33	4'108'000	2'446'200	0	0	136'400		4'091'228	1'781'428	0	2'309'800
		2010.158	Travaux d'amélioration vestiaires Stade de Marens	2016	3.33	150'000	96'966	0	0	4'100		121'566	28'700	0	92'866
		2010.162	Mesures conservatoires aquariums Musée du Léman	2012	3.33	250'000	148'300	0	0	7'900		237'642	97'242	0	140'400
		2011.187	Rénovation partielle Centre aéré des Allévays	2012	3.33	590'000	151'000	0	0	9'500		285'346	143'846	0	141'500

Investissements - Patrimoine Administratif et Subventions / Participations 2023

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2022	Dépenses 2023	Recettes 2023	Amort. 2023	Prél. s/fonds 2023	Dépenses cumulées au 31.12.2023	Amort. cumulés au 31.12.2023	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2023	Solde à amortir au 31.12.2023
1	503 - Bâtiments et constructions	2011.190	Filtres traitement eau bassins piscine Colovray	2012	5.00	155'000	62'900	0	0	6'800		136'408	80'308	0	56'100
		2011.195	Agrandissement dépôt biens culturel	2014	3.33	1'890'000	938'100	0	0	42'700		1'884'608	384'208	605'000	895'400
		2012.14	Rén. Part. rez/1er Musée Léman	2013	3.33	706'000	467'500	0	0	23'500		705'617	261'617	0	444'000
		2012.21	Immeuble de Bourgogne	2016	3.67	988'000	776'331	0	0	33'500		977'331	234'500	0	742'831
		2012.31	Trav. Adaptation salles gym. Basket	2013	6.66	244'000	60'400	0	0	11'800		176'917	128'317	0	48'600
		2012.53	Expertise technique systématique	2018	20.00	892'000	177'344	0	0	177'344		886'719	886'719	0	0
		2013.115	Construction déchèterie et CERV	2020	3.50	16'404'000	14'008'341	0	0	502'975		15'014'291	1'508'925	0	13'505'366
		2013.116	Etude projet Usine à gaz	2023	20.00	1'237'000	1'063'297	3'656	0	0		1'066'954	0	0	1'066'954
		2013.85	Restauration générale Temple de Nyon	2019	3.33	6'900'000	5'418'321	0	0	200'679		6'020'357	802'714	0	5'217'642
		2013.94	Aménagement intérieur Centre sportif du Rocher	2014	10.00	35'000	4'500	0	0	2'400		23'868	21'768	0	2'100
		2013.94	Rénovation Place du Château 10	2014	3.33	323'000	243'300	0	0	11'100		332'754	100'554	0	232'200
		2013.95	Rénovation et extension complexe scolaire Couchant	2019	20.00	2'428'600	954'691	0	0	477'346		2'386'728	1'909'382	0	477'346
		2014.146	Panneaux photovoltaïques Champ-Colin	2015	4.00	265'000	142'760	0	0	7'900		198'060	63'200	0	134'860
		2014.151	Maison Gübler, rénovation pour unité accueil	2020	20.00	519'000	293'452	0	0	97'817		489'087	293'452	0	195'635
		2014.152	Reposoir, étude du projet	2019	20.00	6'395'000	2'551'689	0	0	1'275'844		6'379'221	5'103'376	0	1'275'845
		2014.162	Tx amélioration énergétique divers bâtiments	2016	6.66	345'000	187'037	0	0	20'700		311'237	144'900	0	166'337
		2014.170	Aménagement salle Conseil communal	2015	10.00	61'000	17'828	0	0	6'000		59'828	48'000	0	11'828
		2014.181	Rempl. quatre installations production chaleur	2016	6.66	264'000	128'653	0	0	14'300		214'453	100'100	0	114'353
		2015.180	Rénovation immeuble de la "Fleur de Lys"	2020	3.33	540'000	500'729	0	0	17'883		536'496	53'650	0	482'846
		2016.25	Hôtel de police, avant-projet	2020	20.00	140'000	81'015	0	0	27'005		135'025	81'015	0	54'010
		2016.27	Parc maison Gubler, jardin et mares	2023	3.33	945'000	960'659	0	0	0		960'659	0	0	960'659
		2016.272	Travaux entretien Conservatoire Ouest Vaudois	2019	6.67	140'000	101'549	0	0	8'462		126'936	33'850	0	93'086
		2016.273	Remplacement installation chauffage	2019	6.67	817'000	663'986	0	0	55'332		829'983	221'329	0	608'654
		2016.281	Musée de Nyon, réaménagement rez-inf & combles	2019	10.00	240'000	155'044	0	0	22'149		221'492	88'597	0	132'895
		2017.55	Projet Extension Musée du Léman, 1ère phase	2018	20.00	270'000	53'397	0	0	53'397		266'985	266'985	0	0
		2017.75	Aménagement de la Grande jetée	2022	10.00	557'000	606'654	0	0	60'665		606'654	60'665	0	545'989
		2018.101	Crédit étude Hôtel police et pôle sécurit.	2021	20.00	1'047'000	837'600	0	0	209'400		1'047'000	418'800	0	628'200
		2018.118	Rénov. école et salle de Gym du centre ville	2020	20.00	260'000	155'048	0	0	51'683		258'414	155'048	0	103'366
		2018.85	Chalet des fruitières de Nyon	2021	3.33	528'000	388'488	0	0	13'396		401'884	26'792	0	375'092
		2020.195	Plan solaire 2020-2030	2022	3.33	105'000	103'887	0	0	3'463		103'887	3'463	0	100'424
		2020.196	Mise conformité parcelle 1093 (Champ-Colin 8)	2022	3.33	245'000	235'257	0	0	7'842		235'257	7'842	0	227'415
		2020.197	Réam. entrée Château/Gd caveau et éclairages	2023	10.00	520'000	451'419	42'545	0	0		493'964	0	0	493'964
		2020.198	Installation photovoltaïque sur bâtiments SDE	2023	4.00	276'000	259'862	0	0	0		259'862	0	0	259'862
		2021.10	Eclairages muséographique du Musée Romain	2023	10.00	147'000	116'320	21'656	0	0		137'976	0	0	137'976
1	Total 503 - Bâtiments et constructions					89'830'712	47'864'804	67'857	0	4'727'049		82'288'715	38'478'102	605'000	43'205'612
1	503 - Bâtiments et constructions : Bel-Automne	2015.222	Travaux Auberge de jeunesse Bel-Automne	2020	3.33	2'380'000	1'425'751	0	0	50'920		2'075'887	152'759	548'297	1'374'831
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : Bel-Automne					2'380'000	1'425'751	0	0	50'920		2'075'887	152'759	548'297	1'374'831
1	503 - Bâtiments et constructions : Centre funéraire	2001.131	Etude réalisation du bâtiment	2007	4.00	312'000	79'500	0	0	10'500		263'653	194'653	0	69'000
		2003.57	Construction du bâtiment	2007	4.00	3'231'000	998'500	0	0	134'000		3'340'604	2'476'104	0	864'500
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : Centre funéraire					3'543'000	1'078'000	0	0	144'500		3'604'257	2'670'757	0	933'500

Investissements - Patrimoine Administratif et Subventions / Participations 2023

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2022	Dépenses 2023	Recettes 2023	Amort. 2023	Prél. s/fonds 2023	Dépenses cumulées au 31.12.2023	Amort. cumulés au 31.12.2023	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2023	Solde à amortir au 31.12.2023
1	503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Marens	2005.140	Réalisation 1ère étape travaux bâtiment principal	2009	3.33	6'052'000	2'829'400	0	0	201'800		6'054'744	3'427'144	0	2'627'600
		2006.185	2ème étape travaux bâtiment principal	2010	3.33	6'493'000	3'210'600	0	0	215'700		6'472'322	3'477'422	0	2'994'900
		2008.64	Assainissement 4 toitures plates	2010	3.33	501'000	244'100	0	0	16'200		484'958	257'058	0	227'900
		2012.31	Trav. Adaptation salles gym. Basket	2013	6.66	49'000	13'700	0	0	2'800		41'285	30'385	0	10'900
		2015.179	Complexe scolaire, culturel et sportif Nyon-Marens	2018	3.33	19'633'000	16'255'859	0	0	625'225		18'756'760	3'126'127	0	15'630'633
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Marens					32'728'000	22'553'659	0	0	1'061'725		31'810'069	10'318'136	0	21'491'933
1	503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Rocher	2003.64	Aménagement bâtiment A	2010	3.33	3'620'000	1'616'100	0	0	115'700		3'471'446	1'971'046	0	1'500'400
		2004.101	Réalisation 1ère étape travaux bâtiment principal	2009	3.33	5'226'000	2'441'800	0	0	174'100		5'223'738	2'956'038	0	2'267'700
		2008.64	Assainissement 4 toitures plates	2010	3.33	91'000	34'100	0	0	2'200		66'974	35'074	0	31'900
		2010.150	Réal. div. trav. entr. & amén. bât. Nyon-Rocher	2012	3.33	950'000	481'600	0	0	27'700		830'897	376'997	0	453'900
		2016.257	Ouverture UAPE Rocher	2019	10.00	164'300	128'277	0	0	18'325		183'252	73'301	0	109'951
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Rocher					10'051'300	4'701'877	0	0	338'025		9'776'308	5'412'457	0	4'363'851
1	503 - Bâtiments et constructions : Service du Feu	1996.54	Etude réalisation du bâtiment	2002	3.33	500'000	101'300	0	0	16'700		500'139	415'539	0	84'600
		1997.118	Construction du bâtiment	2004	3.33	6'328'000	588'300	0	0	93'100		2'793'491	2'298'291	0	495'200
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : Service du Feu					6'828'000	689'600	0	0	109'800		3'293'630	2'713'830	0	579'800
1	503 - Bâtiments et constructions : Services Industriels	2004.90	Construction du bâtiment	2009	3.33	8'390'000	3'088'600	0	0	240'200		7'206'226	4'357'826	0	2'848'400
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : Services Industriels					8'390'000	3'088'600	0	0	240'200		7'206'226	4'357'826	0	2'848'400
1	503 - Bâtiments et constructions : STEP et collecteurs d'égouts	1989.159	Acquisition parcelle no 1902 à l'Asse	2000	3.33	1'817'668	432'400	0	0	61'800		1'853'378	1'482'778	0	370'600
		1989.169	Nouvelle STEP - 2ème étape	1996	3.33	29'000'000	809'369	0	0	404'685		18'259'548	17'854'863	0	404'685
		2002.16	Aménagement installation de lavage des résidus	2006	5.00	97'100	6'600	0	0	3'200		63'878	60'478	0	3'400
		2005.116	Assainissement de la Station d'épuration à l'Asse	2010	6.66	394'000	10'800	0	0	10'800		384'535	384'535	0	0
		2005.135	Optimisation et rempl. système d'automatisation	2011	6.66	1'033'000	14'300	0	0	14'300		1'021'118	1'021'118	0	0
		2006.189	Couverture bassins et réhabilitation ventilation	2010	3.33	914'000	506'200	0	0	33'900		1'016'059	543'759	0	472'300
		2007.26	Achat installation séchage des boues d'épuration	2010	5.00	3'040'000	806'300	0	0	150'600		3'012'565	2'356'865	0	655'700
		2010.149	Travaux surélévation et transformation bâtiment	2014	3.33	4'980'000	2'881'600	0	0	153'200		4'596'957	1'868'557	0	2'728'400
		2013.141	STEP renouvel. filière traitement boues	2016	6.67	1'691'000	796'179	0	0	88'400		1'326'579	618'800	0	707'779
		2014.136	Bâtiment de la STEP, Installation photovoltaïque	2017	3.55	662'000	465'647	0	0	20'390		567'595	122'339	0	445'257
2016.262	Participation, étude réalisation d'une STEP	2021	20.00	195'000	142'738	0	0	35'684		178'422	71'369	0	107'053		
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : STEP et collecteurs d'égouts					43'823'768	6'872'133	0	0	976'959		32'280'635	26'385'461	0	5'895'174
1	503 - Bâtiments et constructions: Patrimoine adm.	Imeub.	Immeubles du patrimoine administratif			0	1	0	0	0		1	0	0	1
1	Total 503 - Bâtiments et constructions: Patrimoine adm.					0	1	0	0	0		1	0	0	1
1	504 - Services Industriels	2009.111	Renforcement alimentation gaz naturel VDN	2016	3.33	2'150'000	1'709'418	0	0	71'200		2'136'618	498'400	0	1'638'218
		2009.90	Réaménagement Vy-Creuse	2015	3.33	658'000	419'300	0	0	19'100		572'301	172'101	0	400'200
		2011.24	Construction giratoire Gravette / Fontaine	2013	3.33	498'000	246'900	0	0	12'300		369'392	134'792	0	234'600
		2011.32	Poste de la Longeraie	2015	2.86	4'166'000	2'844'661	0	0	101'603		3'557'077	814'020	0	2'743'057
		2012.43	Réaménagement Tattes d'Oie	2014	3.33	147'000	110'600	0	0	5'300		158'431	53'131	0	105'300
		2013.101	Route du Stand	2016	4.17	116'000	92'834	0	0	6'200		130'034	43'400	0	86'634
		2013.120	Plan de quartier la Morâche - éclairage public	2018	5.00	90'000	42'256	0	0	3'336		66'719	27'798	0	38'920
		2013.142	PQ 2 Petite Prairie	2021	3.75	1'072'000	1'042'506	0	0	37'944		1'080'450	75'888	0	1'004'562
		2013.92	Transport public 2013-2014	2015	4.17	308'000	213'170	0	0	13'400		320'751	120'981	0	199'770
		2014.184	Bornes de recharge voitures électriques	2016	10.00	119'323	29'754	0	0	7'500		74'754	52'500	0	22'254
		2015.234	PQ Marens-Couchant	2017	3.33	439'000	281'518	0	0	11'261		337'821	67'564	0	270'257
		2016.012	Rempl. conduite eau et déf. incendie jonct. autoroute Nyon	2019	3.33	368'000	358'667	0	0	13'284		398'519	53'136	0	345'383

Investissements - Patrimoine Administratif et Subventions / Participations 2023

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2022	Dépenses 2023	Recettes 2023	Amort. 2023	Prél. s/fonds 2023	Dépenses cumulées au 31.12.2023	Amort. cumulés au 31.12.2023	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2023	Solde à amortir au 31.12.2023
1	504 - Services Industriels	2016.17	Elarg. chaussée & créa. trottoir, ch. Vallon	2018	5.00	15'000	14'020	0	0	876		17'525	4'381	0	13'144
		2016.268	Avenir SI	2021	20.00	215'000	171'205	0	0	42'801		214'006	85'602	0	128'404
		2017.32	Cheminevements piétonniers CEPN - Travaux SIN	2020	3.89	230'000	174'391	0	0	6'451		187'293	19'352	0	167'940
		2017.37	Extension Hôpital de Nyon	2022	3.33	1'385'000	788'022	0	0	26'267		788'022	26'267	0	761'755
		2017.39	Trav. amél. route/mobilité douce	2020	5.00	20'000	6'545	0	0	364		7'272	1'091	0	6'182
		2017.53	Rte d'Oulteret - Travaux des SIN	2019	3.33	497'400	446'391	0	0	16'533		495'989	66'132	0	429'858
		2020.221	Déploiement systèmes de mesure intelligents	2023	37.78	997'000	511'571	257'851	0	0	263'049	769'422	0	263'049	506'373
		C3RS	Crédits 3RS des SIN				6'670'590	6'010'936	1'028'114	4'844'959		58'271'145	51'462'692	0	6'808'452
1	Total 504 - Services Industriels					13'490'723	16'174'318	6'268'786	1'028'114	5'240'679	263'049	69'953'542	53'779'230	263'049	15'911'262
1	505 - Forêts	2005.111	Financement passage à niveau Rosset/Combe-Grasse	2007	5.00	63'780	10'800	0	0	2'600		51'585	43'385	0	8'200
		2009.94	Réf. Chemins d'alpages Combe-Grasse, Archette	2014	3.33	213'000	71'413	0	0	4'700		140'702	73'990	0	66'713
		2013.106	Instal. Filtration de lactosérum chalet Fruitière	2016	6.67	72'900	27'684	0	0	3'100		46'284	21'700	0	24'584
1	Total 505 - Forêts				349'680	109'897	0	0	10'400		238'571	139'075	0	99'497	
1	506 - Mobilier, machines et véhicules	2003.48	Travaux consolidation et restauration des murs	2010	3.33	1'405'000	492'800	0	0	31'600		948'839	487'639	0	461'200
		2013.117	Achat deux véhicules porte-outils avec équipement	2014	10.00	345'150	67'700	0	0	33'900		339'223	305'423	0	33'800
		2013.90	Achat tracteur forestier et divers équipements	2014	6.66	285'000	129'800	0	0	18'600		278'920	167'720	0	111'200
		2014.190	Remplacement applications comptabilité et salaire	2023	20.00	811'500	801'613	9'750	0	0	811'363	0	0	0	811'363
		2015.187	Achat véhicules 2015	2015	6.66	66'000	35'200	0	0	4'400		66'000	35'200	0	30'800
		2015.198	Remplacement du central téléphonique	2017	10.00	317'400	144'138	0	0	28'828		288'276	172'966	0	115'311
		2015.220	Achat d'une tondeuse hélicoïdale	2016	10.00	99'860	38'400	0	0	9'600		96'000	67'200	0	28'800
		2015.232	Renouvellement des outils géomatiques	2019	20.00	467'620	116'774	0	0	58'387		291'934	233'547	0	58'387
		2016.247	Renouvellement véhicule 2016	2016	5.00	60'000	41'484	0	0	3'000		59'484	21'000	0	38'484
		2019.179	Rempl. Système de gestion informatisée des serres	2021	5.00	74'300	63'832	0	0	3'360		67'191	6'719	0	60'472
		2021.18	Affichages numériques Etabl. scolaires Nyon	2023	12.50	485'000	0	478'244	0	0	478'244	0	0	0	478'244
2021.247	Places de jeux communales travaux de rénovation	2023	10.00	96'000	91'962	0	0	0		91'962	0	0	91'962		
1	Total 506 - Mobilier, machines et véhicules					4'512'830	2'023'704	487'994	0	191'674		3'817'437	1'497'413	0	2'320'024
1	507 - Stock marchandises	Stock	Stock marchandises			0	2'041'835	273'372	0	0		2'315'208	0	0	2'315'208
1	Total 507 - Stock marchandises					0	2'041'835	273'372	0	0		2'315'208	0	0	2'315'208
1	509 - Autres biens	1999.36	Etude plan directeur et quatre plans d'affectation rives du lac	2021	20.00	287'600	39'303	0	0	39'303		280'059	280'059	0	0
		1999.49	Acquis. terrains amén. zone publique La Colline	2002	3.33	320'000	42'700	0	0	4'900		147'185	109'385	0	37'800
		2000.65	Acquis. parc. no 367 pr. amphithéâtre romain	2002	3.33	2'662'500	676'400	0	0	78'800		2'364'852	1'767'252	0	597'600
		2002.133	Achat PPE parcelle 86 immeuble place Marché 2	2004	3.33	1'430'000	517'100	0	0	47'200		1'416'300	946'400	0	469'900
		2002.140	Achat parc. No 5'019 à Champ Colin	2002	3.33	1'130'000	336'700	0	0	36'900		1'106'598	806'798	0	299'800
		2002.25	Parcelles no 1914/1915/1916 - La Vuarpillière	2007	3.33	2'200'000	1'000'600	0	0	71'700		2'150'400	1'221'500	0	928'900
		2004.81	Muséographie du Château de Nyon	2007	3.33	1'000'000	466'200	0	0	33'400		1'001'582	568'782	0	432'800
		2005.122	Acquisition (partiel) parcelle no 1185 - Colovray	2007	3.33	3'780'000	906'500	0	0	65'000		1'950'882	1'109'382	0	841'500
		2006.161	Acquisition parcelle no 1903 à l'Asse	2009	3.33	3'070'480	1'571'400	0	0	102'300		3'067'626	1'598'526	0	1'469'100
		2012.36	Mesures urgentes lignes transport public régional	2021	20.00	156'000	86'435	0	0	21'609		108'043	43'217	0	64'826
		2012.44	Réorganisation du transport public urbain	2019	20.00	422'200	125'949	0	0	62'974		314'872	251'897	0	62'974
		2012.57	Engagement Chef de projet RDU	2022	20.00	225'000	225'000	0	0	45'000		225'000	45'000	0	180'000
		2012.75	Achat parcelle 507 Rue de la Combe 7	2013	3.33	5'390'100	1'904'900	0	0	95'300		2'857'550	1'047'950	0	1'809'600
		2013.122	Achat ancienne pisciculture - parcelle n° 348	2015	3.33	966'150	705'000	0	0	32'000		961'328	288'328	0	673'000
		2013.127	Concept d'espaces publics	2022	20.00	290'000	292'991	0	0	58'598		292'991	58'598	0	234'393
		2013.76	Quartier du Stand, mise en valeur parcelle 1071	2019	20.00	546'000	113'092	0	0	56'546		282'730	226'184	0	56'546

Investissements - Patrimoine Administratif et Subventions / Participations 2023

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2022	Dépenses 2023	Recettes 2023	Amort. 2023	Prél. s/fonds 2023	Dépenses cumulées au 31.12.2023	Amort. cumulés au 31.12.2023	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2023	Solde à amortir au 31.12.2023
1	509 - Autres biens	2013.79	Etude aménagement Parc du Reposoir	2019	20.00	520'430	205'662	0	0	102'831		514'156	411'324	0	102'831
		2014.150	Elaboration Plan directeur localisé vieille ville	2022	20.00	130'000	131'667	0	0	26'333		131'667	26'333	0	105'334
		2014.158	Crédit d'étude et prototypes abribus	2018	3.33	163'000	41'581	0	0	1'599		145'978	7'996	98'000	39'982
		2015.188	Achat parcelle 1424, Route de Divonne 68	2015	3.33	918'000	696'000	0	0	30'200		907'400	241'600	0	665'800
		2016.29	Campagne de comptages 2017 des transports	2018	20.00	170'300	34'060	0	0	34'060		170'301	170'301	0	0
		2017.81	Démarches participatives et ateliers d'usages	2021	20.00	165'000	43'982	0	0	10'995		164'977	21'991	110'000	32'986
		2018.110	Etude logement et locaux associatif, parcelle 307	2022	20.00	76'000	64'358	0	0	12'872		64'358	12'872	0	51'486
		2019.145	Crédit d'étude Plan Lumière	2021	20.00	85'000	67'020	0	0	16'755		83'775	33'510	0	50'265
		2019.153	Refonte de nyon.ch	2022	20.00	136'000	140'299	0	0	28'060		140'299	28'060	0	112'239
		2019.159	Mise à jour Windows 10	2021	20.00	714'306	566'006	0	0	141'501		707'507	283'003	0	424'504
		2019.165	Création d'un pôle média à Gland	2021	20.00	50'000	40'000	0	0	10'000		50'000	20'000	0	30'000
		2019.176	Piscine de Colovray couverture nocturne bassins	2021	4.00	687'000	642'639	0	0	26'777		669'415	53'553	0	615'862
		2019.178	Plan de continuité informatique	2022	20.00	350'300	350'300	0	0	70'060		350'300	70'060	0	280'240
1	Total 509 - Autres biens					28'041'366	12'033'842	0	0	1'363'574		22'628'131	11'749'862	208'000	10'670'269
1	509 - Autres biens : Mobilier et matériel	Mob.	Mobilier et matériel			0	1	0	0	0		1	0	0	1
1	Total 509 - Autres biens : Mobilier et matériel					0	1	0	0	0		1	0	0	1
1	509 - Autres biens : Terrain parking des Ruettes	Terrain	Terrain			0	150'000	0	0	0		150'000	0	0	150'000
1	Total 509 - Autres biens : Terrain parking des Ruettes					0	150'000	0	0	0		150'000	0	0	150'000
1	509 - Autres biens - Terrains/Parcelles	2017.59	Achat parc. 5182 et 1185, Route de Genève	2022	0.00	5'734'692	2'834'470	0	0	0		2'834'470	0	0	2'834'470
1	Total 509 - Autres biens - Terrains/Parcelles					5'734'692	2'834'470	0	0	0		2'834'470	0	0	2'834'470
1	56 - Subventions d'investissements	2011.198	Mise en place réseau vélo	2018	10.00	210'000	17'796	0	0	2'966		189'661	14'830	160'000	14'830
		2011.200	Maintenance et entretien Paroisse Catholique	2013	10.00	311'200	140	0	0	140		311'200	311'200	0	0
		2016.14	Sécuris. passage à niveau Givrine - Part. à NStCM	2021	20.00	54'520	47'733	0	0	11'933		59'667	23'867	0	35'800
		2017.53	Réfection 5 passages à niveau Compagnie NStCM	2019	3.33	155'000	123'048	0	0	4'557		136'720	18'229	0	118'491
1	Total 56 - Subventions d'investissements					730'720	188'718	0	0	19'597		697'247	368'126	160'000	169'121
1	525 - Autres prêts et participations	Titres	Titres et placements du patrimoine administratif			0	7'774'980	160'000	0	1'800'000		6'134'980	0	0	6'134'980
1	Total 525 - Autres prêts et participations					0	7'774'980	160'000	0	1'800'000		6'134'980	0	0	6'134'980
Total 1						315'968'665	160'811'357	7'258'010	1'028'114	18'229'468	263'049	340'247'895	186'248'892	5'450'266	148'548'737
2	501 - Ouvrages de génie civil	2003.52	Equipement P.Q. Reposoir/Petite Prairie		3.33	473'500	345'846	0	0	16'000		603'127	273'281	0	329'846
		2014.171	PQ2 Petite Prairie, rue de quartier Falconnier			1'714'000	791'249	5'250	0	0		796'499	0	0	796'499
		2015.223	Réaménagement de la rue Jules-Gachet			483'000	473'007	0	0	0		473'007	0	0	473'007
		2015.224	Réalisation du parc du Reposoir			5'189'976	4'562'228	45'829	0	0		4'608'058	0	0	4'608'058
		2017.43	Mise en oeuvre du concept "Coeur de Ville"			1'495'000	1'319'147	112'871	0	0		1'432'019	0	0	1'432'019
		2017.46	Trav. assainissement décharge Molard-Parelliet			4'500'000	1'396'012	14'127	0	0		1'410'140	0	0	1'410'140
		2017.52	Réaménagement ch. Tines, Couchant et Saules			99'000	99'194	0	0	0		99'194	0	0	99'194
		2017.66	Etude RDU: Allée petite prairie - Rte St Cergue			378'000	124'376	0	0	0		124'376	0	0	124'376
		2017.67	Quartier Stand, dépollution parcelle no 1071			1'480'000	1'032'581	25'811	0	0		1'058'392	0	0	1'058'392
		2017.68	Renaturation uisseau du Corjon			350'000	15'850	0	3'515	0		12'335	0	0	12'335
		2017.83	Crédit étude: projet agglo Franco Valdo Genevois 2			170'000	137'111	0	0	0		137'111	0	0	137'111
		2018.108	Réaménag. Chemin du Couchant et chemin des Saules			1'751'000	198'850	14'855	0	0		213'705	0	0	213'705

Investissements - Patrimoine Administratif et Subventions / Participations 2023

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2022	Dépenses 2023	Recettes 2023	Amort. 2023	Prél. s/fonds 2023	Dépenses cumulées au 31.12.2023	Amort. cumulés au 31.12.2023	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2023	Solde à amortir au 31.12.2023
2	501 - Ouvrages de génie civil	2018.113	Ancienne décharge publique Molard-Parelliet			920'000	875'234	15'567	0	0		890'802	0	0	890'802
		2018.91	MEP Passerelle Nyon-Prangins/Sentier Bois Bougy			610'000	521'073	27'236	0	0		548'310	0	0	548'310
		2019.154	Projet Agglo Grand Genève - Elarg. sentier Cossy			1'311'000	485'512	0	0	0		485'512	0	0	485'512
		2019.160	Chemin de la Redoute/Pont de la Redoute			2'932'000	2'244'521	417'312	616'767	0		2'045'065	0	0	2'045'065
		2019.181	Grand Genève - projet d'agglo de 2è génération			193'860	54'473	28'239	0	0		82'712	0	0	82'712
		2020.213	Crédit d'étude Rénov. école/salle gym Centre Ville			188'000	126'492	31'505	0	0		157'996	0	0	157'996
		2021.12	Couchant/Hôpital/En Marens - voie mobilité active			902'000	426'611	352'816	0	0		779'426	0	0	779'426
		2021.248	Travaux d'aménagement routier			155'000	109'438	0	0	0		109'438	0	0	109'438
		2021.256	Chemin des Tines - Réaménagement complet			1'120'300	400	13'786	0	0		14'186	0	0	14'186
		2023.105	Entretien constructif 2023-2024 Réseau routier			1'588'000	0	346'234	0	0		346'234	0	0	346'234
2	Total 501 - Ouvrages de génie civil					28'003'636	15'339'207	1'451'436	620'282	16'000		16'427'642	273'281	0	16'154'361
2	501 - Ouvrages de génie civil et d'assainissement : STEP et collecteurs d'égouts	2003.52	Equipement P.Q. Reposoir/Petite Prairie			2'605'000	1'761'681	0	0	60'000		2'379'654	677'973	0	1'701'681
		2016.260	PQ Vallon du Cossy			200'000	189'594	0	0	0		189'594	0	0	189'594
2	Total 501 - Ouvrages de génie civil et d'assainissement : STEP et collecteurs d'égouts					2'805'000	1'951'275	0	0	60'000		2'569'248	677'973	0	1'891'275
2	503 - Bâtiments et constructions	2011.199	Optimisation énergétique bâtiments communaux			850'000	809'003	29'647	0	0		838'650	0	0	838'650
		2012.67	Nouveau Concept Gestion de déchets			2'925'000	1'883'048	1'551	0	0		1'884'599	0	0	1'884'599
		2015.213	Complexe scolaire et sportif du Reposoir			63'090'850	58'514'466	371'924	0	0		58'886'389	0	0	58'886'389
		2015.221	Construction du complexe scolaire du Couchant			23'793'500	21'745'464	35'596	0	0		21'781'060	0	0	21'781'060
		2015.229	Usine à Gaz (salle spectacle et annexes)			16'763'000	15'761'260	93'823	0	0		15'855'083	0	0	15'855'083
		2016.278	UAPE Centre-Ville, rénovation maison Gubler			3'471'000	3'162'442	70'985	0	0		3'233'427	0	0	3'233'427
		2017.77	Mandats étude parallèles, PA "En Gravette"			630'000	504'510	0	0	0		504'510	0	0	504'510
		2017.78	Rénovation du Centre sportif du Rocher			495'000	430'554	33'753	0	0		464'307	0	0	464'307
		2018.117	Mandats étude parallèles: complexe de Colovray			873'000	520'137	222'943	0	0		743'080	0	0	743'080
		2020.192	Complexe multisports / Parc sports de Colovray			3'165'000	2'720'175	18'623	0	0		2'738'798	0	0	2'738'798
		2020.207	Rénovation centre sportif Rocher - Crédit d'étude			1'495'000	1'099'959	187'534	0	0		1'287'493	0	0	1'287'493
		2020.213	Crédit d'étude Rénov. école/salle gym Centre Ville			1'320'000	1'072'748	170'698	0	0		1'243'446	0	0	1'243'446
		2020.215	Batiment SDIS			617'000	73'018	169'089	0	0		242'108	0	0	242'108
		2020.215	Hôtel de Police			14'129'000	8'614'688	5'476'813	0	0		14'091'501	0	0	14'091'501
		2020.216	Crédit-Cadre 2021-2022 Entretien bât. communaux			4'000'000	2'845'656	803'240	0	0		3'648'896	0	0	3'648'896
		2022.26	Extension Musée du Léman - Phases avant-projet			780'000	0	169'998	0	0		169'998	0	0	169'998
		2022.28	Mises aux normes salles de l'UAG			697'000	607'110	125'108	0	0		732'218	0	0	732'218
		2022.43	Locaux communaux place du Château			2'258'100	0	639'519	0	0		639'519	0	0	639'519
		2022.55	Etude préservation et valorisation Amphithéâtre			1'757'000	0	107'236	0	0		107'236	0	0	107'236
		2022.76	Aménagement Grande Jetée - Espace multisport sable			130'000	0	105'629	0	0		105'629	0	0	105'629
2022.83	Crédit-cadre 2023-2024 Entretien bât. communaux			4'000'000	0	702'874	0	0		702'874	0	0	702'874		
2023.106	Rénovation Centre sportif du Rocher			22'378'000	0	578'017	0	0		578'017	0	0	578'017		
2023.109	Rénovation école/salle de gym du Centre Ville			20'584'000	0	878'444	0	0		878'444	0	0	878'444		
		2023.98	Locaux commerciaux place du Château			1'630'000	0	72'295	0	0		72'295	0	0	72'295
2	Total 503 - Bâtiments et constructions					191'831'450	120'364'237	11'065'340	0	0		131'429'578	0	0	131'429'578
2	503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Marens	2022.84	Complexe Nyon-Marens, étude assain. & cuisine			1'880'000	0	442'427	0	0		442'427	0	0	442'427
2	Total 503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Marens					1'880'000	0	442'427	0	0		442'427	0	0	442'427

Investissements - Patrimoine Administratif et Subventions / Participations 2023

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2022	Dépenses 2023	Recettes 2023	Amort. 2023	Prél. s/fonds 2023	Dépenses cumulées au 31.12.2023	Amort. cumulés au 31.12.2023	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2023	Solde à amortir au 31.12.2023
2	503 - Bâtiments et constructions : STEP et collecteurs d'égouts	2021.249	Pré-études STEP - maintien et évol. site de l'Asse			180'000	156'367	38'523	0	0		194'890	0	0	194'890
		2022.68	Dégrilleur STEP Rive et automates STEP Asse/Rive			1'239'450	100'668	0	0	0		100'668	0	0	100'668
2	Total 503 - Bâtiments et constructions : STEP et collecteurs d'égouts						1'419'450	257'035	38'523	0	0	295'557	0	0	295'557
2	504 - Services Industriels	2003.52	Equipement P.Q. Reposoir/Petite Prairie			2'623'000	3'143'367	755	0	0		3'144'122	0	0	3'144'122
		2014.171	PQ2 Petite Prairie, rue de quartier Falconnier			52'000	29'441	0	0	0		29'441	0	0	29'441
		2015.223	Réaménagement de la rue Jules-Gachet			146'400	134'499	0	0	0		134'499	0	0	134'499
		2016.260	PQ Vallon du Cossy			1'477'000	945'620	0	0	0		945'620	0	0	945'620
		2017.79	Réfect. station de pompage de Bucleis			2'194'400	2'133'340	457	0	0		2'133'796	0	0	2'133'796
		2018.108	Réaménag. Chemin du Couchant et chemin des Saules			61'000	68'687	0	0	0		68'687	0	0	68'687
		2019.152	Prangins Rte Etraz rempl + renforç réseau			1'868'000	1'465'809	0	0	0		1'465'809	0	0	1'465'809
		2019.154	Projet Agglo Grand Genève - Elarg. sentier Cossy			53'800	65'418	0	0	0		65'418	0	0	65'418
		2019.160	Chemin de la Redoute/Pont de la Redoute			469'000	379'971	0	0	0		379'971	0	0	379'971
		2020.187	Renforcement et réfection des réseaux Nyon			591'000	548'952	0	0	0		548'952	0	0	548'952
		2020.233	Plateformes informatiques métiers SIN			1'850'000	151'143	272'877	0	0		424'020	0	0	424'020
		2020.234	Station de pompage du Bucleis et des Pralies			773'000	645'312	51'138	0	0		696'450	0	0	696'450
		2021.12	Couchant/Hôpital/En Marens - voie mobilité active			168'000	90'802	44'621	0	0		135'423	0	0	135'423
		2022.33	PDDE régional pour SIN/SIECGE/Gingins			782'133	22'683	90'517	50'874	0		62'326	0	0	62'326
		2023.100	Déploiement compteurs intelligents			7'393'000	0	146'865	0	0		146'865	0	0	146'865
	2023.105	Entretien constructif 2023-2024 Service de l'électricité			455'000	0	43'116	0	0		43'116	0	0	43'116	
2	Total 504 - Services Industriels						20'956'733	9'825'044	650'346	50'874	0	10'424'516	0	0	10'424'516
2	506 - Mobilier, machines et véhicules	2023.101	Plan OSTRAL - OIC			271'000	0	160'484	0	0		160'484	0	0	160'484
		2018.93	Aménagement intermédiaire place de la Gare			505'084	483'943	2'746	0	0		486'689	0	0	486'689
		2018.99	Propreté urbaine : objectifs et mesures			1'096'500	481'283	89'287	0	0		570'570	0	0	570'570
		2021.14	Chaudières piscine de Colovray			795'000	327'271	51'862	0	0		379'133	0	0	379'133
		2021.22	Ecole primaire Gai-Logis - Production chaleur			285'000	256'421	11'923	0	0		268'343	0	0	268'343
		2022.60	Place Saint-Martin			163'000	16'544	150'404	0	0		166'948	0	0	166'948
		2023.92	Parc véhicules communaux			7'195'467	0	73'290	0	0		73'290	0	0	73'290
		2023.95	Lignes directrices 2030 Achat mob. et informatique			158'000	0	6'752	0	0		6'752	0	0	6'752
2	Total 506 - Mobilier, machines et véhicules						10'469'051	1'565'463	546'747	0	0	2'112'210	0	0	2'112'210
2	509 - Autres biens	2010.192	Réorg./financ. transports publics régionaux			2'853'705	2'562'006	0	0	0		2'562'006	0	0	2'562'006
		2012.71	Piscine de Colovray			675'000	395'765	4'642	0	0		400'407	0	0	400'407
		2015.204	Elaboration du PPA "Musée du Léman"			140'000	119'063	0	0	0		119'063	0	0	119'063
		2015.208	Objectif logement - 2e étape			178'200	126'044	0	0	0		126'044	0	0	126'044
		2017.34	Agglomération franco-valdo-genevoise			660'000	481'569	-1'401	0	0		480'167	0	0	480'167
		2018.100	Mise en œuvre du concept d'évolution des rives			920'000	8'963	6'030	0	0		14'993	0	0	14'993
		2018.92	Place du Château			521'081	109'693	28'031	0	0		137'723	0	0	137'723
		2018.97	Modif. plan d'extension cadastration forêt			180'000	146'401	0	0	0		146'401	0	0	146'401
		2019.144	Gestion des temps de travail			211'800	148'086	15'943	0	0		164'029	0	0	164'029
		2019.154	Projet Agglo Grand Genève - Elarg. sentier Cossy			142'400	65'624	10'300	0	0		75'924	0	0	75'924
		2020.201	Urgence climatique - Nyon s'engage			125'000	7'633	32'310	0	0		39'943	0	0	39'943
		2020.210	Développement du secteur Gare			885'000	268'601	272'128	0	0		540'729	0	0	540'729
		2020.230	Pour une animation de la place des Marronniers			130'000	43'757	40'465	0	0		84'222	0	0	84'222
		2021.236	Elaboration d'une stratégie de végétalisation			180'000	69'518	103'691	0	0		173'209	0	0	173'209
		2021.238	Transports publics urbains Nyon-Prangins			90'000	0	5'385	0	0		5'385	0	0	5'385
	2021.239	Etude PA2 Passerelles Nyon-Prangins/Bois Bougy			1'496'000	122'300	23'887	0	0		146'187	0	0	146'187	

Investissements - Patrimoine Administratif et Subventions / Participations 2023

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2022	Dépenses 2023	Recettes 2023	Amort. 2023	Prél. s/fonds 2023	Dépenses cumulées au 31.12.2023	Amort. cumulés au 31.12.2023	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2023	Solde à amortir au 31.12.2023
2	509 - Autres biens	2021.241	Marché de Nyon - Mesures de redynamisation			120'000	69'535	0	0	0		69'535	0	0	69'535
		2021.253	Assainiss. port de plaisance - Etude préliminaire			90'000	39'407	49'083	0	0		88'490	0	0	88'490
		2021.7	Parc Perdtemps - Crédit d'études			870'000	1'181	449'184	0	0		450'366	0	0	450'366
		2021.8	Démarches participatives et laboratoires d'usages			330'000	141'135	9'736	0	0		150'871	0	0	150'871
		2022.32	Cybersécurité, renforcement sécurité des systèmes			451'440	0	52'023	0	0		52'023	0	0	52'023
		2022.34	Appel d'offre pour les Artisans de Champ-Colin			56'000	3'770	14'001	0	0		17'771	0	0	17'771
		2022.36	Grand Genève - Projet d'aggl. de 2ème génération			460'000	60'893	46'665	0	0		107'558	0	0	107'558
		2022.39	A Nyon, un Parc (canin) qui a du chien			190'000	0	179'225	0	0		179'225	0	0	179'225
		2022.45	Renaturation Asse et protection crues - Etudes			531'800	6'980	0	0	0		6'980	0	0	6'980
		2022.49	Réaménagement locaux SIN - Crédit d'études			117'500	0	53'379	0	0		53'379	0	0	53'379
		2022.51	Parc Perdtemps - Plan affect. et concept comm.			75'000	0	3'858	0	0		3'858	0	0	3'858
		2022.52	Affectation footballistique stade de Marens - Etude			215'000	0	126'827	0	0		126'827	0	0	126'827
		2022.53	Stratégie biodiversité 2022-2030			315'000	0	65'792	0	0		65'792	0	0	65'792
		2022.58	Trafic modéré Ch. Cottages, Pâquerettes, Bourgogne			395'000	34'347	18'228	0	0		52'575	0	0	52'575
		2022.60	Place Saint-Martin			44'500	50	433	0	0		483	0	0	483
		2022.64	Plan d'affectation : Colline de la Muraz			90'000	760	18'844	0	0		19'604	0	0	19'604
		2022.69	Rénovation ferme des Allévays - Etude			90'000	0	69'536	0	0		69'536	0	0	69'536
		2022.73	PDCom : Nyon 2040			1'280'000	0	334'483	0	0		334'483	0	0	334'483
		2022.74	Amélioration chalets et domaines d'alpages			2'013'000	46'723	79'261	0	0		125'984	0	0	125'984
		2023.107	Optimisation logiciel cse.kibe			93'306	0	60'392	0	0		60'392	0	0	60'392
2023.110	Secteur Martinet - Projet urbain et plan affect.			709'000	0	53'413	0	0		53'413	0	0	53'413		
2023.91	Campagne de comptages 2023			166'000	0	104'165	0	0		104'165	0	0	104'165		
2023.94	Projet d'aménagements biodiversité			750'000	0	17'402	0	0		17'402	0	0	17'402		
2023.97	Renforcement patrimoine arboré			185'000	0	47'389	0	0		47'389	0	0	47'389		
2	Total 509 - Autres biens					19'025'732	5'079'803	2'394'729	0	0		7'474'532	0	0	7'474'532
2	56 - Subventions d'investissements	2015.244	Participation DISREN			4'700'000	1'564'272	0	0	0		1'564'272	0	0	1'564'272
		2020.191	DISREN 2020-2025 Pr. 191-2020			6'700'000	337'195	72'987	0	0		410'183	0	0	410'183
2	Total 56 - Subventions d'investissements					11'400'000	1'901'468	72'987	0	0		1'974'455	0	0	1'974'455
Total 2						287'791'052	156'283'531	16'662'535	671'156	76'000		173'150'164	951'254	0	172'198'910
Total général						603'759'717	317'094'889	23'920'545	1'699'269	18'305'468	263'049	513'398'060	187'200'147	5'450'266	320'747'647

INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER

Comptes à amortir	N° Préavis	Taux	Crédits accordés	Solde à amortir	Dépenses	Amort. ord.	Attrib./Prél. s/fonds	Dépenses cumulées	Amort. cumulés	Attrib./Prél. s/fonds cumulés	Solde à amortir
				31.12.2022	2023	2023	2023	31.12.2023	31.12.2023	31.12.2023	31.12.2023
Immeubles du patrimoine financier (valeur estimation fiscale)	---	---	0	17'942'375	0	0	0	17'942'375	0	0	17'942'375
Achat parcelle no 1093 sise route Champ-Colin 8 à Nyon, pr. 253-2016	2016/253	3.33	3'285'400	2'214'900	0	0	0	3'214'900	0	1'000'000	2'214'900
Travaux transf. immeuble Tour de l'Horloge parc. 32	1997/165	3.33	3'645'000	569'000	0	113'500	0	3'396'608	2'941'108	0	455'500
9123.01 - Terrains, bâtiments et constructions				20'726'275	0	113'500	0	24'553'883	2'941'108	1'000'000	20'612'775
9123.20 - Immeubles Fonds Fischer				1'652'000		0					1'652'000
TOTAL IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER				22'378'275		113'500					22'264'775

Immeubles patrimoine financier

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
4	---	Promenade du Jura 15-17-19	Habitation	0.00	395'000.00
32	594	Rue du Temple 6	Habitation	3'783'476.66	1'865'000.00
33	597	Rue du Temple 4	Habitations	0.00	470'000.00
34	598	Rue du Temple 2	Habitations	0.00	165'000.00
312	242	Chemin Usteri 5	Habitation	517'888.00	272'000.00
315	250/251/1942	Rue St.-Jean 5	Habitation, garage	1'075'400.67	130'000.00
348	1906	Rue de Rive 3	Pisciculture	1'621'849.60	475'000.00
350	3253	Rue de Rive 11	Local matériel avion	185'024.00	5'000.00
351	61	Rue de Rive 9	Locaux sport et loisirs	668'102.40	75'000.00
352	62	Rue de Rive 11	Local avion	1'080'284.80	25'000.00
412	89	Rue de Rive 21	Habitation, commerce	2'068'752.00	100'000.00
440	698	Rue de Rive 54	Habitation	7'365'388.80	3'079'000.00
522	---	Route de Clémenty 13	Places - jardins	0.00	285'000.00
528	827/828	Route de Genève 2-4	Habitation	3'602'043.20	3'380'000.00
534	831/2006	Route de Genève 6	Habitation, garage	2'006'300.80	1'714'000.00
621	3646	La Morâche	WC Public	156'979.20	704'000.00
628	---	Route de St-Cergue 1	Habitations, bureaux et dépôts	0.00	1'300'000.00
629	---	Route de St-Cergue 7	Habitations	0.00	210'000.00
637	---	Chemin de Prélaz 2	Parking du Martinet	0.00	2'000'000.00
684	---	La Morâche	Prés-champs	0.00	200.00
685	---	La Morâche	Prés-champs	0.00	65'000.00
762	---	Les Tattes d'Oie 97	Collège	0.00	747'000.00
860	2269	Chemin des Plantaz 47	Bel-Automne - Hôtel des jeunes	0.00	0.00
876	1149/1150/1151/1152	Avenue des Eules 5	Habitation, dépôt	1'402'968.00	244'000.00
877	1153/2445	Chemin de Bourgogne 8	Habitations, garages	410'281.67	455'000.00
882	1430	Chemin de Mangette 4	Habitation	816'368.00	300'000.00
1093	2507	Route de Champ-Colin 8	Bâtiment industriel	2'206'131.20	1'600'000.00
1242	---	Les Frenes	Habitations	0.00	50'000.00
1243	847/848	Route de Genève 11	Habitation	488'208.00	250'000.00
1260	1781	Route de Divonne 53	Habitation	474'670.00	395'000.00

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
1307	1924/2380	Chemin de Mangette 10	Ecole des Plantaz	2'754'897.60	210'000.00
1618	---	En Mangette	Places - jardins	0.00	15'000.00
1782	---	Route de Divonne 68	Habitation	0.00	350'000.00
1906	---	A l'Asse	Prés-champs	0.00	12'000.00
1907	---	A l'Asse	Bois	0.00	10'000.00
1914	---	Route de St.-Cergue 122	Champ, pré, pâturage	0.00	800'000.00
1916	---	Route de St.-Cergue 120	Habitation	0.00	265'000.00
1924	---	A l'Asse	Prés-champs	0.00	450'000.00
2448	---	Aux Tines	Places - jardins	0.00	400'000.00
2449	---	Aux Tines	Prés-champs	0.00	518'000.00
2456	---	A la Vuarpillière	Prés-champs	0.00	190'000.00
2639	---	Chemin du Joran 32	Champ	0.00	0.00
2724	---	A la Vuarpillière	Inculte	0.00	110'000.00
		TOTAL IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER		32'685'014.60	24'085'200.00
314	240	Chemin Usteri 1	Habitations	590'601.77	80'000.00
705	2721	Route de St.-Cergue 21	Habitations	2'655'363.20	1'761'000.00
		TOTAL DU FONDS WALTER FISCHER		3'245'964.97	1'841'000.00

Immeubles patrimoine administratif entrant dans le calcul de la taxe pour l'équipement communautaire

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
DP 19	3136	Chemin d'Eysins	Abris de bus	31'500.00	0.00
DP 20	2589	Route de Divonne	Abris de bus	33'075.00	0.00
DP 24	2557	Chemin d'Eysins	Abris de bus	31'500.00	0.00
DP 1009	380	Place Bel-Air	Abri PC	0.00	0.00
DP 1106	2619	Chemin des plantaz	Abris de bus	48'361.60	0.00
DP 1080	3099	Place de la Gare	Abri de bus	12'250.00	0.00
DP 1083	3808	Rue de l'Etraz 52	Abris de bus	25'872.00	0.00
	3826	Route de St-Cergue	Couvert à vélos	25'884.44	0.00
4**	514/515	Rue du Collège 33	Bâtiment scolaire + containers provisoires	18'558'355.20	0.00
5	--	Rue du Collège 29	Place, jardin	0.00	0.00
30	587	Rue du Temple	Temple National	6'983'200.00	0.00
107	2482/2528/2552/2562	Chemin de Prélaz 5	Bâtiments scolaire Nyon Rocher	56'567'822.72	11'500'000.00
144	645	Place du Château 10	Bâtiment administratif	5'789'000.00	950'000.00
160	2561	Rue Maupertuis 9	Basilique et Musée Romain	1'986'891.20	0.00
167	664	Place du Château 2	Bâtiment administratif	225'914.53	0.00
169	662	Place du Château 2	Bâtiment administratif	4'294'829.05	200'000.00
176	672/673	Place du Château 3 - 5	Bâtiment administratif	9'180'817.10	1'500'000.00
178	666	Place du Château	Château	12'875'027.20	0.00
199	150	Rue de la Colombière 22-24	Fontaine - réduit dans niches mur	47'040.00	0.00
280	360	Avenue Viollier 10	Bibliothèque communale	1'863'136.80	100'000.00
293	2638	Chemin de la Redoute 12	Ecole de la Redoute	2'730'000.00	0.00
303	163/1454/2135/2234/3617	Rue des Marchandises 2 - 4 - 5 - 11	Salle communale, des expositions, ludothèque, local pompier, pigeonnier	8'342'333.07	650'000.00
307	236/238	Rue St.-Jean 1	Habitation, hangar, dépôt, station de transformation	2'218'294.40	300'000.00
316	247/1873/1874/2770	Rue des Marchandises 7 - 9	Habitation, garages, dépôts	2'261'324.80	616'000.00
317	3026	Rue des Marchandises 3	Centre d'accueil pour écoliers	603'456.00	571'000.00
318	255/256/1598	Rue des Marchandises 1	Habitations et bûcher (Canyon)	743'198.12	403'000.00
331	133	St.-Cergue	Les Allevays	1'810'793.60	850'000.00
347	31	Parking de Rive	W.-C. publics	37'632.00	20'000.00
412**	90	Rue de Rive 21	Bureaux - Urinoirs publics	168'537.60	0.00
414	754/755/757/761	Quai Louis-Bonnard 4 - 6 - 8	Musée du Léman	9'855'961.06	355'000.00

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
507	433	Rue de la Combe 2	Maison Gubler - Future UAPE	2'666'720.00	2'840'000.00
527	1868	Le petit port	Amarrage et bateau du sauvatage	859'950.00	75'000.00
529	3328	Route de Clémenty 4	Centre Funéraire	4'127'424.00	60'000.00
537	1631/1632/1633	Route de Genève 12	Plage des Trois Jetée - vestiaires et divers	1'738'158.79	100'000.00
563	3015	Quai Louis-Bonnard	WC publics	84'933.33	665'000.00
568	3080/3106	Bois-Bougy 7	Bâtiment, garages et serres (Espaces verts)	6'019'518.40	682'000.00
675	--	Chemin du Cossy	Revêtement dur	0.00	0.00
761	2765/2903	Les Tattes d'Oie 97	Bâtiment scolaire	9'717'131.20	2'615'000.00
831	3137	Chemin des Plantaz 15	Bâtiment scolaire	7'037'022.22	0.00
860*	2639	Chemin des plantaz	Abris de bus	25'704.00	0.00
875	1147/1148	Chemin de Bourgogne 10-12	Atelier et dépôt	5'213'779.20	700'000.00
1071	---	Chemin des Tines	Stand de tir	0.00	4'000'000.00
1144	2407/2408/2409/3626	Route du Stand 5 - 7 - 9 - 11	Collège Nyon Marens	73'875'569.60	0.00
1181	2824	Route de Genève 37 - 39	Centre sportif Colovray	0.00	0.00
1187	2444	Chemin de la Piscine 12 - 14	Piscine de Colovray	6'742'120.00	2'500'000.00
1199	56/3843	Rue César-Soulié 1/Vy-Creuse 1-3	Usine à gaz	18'577'678.52	485'000.00
1316	1532/1836	Chemin de Mangette 8	Bâtiment, crèche scolaire	563'326.40	825'000.00
1455	3345/3487/3675/3750	Chemin du Couchant 1	Ecole du Couchant, UAEP du Cèdre magique	21'512'834.61	0.00
1519	---	Chemin du Couchant 6 - 8	Bâtiment scolaire	0.00	0.00
1539	2277	Chemin des Plantaz 18	Bâtiment scolaire	4'462'729.60	0.00
1688	2768	Route de Divonne 17	Abri de bus	42'672.00	0.00
1782**	3129/3189/3842	Route de Champ-Colin 4 / Rte de Divonne 68	Service du Feu, dépôts et hôtel de police	29'469'817.89	0.00
1903	3600/3601/3602/3603	L'Asse	Déchetterie + CERV	14'237'216.00	0.00
1943	---	Les Oies	Jardin	0.00	0.00
2500	526	Place du Marché 2	Bâtiment administratif	2'095'543.33	0.00
2501	---	Place du Marché 2	Bâtiment administratif	0.00	50'000.00
2502	---	Place du Marché 2	Bâtiment administratif	0.00	0.00
2503	---	Place du Marché 2	Bâtiment administratif	0.00	0.00
2504	---	Place du Marché 2	Bâtiment administratif	0.00	0.00
2505	---	Place du Marché 2	Bâtiment administratif	0.00	416'000.00
5019	3818/3379	Route de Champ-Colin 6	Bâtiment des SI	9'531'204.79	0.00
5109	3640/3641/3642/ 3643/3644	Chemin du Précossy 4 et 8	Complexe scolaire, restaurant, couverts à vélo, salle de gym et piscine	50'711'942.40	70'000.00

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
5145	---	Rue de la Vy-Creuse	Route	0.00	0.00
5161	---	Rue de la Morâche	Route	0.00	0.00
5162	---	La Morâche	Trottoir, place piétonne	0.00	0.00
5163	---	La Morâche	Trottoir, place piétonne	0.00	0.00
5182	---	En Colovray	Champ, pré, pâturage	0.00	0.00
5185	---	En Marens	Route	0.00	0.00
5186	---	En Marens	Champ	0.00	0.00
5233	---	Chemin du Cossy	Jardin	0.00	0.00
		TOTAL VILLE		416'665'003.77	34'098'000.00
1397	2486/3618	Chemin des Pâquerettes 17	Maison de Bourgogne - E.M.S. + bât. pers. âgées	12'859'172.67	3'190'000.00
		TOTAL IMMEUBLE PERSONNES AGEES		12'859'172.67	3'190'000.00
	TOTAL IMMEUBLES PATRIMOINE ADMINISTRATIF ENTRANT DANS LE CALCUL DE LA TAXE POUR L'EQUIPEMENT COMMUNAUTAIRE			429'524'176.44	37'288'000.00
	VALEUR ECA DU MOBILIER COMMUNAL			48'451'418	

Immeubles patrimoine administratif n'entrant pas dans le calcul de la taxe pour l'équipement communautaire

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
DP 1001	1557	Rue de la Combe	Station transformation	62'092.80	0.00
DP 1009	2644	Place Bel-Air	Parking souterrain	3'370'080.00	0.00
DP 1055	2986	Clémenty	Giratoire de Clémenty	104'160.00	0.00
DP 1158	377	Rue de l'industrie	Station transformation électrique	270'592.00	0.00
DDP 482	---	Eysins	Champ, pré et pâtûrage	0.00	0.00
DDP 483	---	Eysins	Champ, pré et pâtûrage	0.00	0.00
2	1558	Rue de la Combe	Station de transformation	297'763.20	0.00
6	---	Eysins	Cibles Nyon " zone Plantachoux "	0.00	5'000.00
7	---	Arzier	Forêt et pâtûrage boisé ouvert	0.00	300'000.00
21	614	Gingins	Réservoir des Crues	3'991'794.88	60'000.00
23	---	Quai de Rive	Grande jetée	0.00	0.00
39	---	Rue du Collège	Places - jardins	0.00	0.00
49	---	Borex	Réservoir du Saugeau	0.00	1'000.00
76	---	En Colovray	Prés-champs	0.00	5'000.00
107**	3493	Chemin de Prélaz 5	Station électrique	46'905.98	0.00
159	424	Duillier	PDC	274'615.38	12'000.00
166	216/374	Duillier	Station pompage et électrique des Pralies	266'823.20	152'000.00
179	---	Rue Juste Olivier 7	Places - jardins	0.00	0.00
189	---	Duillier	DDP	0.00	15'500.00
282	---	Aux Foulis	Prés-champs	0.00	1'000.00
303**	164/1932	Rue des Marchandises 2 - 4 - 5 - 11	Dépôt communal, salle communale, des expositions, ludothèque, local pompier	1'726'121.60	0.00
304	---	Rue Saint-Jean	Prés-champs	0.00	630'000.00
306	---	Chemin Usteri	Prés-champs	0.00	230'000.00
307**	235/1581	Rue St.-Jean 1	Habitation, hangar, dépôt, station de transformation	1'058'405.60	0.00
316**	1484	Rue des Marchandises 7 - 9	Habitation, garages, dépôts	1'582'347.20	0.00
334	2845	Rue de Rive 2	Station d'épuration	17'818'920.00	0.00
343	---	Rue de Rive3	Places - jardins	0.00	1'000.00
356	---	Crans	Sortie parking de Colovray	0.00	4'000.00
367	---	Rue de la Porcelaine 17	Places - jardins	0.00	0.00

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
377	---	Rue de Rive	Places - jardins	0.00	5'000.00
378	---	Rue de Rive	Places - jardins	0.00	500.00
380	---	Rue de Rive	Places - jardins	0.00	5'000.00
388	---	Rue de la Poterie	Places - jardins	0.00	1'000.00
400	250	Duillier	Station pompage du Bucleis	891'088.80	380'000.00
419	---	La duche	Places - jardins	0.00	22'500.00
479	477	Duillier	Station pompage du Fresne	65'956.80	11'000.00
480	369	Duillier	Source / captage du Fresne	30'962.40	1'000.00
505	---	A La Vuarpillière	Prés-champs	0.00	0.00
507**	431	Rue de la Combe 2	Garage et Bûcher	28'000.00	0.00
532	---	La Croisette	Pavillon	0.00	150'000.00
533	---	Promenade du Mont Blanc	Places - jardins	0.00	5'000.00
536	---	Les Grèves	Prés-champs	0.00	20'000.00
613	---	Chemin du Ronsier	Jardin	0.00	0.00
618	---	Rte de St-Cergue 2	Places - jardins	0.00	0.00
627	---	Route de St-Cergue	Places - jardins	0.00	26'000.00
675**	---	Chemin du Cossy	Revêtement dur	0.00	0.00
692	---	Le Ronsier	Places - jardins	0.00	1.00
770	--	La Prairie	Station transformation électrique	0.00	100.00
784	---	La Morâche	Places - jardins	0.00	50'000.00
825	---	Au Martinet	Prés-champs	0.00	100.00
835	---	Le Pré de la Ville	Prés-champs	0.00	30'000.00
874	---	En Mangette	Prés-champs	0.00	10'000.00
878	1142	Chemin des Eules	Station transformation et WC	255'024.00	15'000.00
916	---	Au Petit Changins	Prés-champs	0.00	20'000.00
968	2395/3380	La Vuarpillière	Réservoir d'eau	2'873'571.68	20'000.00
1098	---	Aux Foulis	Forêt	0.00	0.00
1124	2936	Route du Stand 39	Station transformation électrique	729'960.00	0.00
1128	---	Au Boiron	Places - jardins	0.00	10.00
1184	896	Chemin de la Piscine 5	Habitation	494'900.00	0.00
1191	1612	La Dûche	Station transformation	252'672.00	10'000.00

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
1199**	1580	Rue César-Soulié 1/Vy-Creuse 1-3	Stat. Électr.	318'259.20	0.00
1263	1136	Route de St.-Cergue 64	Habitation	409'500.00	0.00
1338	---	Côteau de la Redoute	Prés-champs	0.00	60'000.00
1346	---	Chemin de Prélaz	Habitation	0.00	0.00
1503	---	Chemin de Mangette	Prés-champs	0.00	0.00
1576	3110	Bois-Bougy	Station transformation électrique	53'783.33	10'000.00
1614	2216/2322	Route de Genève 41	Habitation	630'156.80	456'000.00
1619	2204	Avenue des Eules 7	Habitations	687'225.00	0.00
1650	2772	Chemin des Pâquerettes	Station de transformation	152'320.00	42'000.00
1674	---	En Champ-Colin	Chemin	0.00	5'000.00
1675	---	La Combe	Bois	0.00	30'000.00
1695	2366	Impasse de Champ-Colin	Station de gaz	70'560.00	15'000.00
1696	---	Impasse de Champ-Colin 4	Prés-champs	0.00	15'000.00
1710	---	Route du Stand	Inculte	0.00	0.00
1711	---	En Colovray	Prés-champs	0.00	125'000.00
1714	---	Aux Plantaz	Abris de bus	0.00	0.00
1825	---	En Marens	Places - jardins	0.00	0.00
1902	3014	Chemin du Bochet 8	Station d'épuration	36'863'534.40	680'000.00
1915	---	A la Vuarpillière	Prés-champs	0.00	9'000.00
3251	2832	L'Asse	Station transformation	318'304.00	500.00
3467	---	Rue Maupertuis	Inculte	0.00	888.00
3666	---	Route de St.-Cergue	Places - jardins	0.00	0.00
3927	1974	Rte de St-Cergue 22	Garages	38'150.00	0.00
3960	---	Route de St.-Cergue	Places - jardins	0.00	0.00
3961	---	Route de St.-Cergue	Places - jardins	0.00	0.00
3962	---	L'Asse	Places - jardins	0.00	0.00
3963	---	Route de St.-Cergue	Places - jardins	0.00	0.00
4889	---	Chemin du Canal	Places - jardins	0.00	10'000.00
5001	---	Outre Le Boiron	Places - jardins	0.00	0.00
5004	---	A la Vuarpillière	Prés-champs	0.00	0.00
5022	---	Chemin Falconnier	Pré-champs	0.00	0.00
5026	---	Route du Stand	Places - jardins	0.00	0.00

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
5060	---	Rue des Marchandises	Places - jardins	0.00	40'000.00
5102	---	En Mangette	Prés-champs	0.00	0.00
5119	---	En Colovray	Prés-champs	0.00	0.00
5120	---	Promenade du Jura	Route, chemin	0.00	0.00
5134*	2495	Route de l'Etraz 64	Station transformation électrique	292'824.00	0.00
5206	---	Chemin des Rosiers	Route, chemin	0.00	0.00
5208	---	Chemin du Cossy	Route, chemin	0.00	0.00
5213	---	Route de Divonne	Accès, couvert, jardin, trottoir	0.00	0.00
5239	---	Chemin des Rosiers	Route, chemin	0.00	0.00
30	---	Gingins	Source Arpey	0.00	38'000.00
31	---	Gingins	Source Arpey " chambre départ source "	0.00	2'000.00
152	---	Gingins, les Echaux	Champ, pré et pâturage	0.00	5'000.00
157	---	Gingins	Jardin	0.00	5'000.00
419	---	Gingins		0.00	500.00
420	---	Gingins	Bâtiment	0.00	500.00
55	458	Prangins	Ancienne chambre de partage du Fresne	62'608.00	100.00
102	557	Prangins	Poste de la Longeraie	3'427'200.00	700'000.00
368	834	Prangins	Cabine détente de gaz	79'800.00	0.00
20	88	St.-Cergue	Bâtiment forestier	1'218'582.40	460'000.00
252	---	St.-Cergue	Habitation	0.00	1'300.00
261	---	St.-Cergue	Habitation, couvert, garage	0.00	2'000.00
330	296	St.-Cergue	Dépôt de cantonniers	30'867.20	250'000.00
331**	129/130/778/1070	St.-Cergue	Les Allevays	1'477'263.20	0.00
332	---	St.-Cergue	Forêt	0.00	500.00
333	---	St.-Cergue	Forêt	0.00	3'500.00
334	---	St.-Cergue	Forêt, prés-champs	0.00	12'000.00
338	183/474	St.-Cergue	Combe-Grasse	1'175'171.20	500'000.00
339	184/185/186	St.-Cergue	Les Fruitière	3'534'876.80	250'000.00
340	182	St.-Cergue	Le Rosset	1'341'748.80	150'000.00
350	179/339/343	St.-Cergue	Les Archettes	1'480'393.60	170'000.00
718	---	St.-Cergue	Forêt, prés-champs	0.00	10'000.00
2328	---	St.-Cergue	champs	0.00	0.00

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
117*	297	Signy-Avenex	Station service de gaz naturel	78'500.80	0.00
252	---	Trélex, Les Esserts	Champ, pré et pâtûrage	0.00	1'000.00
277	---	Trélex, Le Perreret	Bâtiments et jardin	0.00	10.00
319	---	Trélex, A La Coline	Pré-champs	0.00	160'000.00
323	---	Trélex, Es Esserts	Forêt	0.00	4'000.00
PPE 2338	---	Route de Divonne	Local technique	0.00	0.00
CFA 100001/1945	2554	Les Oies	Station transformation	127'411.20	0.00
CFA 100002/1945	2590	Les Oies	Abri PC	4'254'600.00	0.00
TOTAL IMMEUBLES PATRIMOINE ADMINISTRATIF N'ENTRANT PAS DANS LE CALCUL DE LA TAXE POUR L'EQUIPEMENT COMMUNAUTAIRE				94'616'397.45	6'422'509.00

Les parcelles avec * ne nous appartiennent pas

Celles avec ** ont été comptabilisées dans une autre catégorie du patrimoine

LISTE DES CREDITS SPECIAUX BOUCLES EN 2023

No préavis	Dates des décisions	No comptes et libellés	Crédit accordé	Montants dépensés en CHF (dépense nette d'invest.)
1. COMPTES DE FONCTIONNEMENT (Comptes ordinaires)				
2023.114	02.10.2023	Crédits supplémentaires budget 2023, 1ère série	588'000	119'000
2023.125	29.01.2024	Crédits supplémentaires budget 2023, 2ème série	1'467'092	294'812
TOTAL			2'055'092	413'812
2. DEPENSES A AMORTIR (Patrimoine administratif)				
2013.116	03.02.2014	Construction d'une halle de spectacles et de ses annexes conformément au plan de quartier Vy-Creuse – Usine à gaz – Rive	1'237'000*	1'066'953.74
2014.190	16.03.2015	Application comptabilité et salaires	811'500	811'363.47
2016.27	03.04.2017	Parc de la maison « Gubler »	945'000**	960'658.88
2020.197	05.10.2020	Réaménagement de l'entrée du Château et du Grand Caveau ainsi que le remplacement des éclairages	520'000	493'964.36
2020.198	31.08.2020	Installation photovoltaïque sur les bâtiments du Service des espaces verts et forêts	276'000	259'862.35
2020.221	07.12.2020	Déploiement de systèmes de mesure intelligents	997'000	769'422.08
2021.247	31.05.2021	Places de jeux communales – travaux de rénovation	96'000	91'962.40
2021.10	07.02.2022	Remplacement des éclairages muséographiques du Musée romain	147'000	137'975.58
2021.18	14.03.2022	Aménagement d'affichages numériques dans tous les bâtiments scolaires de Nyon	485'000	478'244.00
TOTAL			5'514'500	5'070'406.86

* un crédit supplémentaire de CHF 49'000 a été accordé par la Municipalité

** un crédit supplémentaire de CHF 15'659 a été accordé par la Municipalité

CAUTIONNEMENTS DE LA VILLE AU 31 DECEMBRE 2023					
DATE	INSTITUTION	DECISION DU CC/MUN	DATE DE FIN	MONTANT OCTROYE	MONTANT ACTIVE
02.12.2002	Société coopérative des Plantaz	03.03.2003	31.03.2040	1'700'000	1'700'000
19.02.2007	Usine à gaz	---	---	50'000	50'000
11.06.2007	Société coopérative Cité-Derrière	03.09.2007	07.07.2030	2'408'100	2'408'100
22.09.2010	Société coopérative PrimaVesta	13.12.2010	31.12.2044	4'500'000	3'225'000
02.08.2005	Société coopérative Gais-Logis	07.11.2005	02.08.2025	1'007'000	1'007'000
12.02.2021	Fondation Crèche des Fontaines	01.02.2021	28.02.2026	330'000	330'000
31.05.2023	Tennis-Club de Nyon	20.02.2023	---	960'000	960'000
Montant total					9'680'100

ENGAGEMENTS DE LA VILLE AU 31 DECEMBRE 2023		
INSTITUTION	REPARTITION DE LA DETTE	MONTANT ACTIVE
Organis. Régionale de la Protection Civile du District de Nyon	Commune de Nyon	374'628

Liste des collaborations intercommunales

Association de communes, ententes intercommunales et autres regroupements de droit public	Forme juridique	Nom du réviseur agréé ou expert-réviseur agréé
Police Nyon Région (PNR)	Association de commune	Fiduciaire Fidinter SA
Service de Défense Incendie et Secours (SDIS) Nyon-Dôle	Association de commune	Fiduciaire Fidinter SA
Association Intercommunale Enfance et Ecoles Asse et Boiron (AEE) ²⁾	Association de commune	Fiduciaire Bettex Frères et Partenaires
Association intercommunale pour l'exploitation d'un couvert régional à plaquettes et bois énergie (ACP)	Association de commune	ALR Fiduciaire A.L Rummel SA
Office cantonal d'orientation scolaire et professionnelle, Centre OSP Ouest	Entente intercommunale ¹⁾	Fiduciaire Fidinter SA
Centre funéraire régional Nyon-Rolle	Entente intercommunale ¹⁾	Fiduciaire Fidinter SA

1) Commune boursière: Ville de Nyon

2) La collaboration entre l'AEE et la Ville de Nyon concerne uniquement la structure d'accueil familial Asse-Boiron (cf. chapitre 764)

BILAN - FONDS DE RESERVE ET FINANCEMENTS SPECIAUX

	COMPTES 2023		COMPTES 2022		COMPTES 2021	
928 Financements spéciaux et Fonds de réserve	103'291'851	100%	105'369'122	100%	103'780'641	100%
9280 Fonds alimentés par réserves affectées	30'400'460	29.4%	32'456'377	30.8%	30'748'689	29.6%
Autres biens	10'410'947	10.1%	9'447'623	9.0%	8'417'722	8.1%
01 Développement touristique	107'069		97'227		108'780	
08 Egouts et épuration	7'928'698		7'192'813		6'456'663	
09 Ordures ménagères, décharges	1'563'713		1'379'634		1'100'428	
10 Aménagement du port	811'467		777'949		751'851	
Installations Services Industriels	19'989'513	19.4%	23'008'754	21.8%	22'330'967	21.5%
27 Service des eaux	9'581'939		11'804'649		11'371'928	
28 Régularisation des tarifs du gaz	2'893'071		3'343'071		3'343'071	
30 Exploitation du réseau électricité	4'176'524		4'176'524		3'949'710	
32 Efficacité énergétique et énergie renouvelable	2'178'515		2'563'310		2'583'720	
33 Développement durable	477'275		479'444		446'139	
34 Eclairage public	682'188		641'755		636'399	
9281 Fonds de renouvellement et de rénovation	577'007	0.6%	577'007	0.5%	577'007	0.6%
Bâtiments et constructions	577'007	0.6%	577'007	0.5%	577'007	0.6%
30 Rénovations périodiques Maison de Bourgogne	317'507		317'507		317'507	
32 Rénovations Centre Funéraire	259'500		259'500		259'500	
9282 Fonds de réserve	71'719'444	69.4%	71'778'885	68.1%	71'935'037	69.3%
Bâtiments et constructions	52'805'955	51.1%	52'814'712	50.1%	52'874'128	50.9%
01 Parking et contrib. compens. mat. station	16'721'581		16'737'337		16'737'337	
02 Aménagement du territoire	47'066		47'066		47'066	
05 Partic. élarg. pont de la Redoute	723'525		723'525		723'525	
06 Equipements communautaires	2'432'522		2'432'522		2'432'522	
08 Contrib. en matière P.Q. Cortot-Cossy	948'951		948'951		1'008'367	
09 Contrib. en matière P.Q. Les Tines	136'040		136'040		136'040	
10 Logement H.L.M.	1'287'274		1'287'274		1'287'274	

BILAN - FONDS DE RESERVE ET FINANCEMENTS SPECIAUX

	COMPTES 2023		COMPTES 2022		COMPTES 2021	
12 P.Q. Martinet Parc	709'139		709'139		709'139	
13 P.Q. Les Fontaines	4'354'602		4'354'602		4'354'602	
14 P.Q. Boiron	3'044'835		3'044'835		3'044'835	
16 P.Q. Reposoir, Petite Prairie	13'647'950		13'647'950		13'647'950	
17 Réhabilitation de la décharge	326'225		326'225		326'225	
18 P.Q. Triangle de l'Etraz	1'566'710		1'566'710		1'566'710	
20 Achats futurs de terrains	6'283'035		6'283'035		6'283'035	
25 Réfect. part. bat. / Inst. Colon. Allévays	576'500		569'500		569'500	
Autres	18'913'489	18.3%	18'964'173	18.0%	19'060'909	18.4%
21 Egalisation des résultats	31'029		31'029		31'029	
22 Provision risques pertes débiteurs "impôts"	4'302'939		4'529'798		4'779'275	
23 Financ. d'invest. d'utilité publique	9'266'432		9'266'432		9'266'432	
26 Provision risques pertes débiteurs "commune"	153'016		205'270		272'822	
30 Enerdis	100'610		100'610		100'610	
32 Prov. risques pertes débiteurs 452-460	27'414		15'416		10'158	
35 Famille Piccard	14'622		19'622		22'022	
36 Compensation abattage des arbres	16'010		16'010		16'010	
50 Louise Marie Jaquier (fonds Walter Fischer)	162'133		162'133		162'133	
55 Capital fonds Walter Fischer	4'043'275		3'847'983		3'624'004	
57 P.Q. Vallon du Cossy	477'458		477'458		477'458	
58 Fonds de réserve SI	82'307		82'003		81'914	
59 Fond COVID 19	175		175		175	
60 Cartolacôte	86'068		60'232		44'949	
61 Dépollution parcelle 1093	150'000		150'000		150'000	
62 Fond COVID 19 - Nourriture	0		0		21'918	
9284 Fonds à capital inalienable	594'940	0.6%	556'853	0.5%	519'908	0.5%
76 Entretien des tombes	4'000		4'000		4'000	
90 Jeunesse: Engel-Dumartheray/Lina Getaz-Delaféléchère	590'940		552'853		515'908	

TITRES ET PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER
ANNEE 2023

Banque	N° dossier	Capital	Nbre titres	Numéro de valeur	Désignation des titres	Echéance titres	Cours	Valeurs de marché au 31 Décembre	Taux P.unit	Dividendes annuels	Impôts anticipés	Montants nets	Date de paiement
B.C.V.	672.59.20	1'000.00	2	132.641	Part C.E.N.	-	-	0.00	12%	120.00	42.00	78.00	C.E.N le 27.04.2023
B.C.V.	672.59.20	1.00	15	157.735	Action CRIDEC, Eclépens	-	-	0.00	4%	600.00	210.00	390.00	CCP le 30.06.2023
B.C.V.	672.59.20	1.00	1'087	181.882	Action SAPAN S.A.	-	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1'000.00	1	217.465	Action Parking Hôpitaux S.A.	-	-	0.00	12%	120.00	42.00	78.00	BCV le 08.08.2023
B.C.V.	672.59.20	0.00	1	259.250	Part Ass. Suisse industrie du gaz (Sté Coop. VSG)	-	-	0.00	4%	120.00	42.00	78.00	CCP le 11.07.2023
B.C.V.	672.59.20	97'000.00	117'000*	126.367.632	Action Romande Energie Holding S.A.	-	55.00	6'435'000.00	36	168'480.00	58'968.00	109'512.00	BCV le 19.05.2023
B.C.V.	672.59.20	40'250.00	3'220	53.175.175	Action B.C.V.	-	108.50	349'370.00	3.8	12'236.00	4'282.60	7'953.40	BCV le 10.05.2023
---	---	1'000.00	4		Action Aérodrome de la Côte	-	-	0.00	10%	100.00	35.00	65.00	BCV le 27.10.2023
---	---	1'000'000.00	1'000		Action TRN S.A	-	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00	
RAIFFEISEN	7916321308	200.00	1		Part Sociale Raiffeisen	-	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00	Raiffeisen 31.08.2023
TOTAL :		1'140'452.00			Rubrique 9120.01			6'784'370.00		181'776.00	63'621.60	118'154.40	

* Dont 20'000 actions en faveur de SIN

Fondation Engel-Dumartherey

Banque	N° dossier	Capital	Nbre titres	Numéro de valeur	Désignation des titres	Echéance titres	Cours	Valeurs de marché au 31 Décembre	Taux P.unit	Intérêts annuels	Impôts anticipés	Montants nets	Dates de paiement
C.E.N	31,931/07	100'000.00	1	107.553	Obligation de caisse CEN	29.10.2025			0.5%	500.00	175.00	325.00	C.E.N 31.10.2023
TOTAL :		100'000.00			Rubrique 9120.17			0.00		500.00	175.00	325.00	

FONDATION LINA GETAZ

Banque	N° dossier	Capital	Nbre titres	Numéro de valeur	Désignation des titres	Echéance titres	Cours	Valeurs de marché au 31 Décembre	Taux P.unit	Dividendes annuels	Impôts anticipés	Montants nets	Dates de paiement
B.C.V.	672.59.10	25'000.00	25'000	126.367.632	Action Romande Energie Holding SA	-	55.00	1'375'000.00	36	36'000.00	12'600.00	23'400.00	BCV le 23.05.2023
TOTAL :		25'000.00			Rubrique 9120.16.02			1'375'000.00		36'000.00	12'600.00	23'400.00	

FONDS FISCHER

Banque	N° dossier	Capital	Nbre titres	Numéro de valeur	Désignation des titres	Echéance titres	Cours	Valeurs de marché au 31 Décembre	Taux P.unit	Dividendes annuels	Impôts anticipés	Montants nets	Dates de paiement
B.C.V	5432.61.13	688'975.00	6'350	53.175.175	Action B.C.V.	-	108.50	688'975.00	3.8	24'130.00	8'445.50	15'684.50	BCV le 10.05.2023
TOTAL :		688'975.00			Rubrique 9120.19.02			688'975.00		24'130.00	8'445.50	15'684.50	

TITRES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF

Année 2023

Banque	N° dossier	Capital	Nb Titres CAP CHF	Numéro de valeur	Désignation des titres	Cours	Valeur de marché au 31 décembre	Dividendes annuels	Impôts anticipés	Montants nets	Date de paiement
B.C.V.	672.59.20	1.00	7'000	161.808	CAP Part Coopérative d'habitation des Plantaz	0	0.00	280.00	98.00	182.00	CCP 26.07.2023
B.C.V.	672.59.20	1.00	256'000	177.270	CAP Part Société coopérative Gais-Logis	0	0.00	7'680.00	2'688.00	4'992.00	CCP 13.11.2023
B.C.V.	672.59.20	0.00	2'000	206.356	CAP Part Maison de la vigne et du vin vaudois	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	100'000	244.140	CAP Part Sté Coopérative d'habitation "la Paix" Nyon	0	0.00	3'000.00	1'050.00	1'950.00	CCP 24.10.2023
B.C.V.	672.59.20	1.00	3'525	250.399	CAP Part Société coopérative l'Union	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	3	250.402	Bon JCE Société coopérative l'Union	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	10	288.375	Part chalet des amis de la nature, section Nyon-Rolle	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	100	289.769	Part Tennis-club de Nyon	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	998	360.055	Action SADEC SA	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	0.00	450	406.730	CAP Coopérative vaudoise de promotion du cautionnement	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	10	510.297	Action TV Léman Bleu SA	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	5'000	839.169	CAP Pôle Nyon	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	15'000	871.214	CAP Coopérative La Forestière Vaudoise/Bas-Valais	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	574	920.651	Action Groupe CGN SA	1.0	574.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	10'000	1.086.247	CAP Part Enerdis Distribution	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	0.00	1	288.166	Enveloppe	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	299'900.00	2'999		Sadec SA	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	1.00	879		Action Cie du chemin de fer Nyon-St.Cergue-Morez	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	1.00	20		Action SWISSMETRO, Berne	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	52'801.00	244		Action Parking de la Duche SA	0	0.00	12'200.00	4'270.00	7'930.00	BCV le 30.05.2023
---	---	1.00	10		Action Bureau Vaudois d'adresses	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	1.00	1		Bon de participation C.E.C.S.	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	1.00	5		Part Hangar à Plaquettes de Trélex	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	10'001.00	400		Part Enerdis "approvisionnement"	0	0.00	15'384.61	5'384.61	10'000.00	Dividendes des actions
---	---	1'700'000.00	17'000		Energieo SA	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	300.00	1		Action eOperations Suisse SA	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	5'000.00	5		Part sociale à la Coopérative Optima Solar la Côte (OSLC)	0	0.00	100.00	35.00	65.00	BCV le 31.10.2023
---	---	100'000.00	1'000		ThermorésO Nyon SA - Actions	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	1'600'000.00	1'600'000		ThermorésO Nyon SA - Apport en Capital	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	69'060.00	70		IMDM SA	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	50'000.00	500		Smart data Energie SA	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	2'000'000.00	2'000		NovoSolis SA	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	9'900.00	99		Coopérative PrimaVesta (Local Fanfare)	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	88'000.00	88'000		Parking la Dûche, Prêt subordonnée	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	150'000.00	1'000		INERA SA (Actions + Goodwill)	0	0.00	0.00	0.00	0.00	-
TOTAL :		6'134'980.00	Rubrique 9153 du bilan				574.00	38'644.61	13'525.61	25'119.00	

ANALYSE DES FINANCES COMMUNALES

Montants globaux

Commune de Nyon

Années	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Nombre habitants	19'632	19'861	20'047	20'551*	21'239	21'416	21'743	22'124	22'461	22'978
COMPTES DE FONCTIONNEMENT										
Revenus RFE (4-48-49)	176'354'122	176'800'647	179'875'211	178'021'116	184'838'138	195'969'751	197'066'213	202'239'057	208'178'088	244'452'264
Charges CFE (3-33-38-39)	160'918'650	158'484'082	161'943'062	172'242'577	174'577'811	177'808'381	175'816'063	184'110'450	191'976'717	226'613'349
Marge d'autofinancement MA (RFE-CFE)	15'435'472	18'316'565	17'932'149	5'778'539	10'260'328	18'161'370	21'250'150	18'128'607	16'201'371	17'838'915
COMPTES D'INVESTISSEMENTS										
Dépenses (5)	33'482'074	38'346'970	58'732'440	62'637'176	39'076'875	22'868'290	19'124'450	27'990'155	26'163'739	23'920'545
Recettes (61+66)	3'932'287	4'927'780	4'951'663	10'838'958	6'566'383	886'662	3'193'644	3'669'666	2'562'641	1'699'269
Investissement net DIN (5-61-66)	29'549'787	33'419'190	53'780'777	51'798'218	32'510'492	21'981'627	15'930'806	24'320'489	23'601'098	22'221'276
BILAN FIN D'ANNEE										
Actif disponible AD (910+911+912+913)	96'463'869	90'597'470	99'186'193	105'846'659	108'324'897	111'556'022	107'383'239	94'622'297	99'619'091	108'692'381
Endettement total ET (92-928-929)	172'492'558	182'690'534	228'491'572	283'427'342	309'428'056	317'434'238	308'666'405	303'167'064	316'399'101	330'530'236
Endettement net EN (AD-ET)	76'028'689	92'093'064	129'305'379	177'580'683	201'103'159	205'878'216	201'283'166	208'544'767	216'780'010	221'837'855
Modification EN (EN(N)- EN(N-1))	-6'532'062	16'064'375	37'212'315	48'275'304	23'522'476	4'775'057	-4'595'050	7'261'601	8'235'243	5'057'845
RATIOS										
MA/EN	20.30%	19.89%	13.87%	3.25%	5.10%	8.82%	10.56%	8.69%	7.47%	8.04%
MA/RFE	8.75%	10.36%	9.97%	3.25%	5.55%	9.27%	10.78%	8.96%	7.78%	7.30%
MA/DIN	52.24%	54.81%	33.34%	11.16%	31.56%	82.62%	133.39%	74.54%	68.65%	80.28%
INP/RFE	1.90%	1.78%	1.74%	1.49%	1.30%	0.93%	0.78%	0.67%	0.61%	0.93%
Intérêts passifs (322+329)	3'355'127	3'140'111	3'131'286	2'654'580	2'396'102	1'830'293	1'545'853	1'359'944	1'280'059	2'275'680
Croissance annuelle moyenne Revenus										3.69%
Croissance annuelle moyenne Charges										3.88%

* Nouvelle définition statistique de l'Etat de Vaud qui intègre les fonctionnaires internationaux et la population du domaine de l'asile résidant en Suisse depuis au moins un an

ANALYSE DES FINANCES COMMUNALES

Montants par habitant

Commune de Nyon

Années	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Nombre habitants	19'632	19'861	20'047	20'551*	21'239	21'416	21'743	22'124	22'461	22'978
COMPTES DE FONCTIONNEMENT										
Revenus RFE (4-48-49)	8'983	8'902	8'973	8'662	8'703	9'151	9'063	9'141	9'268	10'639
Charges CFE (3-33-38-39)	8'197	7'980	8'078	8'381	8'220	8'303	8'086	8'322	8'547	9'862
Marge d'autofinancement MA (RFE-CFE)	786	922	895	281	483	848	977	819	721	776
COMPTES D'INVESTISSEMENTS										
Dépenses (5)	1'705	1'931	2'930	3'048	1'840	1'068	880	1'265	1'165	1'041
Recettes (61+66)	200	248	247	527	309	41	147	166	114	74
Investissement net DIN (5-61-66)	1'505	1'683	2'683	2'520	1'531	1'026	733	1'099	1'051	967
BILAN FIN D'ANNEE										
Actif disponible AD (910+911+912+913)	4'914	4'562	4'948	5'150	5'100	5'209	4'939	4'277	4'435	4'730
Endettement total ET (92-928-929)	8'786	9'198	11'398	13'791	14'569	14'822	14'196	13'703	14'087	14'385
Endettement net EN (ET-AD)	3'873	4'637	6'450	8'641	9'469	9'613	9'257	9'426	9'651	9'654
Modification EN (EN(N) - EN(N-1))	-469	764	1'813	2'191	828	145	-356	169	225	3