



# Rapport des Comptes 2012

de la Municipalité au Conseil communal



## Table des matières

|  |           |
|--|-----------|
| Table des matières   | 1         |
| Abréviations   | 2         |
| Résultat des comptes   | 3         |
| Evolution comparée des charges par nature                          | 4         |
| Evolution comparée des revenus par nature                          | 5         |
| Détermination de la marge d'autofinancement                        | 6         |
| Tableau de financement (flux de trésorerie)                        | 7         |
| Dettes communales  | 8         |
| Ratios   | 9         |
| Analyse des revenus fiscaux  | 10        |
| Remarques particulières sur les revenus fiscaux                    | 11        |
| Comparaison des revenus et charges par nature 2002-2012            | 12        |
| Comparaison des revenus et charges par direction 2002-2012         | 13        |
| Evolution structurelle et conjoncturelle des impôts de 1997 à 2012 | 14        |
| <br>   |           |
| Rapport de révision  | 15 - 55   |
| <br>   |           |
| Bilan  | 56 - 61   |
| Compte de fonctionnement   | 62 - 98   |
| Charges et revenus par nature                                      | 99 - 102  |
| Créances d'impôts ouvertes   | 103       |
| Dépenses d'investissements à amortir                               | 104 - 105 |
| Comptes du SDIS  | 106 - 109 |
| Renseignements complémentaires                                     | 110 - 117 |

## **Abréviations**

|                 |  |
|-----------------|--|
| <b>AAS</b>      | Agence d'assurances sociales   |
| <b>AC</b>       | Assurance chômage  |
| <b>ACG</b>      | Association des Commerçants de Gland   |
| <b>ACI</b>      | Administration cantonale des impôts  |
| <b>A.F.</b>     | Amélioration foncière  |
| <b>AI</b>       | Assurance invalidité   |
| <b>ALG</b>      | Association Arts-Loisirs-Gland   |
| <b>APEC</b>     | Association pour l'épuration des eaux usées de la Côte   |
| <b>ARAS</b>     | Association régionale pour l'action sociale  |
| <b>ARI</b>      | Appareil respiratoire isolant  |
| <b>ASP</b>      | Agent de sécurité publique   |
| <b>AVS</b>      | Assurance vieillesse et survivants   |
| <b>CEF</b>      | Conseillère école-famille  |
| <b>CGN</b>      | Compagnie Générale de Navigation sur le lac Léman  |
| <b>CI</b>       | Carte d'identité   |
| <b>COV</b>      | Conservatoire de l'Ouest Vaudois   |
| <b>CRIDEC</b>   | Centre de ramassage et d'identification des déchets spéciaux à Eclépens  |
| <b>CRL</b>      | Centre de rencontres et de loisirs   |
| <b>CS</b>       | Centre scolaire  |
| <b>CSR</b>      | Centre social régional   |
| <b>EC</b>       | Carte Eurocard   |
| <b>ECA</b>      | Etablissement cantonal d'assurances contre l'incendie  |
| <b>EMS</b>      | Etablissement médico-social  |
| <b>EM</b>       | Etat-major   |
| <b>EPCL</b>     | Ecole professionnelle commerciale de Lausanne  |
| <b>ETS</b>      | Etablissement scolaire   |
| <b>CP</b>       | Chèques postaux  |
| <b>LAA</b>      | Loi sur l'assurance accident   |
| <b>LAJE</b>     | Loi sur l'Accueil de Jour des Enfants  |
| <b>LOF</b>      | Loi sur l'organisation et le financement de la politique sociale   |
| <b>LPP</b>      | Loi sur la prévoyance professionnelle  |
| <b>OMSV</b>     | Organisme Médico-Social Vaudois  |
| <b>OP</b>       | Office des poursuites  |
| <b>OPL</b>      | Office de protection locale  |
| <b>OPTI</b>     | Organisme pour le perfectionnement scolaire, la transition et l'insertion professionnelle  |
| <b>OSEO</b>     | Œuvre suisse d'entraide ouvrière   |
| <b>PC / PCi</b> | Protection civile  |
| <b>PGEE</b>     | Plan général d'évacuation des eaux   |
| <b>PM</b>       | Personnes morales  |
| <b>PP</b>       | Personnes physiques  |
| <b>PPA</b>      | Plan partiel d'affectation   |
| <b>PPLS</b>     | Psychologie, psychomotricité et logopédie en milieu scolaire   |
| <b>PQ</b>       | Plan de quartier   |
| <b>RAT</b>      | Réseau d'accueil des Toblerones  |
| <b>RC</b>       | Responsabilité civile  |
| <b>SABOIS</b>   | Société anonyme pour l'exploitation de la source du Montant et des nappes souterraines du Bois-de-Chênes et de la Cézille, ainsi que pour la gestion des ressources d'eau de boisson |
| <b>SADEC</b>    | Société anonyme pour le traitement des déchets de la Côte  |
| <b>SAPAN</b>    | Société anonyme pour le pompage et l'adduction d'eau du lac pour la région nyonnaise   |
| <b>SDIS</b>     | Service de défense incendie et de secours  |
| <b>SEIC</b>     | Société Electrique Intercommunale de la Côte   |
| <b>SEPS</b>     | Service de l'éducation physique et du sport  |
| <b>SI</b>       | Société immobilière  |
| <b>SIDEMO</b>   | Société intercommunale distribution eau du Montant   |
| <b>SRE</b>      | Société romande d'électricité  |
| <b>TUG</b>      | Transports Urbains de Gland  |
| <b>TVA</b>      | Taxe sur la valeur ajoutée   |

## Résultat des comptes de l'exercice 2012

### Comparaison budget / comptes

Le bouclage des comptes de l'exercice 2012 peut être considéré comme moyen avec un excédent des revenus de Fr. 14'401.12, résultat après des amortissements complémentaires pour Fr. 678'059.26 comme le confirme le tableau ci-dessous :

| Libellés             | Charges                  | Produits                 |
|----------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Budget 2012</b>   | Fr. 53'978'515.00        | Fr. 52'417'619.00        |
| Excédent de charges  |                          | Fr. 1'560'896.00         |
| <b>Totaux</b>        | <b>Fr. 53'978'515.00</b> | <b>Fr. 53'978'515.00</b> |
| <b>Comptes 2012</b>  | Fr. 54'880'067.49        | Fr. 55'572'527.87        |
| Excédent de produits | Fr. 692'460.38           |                          |
| <b>Totaux</b>        | <b>Fr. 55'572'527.87</b> | <b>Fr. 55'572'527.87</b> |

L'excédent des revenus a fait l'objet des opérations de bouclage suivantes :

|  |            |                   |
|--|------------|-------------------|
| - amortissements complémentaires patrimoine administratif / autres | Fr.        | 678'059.26        |
| - virement au compte de capital                                    | Fr.        | 14'401.12         |
| <b>Total comme ci-dessus</b>                                       | <b>Fr.</b> | <b>692'460.38</b> |

### Les principaux éléments sont :

- Des charges d'exploitation sous contrôle (./ Fr. 550'000.- environ après neutralisation des éléments particuliers comme amortissements, facture sociale, péréquation, attribution aux fonds de réserve).
- Des recettes fiscales sur les personnes physiques dans le budget, mais avec Fr. 1'100'000.- de correction positive sur les années 2009 et précédentes.
- Un important rattrapage effectué par l'ACI sur les impôts à la source de Fr. 1'900'000.-.
- Des recettes sur les impôts aléatoires en augmentation de Fr 1'500'000.- environ (gains immobiliers, droits de mutations et successions - donations)
- Des taxes de raccordement eau - épuration - égout et permis de construire inférieures de Fr. 320'000.- suite au report sur 2013 du démarrage de divers chantiers.
- Un solde final 2011 à payer de Fr. 1'296'397.- pour la facture sociale - péréquation horizontale.
- Des charges pour l'accueil de jour des enfants en constante augmentation malgré un prix de revient maîtrisé (+ Fr. 870'000.- entre 2011 et 2012 et un dépassement de Fr. 127'000.- par rapport au budget).
- Une utilisation importante du fonds développement durable de Fr. 314'000.- environ, principalement destiné aux subventions des vélos (Fr 234'000.-).

## Analyse de l'évolution des charges par nature 2012

| Evolution comparée des charges par nature                      | Comptes           | Budget            | Ecart            | Ecart %        |
|--|-------------------|-------------------|------------------|----------------|
| <b>3 CHARGES</b>   | <b>55'558'127</b> | <b>53'978'515</b> | <b>1'579'612</b> | <b>2.93%</b>   |
| <b>30 Autorités et commissions</b>                             | <b>8'932'701</b>  | <b>8'923'432</b>  | <b>9'269</b>     | <b>0.10%</b>   |
| Autorités et commissions                                       | 611'966           | 580'500           | 31'466           | 5.42%          |
| Personnel administratif et d'exploitation                      | 6'371'568         | 6'355'000         | 16'568           | 0.26%          |
| Assurances sociales  | 612'855           | 611'582           | 1'273            | 0.21%          |
| Caisse de pensions et de prévoyance                            | 786'331           | 799'100           | -12'769          | -1.60%         |
| Assurances accidents et maladie                                | 254'087           | 265'640           | -11'553          | -4.35%         |
| Indemnisation et remboursement de frais                        | 110'598           | 154'560           | -43'962          | -28.44%        |
| Personnel intérimaire  | 25'621            |                   | 25'621           |                |
| Autres charges des autorités et du personnel                   | 159'675           | 157'050           | 2'625            | 1.67%          |
| <b>31 Biens, services, marchandises</b>                        | <b>6'760'383</b>  | <b>7'278'595</b>  | <b>-518'213</b>  | <b>-7.12%</b>  |
| Imprimés, fournitures de bureau et d'enseignement              | 200'303           | 234'456           | -34'153          | -14.57%        |
| Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules            | 410'272           | 459'956           | -49'684          | -10.80%        |
| Achats d'eau, d'énergie, de combustible                        | 1'040'698         | 1'168'950         | -128'252         | -10.97%        |
| Autres fournitures et marchandises                             | 164'292           | 155'600           | 8'692            | 5.59%          |
| Entretien des immeubles, des terrains et des routes            | 1'906'409         | 2'203'500         | -297'091         | -13.48%        |
| Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques     | 482'107           | 478'000           | 4'107            | 0.86%          |
| Loyers, fermages et redevances d'utilisation                   | 12'275            | 11'200            | 1'075            | 9.60%          |
| Réceptions et manifestations                                   | 224'430           | 179'784           | 44'646           | 24.83%         |
| Honoraires et prestations de service                           | 2'171'446         | 2'236'525         | -65'079          | -2.91%         |
| Impôts, taxes, cotisations et frais divers                     | 148'150           | 150'624           | -2'474           | -1.64%         |
| <b>32 Intérêts passifs</b>                                     | <b>1'786'878</b>  | <b>1'630'200</b>  | <b>156'678</b>   | <b>9.61%</b>   |
| Intérêts des dettes à court terme                              | 65                | 200               | -135             | -67.26%        |
| Intérêts des dettes à moyen et long terme                      | 1'655'058         | 1'630'000         | 25'058           | 1.54%          |
| Autres intérêts  | 131'755           |                   | 131'755          |                |
| <b>33 Amortissements</b>                                       | <b>4'894'979</b>  | <b>4'216'920</b>  | <b>678'059</b>   | <b>16.08%</b>  |
| Amortissements du patrimoine financier                         | 748'811           | 548'000           | 200'811          | 36.64%         |
| Amortissements du patrimoine administratif                     | 3'539'500         | 3'186'600         | 352'900          | 11.07%         |
| Amortissements suppl. du patrimoine administratif              | 606'669           | 482'320           | 124'349          | 25.78%         |
| <b>35 Remboursements et participations à des collectivités</b> | <b>25'670'265</b> | <b>24'472'483</b> | <b>1'197'782</b> | <b>4.89%</b>   |
| Canton   | 12'551'830        | 11'773'691        | 778'139          | 6.61%          |
| Communes et associations de communes                           | 13'118'435        | 12'698'792        | 419'643          | 3.30%          |
| <b>36 Aides et subventions</b>                                 | <b>5'286'846</b>  | <b>4'947'705</b>  | <b>339'141</b>   | <b>6.85%</b>   |
| Aides et subventions à des institutions privées                | 5'009'162         | 4'625'500         | 383'662          | 8.29%          |
| Aides individuelles  | 277'684           | 322'205           | -44'521          | -13.82%        |
| <b>38 Attributions aux fonds et financements spéciaux</b>      | <b>359'658</b>    | <b>684'080</b>    | <b>-324'422</b>  | <b>-47.42%</b> |
| Attributions aux fonds et financements spéciaux                | 60'000            | 60'000            |                  | 0.00%          |
| Attributions aux financements spéciaux                         | 299'658           | 624'080           | -324'422         | -51.98%        |
| <b>39 Imputations internes</b>                                 | <b>1'866'417</b>  | <b>1'825'100</b>  | <b>41'317</b>    | <b>2.26%</b>   |
| Imputations internes   | 1'866'417         | 1'825'100         | 41'317           | 2.26%          |

## Analyse de l'évolution des revenus par nature 2012

| Evolution comparée des revenus par nature                    | Comptes           | Budget            | Ecart            | Ecart %        |
|--|-------------------|-------------------|------------------|----------------|
| <b>4 REVENUS</b>   | <b>55'572'528</b> | <b>52'417'619</b> | <b>3'146'533</b> | <b>6.00%</b>   |
| <b>40 Impôts</b>   | <b>37'443'533</b> | <b>36'081'000</b> | <b>1'362'533</b> | <b>3.78%</b>   |
| Impôt revenu et fortune des personnes physiques              | 29'612'900        | 28'000'000        | 1'612'900        | 5.76%          |
| Impôt bénéfique et capital des personnes morales             | 3'865'094         | 4'760'000         | -894'906         | -18.80%        |
| Impôt foncier  | 2'164'058         | 2'100'000         | 64'058           | 3.05%          |
| Droits de mutations  | 1'045'690         | 1'000'000         | 45'690           | 4.57%          |
| Impôt sur les successions et les donations                   | 248'454           | 150'000           | 98'454           | 65.64%         |
| Impôt sur les chiens et taxes appareils automatiques         | 78'912            | 71'000            | 7'912            | 11.14%         |
| Impôts récupérés après défalcatons                           | 428'425           |                   | 428'425          |                |
| <b>41 Patentes</b>   | <b>3'813</b>      | <b>2'000</b>      | <b>1'813</b>     | <b>90.63%</b>  |
| Patentes   | 3'813             | 2'000             | 1'813            | 90.63%         |
| <b>42 Revenus du patrimoine</b>                              | <b>1'278'719</b>  | <b>1'376'264</b>  | <b>-97'545</b>   | <b>-7.09%</b>  |
| Revenus des capitaux du patrimoine financier                 | 37'216            | 31'000            | 6'216            | 20.05%         |
| Revenus des immeubles du patrimoine financier                | 532'855           | 665'140           | -132'285         | -19.89%        |
| Revenus des prêts du patrimoine administratif                | 119'833           | 100'000           | 19'833           | 19.83%         |
| Revenus des immeubles du patrimoine administratif            | 588'816           | 580'124           | 8'692            | 1.50%          |
| <b>43 Taxes, émoluments, produits des ventes</b>             | <b>5'683'998</b>  | <b>5'600'625</b>  | <b>74'997</b>    | <b>1.34%</b>   |
| Taxes légales de remplacement                                | 237'800           | 250'000           | -12'200          | -4.88%         |
| Emoluments   | 294'261           | 282'200           | 12'061           | 4.27%          |
| Soins médicaux et dentaires                                  | 8'376             |                   |                  |                |
| Ecolage  | 439'886           | 316'725           | 123'161          | 38.89%         |
| Taxes de raccordement et d'utilisation                       | 2'686'531         | 3'015'500         | -328'969         | -10.91%        |
| Ventes et prestations de service                             | 1'638'664         | 1'578'200         | 60'464           | 3.83%          |
| Remboursements de tiers                                      | 264'489           | 55'000            | 209'489          | 380.89%        |
| Amendes  | 95'790            | 90'000            | 5'790            | 6.43%          |
| Autres recettes  | 18'200            | 13'000            | 5'200            | 40.00%         |
| <b>44 Parts à des recettes cantonales</b>                    | <b>1'874'737</b>  | <b>503'500</b>    | <b>1'371'237</b> | <b>272.34%</b> |
| Parts à des recettes cantonales (gains immobiliers)          | 1'874'737         | 503'500           | 1'371'237        | 272.34%        |
| <b>45 Participations, remboursements à des collectivités</b> | <b>7'040'344</b>  | <b>6'973'130</b>  | <b>67'214</b>    | <b>0.96%</b>   |
| Canton   | 371'766           | 353'700           | 18'066           | 5.11%          |
| Communes et associations de communes                         | 6'668'578         | 6'619'430         | 49'148           | 0.74%          |
| <b>46 Autres participations et subventions</b>               | <b>186'236</b>    | <b>56'000</b>     | <b>130'236</b>   | <b>232.56%</b> |
| Participations et subventions de tiers                       | 186'236           | 56'000            | 130'236          | 232.56%        |
| <b>48 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux</b>    | <b>194'730</b>    |                   | <b>194'730</b>   |                |
| Prélèvements fonds de réserve et de renouvellement           | 10'056            |                   | 10'056           |                |
| Prélèvements financements spéciaux                           | 184'674           |                   | 184'674          |                |
| <b>49 Imputations internes</b>                               | <b>1'866'417</b>  | <b>1'825'100</b>  | <b>41'317</b>    | <b>2.26%</b>   |
| Imputations internes   | 1'866'417         | 1'825'100         | 41'317           | 2.26%          |

## Détermination de la marge d'autofinancement

Excédent net des revenus 14'401.12

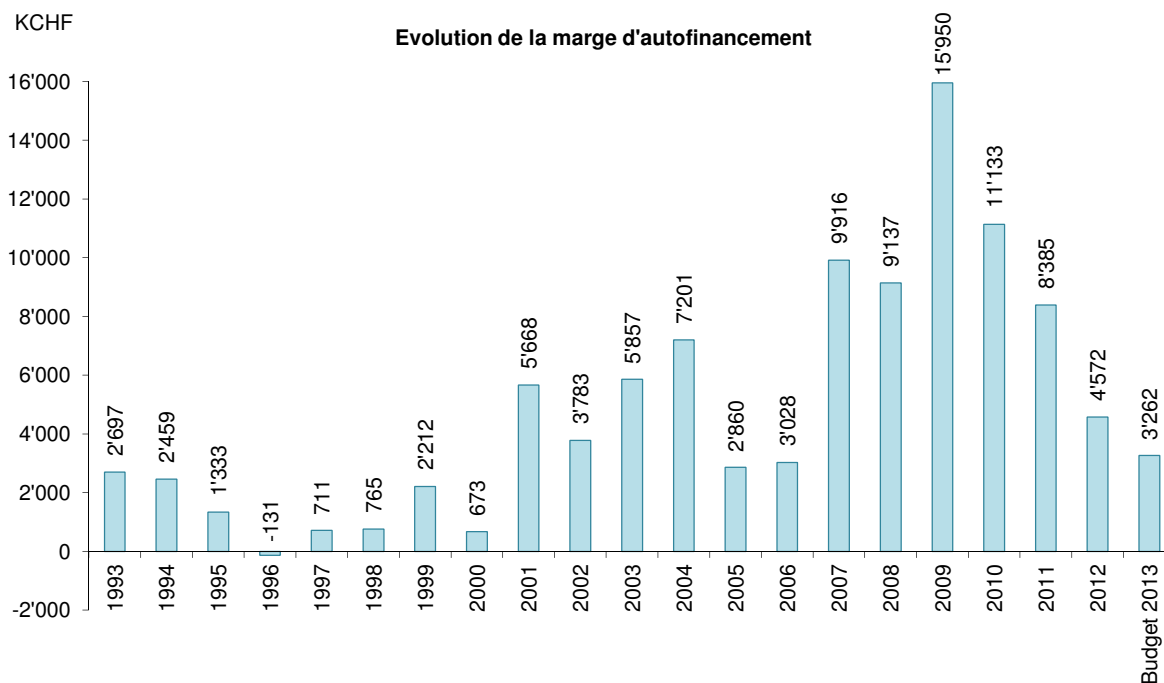
|  |              |              |
|--|--------------|--------------|
| Amortissement du patrimoine financier                                  | 247'930.00   |              |
| Amortissement du patrimoine administratif - Génie civil                | 744'888.85   |              |
| Amortissement du patrimoine administratif - Bâtiments et constructions | 2'654'183.90 |              |
| Amortissement des subventions d'investissements                        | 140'426.95   |              |
| Prélèvement fonds de réserve "Fonds Cartier"                           | -114.30      |              |
| Attribution fonds "Oeuvres culturelles"                                | 10'000.00    |              |
| Prélèvement au fonds de réserve "Immeuble S/Vignes"                    | -10'056.00   |              |
| Prélèvement au fonds "Achat et viabilisation du patrimoine"            | -1'400.00    |              |
| Prélèvement fonds de réserve "Abris PC"                                | -17'100.00   | 3'768'759.40 |

**Marge d'autofinancement provenant de comptes non affectés 3'783'160.52**

|   |             |            |
|---|-------------|------------|
| Amortissement du services des eaux, égouts, épuration | 606'668.99  |            |
| Attribution fonds réserve "Efficacités énergétiques"  | 267'144.81  |            |
| Prélèvement fonds réserve "Développement durable"     | -67'534.10  |            |
| Attribution fonds réserve "Epuraton"                  | 32'513.04   |            |
| Prélèvement fonds réserve "Egouts"                    | -100'039.97 |            |
| Attribution fonds "Sidemo"                            | 50'000.00   | 788'752.77 |

**Marge d'autofinancement provenant de comptes affectés 788'752.77**

**Marge brut d'autofinancement 4'571'913.29**





## Tableau de financement (flux de trésorerie)

### Activités d'exploitation

|  |              |                     |
|--|--------------|---------------------|
| Excédent net des revenus   |              | 14'401.12           |
| + Amortissement du patrimoine financier                          | 247'930.00   |                     |
| + Amortissement du patrimoine administratif                      | 4'146'168.69 |                     |
| + Diminution des créances  | 1'893'963.42 |                     |
| + Diminution des actifs de régularisation                        | 271'737.32   |                     |
| + Diminution du portefeuille titres                              | 691.00       |                     |
| ./. Diminution des engagements courants                          | -174'096.88  |                     |
| + Augmentation des passifs de régularisation                     | 1'531'300.11 |                     |
| + Attribution aux fonds de réserve et financements spéciaux      | 359'657.85   |                     |
| ./. Prélèvement aux fonds de réserve et financements spéciaux    | -196'244.37  | 8'081'107.14        |
| <b>Flux de trésorerie provenant des activités d'exploitation</b> |              | <b>8'095'508.26</b> |

### Activités d'investissement

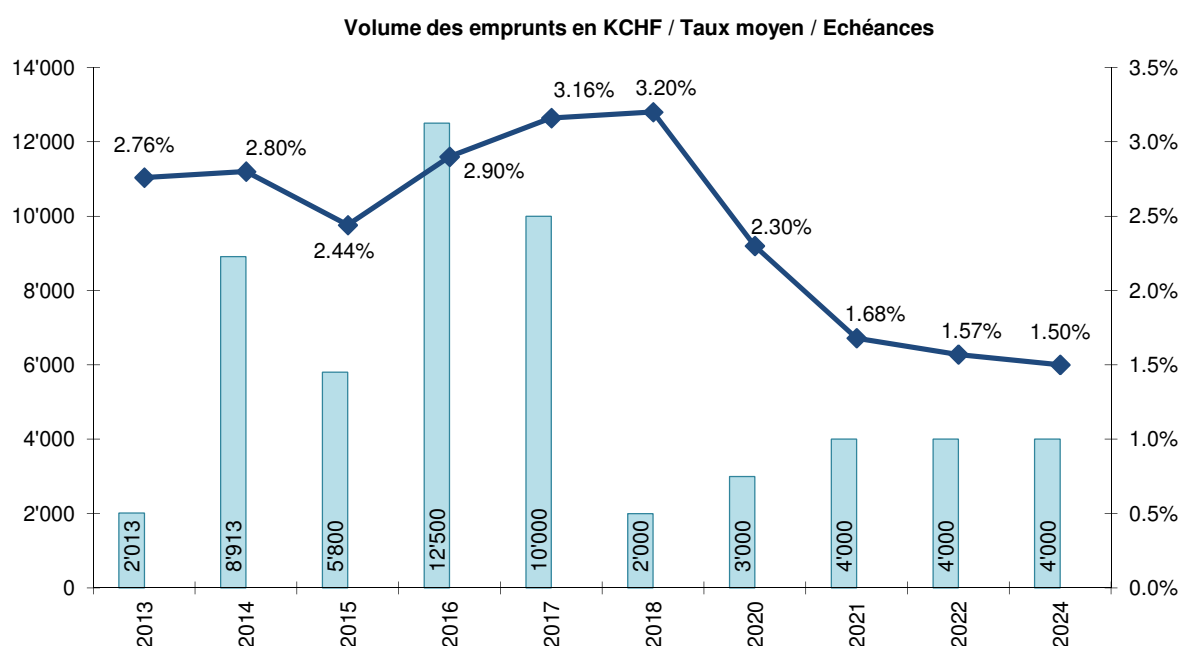
|  |               |                      |
|--|---------------|----------------------|
| ./. Investissement du patrimoine administratif                 | -9'809'675.30 |                      |
| + Subventions reçues   | 30'240.00     |                      |
| + Participations diverses                                      | 20'767.95     | -9'758'667.35        |
| <b>Flux de trésorerie après les activités d'investissement</b> |               | <b>-1'663'159.09</b> |

### Activités de financement

|                                 |             |                      |
|---------------------------------|-------------|----------------------|
| ./. Diminution des emprunts     | -280'000.00 | -280'000.00          |
| <b>Variation des liquidités</b> |             | <b>-1'943'159.09</b> |

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| Liquidités au 01.01.2012 | 8'753'536.89 |
| Liquidités au 31.12.2012 | 6'810'377.80 |

|                                 |                      |
|---------------------------------|----------------------|
| <b>Variation des liquidités</b> | <b>-1'943'159.09</b> |
|---------------------------------|----------------------|



## Dette communale

La capacité d'autofinancement représente la possibilité de financer ses propres investissements réalisés durant l'exercice écoulé, lesquels s'élèvent à :

Fr. 9'339'002.35 pour le patrimoine administratif  
Fr. 419'665.00 pour les subventions - participations

En regard de notre marge d'autofinancement de Fr. 4'571'913.29 le degré de couverture de nos investissements s'élève à 47 % uniquement.

Le non recours à l'emprunt pour nos investissements provient de l'utilisation de nos liquidités, de notre marge d'autofinancement et de la réduction du poste débiteurs.

### Dette au 1er janvier 2012

Dette à moyen / long terme Fr. 56'505'000.00

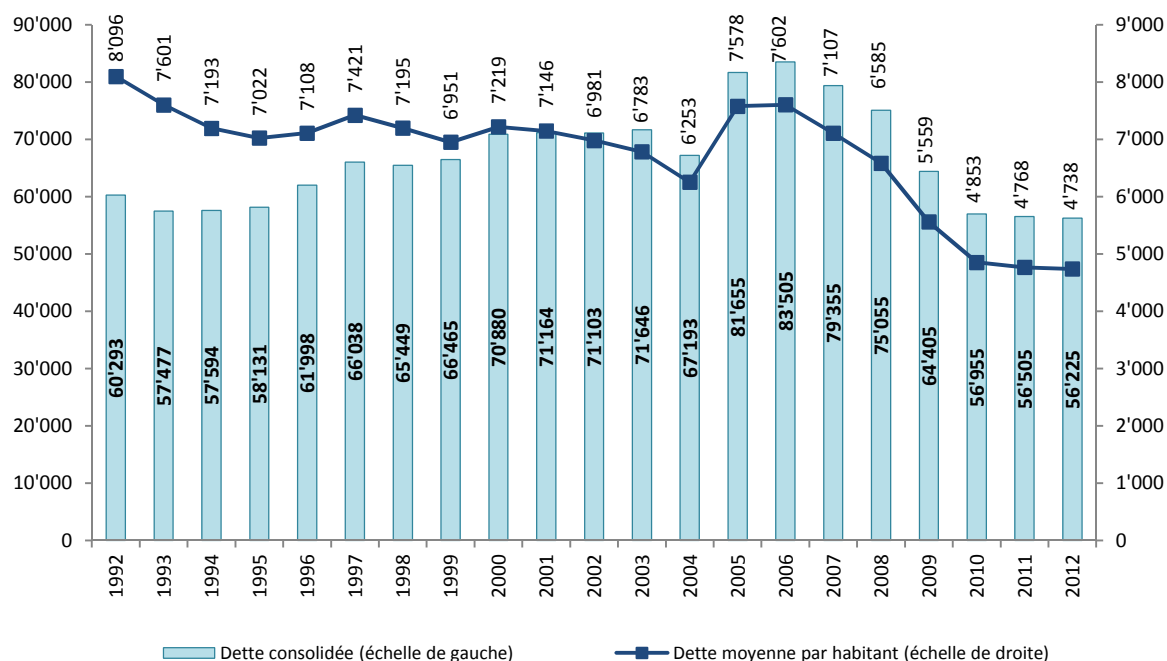
### Dette au 31 décembre 2012

Dette à moyen / long terme Fr. 56'225'000.00

Soit une diminution de la dette de

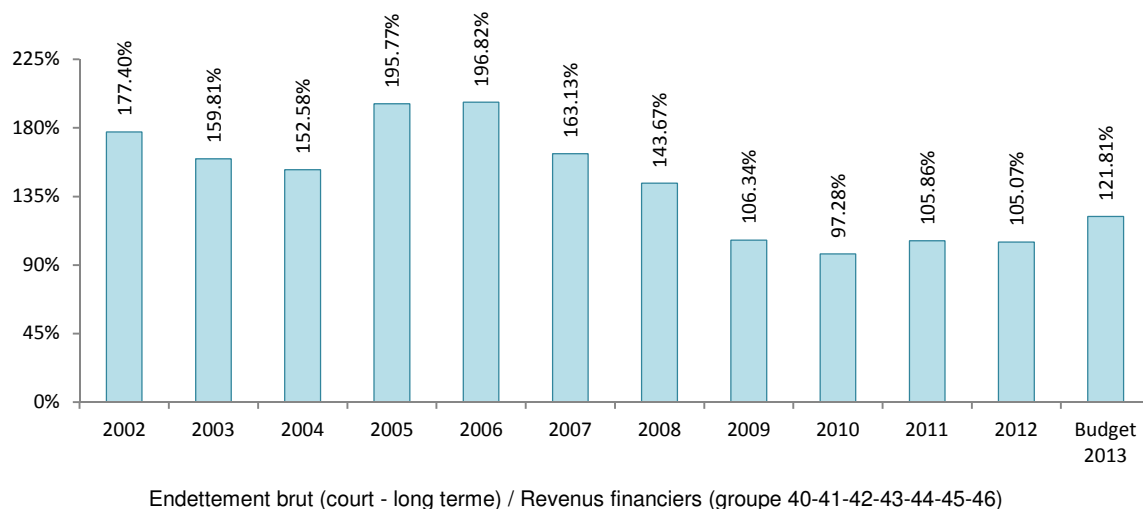
Fr. 280'000.00

Evolution de la dette communale "consolidée par habitant" 1992 - 2012



## Ratios

### Evolution de notre endettement par rapport aux revenus financiers



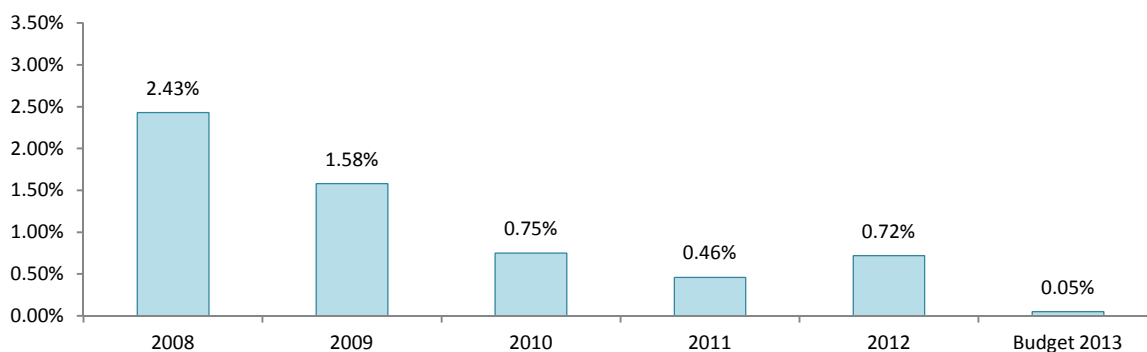
Appréciation selon l'autorité cantonale de surveillance des finances communales

|               |          |             |            |
|---------------|----------|-------------|------------|
| < 50 %        | Très bon | 150 - 200 % | Mauvais    |
| 50 % à 100 %  | Bon      | 200 - 300 % | Critique   |
| 100 % - 150 % | Moyen    | > 300 %     | Inquiétant |

**De 2007 à 2010, nous avons enregistré une évolution très positive grâce aux excellents résultats et des investissements inférieurs à la moyenne. En 2011 nous avons eu une bascule de 6 pts en faveur de l'Etat et en 2012 de 2 pts en faveur de la ville sans modification de la méthode de calcul. Nous constatons donc une légère dégradation de notre ratio qui va se poursuivre ces prochaines années avec les investissements validés et non réalisés.**

Pour une analyse fine, nous devrions encore effectuer une distinction selon la nature des dettes (biens qui génèrent ou pas des recettes financières) et de l'évolution du taux d'imposition.

### Evolution des intérêts nets par rapport aux revenus financiers



|           |                |           |                   |
|-----------|----------------|-----------|-------------------|
| 0 % à 1 % | charge faible  | 3 % à 5 % | charge forte      |
| 1 % à 3 % | charge moyenne | > 5 %     | charge très forte |

**Notre situation reste positive en regard de notre endettement actuel, des taux d'intérêts très bas pour le financement des nouveaux investissements et le renouvellement des emprunts. Attention, ce ratio évolue avec 2-3 ans de retard par rapport aux investissements validés par le conseil communal (temps de réalisation des biens - marge d'autofinancement - mode de financement)**

**Analyse des revenus fiscaux des années 2010 - 2012**

| Comptes       | Libellés                                  | Comptes 2010         | Comptes 2011         | Budget 2012          | Comptes 2012         | Evolution comptes 11 / 12 | Budget 2013          |
|---------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|
| 210.4001.00   | PP - Revenus & bénéfice en capital        | 22'377'778.48        | 19'821'879.13        | 21'800'000.00        | 21'514'009.79        | 8.54%                     | 22'350'000.00        |
| 210.4002.00   | PP - Fortune                              | 1'719'799.51         | 1'898'415.55         | 1'900'000.00         | 2'305'210.72         | 21.43%                    | 2'080'000.00         |
| 210.4003.00   | Impôt à la source                         | 1'301'259.64         | 1'099'084.32         | 1'100'000.00         | 2'897'009.65         | 163.58%                   | 1'100'000.00         |
| 210.4003.10   | Impôts travailleurs frontaliers           | 1'176'576.90         | 1'394'473.75         | 1'400'000.00         | 1'459'664.85         | 4.67%                     | 1'480'000.00         |
| 210.4004.00   | Impôt spécial étrangers                   | 1'820'001.55         | 1'698'995.70         | 1'800'000.00         | 1'437'004.84         | -15.42%                   | 1'650'000.00         |
| 210.4011.00   | PM - Bénéfices                            | 5'054'997.25         | 5'544'302.25         | 4'300'000.00         | 3'270'867.80         | -41.00%                   | 4'550'000.00         |
| 210.4012.00   | PM - Capital                              | 235'208.35           | 311'938.35           | 180'000.00           | 289'581.40           | -7.17%                    | 250'000.00           |
| 210.4013.00   | PM - Impôts complémentaires               | 142'062.50           | 270'950.00           | 280'000.00           | 304'645.00           | 12.44%                    | 280'000.00           |
| 210.4020.00   | Impôt foncier                             | 1'913'612.85         | 2'232'333.35         | 2'100'000.00         | 2'164'057.65         | -3.06%                    | 2'350'000.00         |
| 210.4040.00   | Droits de mutations                       | 2'826'813.20         | 1'243'261.85         | 1'000'000.00         | 1'045'690.40         | -15.89%                   | 1'000'000.00         |
| 210.4050.00   | Successions, donations                    | 1'996'640.90         | 1'150'727.90         | 150'000.00           | 248'453.90           | -78.41%                   | 150'000.00           |
| 210.4061.00   | Impôt sur les chiens                      | 46'850.00            | 46'100.00            | 46'000.00            | 46'871.10            | 1.67%                     | 46'000.00            |
| 210.4101.00   | Patentes boissons, tabacs                 | 2'431.25             | 3'093.75             |                      | 1'962.50             | -36.57%                   | 0.00                 |
| 210.4411.00   | Gains immobiliers                         | 5'286'319.10         | 800'736.80           | 500'000.00           | 1'871'529.95         | 133.73%                   | 400'000.00           |
| 210.4090.00   | Impôts récupérés                          | 58'401.84            | 92'829.84            |                      | 139'009.28           |                           |                      |
| 210.4090.10   | intérêts moratoires nets                  | 189'182.21           | 265'861.78           |                      | 289'415.70           |                           |                      |
| 210.4370.00   | Amendes                                   | 614.25               | 0.00                 |                      | 0.00                 |                           |                      |
| <b>Totaux</b> |   | <b>46'148'549.78</b> | <b>37'874'984.32</b> | <b>36'556'000.00</b> | <b>39'284'984.53</b> | <b>3.72%</b>              | <b>37'686'000.00</b> |
| 210.3187.00   | Emoluments de perception                  | 249'698.89           | 258'964.92           | 260'000.00           | 343'441.84           |                           | 270'000.00           |
| 210.3290.00   | Intérêts compensatoires                   | 97'651.05            | 65'303.56            |                      | 131'754.86           |                           | 350'000.00           |
| 210.3301.00   | Défalcations                              | 263'047.87           | 433'369.26           | 300'000.00           | 493'501.44           |                           | 25'000.00            |
| 210.3191.00   | Remb. impôts étrangers et ecclésiastiques | 30'753.25            | 31'295.00            | 25'000.00            | 6'228.50             |                           |                      |
| <b>Totaux</b> |   | <b>45'507'398.72</b> | <b>37'086'051.58</b> | <b>35'971'000.00</b> | <b>38'310'057.89</b> | <b>3.30%</b>              | <b>37'041'000.00</b> |

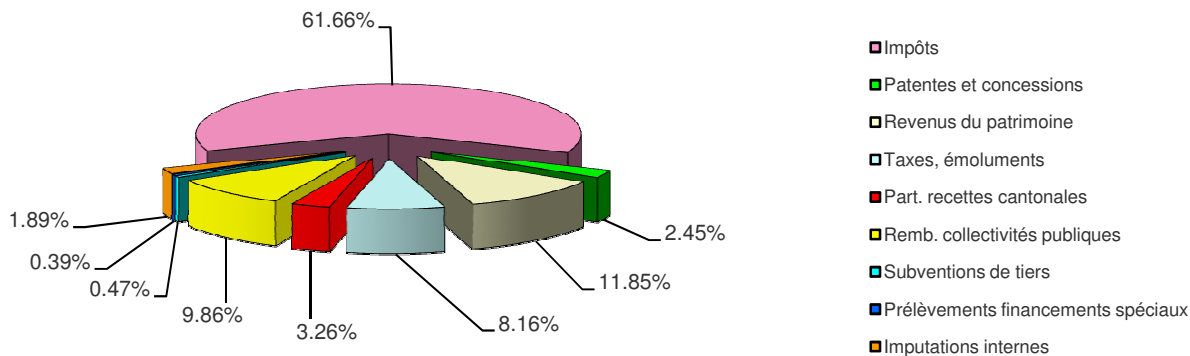
## Remarques particulières sur les revenus fiscaux

### Modifications importantes

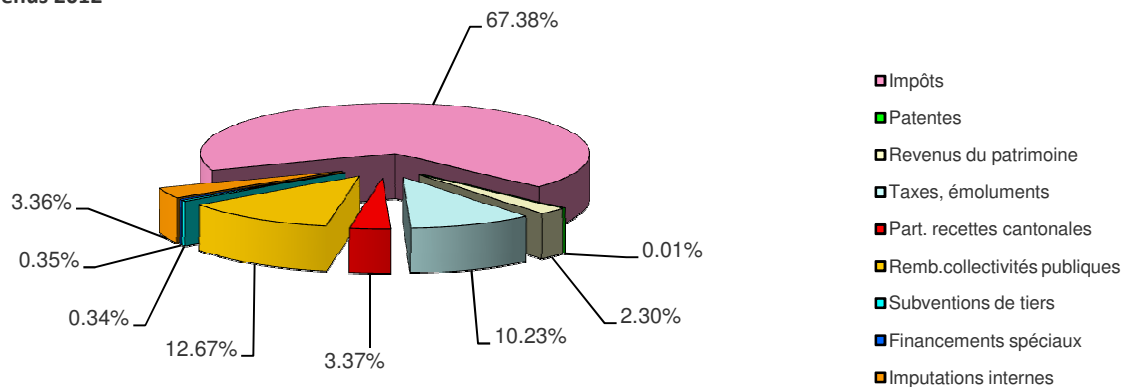
|   |   |
|---|---|
|   | <p>Bascule du taux d'imposition de 66.5 à 60.5 en 2011 soit ./ 9.0 %</p> <p>Bascule du taux d'imposition de 60.5 à 62.5 en 2012 soit + 3.3 %</p>  |
| <b>Personnes physiques<br/>Revenus</b>            | <p>Le budget 2012 était basé sur le modèle suivant :<br/>Acomptes facturés en 2011 de Fr. 17'286'048.80 (base 30.09.2011).<br/>Au 30 septembre 2011, nous avons 54.32 % de taxations définitives avec un résultat de + 7.65 % entre les acomptes et les taxations.</p> <p>Au 30 septembre 2011, nous arrivons à Fr. 18'886'630.96 d'impôts facturés (revenus - prestations en capital - int. moratoires). En regard du % de taxation, des effets de rattrapage des années précédentes, de l'augmentation de la population de 1,5 % et de la bascule de 2 pts, nous avons pris Fr. 21'800'000.-</p> <p>En 2012, nous avons eu des rattrapages concernant les années 2009 et précédentes pour Fr. 900'000.- env. et une légère modification de la structure de nos contribuables.</p> |
| <b>Personnes physiques<br/>Fortune</b>            | <p>Evolution positive suite à divers rattrapages de Fr. 230.000.- env. sur les années 2009 et précédentes. De plus, nous avons profité de "l'effet crise" avec une épargne plus importante et une hausse de la bourse.</p>  |
| <b>Impôt à la source</b>                          | <p>Un important rattrapage a été effectué, avec des recettes exceptionnelles de Fr. 126 mio au niveau cantonal et Fr. 1,9 mio pour notre ville.</p>   |
| <b>Impôts travailleurs<br/>frontaliers</b>        | <p>Progression de la masse salariale de Fr. 52.4 mio à Fr. 55,6 mio avec un retour de l'Etat de Vaud de 2.66 % à 2.63 %.</p>  |
| <b>Impôt spécial étrangers</b>                    | <p>Diminution du nombre de contribuables.</p>   |
| <b>Personnes morales<br/>bénéfices et capital</b> | <p>Les chiffres de l'impôt sur le capital n'étant pas encore fiables lors du budget, nous devons nous baser sur le montant total (bénéfice et capital).</p> <p>Nous avons perdu quelques sociétés intéressantes et des corrections ont été effectuées sur les années précédentes. De plus, les effets de la situation économique a eu un impact au niveau du bénéfice des entreprises.</p>  |
| <b>Impôt foncier</b>                              | <p>Diverses corrections entre 2011 et 2012.</p>   |
| <b>Droits de mutations</b>                        | <p>Le nombre de ventes a été stable et il n'y a pas eu de grande opération en 2012</p>  |
| <b>Gains immobiliers</b>                          | <p>Comptabilisation sur 2012 des opérations Communet - Borgeaud</p>   |
| <b>Successions - donations</b>                    | <p>Pas d'élément particulier</p>  |
| <b>Défalcations</b>                               | <p>Liée au nouveau mode de perception du système postnumerando, l'ACI a mis en place une nouvelle méthode d'évaluation des risques sur débiteur dès l'année 2006. Selon cette méthode, nous aurions un risque potentiel à ce jour de Fr. 1'694'119.- pour les personnes physiques (ordinaires et à la source) et de Fr. 284'478.- pour les personnes morales (baisse globale de Fr. 302'980.- ). Le poste "Défalcations" représente le montant effectif des pertes.</p>   |

## Revenus et charges par nature

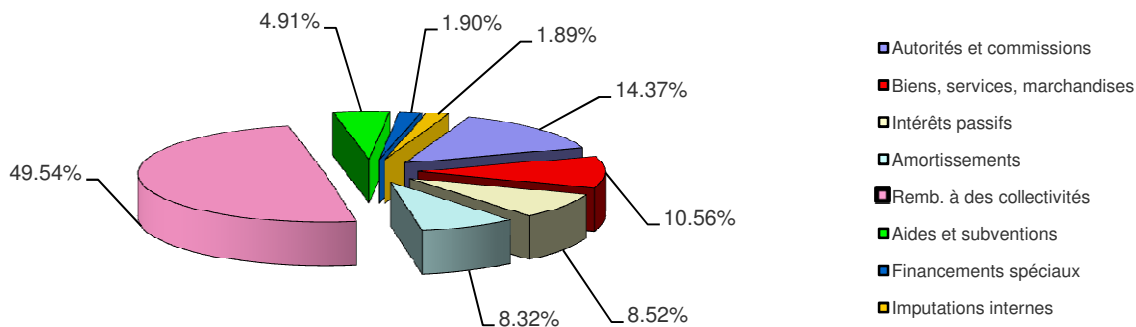
### Revenus 2002



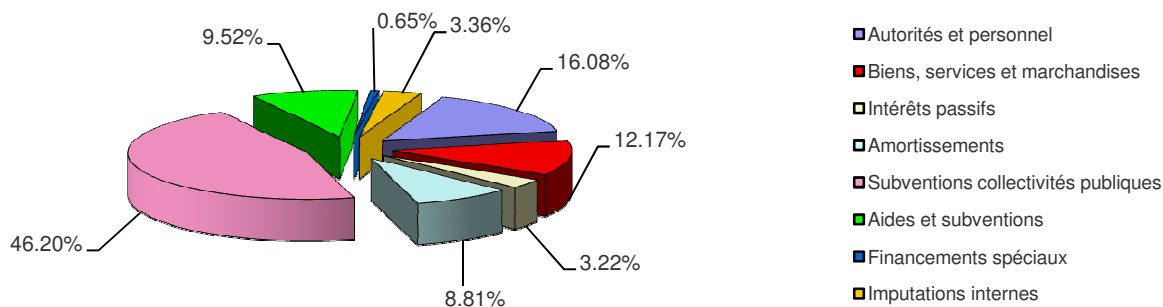
### Revenus 2012



### Charges 2002

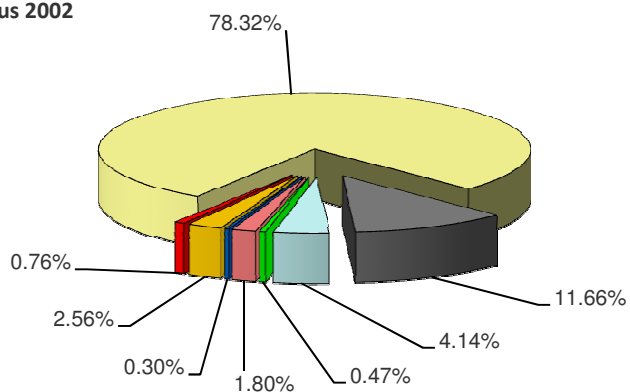


### Charges 2012



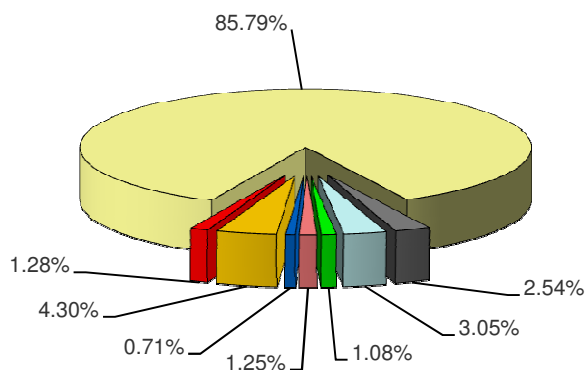
## Revenus et charges par direction

Revenus 2002



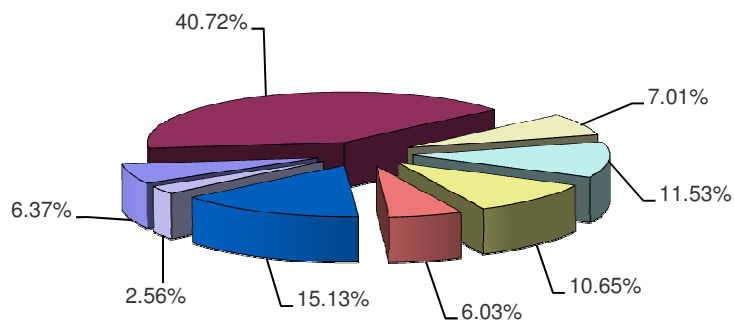
- Administration générale
- Finances
- Domaines et bâtiments
- Travaux
- Instruction publique et cultes
- Police
- Sécurité sociale
- Services industriels

Revenus 2012



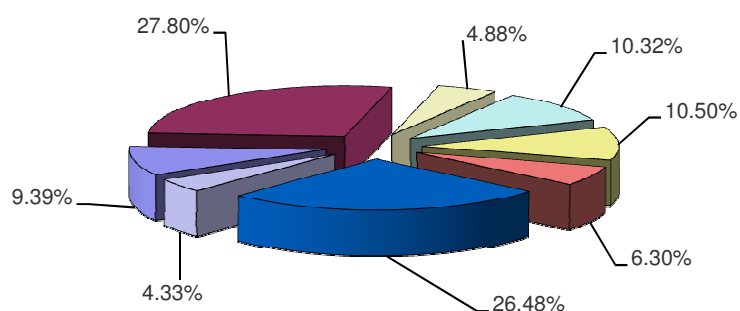
- Administration générale
- Finances
- Bâtiments et urbanisme
- Infrastructures et environnement
- Instruction publique et cultes
- Police
- Sécurité sociale
- Services industriels

Charges 2002



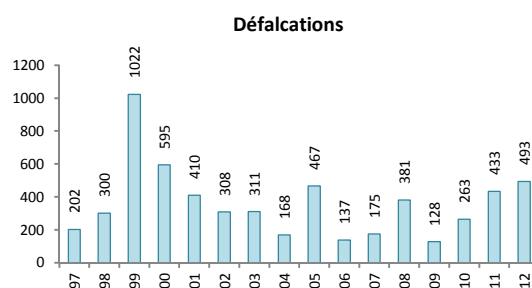
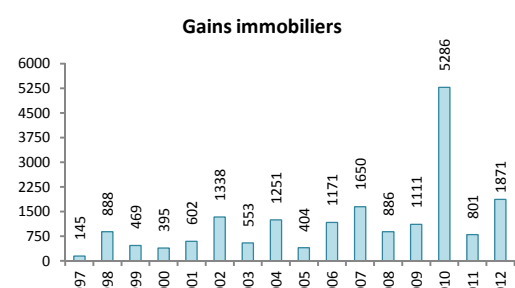
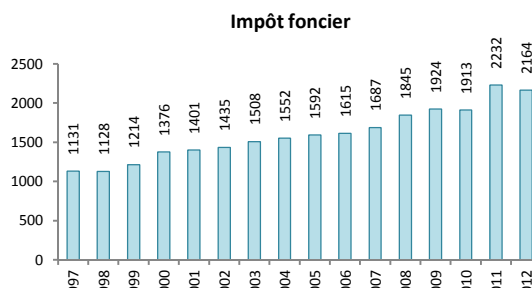
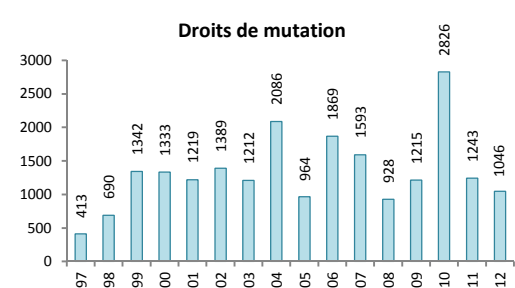
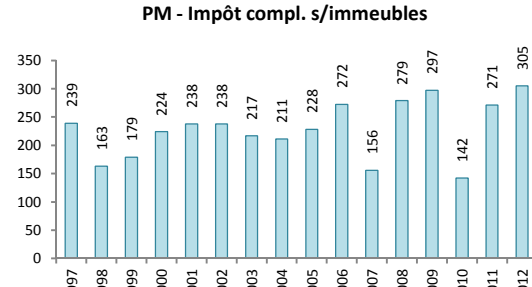
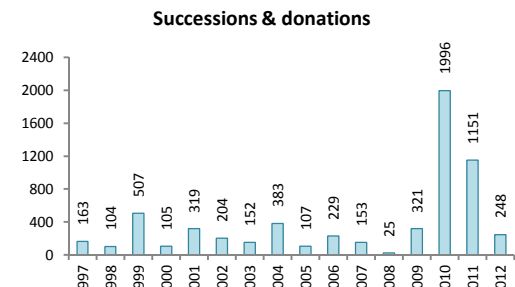
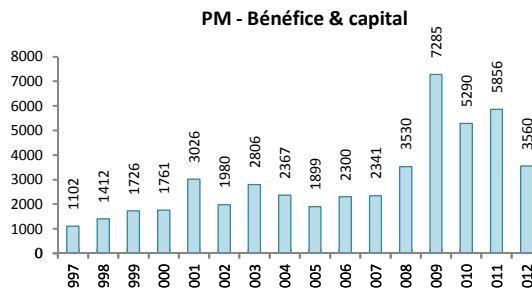
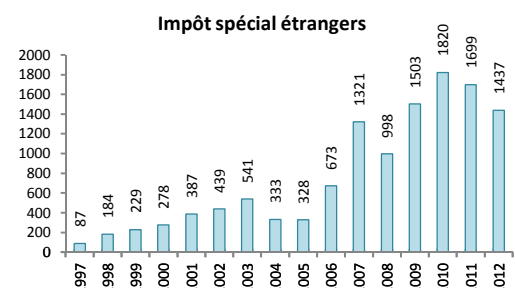
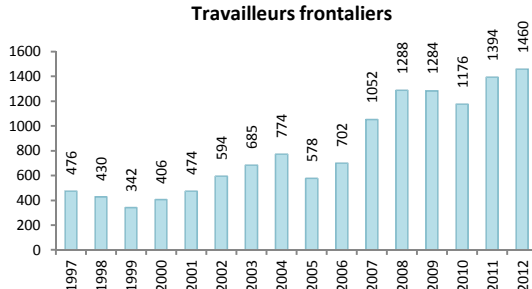
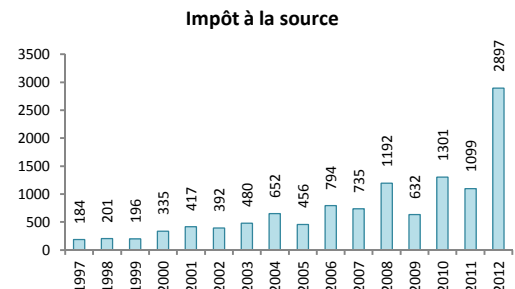
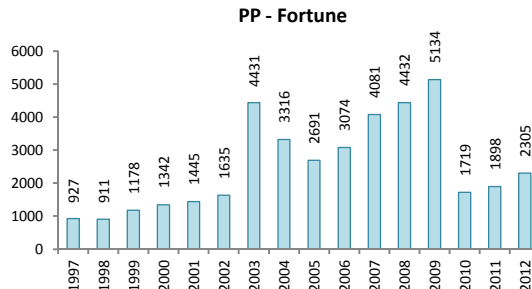
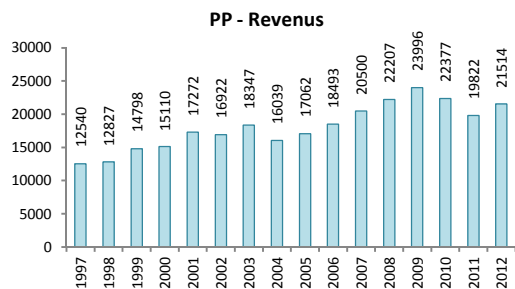
- Administration générale
- Finances
- Domaines et bâtiments
- Travaux
- Instruction publique et cultes
- Police
- Sécurité sociale
- Services industriels

Charges 2012



- Administration générale
- Finances
- Bâtiments et urbanisme
- Infrastructures et environnement
- Instruction publique et cultes
- Police
- Sécurité sociale
- Services industriels

# Evolution structurelle et conjoncturelle des impôts de 1997 à 2012







**FIDUCIAIRE HELLER S.A. - NYON**

**VILLE DE GLAND**

**RAPPORT**

**sur la vérification des comptes de l'exercice 2012**

3 mai 2013  
FM/RC

Société agréée et inscrite au registre des réviseurs en qualité d'expert-réviseur sous N° 501932  
Membre de l'Union Suisse des Fiduciaires  
Tél. (+41) 22 994 77 00 – Fax (+41) 22 994 77 10 – e-mail [fiduciaire@hellersa.ch](mailto:fiduciaire@hellersa.ch)

## Rapport de l'organe de révision sur le contrôle restreint à la Municipalité de la Ville de Gland

En vertu du mandat que nous a confié la Municipalité nous avons contrôlé les comptes annuels de votre commune constitués du bilan et du compte de fonctionnement pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2012, conformément à l'article 35b du règlement sur la comptabilité des communes ainsi qu'aux directives cantonales pour l'organe de révision des comptes communaux du 1<sup>er</sup> janvier 2004.

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe à la Municipalité alors que notre mission consiste à contrôler ces comptes. Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément et d'indépendance.

Notre contrôle a été effectué selon la Norme suisse relative au contrôle restreint. Cette norme requiert de planifier et de réaliser le contrôle de manière telle que des anomalies significatives dans les comptes annuels puissent être constatées. Un contrôle restreint englobe principalement des auditions, des opérations de contrôle analytiques ainsi que des vérifications détaillées appropriées des documents disponibles dans l'entreprise contrôlée. En revanche, des vérifications des flux d'exploitation et du système de contrôle interne ainsi que des auditions et d'autres opérations de contrôle destinées à détecter des fraudes ne font pas partie de ce contrôle.

Lors de notre contrôle, nous n'avons pas rencontré d'élément nous permettant de conclure que les comptes annuels ne sont pas conformes au règlement sur la comptabilité des communes.

Nyon, le 3 mai 2013

### Fiduciaire Heller S.A.



Montoro Francesco  
Expert-réviseur agréé responsable



René Curchod  
Expert-réviseur agréé

Annexes :  
Présentation des postes du bilan  
Engagements hors bilan  
Remarques et observations concernant l'exercice et suivi de celles de l'exercice précédent  
Conclusions  
Bilans comparés aux 31 décembre 2012 et 2011  
Comptes de fonctionnement comparés des exercices 2012, 2011 et le budget 2012

## I. BILAN AU 31 DECEMBRE 2012

Nous nous sommes assurés que le bilan au 31 décembre 2011, tel qu'il a été adopté par la Municipalité et le Conseil communal, a bien été reporté à compte nouveau au 1er janvier 2012.

Nous avons également constaté que le bilan et le compte de fonctionnement au 31 décembre 2012, reproduit en annexe au présent rapport, ressort bien des fiches du Grand livre régulièrement tenu.

### ACTIF

#### DISPONIBILITES

**9100.01**

**Caisse principale**

Solde conforme à la fiche du Grand livre et au livre de caisse à la date du 31 décembre 2012.

**9100.02**

**Caisse contrôle des habitants**

Solde conforme à la fiche du Grand livre et au décompte de caisse à la date du 31 décembre 2012.

**9100.05**

**Caisse établissement primaire**

Solde conforme à la fiche du Grand livre et au livre de caisse à la date du 31 décembre 2012.

**9100.06**

**Caisse greffe municipal**

Solde conforme à la fiche du Grand livre et au décompte de caisse à la date du 31 décembre 2012.

|  | 2012 / Fr. | 2011 / Fr. |
|--|------------|------------|
|  | 9'713.10   | 2'094.60   |
|  | 1'101.55   | 610.55     |
|  | 302.25     | 172.30     |
|  | 400.00     | 400.00     |

**9100.09**  
**Caisse ETS secondaire**

Solde conforme à la fiche du Grand livre et au livre de caisse à la date du 31 décembre 2012.

**9100.11**  
**Caisse bibliothèque**

Fonds de caisse bibliothèque.

**9100.12**  
**Caisse bibliothèque - Ventes abo DSR**

Fonds de caisse ventes abo DSR.

Fonds de caisse constitué le 20.8.2012, afin de permettre la vente des abonnements DSR.

**Le contrôle physique des différentes caisses est effectué de manière aléatoire et à l'improviste.**

**9101.01**  
**Compte postal N° 12 - 6896 - 5**

Solde conforme à la confirmation de Postfinance du 31 décembre 2012.

**9101.03**  
**Compte postal N° 92 - 252833 - 1 E-Deposito**

Solde conforme à la confirmation de Postfinance du 31 décembre 2012.

|  | 2012 / Fr.   | 2011 / Fr.   |
|--|--------------|--------------|
|  | 271.35       | 686.55       |
|  | 200.00       | 200.00       |
|  | 200.00       |              |
|  | 6'659'068.50 | 8'572'449.94 |
|  | 0.65         | 2'776.45     |

**9101.04**

**Compte postal N° 12-849943-2 Deposito pour les entreprises**

Solde conforme à la confirmation de Postfinance du 31 décembre 2012.

**9101.04**

**Compte postal N° 12-418553-8 Deposito pour les entreprises**

Solde conforme à la confirmation de Postfinance du 31 décembre 2012.

**9102.01**

**Banque Cantonale Vaudoise c/c n° 842.57.00**

Solde conforme au relevé de boucllement au 31 décembre 2012.

Limite de crédit : fr. 400'000.- contre fr. 440'000.- au 31.décembre 2011.

**9102.03**

**UBS SA c/c n° 228-703650.B1 Q**

Solde conforme au relevé de boucllement au 31 décembre 2012.

**9102.06**

**BCV c/c n° 5290.53.56 Réception Président**

Compte ouvert en juin 2012.

Solde conforme au relevé de boucllement au 31 décembre 2012.

|  | 2012 / Fr. | 2011 / Fr. |
|--|------------|------------|
| <b>9101.04</b><br><b><u>Compte postal N° 12-849943-2 Deposito pour les entreprises</u></b> | 0.10       | 604.90     |
| <b>9101.04</b><br><b><u>Compte postal N° 12-418553-8 Deposito pour les entreprises</u></b> | 0.10       | 604.90     |
| <b>9102.01</b><br><b><u>Banque Cantonale Vaudoise c/c n° 842.57.00</u></b>                 | 8'137.15   | 157'025.30 |
| <b>9102.03</b><br><b><u>UBS SA c/c n° 228-703650.B1 Q</u></b>                              | 15'475.25  | 15'911.40  |
| <b>9102.06</b><br><b><u>BCV c/c n° 5290.53.56 Réception Président</u></b>                  | 70'661.70  | 0.00       |

**9102.07****Banque Cantonale Vaudoise, livret d'épargne n° 45.98.35 (Cartier)**

Compte d'épargne du fonds Cartier. Compte reclassifié depuis la position 9115.02.

|                                 |                 |                 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| Solde au 1er janvier            |                 | 44'960.40       |
| Dons 2012                       | 1'700.00        |                 |
| Intérêts nets 2012              | 35.70           | 1'735.70        |
|                                 |                 | <hr/> 46'696.10 |
| Prélèvement 2012 pour des aides |                 | 1'850.00        |
|                                 |                 | <hr/> 44'846.10 |
|                                 | Comme ci-dessus |                 |

Ce solde est conforme à l'attestation de la banque au 31 décembre 2012.

**DEBITEURS ET COMPTES-COURANTS****9111.05****Compte-courant service psychopédagogique**

Le compte courant a été clôturé en 2012.

**9111.06****Compte-courant clinique dentaire**

Le compte courant a été clôturé en 2012.

**9111.09****Compte-courant PPLS Dôle**

Solde conforme à celui ressortant des livres du PPLS Dôle au 31 décembre 2012.

2012 / Fr.

44'846.10

0.00

0.00

39'647.00

2011 / Fr.

21'487.11

15'473.25

20'000.00

**9111.14**  
**Compte-courant SDIS**

|   |                   |
|---|-------------------|
| Solde ressortant du bilan du SDIS Gland Région au 31 décembre 2012. | 114'595.67        |
| Part de la commune à une subvention ECA encaissée en 2012           | <u>3'467.23</u>   |
| <u>Comme ci-dessus</u>  | <u>111'128.44</u> |

**9111.17**  
**Patinoire mobile**

|  |                  |                   |
|--|------------------|-------------------|
| Frais d'exploitation 2012/2013 au 31 décembre 2012 |                  | 156'959.97        |
| Recettes publicitaires                             | 17'625.00        |                   |
| Locations / buvette                                | <u>23'706.10</u> | <u>41'331.10</u>  |
| Résultat 2012/2013 au 31 décembre 2012             |                  | 115'628.87        |
| Solde en caisse                                    |                  | <u>953.45</u>     |
| <u>Comme ci-dessus</u>                             |                  | <u>116'582.32</u> |

A la fin de la saison, l'excédent de charges est viré dans la rubrique 440.3145.16 du compte de fonctionnement.

**2012 / Fr.**

**187'910.37**

**2011 / Fr.**

111'128.44

**116'582.32**

112'245.85

**9112.01**  
**Recette de l'Etat**

**Impôts personnes physiques (PP) et personnes morales (PM)**

|                            |   |                   |                     |
|----------------------------|---|-------------------|---------------------|
| <b>Personnes physiques</b> | Arriéré non soldé par les contribuables | 9'725'281.99      |                     |
|                            | Solde en faveur de la commune           | <u>656'518.82</u> | 10'381'800.81       |
| <b>Personnes morales</b>   | Arriéré non soldé par les contribuables | (2'375'642.08)    |                     |
|                            | Solde en faveur de la commune           | <u>841'179.50</u> | (1'534'462.58)      |
| <b>Impôt source</b>        | Arriéré non soldé par les contribuables | (143'849.95)      |                     |
|                            | Solde en faveur de la commune           | <u>426'567.47</u> | 282'717.52          |
| <b>Impôt anticipé</b>      | Arriéré non soldé par les contribuables | 0.00              |                     |
|                            | Solde en faveur de la commune           | <u>89'583.61</u>  | 89'583.61           |
|                            | Emoluments 2012                         | 199'027.00        |                     |
|                            | Imputation forfaitaire 2012             | <u>144'414.84</u> | (343'441.84)        |
|                            | <u>Comme ci-dessus</u>                  |                   | <u>8'876'197.52</u> |

**Evaluation par l'Administration cantonale des impôts des risques sur les débiteurs :**

|                            | <u>31.12.2012</u>   | <u>31.12.2011</u>   |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Personnes physiques</b> | 1'623'573.93        | 2'018'255.00        |
| <b>Personnes morales</b>   | 284'477.96          | 263'319.00          |
| <b>Total</b>               | <u>1'908'051.89</u> | <u>2'281'574.00</u> |

**9112.02**  
**Impôt anticipé supputé**

Solde de l'impôt anticipé supputé déduit des acomptes, soldes de 2003 à 2012.

Ces montants seront récupérés auprès de l'administration fédérale des contributions par l'intermédiaire du canton.

**2012 / Fr.**

**8'876'197.52**

**2011 / Fr.**

12'476'249.70

**584'816.06**

937'293.57



**9115.01**  
**Débiteurs divers**

Débiteurs courants de la commune. Un inventaire de ce poste nous a été présenté.

L'augmentation de ce poste provient de plusieurs permis de construire à recevoir pour CHF 1'515'617.

**9115.02**  
**Banque Cantonale Vaudoise, livret d'épargne n° 45.98.35 (Cartier)**

Compte d'épargne du fonds Cartier. Compte reclassifié sous la position 9102.07.

**9115.04**  
**Impôt anticipé**

Impôt anticipé retenu sur les rendements 2011 et 2012. Montant à récupérer auprès de l'administration fédérale des contributions.

**9115.09**  
**Autres débiteurs**

Décomptes et prestations diverses à encaisser au 31 décembre 2012, selon inventaire.

**9115.12**  
**TVA - Compte de virement**

Décompte de TVA sur facturation eau/épuration compensé en 2012.

|   | 2012 / Fr.          | 2011 / Fr.   |
|---|---------------------|--------------|
| <b>9115.01</b><br><b><u>Débiteurs divers</u></b>  | <b>3'713'621.42</b> | 1'702'635.75 |
| <b>9115.02</b><br><b><u>Banque Cantonale Vaudoise, livret d'épargne n° 45.98.35 (Cartier)</u></b> |                     | 44'960.40    |
| <b>9115.04</b><br><b><u>Impôt anticipé</u></b>  | <b>110'211.73</b>   | 59'496.68    |
| <b>9115.09</b><br><b><u>Autres débiteurs</u></b>  | <b>1'937.25</b>     | 1'572.80     |
| <b>9115.12</b><br><b><u>TVA - Compte de virement</u></b>  | <b>0.00</b>         | 38'491.44    |

**9119.01**  
**TVA Impôt préalable "eau" fonctionnement**

TVA préalable du 4e trimestre 2012 à récupérer ou compenser.

**9119.03**  
**TVA Impôt préalable "égout-épuration" fonctionnement**

TVA préalable du 4e trimestre 2012 à récupérer ou compenser.

**9119.05**  
**TVA Impôt préalable "ordures et déchets" fonctionnement**

TVA préalable du 4e trimestre 2012 à récupérer ou compenser.

**PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER**

**9123.00**  
**Immeubles du patrimoine financier**

Sans changement.

**9123.01**  
**La Crétaux - parcelle n° 889**

Sans changement.

| 2012 / Fr.   | 2011 / Fr.   |
|--------------|--------------|
| 8'814.59     |              |
| 3'718.35     |              |
| 3'614.96     |              |
| 1'000'000.00 | 1'000'000.00 |
| 40'000.00    | 40'000.00    |

**9123.02**  
**La Chavanne - parcelle n° 611**

Amortissement 2012

25'000.00

**2012 / Fr.**

**255'000.00**

**2011 / Fr.**

280'000.00

**9123.10**  
**Immeuble "Sous les Vignes"**

Amortissement 2012

59'680.00

**1'941'671.10**

2'001'351.10

**9123.11**  
**La Chavanne - parcelle n° 614**

Amortissement 2012

25'000.00

**545'000.00**

570'000.00

**9123.12**  
**Achat parcelle n° 339 - Ruyre**

Amortissement 2012

50'000.00

**280'000.00**

330'000.00

**9123.13**  
**Perron 2 - Parcelle 558**

Amortissement 2012

50'000.00

**135'000.00**

185'000.00

**9123.40**  
**Montoly, parcelle 90**

Amortissement 2012

38'250.00

**2012 / Fr.**

**1'530'000.00**

**2011 / Fr.**

1'568'250.00

**9123.50**  
**Participation à SI Bochet Gland (société simple)**

Mise de fonds initiale à la part de 25 % de la commune à la copropriété Bochet Mauverney.

**12'500.00**

12'500.00

Nous donnons aux trois pages suivantes l'inventaire des biens du patrimoine financier selon les informations relevées au registre foncier.

## Etat des biens du domaine financier, relevés au registre foncier :

| N°<br>parc. | Lieu-dit                   | Désignation                               | Surface | Valeur ECA | Valeur fiscale |
|-------------|----------------------------|---|---------|------------|----------------|
| 55          | Bochet Dessous             | Pré, champs                               | 3'432   |            | 10'000         |
| 60          | Bochet Dessous             | Pré, champs                               | 1'030   |            | 2'000          |
| 64          | Bochet Dessous             | Pré, champs                               | 958     |            | 1'000          |
| 65          | Bochet Dessous             | Pré, champs                               | 946     |            | 1'000          |
| 71          | Bochet Dessous             | Pré, champs                               | 936     |            | 1'000          |
| 73          | Bochet Dessous             | Pré, champs                               | 924     |            | 1'000          |
| 82          | Bochet Dessous             | Pré, champs                               | 914     |            | 1'000          |
| 90          | Montoly                    | Prés, champs                              | 51'844  |            | 130'000        |
| 98          | Bochet Dessous             | Pré, champs                               | 907     |            | 1'000          |
| 99          | Bochet Dessous             | Pré, champs                               | 900     |            | 1'000          |
| 116         | Les Grands Sizes           | Forêts                                    | 4'442   |            | 800            |
| 118         | Les Grands Sizes           | Bois                                      | 2'055   |            | 400            |
| 119         | Les Grands Sizes           | Bois                                      | 2'541   |            | 1'000          |
| 120         | Les Grands Sizes           | Bois                                      | 2'882   |            | 900            |
| 122         | Bochet Dessous             | Pré, champs                               | 900     |            | 1'000          |
| 159         | Bochet Dessous             | Pré, champs                               | 894     |            | 1'000          |
| 160         | Bochet Dessous             | Pré, champs                               | 893     |            | 1'000          |
| 161         | Bochet Dessous             | Pré, champs                               | 890     |            | 1'000          |
| 162         | Bochet Dessous             | Pré, champs                               | 885     |            | 1'000          |
| 163         | Bochet Dessous             | Pré, champs                               | 878     |            | 1'000          |
| 164         | Bochet Dessous             | Pré, champs, forêts                       | 2'249   |            | 2'000          |
| 386         | Ch. Magnenets - des Vignes | Vignes                                    | 2'515   |            | 50'000         |
| 423         | En Vertelin                | Pré, champ, forêts                        | 2'084   |            | 0              |
| 424         | En Vertelin                | Pré, champs, forêts                       | 1'601   |            | 500            |
| 427         | En Vertelin                | Prés, champs, stat. de transformation     | 13'330  |            | 1'000          |
| 558         | rue du Perron 2            | Bâtiment industriel, place-jardin         | 470     |            | 0              |
| 567         | Malagny                    | Bois                                      | 7'714   |            | 2'000          |
| 568         | Malagny                    | Pré, champs, forêts                       | 10'425  |            | 5'900          |
| 573         | Bochet-Dessus              | Prés, champs, bâtiment (utilité publique) | 24'510  |            | 253'000        |
| 583         | Mauverney                  | Prés, champs                              | 694     |            | 11'000         |
| 594         | Mauverney                  | Prés, champs                              | 1'103   |            | 0              |
| 609         | Ch. du Vernay 2            | Places, jardins, habitation               | 1'073   | 1'276'330  | 1'250'000      |
|             |                            | A reporter                                | 147'819 | 1'276'330  | 1'733'500      |

| parc. | Lieu-dit                    | Désignation  | Surface | Valeur ECA | Valeur fiscale |
|-------|-----------------------------|--|---------|------------|----------------|
|       |                             | Reports  | 147'819 | 1'276'330  | 1'733'500      |
| 610   | Ch. de Chavanne - du Vernay | Arsenal, places, jardins, dépôt                        | 3'198   |            | 480'000        |
| 611   | Ch. de Chavanne - du Vernay | Prés, champs   | 3'912   |            | 743'000        |
| 614   | Ch. de Chavanne 1           | Jardin   | 2'976   |            | 275'000        |
| 635   | Bochet Dessous              | Pré, champs  | 15'828  |            | 450'000        |
| 651   | Ch. de la Crétaux           | Prés, champs   | 48      |            | 0              |
| 719   | La Ruaz                     | Bois   | 969     |            | 200            |
| 731   | Pont Charbonnier            | Bois   | 1'652   |            | 500            |
| 734   | Pont Charbonnier            | Bois   | 664     |            | 300            |
| 742   | Malagny                     | Bois   | 6'051   |            | 2'000          |
| 743   | Malagny                     | Bois   | 530     |            | 100            |
| 747   | Malagny                     | Bois   | 286     |            | 100            |
| 750   | Malagny                     | Prés, champs, forêt                                    | 1'291   |            | 200            |
| 752   | Malagny                     | Bois   | 5'473   |            | 2'000          |
| 755   | Malagny                     | Bois   | 924     |            | 200            |
| 756   | Malagny                     | Forêt  | 1'734   |            | 300            |
| 757   | Malagny                     | Bois   | 632     |            | 100            |
| 758   | Malagny                     | Bois   | 1'575   |            | 400            |
| 760   | Malagny                     | Bois   | 1'241   |            | 300            |
| 761   | Malagny                     | Bois   | 1'742   |            | 400            |
| 762   | Malagny                     | Bois   | 1'732   |            | 600            |
| 763   | Malagny                     | Forêt  | 1'697   |            | 300            |
| 764   | Malagny                     | Bois   | 1'650   |            | 400            |
| 766   | Malagny                     | Bois   | 1'999   |            | 500            |
| 889   | En Vierloz                  | Prés, champs, pâturages                                | 4'272   |            | 715'000        |
| 904   | Villa Prangins              | Prés, champs, pâturages, forêt                         | 51'478  |            | 40'000         |
| 905   | Villa Prangins              | Prés, champs   | 10'519  |            | 6'300          |
| 941   | La Falaise                  | Hôtel, restaurant, places, jardins, cabane, dépendance | 2'920   | 1'836'432  | 1'000'000      |
| 942   | La Falaise                  | Habitation, pavillon, places, jardins                  | 893     | 511'898    | 200'000        |
| 963   | Les Avouillons              | Forêt  | 5'577   |            | 0              |
| 967   | Les Avouillons              | Prés, champs   | 1'221   |            | 700            |
| 1413  | Le Grand Champ              | Prés, champs   | 13'794  |            | 0              |
| 1591  | L'Etraz                     | Places, jardins, couvert                               | 1'291   |            | 1'500          |
|       |                             | A reporter   | 297'588 | 3'624'660  | 5'653'900      |

| parc.         | Lieu-dit           | Désignation                 |         | Surface        | Valeur ECA       | Valeur fiscale   |
|---------------|--------------------|-----------------------------|---------|----------------|------------------|------------------|
|               |                    |                             | Reports | 297'588        | 3'624'660        | 5'653'900        |
| 1593          | Le Grand Champ     | Prés, champs                |         | 45'253         |                  | 45'000           |
| 1594          | Le Grand Champ     | Prés, champs                |         | 10'354         |                  | 10'000           |
| 1609          | Fossabot           | Prés, champs                |         | 18'384         |                  | 18'000           |
| 1627          | Champ Joulens      | Prés, champs                |         | 7'009          |                  | 5'600            |
| 1649          | Montoly            | Prés, champs                |         | 6'526          |                  | 0                |
| 1687          | Les Rippes         | Bois                        |         | 2'058          |                  | 1'000            |
| 1709          | Cheintre           | Prés, champs                |         | 2'403          |                  | 2'000            |
| 1730          | Le Croisonnier     | Prés, champs                |         | 4'967          |                  | 5'000            |
| 1739          | Lavasson           | Prés, champs                |         | 7'805          |                  | 8'000            |
| 1740          | Lavasson           | Prés, champs, bois          |         | 3'471          |                  | 3'000            |
| 3483          | Montoly            | Prés, champs                |         | 12'764         |                  | 12'000           |
| 4080          | Chemin du Stand    | Bois, magasin à munitions   |         | 1'096          |                  | 0                |
| 4198          | Chemin de fossabot | Route, chemin               |         | 83             |                  | 0                |
| 4233          | Ch. du Communet    | Prés, champs, pâturages     |         | 599            |                  | 1'500            |
| 4240          | Ch. du Communet    | Prés, champs, pâturages     |         | 1'254          |                  | 3'000            |
| 4253          | Grand'Rue          | Trottoir, place piétonnière |         | 37             |                  | 0                |
| <b>Totaux</b> |                    |                             |         | <b>421'651</b> | <b>3'624'660</b> | <b>5'768'000</b> |

Participation dans la copropriété Bochet Mauverney Gland

|     |                  |                                   |     |  |           |
|-----|------------------|-----------------------------------|-----|--|-----------|
| 565 | Rue de Mauverney | Habitation, garage, place, jardin | 1/4 |  | 3'775'000 |
| 571 | Ch du Bochet     | Habitation, garage, place, jardin | 1/4 |  | 975'000   |

## ACTIFS TRANSITOIRES

**9139.00**

### Actifs transitoires

Dépenses 2013 payées d'avance.

**9139.01**

### Produits à recevoir

Factures et décomptes 2012 à recevoir selon inventaire  
Ces créances figuraient au poste 9115.09 au 31 décembre 2010.

## INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF

**9141.41**

### Réaménagement Place de la Gare

Solde au 1er janvier 2012

Investissements 2012  
Participation de tiers  
Amortissements 2012

Comme ci-dessus

**9141.44**

### Sentier rives du lac

Amortissements 2012

2012 / Fr.

82'741.67

2'246'882.94

2'679'256.60

0.00

2011 / Fr.

34'512.80

2'566'849.13

1'300'000.00

8'287.25

1'300'000.00

1'624'369.60

432.00  
244'681.00 245'113.00

2'679'256.60

8'287.25



**9141.45****Préavis n° 85 - Réfection Rte de Begnins / Rempl. Conduite**

|   |                  |
|---|------------------|
| Solde au 1er janvier 2012   | 0.00             |
| Subside ECA   | 15'157.00        |
|   | <u>15'157.00</u> |
| Subside viré dans le compte de fonctionnement étant donné que l'investissement a été<br>intégralement amorti en 2011. | 15'157.00        |
|   | <u>15'157.00</u> |
| Comme ci-dessus   | <u>0.00</u>      |

**9141.46****Infrastructures routières Communet-Borgeaud**

|                           |                     |
|---------------------------|---------------------|
| Solde au 1er janvier 2012 | 300'000.00          |
| Investissements 2012      | 1'785'897.30        |
| Amortissement 2012        | 144'447.30          |
|                           | <u>144'447.30</u>   |
| Comme ci-dessus           | <u>1'941'450.00</u> |

**9141.47****Assainissement nuisances sonores des routes**

|                      |                 |
|----------------------|-----------------|
| Investissements 2012 | 7'434.70        |
| Amortissement 2012   | 7'434.70        |
|                      | <u>7'434.70</u> |
| Comme ci-dessus      | <u>0.00</u>     |

**2012 / Fr.****0.00****1'941'450.00****0.00****2011 / Fr.**

0.00

300'000.00

0.00

**9141.48****Ilot modérateur rue de l'Etraz - rue de la paix**

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| Solde au 1er janvier 2012 | 1'500.00  |
| Investissements 2012      | 72'763.90 |
| Amortissement 2012        | 74'263.90 |
|                           | <hr/>     |
| Comme ci-dessus           | 0.00      |

2012 / Fr.

0.00

2011 / Fr.

1'500.00

**9141.49****Désaffectation partielle cimetièrre et création mur colombarium**

|                           |            |
|---------------------------|------------|
| Solde au 1er janvier 2012 | 1'328.70   |
| Investissements 2012      | 187'505.10 |
| Amortissement 2012        | 188'833.80 |
|                           | <hr/>      |
| Comme ci-dessus           | 0.00       |

0.00

1'328.70

**9141.51****Réfection partielle rue de la combe**

Investissements 2012.

92'293.45

**9141.52****Rénovation skateprk - En Bord**

|                      |            |
|----------------------|------------|
| Investissements 2012 | 249'108.20 |
| Amortissement 2012   | 49'088.90  |
|                      | <hr/>      |
| Comme ci-dessus      | 200'019.30 |

200'019.30

200'019.30

9141.53

**Révision plan directeur communal**

|                      |           |
|----------------------|-----------|
| Investissements 2012 | 29'160.00 |
| Amortissement 2012   | 21'600.00 |
|                      | <hr/>     |
| Comme ci-dessus      | 7'560.00  |

2012 / Fr.

7'560.00

2011 / Fr.

9141.54

**Réorganisation plan directeur communal**

|                      |           |
|----------------------|-----------|
| Investissements 2012 | 12'084.00 |
| Amortissement 2012   | 6'252.00  |
|                      | <hr/>     |
| Comme ci-dessus      | 5'832.00  |

5'832.00

9141.56

**Etude relocalisation activités Ballastière**

Investissements 2012.

13'500.00

9143.01

**Terrains et bâtiments du patrimoine administratif**

Sans changement.

1.00

1.00

9143.04

**Collège Secondaire "Grand Champ"**

|                        |            |
|------------------------|------------|
| Amortissements 2012    | 814'100.00 |
| Fiduciaire Heller S.A. |            |

11'771'800.00

12'585'900.00

**9143.12**  
**Ecole des Tuillières - Etudes et construction**

Amortissements 2012 637'500.00

**9143.27**  
**PQ Communet-Borgeaud**

Solde au 1er janvier 2012 0.00  
 Investissements 2012 3'982.81  
 Imputation du 29.6.2012 8'835.95  
 Solde viré sur le compte 360.4656.00 PQ - Participations de tiers 4'853.14  
 Comme ci-dessus 0.00

**9143.31**  
**Extension Centre sportif En bord**

Amortissements 2012 100'000.00

**9143.35**  
**Bâtiment plurigénérationnel - étude et concours**

Sans changement.

**2012 / Fr.**

**15'425'000.00**

**0.00**

**300'000.00**

**99'382.84**

**2011 / Fr.**

16'062'500.00

0.00

400'000.00

99'382.84

**9143.36****Acoustique et foyer du théâtre**

|                           |                  |                   |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| Solde au 1er janvier 2012 |                  | 130'000.00        |
| Investissements 2012      | 62'822.40        |                   |
| Amortissements 2012       | <u>32'822.40</u> | 30'000.00         |
| <b>Comme ci-dessus</b>    |                  | <u>160'000.00</u> |

**9143.39****Bâtiment Espaces verts - Construction**

|                           |                     |                     |
|---------------------------|---------------------|---------------------|
| Solde au 1er janvier 2012 | 3'312'406.95        |                     |
| Investissements 2012      | <u>3'197'294.95</u> | 6'509'701.90        |
| Amortissement 2012        |                     | <u>423'216.90</u>   |
| <b>Comme ci-dessus</b>    |                     | <u>6'086'485.00</u> |

**9143.40****Piscine Montoly - concours architecture**

|                           |  |                   |
|---------------------------|--|-------------------|
| Solde au 1er janvier 2012 |  | 129'575.50        |
| Amortissement 2012        |  | <u>129'575.50</u> |
| <b>Comme ci-dessus</b>    |  | <u>0.00</u>       |

**2012 / Fr.****160'000.00****6'086'485.00****0.00****2011 / Fr.**

130'000.00

3'312'406.95

129'575.50

**9143.41****Installation cablage universel Grand Champ**

|                      |                 |          |      |
|----------------------|-----------------|----------|------|
| Investissements 2012 |                 | 5'094.00 |      |
| Amortissement 2012   |                 | 5'094.00 |      |
|                      |                 | <hr/>    |      |
|                      | Comme ci-dessus |          | 0.00 |
|                      |                 | <hr/>    |      |

**9143.42****Concours architecture bâtiment administratif + parking souterrain**

|                      |                 |           |      |
|----------------------|-----------------|-----------|------|
| Investissements 2012 |                 | 22'215.80 |      |
| Amortissement 2012   |                 | 22'215.80 |      |
|                      |                 | <hr/>     |      |
|                      | Comme ci-dessus |           | 0.00 |
|                      |                 | <hr/>     |      |

**9143.43****Appel d'offres rénovation enveloppe Perrerets**

|                           |                 |           |      |
|---------------------------|-----------------|-----------|------|
| Solde au 1er janvier 2012 | 959.05          |           |      |
| Investissements 2012      | 57'718.50       | 58'677.55 |      |
|                           |                 | <hr/>     |      |
| Amortissement 2012        |                 | 58'677.55 |      |
|                           |                 | <hr/>     |      |
|                           | Comme ci-dessus |           | 0.00 |
|                           |                 | <hr/>     |      |

2012 / Fr.

0.00

2011 / Fr.

0.00

0.00

0.00

959.05

**9143.44****Piscine Montoly - Avant projet**

|                           |                  |                   |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| Solde au 1er janvier 2012 | 205'494.00       |                   |
| Investissements 2012      | <u>20'499.70</u> | 225'993.70        |
| Amortissement 2012        |                  | <u>225'993.70</u> |
| Comme ci-dessus           |                  | <u>0.00</u>       |

**9143.45****Construction bâtiment UAPE & Pause Déj Mauverney**

|                           |                     |                     |
|---------------------------|---------------------|---------------------|
| Solde au 1er janvier 2012 | 27'086.40           |                     |
| Investissements 2012      | <u>1'775'709.40</u> | 1'802'795.80        |
| Amortissement 2012        |                     | <u>202'795.80</u>   |
| Comme ci-dessus           |                     | <u>1'600'000.00</u> |

**9143.46****Crédit d'étude construction piscine Montoly**

|                      |  |               |
|----------------------|--|---------------|
| Investissements 2012 |  | 432.00        |
| Amortissement 2012   |  | <u>432.00</u> |
| Comme ci-dessus      |  | <u>0.00</u>   |

**9144.01****Installations du service des eaux**

Sans changement.

**2012 / Fr.****0.00****1'600'000.00****0.00****1.00****2011 / Fr.**

205'494.00

27'086.40

1.00

|   |  |            | 2012 / Fr.          | 2011 / Fr.   |
|---|--|------------|---------------------|--------------|
| <b>9144.02</b>  |  |            |                     |              |
| <b><u>Réservoirs Château Grillet</u></b>                      |  |            | <b>1'000'000.00</b> | 1'200'000.00 |
| Amortissement 2012  |  | 200'000.00 |                     |              |
| <b>9144.03</b>  |  |            |                     |              |
| <b><u>Montant, station traitement eau</u></b>                 |  |            | <b>500'000.00</b>   | 600'000.00   |
| Amortissement 2012  |  | 100'000.00 |                     |              |
| <b>9144.09</b>  |  |            |                     |              |
| <b><u>Réservoirs " La Gresollière"</u></b>                    |  |            | <b>1'600'000.00</b> | 1'800'000.00 |
| Amortissement 2012  |  | 200'000.00 |                     |              |
| <b>9144.10</b>  |  |            |                     |              |
| <b><u>SABOIS - Préavis n° 80</u></b>                          |  |            | <b>0.00</b>         | 60'000.00    |
| Amortissement 2012  |  | 60'000.00  |                     |              |
| <b>9144.11</b>  |  |            |                     |              |
| <b><u>Compteurs - Relevés à distance</u></b>                  |  |            | <b>666'813.86</b>   | 713'482.85   |
| Amortissement 2012  |  | 46'668.99  |                     |              |
| <b>9144.13</b>  |  |            |                     |              |
| <b><u>Remplacement conduite eau Chemin de la Perroude</u></b> |  |            | <b>144'343.10</b>   |              |
| Investissements 2012.   |  |            |                     |              |



**9146.01****Mobilier, machines, véhicules**

Sans changement.

**9146.04****Rempl. Mobilier, vaisselle et piano cuisine salle communale**

Investissements 2012

1'760.25

Amortissement 2012

1'760.25

Comme ci-dessus0.00**9149.03****Développement du covoiturage**

Investissements 2012

3'069.20

Imputations 2012 sur compte 9115.01

11'500.00

8'430.80

Solde viré au poste 180.4359.20 Ventes et prestations diverses

8'430.80Comme ci-dessus0.00**9149.05****Réseau de vélos en libre service**

Investissements 2012

7'668.00

Amortissement 2012

7'668.00Comme ci-dessus0.00**2012 / Fr.****1.00****0.00****0.00****0.00****2011 / Fr.**

1.00

0.00

0.00

0.00

Nous donnons aux trois pages suivantes l'inventaire des biens du patrimoine administratif selon les informations relevées au registre foncier.

## Etat des biens du domaine administratif, relevés au registre foncier :

| N°<br>parc.  | Lieu-dit                   | Désignation   | Surface | Valeur ECA  | Valeur fiscale |
|--------------|----------------------------|---|---------|-------------|----------------|
| <b>GLAND</b> |                            |   |         |             |                |
| 91           | Montoly                    | Usine, garage, couvert, places, jardins, stat. de transf.                   | 28'245  | 11'445'170  | 760'000        |
| 285          | Le Borgeaud                | Places, jardins   | 34      |             | 0              |
| 314          | Grand-Rue - Rue de la Gare | Eglise, clocher, collège, salle paroisse, places, jardins, vigne            | 4'277   | 5'109'977   | 0              |
| 315          | Ch. de la Dôle             | Places, jardins, local WC   | 5'752   |             | 1'000          |
| 369          | Rue de la Gare 22          | Habitation, places, jardins   | 968     | 211'248     | 0              |
| 370          | Grand-Rue 32               | Maison de commune, places, jardins  | 4'088   | 5'619'618   | 112'000        |
| 526          | Rue Mauverney              | Places, jardins, école, collège, commerces, garage                          | 19'275  | 13'572'444  | 0              |
| 564          | Rue du Perron              | Places, jardins   | 56      |             | 0              |
| 640          | La Ruaz                    | Prés, champs, forêt   | 6'007   |             | 3'000          |
| 641          | La Ruaz                    | Prés, champs, bois, bâtiment  | 8'683   |             | 6'000          |
| 657          | Le Ruttet                  | Droit de superficie, prés, champs   | 902     |             | 1'000          |
| 716          | Ch. des Oiseaux            | Chemin  | 624     |             | 1              |
| 933          | Vers le Lac                | Places, jardins   | 794     |             | 10'000         |
| 943          | La Falaise                 | Place, jardin, vestiaire, pavillon, station électrique                      | 3'516   | 65'232      | 3'000          |
| 981          | Les Sâles                  | Places, jardins   | 38      |             | 550            |
| 1052         | Villa Prangins             | Bois  | 35'137  |             | 8'000          |
| 1258         | Malagny                    | Prés, champs  | 2'496   |             | 2'000          |
| 1541         | Lavasson, les Sallettes    | Prés, champs  | 25'632  |             | 25'000         |
| 1548         | En Bord                    | Prés, champs, transformateur, local de voirie, centre sportif               | 72'765  | 2'204'227   | 1'200'000      |
| 1563         | Les Tuillières             | Places, jardins   | 7'804   |             | 0              |
| 1566         | Les Perrerets              | Centre scolaire, abri, places, jardins, centre sportif, école               | 42'619  | 31'511'883  | 0              |
| 1595         | Le Grand Champ             | Collège, complexe culturel et sportif, local souterrain,<br>places, jardins | 19'594  | 51'025'645  | 128'000        |
| 1603         | Les Tuillières             | Places, jardins   | 2'714   |             | 1'600          |
| 1610         | Fossabot                   | Cimetière   | 6'779   | 192'000     | 0              |
| 1637         | Ch. des Laurelles          | Prés, champs  | 874     |             | 0              |
| 1686         | Les Rippes                 | Bois  | 2'177   |             | 1'000          |
| 1694         | Sous-les-Courbes           | Inculte, local  | 35      |             | 0              |
| 1738         | Lavasson                   | Stand, prés, champs   | 5'346   | 644'700     | 0              |
| 2218         | Villa Prangins             | Prés, champs, refuge  | 997     | 325'680     | 0              |
| A reporter   |                            |   | 308'228 | 121'927'824 | 2'262'151      |

| N°<br>parc. | Lieu-dit                         | Désignation  | Surface | Valeur ECA  | Valeur fiscale |
|-------------|----------------------------------|--|---------|-------------|----------------|
|             |                                  | Reports  | 308'228 | 121'927'824 | 2'262'151      |
| 3606        | Sous la Lignière                 | Droit de superficie, places, jardins, prés, champs, bois | 9'426   |             | 0              |
| 3607        | La Dullive                       | Droit de superficie, prés, champs                        | 260     |             | 0              |
| 3250        | Sous-les-Vignes - Ch. Lavasson   | Prés, champs, habitations                                | 1'872   | 2'657'520   | 2'940'000      |
| 4131        | Ch. de la Falaise                | Prés, champs   | 75      |             | 0              |
| 4135        | Ch. de la Falaise                | Prés, champs   | 460     |             | 0              |
| 4140        | Ch. du Lavasson                  | Prés, champs, pâturage                                   | 237     |             | 0              |
| 4162        | Ch. du Stand                     | Forêts, Route chemin                                     | 160     |             | 0              |
| 4163        | Ch. du Communet - du Molard      | Jardin   | 189     |             | 0              |
| 4165        | Rue de Mauvernay                 | Route  | 210     |             | 0              |
| 4166        | Rue de Mauvernay                 | Places, jardins  | 101     |             | 0              |
| 4167        | Ch. de la Crétaux - En Viorerloz | Prés, champs, pâturage                                   | 566     |             | 68'000         |
| 4172        | Cocardon                         | Prés, champs   | 109     |             | 0              |
| 4173        | Route de Begnins                 | Route, chemin  | 71      |             | 0              |
| 4177        | Rue du Perron                    | Jardin   | 103     |             | 0              |
| 4188        | Cocardon                         | Jardin, trottoir   | 295     |             | 0              |

## ARZIER

|     |  |      |    |  |       |
|-----|--|------|----|--|-------|
| 157 | En Montant   | Bois | 87 |  | 1'667 |
|     | 1/3 de 260 m2 et fr 5'000.-- avec Arzier et Genolier |      |    |  |       |

## BEGNINS

|     |                |                          |         |             |           |
|-----|----------------|--------------------------|---------|-------------|-----------|
| 409 | La Gresollière | Prés, champs             | 569     |             | 0         |
| 429 | La Gresollière | Prés, champs, réservoirs | 1'424   | 983'700     | 0         |
| 624 | Paplan         | Prés, champs             | 80      |             | 100       |
| 819 | Bois de Bioley | Droit à des sources      |         |             | 0         |
|     |                | A reporter               | 324'522 | 125'569'044 | 5'271'918 |

| N°<br>parc. | Lieu-dit | Désignation | Surface | Valeur ECA  | Valeur fiscale |
|-------------|----------|-------------|---------|-------------|----------------|
|             |          | Reports     | 324'522 | 125'569'044 | 5'271'918      |

### GENOLIER

|     |             |                    |       |  |       |
|-----|-------------|--------------------|-------|--|-------|
| 518 | Au Martinet | Prés, champs, bois | 3'920 |  | 3'000 |
|-----|-------------|--------------------|-------|--|-------|

### VICH

|     |                 |              |       |  |        |
|-----|-----------------|--------------|-------|--|--------|
| 22  | La Confrairie   | Bois         | 4'780 |  | 11'500 |
| 328 | Froide Fontaine | Inculte      | 85    |  | 0      |
| 329 | Froide Fontaine | Inculte      | 257   |  | 0      |
| 501 | Château Grillet | Prés, champs | 7'607 |  | 0      |
| 237 | Fortin          | Jardin       | 1'384 |  | 270    |

### LUINS

|     |       |                              |        |        |         |
|-----|-------|------------------------------|--------|--------|---------|
| 339 | Ruyre | Bâtiment, prés, champs, bois | 5'692  |        | 433'000 |
| 341 | Ruyre | Bois                         | 5'434  |        | 1'000   |
| 342 | Ruyre | Bois                         | 5'778  |        | 1'100   |
| 343 | Ruyre | Ciblerie, bois, prés, champs | 44'048 | 83'250 | 8'600   |

|        |  |  |         |             |           |
|--------|--|--|---------|-------------|-----------|
| Totaux |  |  | 403'507 | 125'652'294 | 5'730'388 |
|--------|--|--|---------|-------------|-----------|

## PRETS ET CAPITAUX DE DOTATION

### **9152.01** **Fondation Les 4 Saisons**

Sans changement.

Part au capital de la Fondation Les 4 Saisons dont l'activité a été reprise par la Fondation Belle Saison.

### **9153.01** **Titres et papiers-valeurs**

|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| Solde au 1er janvier 2012                            |                   | 253'491.00        |
| Correction bénéfice s/vente actions Beaulieu en 2010 | 484.00            |                   |
| Ajustement valeur nominale 29 actions CGN B          | <u>(2'175.00)</u> | <u>(1'691.00)</u> |
|  |                   | 251'800.00        |
| Ajustement valeur titres au 31 décembre 2012         |                   | <u>1'000.00</u>   |
| <u>Comme ci-dessus</u>                               |                   | <u>252'800.00</u> |

Selon inventaire des titres en page suivante :

2012 / Fr.

15'000.00

252'800.00

2011 / Fr.

15'000.00

253'491.00

**Déposés sous dossier BCV 842.56.60**

|      |   |            |
|------|---|------------|
| 25   | Actions CRIDEC de fr. 1'000.- nominal   | -          |
| 200  | Actions SAPAN de fr. 500.- nominal  | -          |
| 200  | Parts Sté Coop. Immob. Les Atelier pour handicapés de fr. 100.-                           | -          |
| 5    | Parts Office des vins vaudois de fr. 100.-  | -          |
| 100  | Actions Autotransports du pied du Jura Vaudois de fr. 100.- nominal                       | -          |
| 1399 | Actions SEIC de fr. 125.- nominal   | 174'875.00 |
| 32   | Actions SEIC de fr. 125.- nominal (pas encore remises par la SEIC)                        | 4'000.00   |
| 2    | Actions Tunnel Grand - St-Bernard de fr. 500.- nominal                                    | -          |
| 507  | Actions SADEC de fr. 100.- nominal  | 50'700.00  |
| 1    | Part Coopérative Vaudoise de Cautionnement de fr. 290.- nominal                           | -          |
| 1    | Actions Centre historique Chiblins de fr. 1'000.- nominal                                 | -          |
| 500  | Actions Romande Energie Holding SA de fr. 25.- nominal                                    | 12'500.00  |
| 2    | Parts sociales Uvavins de fr. 100.-   | -          |
| 18   | Actions A CGN de fr. 25.- nominal   | -          |
| 19   | Actions B CGN de fr. 25.- nominal   | 475.00     |
| 10   | Actions B CGN de fr. 25.- nominal (souscription)  | 250.00     |
| 1    | Part au capital social de la Centrale d'émission des communes suisses (CECS) fr. 10'000.- | 10'000.00  |
|      |   | <hr/>      |
|      | Comme ci-dessus   | 252'800.00 |

Les actions Romande Energie Holding SA avaient une valeur boursière de fr. 532'500.- au 31 décembre 2012.

**9162.00****Réorganisation des transports publics régionaux**

|                    |            |
|--------------------|------------|
| Participation 2012 | 318'570.95 |
| Amortissement 2012 | 118'570.95 |
|                    | <hr/>      |
| Comme ci-dessus    | 200'000.00 |

**2012 / Fr.****2011 / Fr.****200'000.00**

0.00

|   |                        |                  | 2012 / Fr.           | 2011 / Fr.           |
|---|------------------------|------------------|----------------------|----------------------|
| <b>9165.02</b>  |                        |                  |                      |                      |
| <b><u>Diagnostic communautaire</u></b>                        |                        |                  | <b>56'666.05</b>     | 0.00                 |
| Investissements 2012  |                        | 57'894.05        |                      |                      |
| Amortissement 2012  |                        | <u>1'228.00</u>  |                      |                      |
|   | <u>Comme ci-dessus</u> | <u>56'666.05</u> |                      |                      |
| <b>9165.03</b>  |                        |                  |                      |                      |
| <b><u>Objectif communal du logement</u></b>                   |                        |                  | <b>0.00</b>          | 0.00                 |
| Investissements 2012  |                        | 43'200.00        |                      |                      |
| Virement subvention étude objectif logement du compte 9209.10 | 30'240.00              |                  |                      |                      |
| Amortissement 2012  | <u>12'960.00</u>       | <u>43'200.00</u> |                      |                      |
|   | <u>Comme ci-dessus</u> | <u>0.00</u>      |                      |                      |
| <b>Total de l'actif</b>                                       |                        |                  | <b>73'344'450.28</b> | <b>72'089'432.45</b> |

## PASSIF

### ENGAGEMENTS COURANTS

**9200.02**  
**Créanciers collectifs**

Ce compte regroupe les opérations de la comptabilité auxiliaire "Créanciers", selon liste des postes ouverts.

**9206.00**  
**Syndicat A.F. compte-courant**

Soulte en faveur de la commune virée dans le poste 220.4659.00 Recettes extraordinaires.

**9206.05**  
**Caution "Clés"**

Cautions demandées aux détenteurs de clés des bâtiments communaux.

**9209.01**  
**TVA due 2.5% eau**

TVA 2012 décomptée en 2013.

**9209.02**  
**TVA due 8% égouts-épuration**

TVA 2012 décomptée en 2013.

Fiduciaire Heller S.A.

| 2012 / Fr.   | 2011 / Fr.   |
|--------------|--------------|
| 2'786'506.66 | 2'864'098.28 |
| 0.00         | 43'829.10    |
| 5'640.00     | 4'630.00     |
| 11'561.01    | -2'962.70    |
| -32'927.30   | -9'480.70    |



**9209.03**  
**TVA - Compte-courant**

Décomptes TVA en faveur de la commune, à recevoir au 31 décembre 2012.

**9209.04**  
**TVA due 2.4% eau**

TVA 2012 décomptée en 2013.

**9209.05**  
**TVA due 7.6% égouts-épuration**

TVA 2012 décomptée en 2013.

**9209.06**  
**TVA due 8% ordures et déchets**

TVA 2012 décomptée en 2013.

**9209.10**  
**Subventions reçues d'avance**

Subvention étude objectif logement virée dans le compte d'investissement 9165.03.

**EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME**

Les soldes au 31 décembre 2012 des emprunts dont nous donnons l'inventaire à la page suivante sont conformes aux avis d'échéances établis par les différents établissements de crédit.

Fiduciaire Heller S.A.

|  | 2012 / Fr.    | 2011 / Fr.    |
|--|---------------|---------------|
|  | -4'885.98     |               |
|  | -3'401.40     |               |
|  | -13'402.30    |               |
|  | 7'166.41      |               |
|  | 0.00          | 30'240.00     |
|  | 56'225'000.00 | 56'505'000.00 |

**Emprunts à moyen et long terme :**

| <b>Comptes</b>                                 | <b>Etablissements</b>                   | <b>Échéances</b> | <b>Taux en %</b> | <b>Soldes au 01.01.2012</b> | <b>Augmentations 2012</b> | <b>Diminutions</b>  | <b>Soldes au 31.12.2012</b> |
|--|---|------------------|------------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------|-----------------------------|
| 9'221.04                                       | UBS 703.650.C1                          | 07 03 2016       | 2.88             | 3'500'000.00                |                           |                     | 3'500'000.00                |
| 9'221.05                                       | UBS 703.650.90A                         | 30 03 2020       | 2.30             | 3'000'000.00                |                           |                     | 3'000'000.00                |
| 9'221.07                                       | UBS 703.650.90E                         | 08 12 2015       | 2.98             | 900'000.00                  |                           | 100'000.00          | 800'000.00                  |
| 9'221.11                                       | Rentes Genevoises                       | 10 03 2018       | 3.20             | 2'000'000.00                |                           |                     | 2'000'000.00                |
| 9'221.13                                       | Dexia Municipal Agency                  | 15 06 2015       | 2.34             | 5'000'000.00                |                           |                     | 5'000'000.00                |
| 9'221.14                                       | UBS 703.650.90Z                         | 13 03 2013       | 2.76             | 2'062'500.00                |                           | 50'000.00           | 2'012'500.00                |
| 9'221.16                                       | UBS 703.650.90M                         | 13 07 2012       | 2.80             | 3'912'500.00                |                           | 3'912'500.00        | 0.00                        |
| 9'221.24                                       | Dexia Municipal Agency                  | 04 06 2012       | 4.05             | 4'000'000.00                |                           | 4'000'000.00        | 0.00                        |
| 9'221.25                                       | Bayerische Landesbank                   | 29 11 2017       | 3.16             | 10'000'000.00               |                           |                     | 10'000'000.00               |
| 9'221.28                                       | Bayerische Landesbank                   | 31 01 2014       | 2.89             | 5'000'000.00                |                           |                     | 5'000'000.00                |
| 9'221.29                                       | UBS 703650.90P                          | 29 04 2014       | 2.69             | 4'062'500.00                |                           | 150'000.00          | 3'912'500.00                |
| 9'221.30                                       | UBS 703650.90F                          | 30 06 2016       | 3.05             | 4'000'000.00                |                           |                     | 4'000'000.00                |
| 9'221.31                                       | UBS 703650.90B                          | 24 11 2016       | 2.80             | 5'000'000.00                |                           |                     | 5'000'000.00                |
| 9'221.32                                       | SUVA                                    | 22 12 2021       | 1.68             | 4'000'000.00                |                           |                     | 4'000'000.00                |
| 9'221.33                                       | SUVA                                    | 03 06 2022       | 1.57             |                             | 4'000'000.00              |                     | 4'000'000.00                |
| 9'221.34                                       | SUVA                                    | 12 07 2024       | 1.50             |                             | 4'000'000.00              |                     | 4'000'000.00                |
| 9'223.01                                       | Commune de Gland<br>emprunt obligataire | 30 11 2002       | -                | 67'500.00                   |                           | 67'500.00           | 0.00                        |
| <b>Taux moyen / totaux au 31 décembre 2012</b> |   |                  | <b>2.575</b>     | <b>56'505'000.00</b>        | <b>8'000'000.00</b>       | <b>8'280'000.00</b> | <b>56'225'000.00</b>        |
| Taux moyen / totaux au 31 décembre 2011        |   |                  | 2.841            | 56'955'000.00               | 7'000'000.00              | 7'450'000.00        | 56'505'000.00               |

**PASSIFS TRANSITOIRES**

**9'259.00**

**Charges à payer**

Factures et décomptes à payer selon inventaire.

**9259.01**

**Produits reçus d'avance**

Loyers 2012, permis de construire encaissés d'avance.

**9259.03**

**Provision pour débiteurs douteux (impôts)**

Sans changement.

Evaluation des risques selon les offices de taxation :

|                     | Factures de plus de 90 jours | Perception | Taxation |
|---------------------|------------------------------|------------|----------|
| Personnes physiques | 517'271                      | 676'559    | 429'744  |
| Personnes morales   | 35'740                       | 20'935     | 227'803  |

---

|       |         |         |         |
|-------|---------|---------|---------|
| Total | 553'012 | 697'494 | 657'546 |
|-------|---------|---------|---------|

Total 1'908'052

Budget 2013 défalcatons impôts 350'000

2012 / Fr.

641'084.71

1'596'400.70

285'000.00

2011 / Fr.

689'189.50

16'995.80

285'000.00

**FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE**

**Fonds affectés**

**9280.02**

**Réserve épuration**

Solde au 1er janvier 2012  
Attribution 2012

3'642'310.22  
32'513.04      3'674'823.26

**9280.04**

**Réserve abris P.C.**

Solde au 1er janvier 2012  
Prélèvement 2012

79'861.85  
17'100.00      62'761.85

Cette réserve est régie par le Service de la sécurité civile et militaire à Gollion, ce solde est conforme à leur décompte au 31 décembre 2012.

**9280.06**

**Réserve réseau d'égouts**

Solde au 1er janvier 2012  
Prélèvement 2012

5'985'429.80  
100'039.97      5'885'389.83

**9'281.04**

**Réserve Efficacités énergétiques**

Solde au 1er janvier 2012  
Attribution 2012

974'924.27  
267'144.81      1'242'069.08

2012 / Fr.

11'426'659.35

2011 / Fr.

11'311'731.57

**9'281.05**  
**Réserve Développement durable**

|                           |            |            |
|---------------------------|------------|------------|
| Solde au 1er janvier 2012 | 547'041.38 |            |
| Prélèvement 2012          | 67'534.10  | 479'507.28 |
|                           | <hr/>      |            |

**9282.02**  
**Réserve immeuble "Sous les Vignes"**

|                           |           |           |
|---------------------------|-----------|-----------|
| Solde au 1er janvier 2012 | 59'089.00 |           |
| Prélèvement 2012          | 10'056.00 | 49'033.00 |
|                           | <hr/>     |           |

**9282.03**  
**Œuvres culturelles**

|                           |           |           |
|---------------------------|-----------|-----------|
| Solde au 1er janvier 2012 | 23'075.05 |           |
| Attribution 2012          | 10'000.00 | 33'075.05 |
|                           | <hr/>     |           |

|                 |       |               |
|-----------------|-------|---------------|
| Comme ci-dessus |       | 11'426'659.35 |
|                 | <hr/> |               |

**Fonds de réserves**

**9282.05**  
**Fonds achat et viabilisation du patrimoine**

|   |  |          |
|---|--|----------|
| Prélèvement pour achat parcelle 4274, rue du Perron |  | 1'400.00 |
|---|--|----------|

2012 / Fr.

2011 / Fr.

79'071.80

80'471.80

|   |          | 2012 / Fr.           | 2011 / Fr.    |
|---|----------|----------------------|---------------|
| <b>9282.09</b>                          |          |                      |               |
| <b><u>Fonds Cartier "Social"</u></b>    |          | <b>44'846.10</b>     | 44'960.40     |
| Solde au 1er janvier 2012               |          |                      | 44'960.40     |
| Attribution 2012, intérêts nets         | 35.70    |                      |               |
| Dons                                    | 1'700.00 |                      | 1'735.70      |
|   |          |                      | <hr/>         |
|   |          |                      | 46'696.10     |
| Prélèvement pour aide financière        |          |                      | 1'850.00      |
|   |          |                      | <hr/>         |
| Comme ci-dessus                         |          |                      | 44'846.10     |
|   |          |                      | <hr/>         |
| <b>9282.11</b>                          |          |                      |               |
| <b><u>Fonds de réserve SIDEMO</u></b>   |          | <b>199'092.00</b>    | 149'092.00    |
| Solde au 1er janvier 2012               |          |                      | 149'092.00    |
| Attribution 2012                        |          |                      | 50'000.00     |
|   |          |                      | <hr/>         |
| Comme ci-dessus                         |          |                      | 199'092.00    |
|   |          |                      | <hr/>         |
| <b><u>CAPITAL</u></b>                   |          |                      |               |
| <b>9290.01</b>                          |          |                      |               |
| <b><u>Capital</u></b>                   |          | <b>91'038.52</b>     | 76'637.40     |
| Solde au 1er janvier 2012               |          |                      | 76'637.40     |
| Excédent de recettes de l'exercice 2012 |          |                      | 14'401.12     |
|   |          |                      | <hr/>         |
| Comme ci-dessus                         |          |                      | 91'038.52     |
|   |          |                      | <hr/>         |
| <b>Total du passif</b>                  |          | <b>73'344'450.28</b> | 72'089'432.45 |

## ENGAGEMENTS HORS BILAN

**La Commune de Gland a consenti des cautionnements qui s'élèvent à**

Le détail en est le suivant :

**Bénéficiaires**

**Selon décisions du Conseil Communal du**

|   |   |                     |                      |
|---|---|---------------------|----------------------|
| Fondation pour le logement de familles glandoises |   |                     |                      |
| Les Marronniers                                   | 11 mai 1989                             | 3'500'000.00        |                      |
| Les Charmilles                                    | 17 décembre 1992                        | <u>2'200'000.00</u> | 5'700'000.00         |
| Belle Saison (ex EMS Les Quatre Saisons)          | 19 septembre 2002                       |                     | 2'600'000.00         |
| Tennis Club de Gland                              | 25 mars 2004                            |                     | 1'750'000.00         |
| Télé-Dôle S.A.                                    | 26 avril 2004                           |                     | 493'018.00           |
|   |   |                     | <hr/>                |
|   | <u>Total des engagements hors-bilan</u> |                     | <u>10'543'018.00</u> |

A ce jour, ces emprunts sont partiellement remboursés.

**La Commune de Gland a signé des contrats de leasings dont le total des mensualités restant à payer au 31 décembre s'élève à**

**2012 / Fr.**

**10'543'018.00**

**2011 / Fr.**

10'543'018.00

**177'558.80**

245'661.60

## CONCLUSIONS

### Remarques et observations

- En plus des vérifications mentionnées dans le corps de notre rapport, nous avons passé en revue toutes les opérations comptable 2012 et vérifié les opérations et leur justification par sondages.

### SUIVIS DES REMARQUES ET OBSERVATION DES EXERCICES PRECEDENTS

- Les comptes annuels enregistrent à titre de recettes une partie des décomptes finaux des taxations antérieures et les revenus d'impôts de l'année sont en fait enregistrés uniquement sur la base des acomptes facturés aux contribuables. Les taxations finales annuelles sont donc prises en considération ultérieurement.

De même pour la péréquation et la facture sociale, les décomptes définitifs de l'année en cours sont établis par l'Etat l'année suivante.

### Les observations ci-dessus restent d'actualité.

- Remarque concernant les comptes de l'Administration Cantonale des impôts (ACI).

### Voir notre information ci-dessous à ce sujet.

- L'évaluation des risques de pertes sur débiteurs de l'Administration Cantonale des Impôts (ACI) est sensiblement plus élevée que la provision pour pertes sur débiteurs impôts.

**C'est toujours le cas au 31 décembre 2012. Toutefois, la moyenne des pertes réelles des 10 dernières années est de CHF 277'100 pour une provision de CHF 285'000 au 31.12.2012.**



## REMARQUES ET OBSERVATION DE L'EXERCICE

### ➤ Rapport de contrôle des comptes de l'Etat 2012 :

L'Administration cantonale des impôts (ACI) perçoit les impôts de la commune, or le contrôle cantonal des finances (CCF) émet depuis des années des réserves sur la tenue des comptes de ce service de l'Etat de Vaud.

Le rapport sur la tenue des comptes de l'Etat est publié mi-mai sur le site vd.ch dans la rubrique contrôle de la présentation des finances publiques.

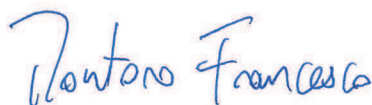
Nous vous invitons à consulter celui de 2013 afin de vous faire une opinion sur la fiabilité des recettes fiscales enregistrées dans les comptes communaux 2012.

## Conclusions

Nous tenons, en conclusion, à remercier Monsieur Daniel Collaud et les collaborateurs de l'administration communale pour leur amabilité et leur obligeance à nous fournir les informations et documents nécessaires à l'exécution de notre mandat.

Nyon, le 3 mai 2013

**Fiduciaire Heller S.A.**



Montoro Francesco  
Expert-réviser agréé  
Réviser responsable



René Curchod  
Expert-réviser agréé

**BILAN DU 01.01 AU 31.12.12**

| Compte     | Désignation  | Bilan au<br>01.01.2012 | Mouvement             |                       | Bilan au<br>31.12.2012 |
|------------|--|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
|            |  |                        | Débit                 | Crédit                |                        |
| <b>91</b>  | <b>A C T I F</b>                                   | <b>72'089'432.45</b>   | <b>146'191'369.61</b> | <b>144'936'351.78</b> | <b>73'344'450.28</b>   |
| <b>910</b> | <b>DISPONIBILITES</b>                              | <b>8'753'536.89</b>    | <b>87'677'982.38</b>  | <b>89'621'141.47</b>  | <b>6'810'377.80</b>    |
| 9100.01    | Caisse principale                                  | 2'094.60               | 404'871.80            | 397'253.30            | 9'713.10               |
| 9100.02    | Caisse Contrôle des habitants                      | 610.55                 | 121'579.00            | 121'088.00            | 1'101.55               |
| 9100.05    | Caisse ETS primaire                                | 172.30                 | 302.95                | 173.00                | 302.25                 |
| 9100.06    | Caisse Greffe municipal                            | 400.00                 | 126'753.95            | 126'753.95            | 400.00                 |
| 9100.09    | Caisse ETS secondaire                              | 686.55                 | 746.80                | 1'162.00              | 271.35                 |
| 9100.11    | Caisse bibliothèque                                | 200.00                 |                       |                       | 200.00                 |
| 9100.12    | Caisse bibliothèque - Vente abo DSR                |                        | 5'310.00              | 5'110.00              | 200.00                 |
| 9101.01    | CCP 12-6896-5                                      | 8'572'449.94           | 57'205'674.09         | 59'119'055.53         | 6'659'068.50           |
| 9101.03    | CCP 92-252833-1 - E-Deposito                       | 2'776.45               | 0.65                  | 2'776.45              | 0.65                   |
| 9101.04    | Compte Deposito 12-849943-2                        | 604.90                 | 0.10                  | 604.90                | 0.10                   |
| 9101.05    | Compte Deposito 12-418553-8                        | 604.90                 | 0.10                  | 604.90                | 0.10                   |
| 9102.01    | B.C.V. - Compte-courant 842.570.0                  | 157'025.30             | 5'748'406.57          | 5'897'294.72          | 8'137.15               |
| 9102.03    | UBS - Compte-courant 228-703650.B1 Q               | 15'911.40              | 4'903'135.10          | 4'903'571.25          | 15'475.25              |
| 9102.06    | B.C.V. - Compte courant 5290.53.56 Récep.Président |                        | 140'479.55            | 69'817.85             | 70'661.70              |
| 9102.07    | BCV - Fonds Cartier H 0045.98.35                   |                        | 44'846.10             |                       | 44'846.10              |
| 9103.01    | Opérations de virement (LPP-LAA-AVS)               |                        | 8'617'959.20          | 8'617'959.20          |                        |
| 9103.02    | Opérations de virement                             |                        | 10'054'527.67         | 10'054'527.67         |                        |
| 9103.03    | Opérations de virement - Camps scolaires           |                        | 303'388.75            | 303'388.75            |                        |
| <b>911</b> | <b>DEBITEURS ET COMPTE-COURANTS</b>                | <b>15'541'034.99</b>   | <b>46'212'353.15</b>  | <b>48'106'316.57</b>  | <b>13'647'071.57</b>   |
| 9111.05    | Service PPLS - Compte-courant                      | 21'487.11              |                       | 21'487.11             |                        |
| 9111.06    | Clinique dentaire - Compte-courant                 | 15'473.25              | 32'834.25             | 48'307.50             |                        |
| 9111.07    | Retenues salaires diverses & Impôts à la source    |                        | 95'067.32             | 95'067.32             |                        |
| 9111.09    | PPLS - Dôle - Compte-courant                       | 20'000.00              | 19'647.00             |                       | 39'647.00              |
| 9111.14    | SDIS - Compte-courant                              | 111'128.44             | 512'242.93            | 435'461.00            | 187'910.37             |
| 9111.17    | Patinoire mobile                                   | 112'245.85             | 246'839.02            | 242'502.55            | 116'582.32             |
| 9111.18    | Fête de la Musique                                 |                        | 44'399.70             | 44'399.70             |                        |
| 9111.19    | Cinéma Open Air                                    |                        | 37'606.50             | 37'606.50             |                        |
| 9112.01    | ACI - Acomptes impôts                              | 12'476'249.70          | 37'642'124.50         | 41'242'176.68         | 8'876'197.52           |
| 9112.02    | ACI - Impôt anticipé supputé                       | 937'293.57             | 721'583.61            | 1'074'061.12          | 584'816.06             |

**BILAN DU 01.01 AU 31.12.12**

| Compte     | Désignation  | Bilan au<br>01.01.2012 | Mouvement           |                     | Bilan au<br>31.12.2012 |
|------------|--|------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
|            |  |                        | Débit               | Crédit              |                        |
| 9115.01    | Débiteurs divers   | 1'702'635.75           | 6'357'127.72        | 4'346'142.05        | 3'713'621.42           |
| 9115.02    | Fonds Cartier  | 44'960.40              | 1'745.70            | 46'706.10           |                        |
| 9115.04    | Impôt anticipé   | 59'496.68              | 50'715.05           |                     | 110'211.73             |
| 9115.05    | Immeuble ch. du Vernay - Compte-courant                    |                        | 25'400.00           | 25'400.00           |                        |
| 9115.06    | Immeuble s/Vignes - Compte-courant                         |                        | 93'237.05           | 93'237.05           |                        |
| 9115.08    | Cartes de crédit   |                        | 114'527.50          | 114'527.50          |                        |
| 9115.09    | Autres débiteurs   | 1'572.80               | 8'376.20            | 8'011.75            | 1'937.25               |
| 9115.12    | TVA - Compte de virement                                   | 38'491.44              |                     | 38'491.44           |                        |
| 9119.01    | T.V.A. Impôt préalable "EAU" fonctionnement                |                        | 25'842.99           | 17'028.40           | 8'814.59               |
| 9119.03    | T.V.A. impôt préalable "EGOUTS EPURATION" fonctionnement   |                        | 74'571.50           | 70'853.15           | 3'718.35               |
| 9119.05    | T.V.A. impôt préalable "ORDURES ET DECHETS" fonctionnement |                        | 108'464.61          | 104'849.65          | 3'614.96               |
| <b>912</b> | <b>PLACEMENT DU PATRIMOINE FINANCIER</b>                   | <b>5'987'101.10</b>    |                     | <b>247'930.00</b>   | <b>5'739'171.10</b>    |
| 9123.00    | Patrimoine financier                                       | 1'000'000.00           |                     |                     | 1'000'000.00           |
| 9123.01    | La Crétaux - Parcelle No 889                               | 40'000.00              |                     |                     | 40'000.00              |
| 9123.02    | La Chavanne - Parcelle No 611                              | 280'000.00             |                     | 25'000.00           | 255'000.00             |
| 9123.10    | Immeuble "s/Vignes"  | 2'001'351.10           |                     | 59'680.00           | 1'941'671.10           |
| 9123.11    | La Chavanne - Parcelle No 614                              | 570'000.00             |                     | 25'000.00           | 545'000.00             |
| 9123.12    | Achat parcelle No 339 "Ruyre"                              | 330'000.00             |                     | 50'000.00           | 280'000.00             |
| 9123.13    | Perron 2 - Parcelle No 558                                 | 185'000.00             |                     | 50'000.00           | 135'000.00             |
| 9123.40    | Montoly - Parcelle 90                                      | 1'568'250.00           |                     | 38'250.00           | 1'530'000.00           |
| 9123.50    | Participation à SI Bochet Gland (société simple)           | 12'500.00              |                     |                     | 12'500.00              |
| <b>913</b> | <b>ACTIFS TRANSITOIRES</b>                                 | <b>2'601'361.93</b>    | <b>2'330'374.68</b> | <b>2'602'112.00</b> | <b>2'329'624.61</b>    |
| 9139.00    | Charges payées d'avance                                    | 34'512.80              | 82'741.67           | 34'512.80           | 82'741.67              |
| 9139.01    | Produits à recevoir  | 2'566'849.13           | 2'247'633.01        | 2'567'599.20        | 2'246'882.94           |

**BILAN DU 01.01 AU 31.12.12**

| Compte     | Désignation   | Bilan au<br>01.01.2012 | Mouvement           |                     | Bilan au<br>31.12.2012 |
|------------|---|------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
|            |   |                        | Débit               | Crédit              |                        |
| <b>914</b> | <b>INVESTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>             | <b>38'937'906.54</b>   | <b>9'549'510.40</b> | <b>4'193'677.79</b> | <b>44'293'739.15</b>   |
| 9141.41    | Réaménagement Place de la Gare                                | 1'300'000.00           | 1'624'369.60        | 245'113.00          | 2'679'256.60           |
| 9141.44    | Sentiers rives du lac   | 8'287.25               |                     | 8'287.25            |                        |
| 9141.45    | Préavis No 85 - Réfection Rte de Begnins / Rempl. conduite e  |                        | 15'157.00           | 15'157.00           |                        |
| 9141.46    | Infrastructures routières Communet-Borgeaud                   | 300'000.00             | 1'785'897.30        | 144'447.30          | 1'941'450.00           |
| 9141.47    | Assainissement nuisances sonore des routes                    |                        | 7'434.70            | 7'434.70            |                        |
| 9141.48    | Ilot modérateur rue de L'Etraz - rue de la Paix               | 1'500.00               | 72'763.90           | 74'263.90           |                        |
| 9141.49    | Désaffect. partielle cimetièrre et création mur columbarium   | 1'328.70               | 187'505.10          | 188'833.80          |                        |
| 9141.51    | Préavis n°15/2012 Réfection partielle Rue de la Combe         |                        | 92'293.45           |                     | 92'293.45              |
| 9141.52    | Préavis n°17/2012 Rénovation skatepark - En Bord              |                        | 249'108.20          | 49'088.90           | 200'019.30             |
| 9141.53    | Préavis n°19/2012 Révision plan directeur communal            |                        | 29'160.00           | 21'600.00           | 7'560.00               |
| 9141.54    | Préavis n°21/2012 Réorganisation aménagements lignes TUG      |                        | 12'084.00           | 6'252.00            | 5'832.00               |
| 9141.55    | Préavis n°26/2012 Rempl.conduite eau Ch.de la Perroude        |                        | 144'343.10          | 144'343.10          |                        |
| 9141.56    | Préavis n°33/2012 Crédit d'étude reloc activités Ballastière  |                        | 13'500.00           |                     | 13'500.00              |
| 9143.01    | Terrains et bâtiments du patrimoine administratif             | 1.00                   |                     |                     | 1.00                   |
| 9143.04    | Collège secondaire "Grand Champ"                              | 12'585'900.00          |                     | 814'100.00          | 11'771'800.00          |
| 9143.12    | Ecole des Tuillières - Etudes et construction                 | 16'062'500.00          |                     | 637'500.00          | 15'425'000.00          |
| 9143.27    | PQ Communet-Borgeaud  |                        | 8'835.95            | 8'835.95            |                        |
| 9143.31    | Extension Centre sportif En Bord                              | 400'000.00             |                     | 100'000.00          | 300'000.00             |
| 9143.35    | Bâtiment plurigénérationnel - étude et concours               | 99'382.84              |                     |                     | 99'382.84              |
| 9143.36    | Acoustique et foyer du théâtre                                | 130'000.00             | 62'822.40           | 32'822.40           | 160'000.00             |
| 9143.39    | Bâtiment Espaces Verts - Construction                         | 3'312'406.95           | 3'197'294.95        | 423'216.90          | 6'086'485.00           |
| 9143.40    | Piscine Montoly - concours architecture                       | 129'575.50             |                     | 129'575.50          |                        |
| 9143.41    | Installation câblage universel Grand Champ                    |                        | 5'094.00            | 5'094.00            |                        |
| 9143.42    | 106 / Concours architecture bât. admin. + parking souterrain  |                        | 22'215.80           | 22'215.80           |                        |
| 9143.43    | 109 / Appel d'offre rénovation enveloppe Perrerets            | 959.05                 | 57'718.50           | 58'677.55           |                        |
| 9143.44    | 5/11 Piscine Montoly - Avant projet                           | 205'494.00             | 20'499.70           | 225'993.70          |                        |
| 9143.45    | Préavis n°8/2012 Constr.bâtiment UAPE & Pause-Déj. Mauverney  | 27'086.40              | 1'775'709.40        | 202'795.80          | 1'600'000.00           |
| 9143.46    | Préavis n°22/2012 Crédit d'étude construction piscine Montoly |                        | 432.00              | 432.00              |                        |
| 9144.01    | Installations du service des eaux                             | 1.00                   |                     |                     | 1.00                   |
| 9144.02    | Réservoirs Château Grillet                                    | 1'200'000.00           |                     | 200'000.00          | 1'000'000.00           |
| 9144.03    | Montant, station traitement eau                               | 600'000.00             |                     | 100'000.00          | 500'000.00             |
| 9144.09    | Réservoirs "La Gresollière"                                   | 1'800'000.00           |                     | 200'000.00          | 1'600'000.00           |

**BILAN DU 01.01 AU 31.12.12**

| Compte     | Désignation   | Bilan au<br>01.01.2012 | Mouvement         |                   | Bilan au<br>31.12.2012 |
|------------|---|------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
|            |   |                        | Débit             | Crédit            |                        |
| 9144.10    | SABOIS - Préavis No 80                                      | 60'000.00              |                   | 60'000.00         |                        |
| 9144.11    | Compteurs - Relevés à distance                              | 713'482.85             |                   | 46'668.99         | 666'813.86             |
| 9144.13    | Préavis n°26/2012 Rempl.conduite eau Ch.de la Perroude      |                        | 144'343.10        |                   | 144'343.10             |
| 9146.01    | Mobilier, machines, véhicules                               | 1.00                   |                   |                   | 1.00                   |
| 9146.04    | Rempl. mobilier, vaisselle et piano cuisine salle communale |                        | 1'760.25          | 1'760.25          |                        |
| 9149.03    | Développement du covoiturage                                |                        | 11'500.00         | 11'500.00         |                        |
| 9149.05    | Réseau de vélos en libre service                            |                        | 7'668.00          | 7'668.00          |                        |
| <b>915</b> | <b>PRETS ET CAPITAUX DE DOTATIONS</b>                       | <b>268'491.00</b>      | <b>1'484.00</b>   | <b>2'175.00</b>   | <b>267'800.00</b>      |
| 9152.01    | Fondation Belle Saison                                      | 15'000.00              |                   |                   | 15'000.00              |
| 9153.01    | Titres et papiers valeur                                    | 253'491.00             | 1'484.00          | 2'175.00          | 252'800.00             |
| <b>916</b> | <b>SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS A AMORTIR</b>              |                        | <b>419'665.00</b> | <b>162'998.95</b> | <b>256'666.05</b>      |
| 9162.00    | Réorganisation des transports publics régionaux             |                        | 318'570.95        | 118'570.95        | 200'000.00             |
| 9165.02    | Diagnostic communautaire                                    |                        | 57'894.05         | 1'228.00          | 56'666.05              |
| 9165.03    | Objectif communal du logement                               |                        | 43'200.00         | 43'200.00         |                        |

**BILAN DU 01.01 AU 31.12.12**

| Compte     | Désignation  | Bilan au<br>01.01.2012 | Mouvement            |                      | Bilan au<br>31.12.2012 |
|------------|--|------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
|            |  |                        | Débit                | Crédit               |                        |
| <b>92</b>  | <b>P A S S I F</b>   | <b>-72'089'432.45</b>  | <b>36'938'844.22</b> | <b>38'193'862.05</b> | <b>-73'344'450.28</b>  |
| <b>920</b> | <b>ENGAGEMENTS COURANTS</b>                                  | <b>-2'930'353.98</b>   | <b>27'754'668.95</b> | <b>27'580'572.07</b> | <b>-2'756'257.10</b>   |
| 9200.02    | Créanciers collectifs  | -2'864'098.28          | 27'203'763.90        | 27'126'172.28        | -2'786'506.66          |
| 9206.00    | Syndicat A.F. - Compte-courant                               | -43'829.10             | 43'829.10            |                      |                        |
| 9206.05    | Caution "Clés"   | -4'630.00              | 400.00               | 1'410.00             | -5'640.00              |
| 9206.13    | Immeuble Ch. du Vernay 2                                     |                        | 5'965.40             | 5'965.40             |                        |
| 9209.01    | T.V.A. due 2.5% "EAU"  | 2'962.70               | 40'797.10            | 52'358.11            | -8'598.31              |
| 9209.02    | T.V.A. due 8% "EGOUTS-EPURATION"                             | 9'480.70               | 237'474.60           | 204'547.30           | 42'408.00              |
| 9209.03    | TVA - Compte-courant   |                        | 190'743.65           | 185'857.67           | 4'885.98               |
| 9209.04    | T.V.A. due 2.4% "EAU"  |                        | 163.20               | -275.50              | 438.70                 |
| 9209.05    | T.V.A. due 7.6% "EGOUTS-EPURATION"                           |                        | 1'292.00             | -2'629.60            | 3'921.60               |
| 9209.06    | T.V.A. due 8% "ORDURES ET DECHETS"                           |                        |                      | 7'166.41             | -7'166.41              |
| 9209.10    | Subventions reçues d'avance                                  | -30'240.00             | 30'240.00            |                      |                        |
| <b>922</b> | <b>EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME</b>                        | <b>-56'505'000.00</b>  | <b>8'280'000.00</b>  | <b>8'000'000.00</b>  | <b>-56'225'000.00</b>  |
| 9221.04    | UBS - 228-703.650.C1 - 2.88 % - 07.03.2016                   | -3'500'000.00          |                      |                      | -3'500'000.00          |
| 9221.05    | UBS - 228-703650.90A - 2.30 % - 30.03.2020                   | -3'000'000.00          |                      |                      | -3'000'000.00          |
| 9221.07    | UBS - 228-703650.90H - 2.98 % - 08.12.2015                   | -900'000.00            | 100'000.00           |                      | -800'000.00            |
| 9221.11    | Rentes Genevoises - 3.20 % - 10.03.2018                      | -2'000'000.00          |                      |                      | -2'000'000.00          |
| 9221.13    | Dexia Municipal Agency - Les Tuillières - 2.34% - 15.06.2015 | -5'000'000.00          |                      |                      | -5'000'000.00          |
| 9221.14    | UBS - 228-703650.90Z - 2.76 % - 13.03.2013                   | -2'062'500.00          | 50'000.00            |                      | -2'012'500.00          |
| 9221.16    | UBS - Collège les Tuillières                                 | -3'912'500.00          | 3'912'500.00         |                      |                        |
| 9221.24    | Dexia Municipal Agency                                       | -4'000'000.00          | 4'000'000.00         |                      |                        |
| 9221.25    | Bayerische Landesbank - 3.16 % - 29.11.2017                  | -10'000'000.00         |                      |                      | -10'000'000.00         |
| 9221.28    | Bayerische Landesbank - 2.89 % - 31.01.2014                  | -5'000'000.00          |                      |                      | -5'000'000.00          |
| 9221.29    | UBS - 228-703650.90P - 2.69 % - 29.04.2014                   | -4'062'500.00          | 150'000.00           |                      | -3'912'500.00          |
| 9221.30    | UBS - 228-703650.90F - 3.05 % - 30.06.2016                   | -4'000'000.00          |                      |                      | -4'000'000.00          |
| 9221.31    | UBS - 228-703650.90B - 2.80 % - 24.11.2016                   | -5'000'000.00          |                      |                      | -5'000'000.00          |
| 9221.32    | Suva - 1.68 % - 22.12.2021                                   | -4'000'000.00          |                      |                      | -4'000'000.00          |
| 9221.33    | Suva - 1.57 % - 03.06.2022                                   |                        |                      | 4'000'000.00         | -4'000'000.00          |
| 9221.34    | Suva - 1.5 % - 12.07.2024                                    |                        |                      | 4'000'000.00         | -4'000'000.00          |
| 9223.01    | Commune de Gland - Emprunt obligataire                       | -67'500.00             | 67'500.00            |                      |                        |

**BILAN DU 01.01 AU 31.12.12**

| Compte     | Désignation                                      | Bilan au<br>01.01.2012 | Mouvement         |                     | Bilan au<br>31.12.2012 |
|------------|--|------------------------|-------------------|---------------------|------------------------|
|            |  |                        | Débit             | Crédit              |                        |
| <b>925</b> | <b>PASSIFS TRANSITOIRES</b>                      | <b>-991'185.30</b>     | <b>706'185.20</b> | <b>2'237'485.31</b> | <b>-2'522'485.41</b>   |
| 9259.00    | Charges à payer                                  | -689'189.50            | 689'189.40        | 641'084.61          | -641'084.71            |
| 9259.01    | Produits reçus d'avance                          | -16'995.80             | 16'995.80         | 1'596'400.70        | -1'596'400.70          |
| 9259.03    | Provision pour débiteurs douteux (impôts)        | -285'000.00            |                   |                     | -285'000.00            |
| <b>928</b> | <b>FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE</b> | <b>-11'586'255.77</b>  | <b>197'990.07</b> | <b>361'403.55</b>   | <b>-11'749'669.25</b>  |
| 9280.02    | Fonds de réserve "Epuración"                     | -3'642'310.22          |                   | 32'513.04           | -3'674'823.26          |
| 9280.04    | Fonds de réserve "Abris P.C."                    | -79'861.85             | 17'100.00         |                     | -62'761.85             |
| 9280.06    | Fonds de réserve "Egouts"                        | -5'985'429.80          | 100'039.97        |                     | -5'885'389.83          |
| 9281.04    | Réserve "Efficacités énergétiques"               | -974'924.27            |                   | 267'144.81          | -1'242'069.08          |
| 9281.05    | Réserve "Développement durable"                  | -547'041.38            | 67'534.10         |                     | -479'507.28            |
| 9282.02    | Fonds de réserve "Immeuble S/Vignes"             | -59'089.00             | 10'056.00         |                     | -49'033.00             |
| 9282.03    | Fonds "Oeuvres culturelles"                      | -23'075.05             |                   | 10'000.00           | -33'075.05             |
| 9282.05    | Fonds "Achat et viabilisation du patrimoine"     | -80'471.80             | 1'400.00          |                     | -79'071.80             |
| 9282.09    | Fonds de réserve "Fonds Cartier"                 | -44'960.40             | 1'860.00          | 1'745.70            | -44'846.10             |
| 9282.11    | Fonds de réserve "SIDEMO"                        | -149'092.00            |                   | 50'000.00           | -199'092.00            |
| <b>929</b> | <b>CAPITAL</b>                                   | <b>-76'637.40</b>      |                   | <b>14'401.12</b>    | <b>-91'038.52</b>      |
| 9290.01    | Capital  | -76'637.40             |                   | 14'401.12           | -91'038.52             |

## RECAPITULATION

| Compte | Désignation                      | Comptes 2012         |                      | Budget 2012          |                      | Comptes 2011         |                      |
|--------|----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|        |                                  | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              |
| 1      | ADMINISTRATION GENERALE          | 5'215'847.57         | 711'808.85           | 5'237'255.00         | 694'900.00           | 4'695'093.90         | 698'016.65           |
| 2      | FINANCES                         | 15'446'833.33        | 47'677'685.15        | 14'375'862.00        | 44'743'600.00        | 16'212'885.34        | 46'028'605.47        |
| 3      | BÂTIMENTS ET URBANISME           | 2'713'161.02         | 1'409'633.99         | 2'725'890.00         | 1'429'664.00         | 2'595'982.42         | 1'713'456.72         |
| 4      | INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT | 5'731'399.16         | 1'693'445.50         | 6'030'635.00         | 1'736'700.00         | 6'633'162.69         | 2'443'308.96         |
| 5      | INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES   | 5'834'347.44         | 599'774.35           | 5'821'606.00         | 429'730.00           | 6'758'163.97         | 645'513.93           |
| 6      | POLICE                           | 3'500'984.01         | 696'572.96           | 3'765'763.00         | 606'100.00           | 3'456'848.69         | 987'826.05           |
| 7      | SECURITE SOCIALE                 | 14'711'469.80        | 393'446.90           | 13'626'004.00        | 411'425.00           | 12'578'945.63        | 430'473.10           |
| 8      | SERVICES INDUSTRIELS             | 2'404'084.42         | 2'390'160.17         | 2'395'500.00         | 2'365'500.00         | 2'625'129.10         | 2'610'652.45         |
|        | <b>RESULTAT</b>                  | <b>14'401.12</b>     |                      |                      | <b>1'560'896.00</b>  | <b>1'641.59</b>      |                      |
|        | <b>TOTAUX</b>                    | <b>55'572'527.87</b> | <b>55'572'527.87</b> | <b>53'978'515.00</b> | <b>53'978'515.00</b> | <b>55'557'853.33</b> | <b>55'557'853.33</b> |



**ADMINISTRATION GENERALE**

| Compte        | Désignation                             | Comptes 2012        |                   | Budget 2012         |                   | Comptes 2011        |                   |
|---------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|               |   | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| <b>1</b>      | <b>ADMINISTRATION GENERALE</b>          | <b>5'215'847.57</b> | <b>711'808.85</b> | <b>5'237'255.00</b> | <b>694'900.00</b> | <b>4'695'093.90</b> | <b>698'016.65</b> |
| <b>10</b>     | <b>AUTORITES</b>                        | <b>1'000'404.39</b> |                   | <b>975'490.00</b>   |                   | <b>922'560.88</b>   |                   |
| <b>100</b>    | <b>Conseil Communal</b>                 | <b>133'872.70</b>   |                   | <b>114'340.00</b>   |                   | <b>175'976.34</b>   |                   |
| 100.3001.00   | Rétribution des autorités               | 16'000.00           |                   | 16'000.00           |                   | 13'450.00           |                   |
| 100.3003.00 * | Jetons de présence et commissions       | 82'957.95           |                   | 57'500.00           |                   | 58'267.85           |                   |
| 100.3030.00   | Cotisations AVS - AI                    | 3'108.35            |                   | 1'450.00            |                   | 1'656.14            |                   |
| 100.3050.00   | Assurances de personnes                 | 890.00              |                   | 890.00              |                   | 890.00              |                   |
| 100.3069.00   | Remboursements de frais                 | 2'446.60            |                   | 8'500.00            |                   | 15'217.75           |                   |
| 100.3069.10   | Indemnités dépouillements               | 21'645.00           |                   | 23'000.00           |                   | 45'027.50           |                   |
| 100.3101.00   | Imprimés et fournitures de bureau       | 3'188.55            |                   | 5'000.00            |                   | 17'514.80           |                   |
| 100.3102.00   | Livres, journaux, annonces              | 3'636.25            |                   | 2'000.00            |                   | 2'352.30            |                   |
| 100.3181.00   | Ports, affranchissement et frais C.C.P. |                     |                   |                     |                   | 21'600.00           |                   |
| <b>101</b>    | <b>Municipalité</b>                     | <b>644'920.69</b>   |                   | <b>640'150.00</b>   |                   | <b>525'947.04</b>   |                   |
| 101.3001.00   | Traitements et vacations                | 501'343.20          |                   | 489'000.00          |                   | 417'816.50          |                   |
| 101.3030.00   | Cotisations AVS - AI                    | 47'149.44           |                   | 42'800.00           |                   | 35'774.24           |                   |
| 101.3040.00   | Cotisations caisse de pension           | 57'526.95           |                   | 62'600.00           |                   | 30'098.25           |                   |
| 101.3069.00   | Remboursements de frais                 | 30'745.10           |                   | 32'200.00           |                   | 31'518.50           |                   |
| 101.3091.00   | Frais formation professionnelle         | 1'075.00            |                   | 4'500.00            |                   | 3'980.00            |                   |
| 101.3099.00   | Charges diverses (cadeaux, repas)       | 6'031.00            |                   | 8'000.00            |                   | 5'709.55            |                   |
| 101.3186.00   | Assurances choses et RC                 | 1'050.00            |                   | 1'050.00            |                   | 1'050.00            |                   |
| <b>102</b>    | <b>Conseil régional</b>                 | <b>221'611.00</b>   |                   | <b>221'000.00</b>   |                   | <b>220'637.50</b>   |                   |
| 102.3526.10   | Conseil Régional - Participation        | 221'611.00          |                   | 221'000.00          |                   | 220'637.50          |                   |
| <b>11</b>     | <b>ADMINISTRATION</b>                   | <b>1'528'622.23</b> | <b>41'188.70</b>  | <b>1'540'440.00</b> | <b>22'900.00</b>  | <b>1'437'466.57</b> | <b>39'548.20</b>  |
| <b>110</b>    | <b>Greffe Municipal</b>                 | <b>912'249.22</b>   | <b>10'952.80</b>  | <b>951'140.00</b>   |                   | <b>894'236.62</b>   | <b>13'861.10</b>  |
| 110.3011.00   | Traitements                             | 724'124.15          |                   | 754'500.00          |                   | 698'319.25          |                   |
| 110.3030.00   | Cotisations AVS - AI                    | 62'071.95           |                   | 65'700.00           |                   | 63'520.18           |                   |
| 110.3031.00   | Allocations familiales communales       | 2'320.00            |                   | 240.00              |                   | 348.00              |                   |

**ADMINISTRATION GENERALE**

| Compte        | Désignation  | Comptes 2012      |                  | Budget 2012       |                  | Comptes 2011      |                  |
|---------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|               |  | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| 110.3040.00   | Cotisations caisse de pension                        | 96'230.02         |                  | 103'000.00        |                  | 85'363.10         |                  |
| 110.3050.00   | Assurances accidents & maladie                       | 25'734.00         |                  | 26'200.00         |                  | 44'304.94         |                  |
| 110.3069.00   | Remboursements de frais                              | 1'769.10          |                  | 1'500.00          |                  | 2'381.15          |                  |
| 110.4361.00   | Remboursements de traitements et de charges sociales |                   | 10'952.80        |                   |                  |                   | 13'861.10        |
| <b>111</b>    | <b>Administration</b>                                | <b>584'903.20</b> | <b>30'235.90</b> | <b>546'500.00</b> | <b>22'900.00</b> | <b>526'410.46</b> | <b>25'687.10</b> |
| 111.3101.00   | Imprimés et fournitures de bureau                    | 34'445.16         |                  | 53'000.00         |                  | 99'421.10         |                  |
| 111.3102.00   | Livres, journaux, lois, avis mortuaires, annonces    | 7'677.30          |                  | 10'000.00         |                  | 10'175.25         |                  |
| 111.3111.00   | Achats mobilier, machines, équipements de bureau     | 9'384.70          |                  | 10'000.00         |                  | 9'973.20          |                  |
| 111.3111.10   | Leasings photocopieur & imprimante                   | 29'760.00         |                  | 28'300.00         |                  | 31'088.40         |                  |
| 111.3111.20   | Leasing centrale téléphonique & maintenance          | 12'470.70         |                  | 13'600.00         |                  | 13'604.00         |                  |
| 111.3151.00   | Entretien du mobilier et machines de bureau          | 3'234.00          |                  | 5'000.00          |                  | 7'465.90          |                  |
| 111.3163.00   | Mobility - utilisation personnel communal            | 3'575.40          |                  | 2'500.00          |                  | 4'216.05          |                  |
| 111.3163.10   | Location véhicules et machines                       |                   |                  |                   |                  | 105.00            |                  |
| 111.3170.00 * | Réceptions, manifestations                           | 156'738.13        |                  | 115'000.00        |                  | 132'833.75        |                  |
| 111.3170.10   | Réception président Grand Conseil 2012-2013          | 43'164.35         |                  | 40'000.00         |                  |                   |                  |
| 111.3181.00   | Ports, affranchissements                             | 60'905.00         |                  | 60'000.00         |                  | 55'232.80         |                  |
| 111.3182.00   | Télécommunications                                   | 9'623.40          |                  | 12'600.00         |                  | 12'129.15         |                  |
| 111.3183.00   | Frais cartes crédit                                  | 1'442.57          |                  | 1'300.00          |                  | 1'307.51          |                  |
| 111.3185.10   | Honoraires juridiques                                | 20'833.84         |                  | 15'000.00         |                  | 14'355.60         |                  |
| 111.3185.20   | Honoraires communications                            | 86'158.55         |                  | 83'000.00         |                  | 14'739.05         |                  |
| 111.3186.00 * | Assurances choses et RC                              | 33'749.20         |                  | 25'700.00         |                  | 21'948.50         |                  |
| 111.3187.00   | Emoluments Registre Foncier                          |                   |                  | 500.00            |                  | 20.00             |                  |
| 111.3193.00   | Cotisations à des institutions de droit privé        | 35'272.45         |                  | 40'000.00         |                  | 35'529.95         |                  |
| 111.3651.00   | Remboursements de dégâts                             | 2'303.45          |                  |                   |                  | 775.25            |                  |
| 111.3658.00   | Lutte anti-grêle - Participation                     | 2'000.00          |                  | 2'000.00          |                  | 2'000.00          |                  |
| 111.3659.00 * | Dons et subventions casuels                          | 19'165.00         |                  | 16'000.00         |                  | 48'890.00         |                  |
| 111.3659.10   | Aides à l'étranger                                   | 9'000.00          |                  | 9'000.00          |                  | 7'000.00          |                  |
| 111.3663.00   | Aides aux sportifs                                   | 4'000.00          |                  | 4'000.00          |                  | 3'600.00          |                  |
| 111.4101.00   | Patentes boissons                                    |                   | 1'850.00         |                   | 2'000.00         |                   | 2'013.00         |
| 111.4311.00   | Actes de moeurs                                      |                   | 260.00           |                   | 200.00           |                   | 340.00           |
| 111.4352.00   | Ventes d'imprimés et règlements                      |                   | 68.00            |                   | 200.00           |                   | 142.00           |
| 111.4352.10   | Livre de Gland                                       |                   | 142.00           |                   |                  |                   | 135.00           |
| 111.4359.00   | Ventes et prestations diverses                       |                   | 2'215.90         |                   |                  |                   | 2'394.90         |

**ADMINISTRATION GENERALE**

| Compte        | Désignation   | Comptes 2012      |           | Budget 2012       |           | Comptes 2011      |           |
|---------------|---|-------------------|-----------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
|               |   | Charges           | Revenus   | Charges           | Revenus   | Charges           | Revenus   |
| 111.4361.10   | Remboursements assurance (solde RC)                 |                   |           |                   |           |                   | 3'662.20  |
| 111.4362.00   | Remboursements de frais (autres collectivités, etc) |                   | 7'500.00  |                   | 7'500.00  |                   | 12'000.00 |
| 111.4391.00   | Naturalisations - Frais administratifs              |                   | 18'200.00 |                   | 13'000.00 |                   | 5'000.00  |
| <b>112</b>    | <b>Archives</b>                                     | <b>31'469.81</b>  |           | <b>42'800.00</b>  |           | <b>16'819.49</b>  |           |
| 112.3011.00   | Traitements   | 8'383.70          |           | 15'000.00         |           | 7'722.30          |           |
| 112.3030.00   | Cotisations AVS - AI                                | 713.16            |           | 1'400.00          |           | 661.19            |           |
| 112.3101.00   | Imprimés et fournitures de bureau, frais divers     | 1'982.25          |           | 1'000.00          |           | 572.40            |           |
| 112.3102.10   | Reliure, restauration de documents                  |                   |           | 2'000.00          |           | 984.00            |           |
| 112.3111.00   | Achats mobilier, machines, équipements de bureau    | 50.00             |           | 1'000.00          |           | 1'162.00          |           |
| 112.3111.10   | Leasing photocopieuses                              | 2'397.60          |           |                   |           | 777.60            |           |
| 112.3189.00   | Mandat externe                                      | 17'943.10         |           | 22'400.00         |           | 4'940.00          |           |
| <b>13</b>     | <b>PERSONNEL</b>                                    | <b>293'353.49</b> |           | <b>347'805.00</b> |           | <b>215'167.59</b> |           |
| <b>130</b>    | <b>Personnel</b>                                    | <b>293'353.49</b> |           | <b>347'805.00</b> |           | <b>215'167.59</b> |           |
| 130.3011.00 * | Traitements   | 81'824.00         |           | 104'200.00        |           | 59'458.10         |           |
| 130.3030.00   | Cotisations AVS - AI                                | 6'961.68          |           | 9'200.00          |           | 1'506.05          |           |
| 130.3031.00   | Allocations familiales communales                   | 480.00            |           | 480.00            |           | 288.00            |           |
| 130.3040.00   | Cotisations caisse de pension                       | 11'430.48         |           | 14'500.00         |           | 8'176.80          |           |
| 130.3050.00   | Assurances accidents & maladie                      | 2'971.38          |           | 3'700.00          |           | 4'548.64          |           |
| 130.3069.00   | Remboursements de frais                             | 463.40            |           | 500.00            |           | 154.20            |           |
| 130.3091.00   | Frais formation professionnelle                     | 58'682.10         |           | 73'000.00         |           | 94'507.60         |           |
| 130.3092.00 * | Frais de recherche de personnel                     | 51'806.75         |           | 30'000.00         |           | 23'675.30         |           |
| 130.3093.00   | Frais sanitaire du personnel                        | 1'662.80          |           | 2'550.00          |           | 418.90            |           |
| 130.3093.10 * | MSST - Santé et sécurité au travail                 | 3'078.00          |           | 17'000.00         |           | 864.00            |           |
| 130.3099.00   | Charges diverses du personnel (cadeaux, repas)      | 14'862.90         |           | 20'000.00         |           | 21'570.00         |           |
| 130.3189.00   | Appui gestion du personnel                          | 59'130.00         |           | 72'675.00         |           |                   |           |

**ADMINISTRATION GENERALE**

| Compte      | Désignation   | Comptes 2012      |                   | Budget 2012       |                   | Comptes 2011      |                   |
|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |   | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| <b>15</b>   | <b>AFFAIRES CULTURELLES</b>                         | <b>992'630.11</b> | <b>215'553.90</b> | <b>991'320.00</b> | <b>201'000.00</b> | <b>771'938.48</b> | <b>209'566.15</b> |
| <b>150</b>  | <b>Bibliothèques</b>                                | <b>411'111.01</b> | <b>178'380.45</b> | <b>402'600.00</b> | <b>169'000.00</b> | <b>334'977.10</b> | <b>163'424.10</b> |
| 150.3011.00 | Traitements   | 186'074.35        |                   | 177'400.00        |                   | 139'093.50        |                   |
| 150.3011.10 | Traitement assistant information documentaire       | 63'594.35         |                   | 60'300.00         |                   | 40'233.05         |                   |
| 150.3011.20 | Traitement auxiliaire                               | 30'545.65         |                   | 26'700.00         |                   | 23'677.55         |                   |
| 150.3011.30 | Traitement apprentis                                |                   |                   | 8'000.00          |                   | 13'836.25         |                   |
| 150.3030.00 | Cotisations AVS - AI                                | 23'836.45         |                   | 23'900.00         |                   | 19'334.02         |                   |
| 150.3031.00 | Allocations familiales communales                   | 480.00            |                   |                   |                   | 136.00            |                   |
| 150.3040.00 | Cotisations caisse de pension                       | 35'779.89         |                   | 33'800.00         |                   | 26'231.80         |                   |
| 150.3050.00 | Assurances accidents & maladie                      | 10'175.77         |                   | 9'500.00          |                   | 17'660.30         |                   |
| 150.3069.00 | Remboursements de frais                             | 519.50            |                   | 1'500.00          |                   | 476.55            |                   |
| 150.3101.00 | Imprimés & fournitures de bureau                    | 7'292.10          |                   | 6'000.00          |                   | 6'408.95          |                   |
| 150.3102.00 | Achats livres                                       | 41'089.22         |                   | 42'000.00         |                   | 39'986.18         |                   |
| 150.3111.00 | Mobilier, matériel et équipements                   | 3'529.45          |                   | 3'500.00          |                   | 2'144.40          |                   |
| 150.3111.10 | Equipements informatiques                           | 563.00            |                   | 2'000.00          |                   | 702.00            |                   |
| 150.3151.00 | Maintenance informatique                            | 1'737.00          |                   | 1'500.00          |                   | 1'632.60          |                   |
| 150.3181.00 | Ports, affranchissements                            | 396.80            |                   | 500.00            |                   | 524.00            |                   |
| 150.3182.00 | Télécommunications                                  |                   |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 150.3653.00 | Animations publiques                                | 4'072.48          |                   | 4'000.00          |                   | 1'360.95          |                   |
| 150.3653.10 | Publicité - Promotions                              | 1'425.00          |                   | 1'500.00          |                   | 1'539.00          |                   |
| 150.4352.00 | Cotisations des membres                             |                   | 8'133.45          |                   | 9'000.00          |                   | 9'182.10          |
| 150.4512.00 | Part. du canton aux traitements des bibliothécaires |                   | 170'247.00        |                   | 160'000.00        |                   | 154'242.00        |
| <b>151</b>  | <b>Théâtre</b>                                      | <b>365'635.10</b> | <b>37'173.45</b>  | <b>364'920.00</b> | <b>32'000.00</b>  | <b>221'015.61</b> | <b>34'842.05</b>  |
| 151.3011.00 | Traitements   | 118'359.50        |                   | 119'000.00        |                   | 112'008.65        |                   |
| 151.3011.10 | Traitements personnel auxiliaire                    | 26'730.35         |                   | 25'000.00         |                   | 12'899.85         |                   |
| 151.3030.00 | Cotisations AVS - AI                                | 12'383.80         |                   | 12'600.00         |                   | 11'084.16         |                   |
| 151.3031.00 | Allocations familiales communales                   | 900.00            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 151.3040.00 | Cotisations caisse de pension                       | 15'761.79         |                   | 15'700.00         |                   | 14'587.20         |                   |
| 151.3050.00 | Assurances accidents & maladie                      | 5'268.83          |                   | 5'000.00          |                   | 9'522.80          |                   |
| 151.3064.00 | Remboursement frais de téléphone                    | 240.00            |                   | 720.00            |                   |                   |                   |
| 151.3069.00 | Remboursements de frais                             |                   |                   | 500.00            |                   |                   |                   |

**ADMINISTRATION GENERALE**

| Compte        | Désignation  | Comptes 2012      |                  | Budget 2012       |                  | Comptes 2011      |                  |
|---------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|               |  | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| 151.3113.00   | Achats de mobilier, équipements                          | 49'475.05         |                  | 45'000.00         |                  | 44'577.36         |                  |
| 151.3113.10   | Location de matériel                                     | 3'413.13          |                  | 3'000.00          |                  | 3'841.24          |                  |
| 151.3151.00   | Entretien mobilier et équipements                        | 1'936.85          |                  | 8'000.00          |                  | 4'752.15          |                  |
| 151.3182.00   | Télécommunications                                       | 1'577.80          |                  | 1'000.00          |                  | 1'792.20          |                  |
| 151.3312.00   | Amortissements théâtre                                   | 81'400.00         |                  | 81'400.00         |                  |                   |                  |
| 151.3653.10   | Publicité - Promotions                                   | 8'188.00          |                  | 8'000.00          |                  | 5'950.00          |                  |
| 151.3909.00   | Imputations intérêts emprunts                            | 40'000.00         |                  | 40'000.00         |                  |                   |                  |
| 151.4271.00   | Locations du théâtre                                     |                   | 5'010.00         |                   | 7'000.00         |                   | 6'700.00         |
| 151.4361.00   | Remboursements de traitements et de charges sociales     |                   | 6'574.70         |                   |                  |                   | 8'834.70         |
| 151.4523.00   | Régie théâtre / Participations de tiers                  |                   | 25'588.75        |                   | 25'000.00        |                   | 14'800.40        |
| 151.4659.00   | Recettes diverses  |                   |                  |                   |                  |                   | 4'506.95         |
| <b>152</b>    | <b>Activités culturelles</b>                             | <b>215'884.00</b> |                  | <b>223'800.00</b> |                  | <b>215'945.77</b> | <b>11'300.00</b> |
| 152.3003.00   | Commission culturelle                                    | 1'907.50          |                  | 1'500.00          |                  | 620.00            |                  |
| 152.3030.00   | Cotisations, part. AVS - AI                              |                   |                  |                   |                  | 617.00            |                  |
| 152.3102.00   | Brochure patrimoine culturel                             |                   |                  | 3'000.00          |                  | 2'613.00          |                  |
| 152.3119.00   | Achats de sculptures et oeuvres d'arts                   | 610.05            |                  |                   |                  | 11'300.00         |                  |
| 152.3652.00   | Subvention LEM   | 42'731.25         |                  | 43'300.00         |                  | 24'360.00         |                  |
| 152.3653.00   | Aides et subventions sociétés locales                    | 23'000.00         |                  | 23'000.00         |                  | 28'000.00         |                  |
| 152.3653.20   | Subventions associations culturelles                     | 137'635.20        |                  | 143'000.00        |                  | 138'435.77        |                  |
| 152.3802.00   | Attribution au fonds d'acquisition d'oeuvres culturelles | 10'000.00         |                  | 10'000.00         |                  | 10'000.00         |                  |
| 152.4802.00   | Prélèvement fonds de réserve "Oeuvres d'art"             |                   |                  |                   |                  |                   | 11'300.00        |
| <b>16</b>     | <b>TOURISME</b>  | <b>32'041.30</b>  | <b>32'041.30</b> | <b>25'000.00</b>  | <b>25'000.00</b> | <b>30'227.90</b>  | <b>30'227.90</b> |
| <b>160</b>    | <b>Tourisme</b>  | <b>32'041.30</b>  | <b>32'041.30</b> | <b>25'000.00</b>  | <b>25'000.00</b> | <b>30'227.90</b>  | <b>30'227.90</b> |
| 160.3523.00 * | Nyon Région Tourisme - Participation taxes de séjour     | 2'403.10          |                  |                   |                  |                   |                  |
| 160.3523.10   | Conseil Régional - Participation taxes de séjour         | 27'235.15         |                  | 21'250.00         |                  | 25'693.20         |                  |
| 160.3653.00   | Frais administratifs et projets communaux                | 2'403.05          |                  | 3'750.00          |                  | 4'534.70          |                  |
| 160.4066.00   | Taxes de séjour, résidences secondaires                  |                   | 32'041.30        |                   | 25'000.00        |                   | 30'227.90        |

**ADMINISTRATION GENERALE**

| Compte        | Désignation                               | Comptes 2012        |                   | Budget 2012         |                   | Comptes 2011        |                   |
|---------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|               |   | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| <b>18</b>     | <b>TRANSPORTS PUBLICS</b>                 | <b>1'154'532.65</b> | <b>423'024.95</b> | <b>1'117'700.00</b> | <b>446'000.00</b> | <b>1'093'818.80</b> | <b>418'674.40</b> |
| <b>180</b>    | <b>Transports publics</b>                 | <b>1'154'532.65</b> | <b>423'024.95</b> | <b>1'117'700.00</b> | <b>446'000.00</b> | <b>1'093'818.80</b> | <b>418'674.40</b> |
| 180.3188.00   | CFF - Achat cartes journalières           | 123'600.00          |                   | 123'000.00          |                   | 114'000.00          |                   |
| 180.3517.00   | Indemnités pour lignes de trafic régional | 423'988.90          |                   | 425'400.00          |                   | 419'583.20          |                   |
| 180.3656.00   | Semaine de la mobilité                    | 9'349.90            |                   | 9'000.00            |                   | 5'653.60            |                   |
| 180.3657.00 * | TUG - Exploitation                        | 589'108.00          |                   | 552'000.00          |                   | 547'659.00          |                   |
| 180.3657.10   | NOCTAMBUS - Participation                 | 8'361.00            |                   | 8'300.00            |                   | 6'923.00            |                   |
| 180.3657.20   | VELOPASS                                  | 124.85              |                   |                     |                   |                     |                   |
| 180.4359.00 * | T U G - Recettes                          |                     | 100'295.15        |                     | 140'000.00        |                     | 106'948.40        |
| 180.4359.10 * | CFF - Ventes cartes journalières          |                     | 116'086.00        |                     | 123'000.00        |                     | 118'693.00        |
| 180.4359.20   | Ventes et prestations diverses            |                     | 8'430.80          |                     |                   |                     | 10'500.00         |
| 180.4517.00   | TUG - Participation du canton             |                     | 113'213.00        |                     | 98'000.00         |                     | 97'533.00         |
| 180.4527.00   | TUG - Participation commune de Vich       |                     | 45'000.00         |                     | 45'000.00         |                     | 45'000.00         |
| 180.4527.10   | TUG - Participation commune de Coinsins   |                     | 35'000.00         |                     | 35'000.00         |                     | 35'000.00         |
| 180.4657.00   | TUG - Publicité                           |                     | 5'000.00          |                     | 5'000.00          |                     | 5'000.00          |
| <b>19</b>     | <b>INFORMATIQUE</b>                       | <b>214'263.40</b>   |                   | <b>239'500.00</b>   |                   | <b>223'913.68</b>   |                   |
| <b>190</b>    | <b>Informatique</b>                       | <b>214'263.40</b>   |                   | <b>239'500.00</b>   |                   | <b>223'913.68</b>   |                   |
| 190.3101.20   | Imprimés, fournitures, consommables       | 20'737.70           |                   | 20'000.00           |                   | 24'897.95           |                   |
| 190.3111.00   | Matériel et logiciels informatiques       | 67'777.35           |                   | 72'000.00           |                   | 83'606.13           |                   |
| 190.3151.00 * | Contrats maintenance                      | 86'251.45           |                   | 76'000.00           |                   | 87'340.00           |                   |
| 190.3151.10   | Entretien matériel informatique           | 1'432.05            |                   | 4'000.00            |                   | 1'797.80            |                   |
| 190.3182.00   | Télécommunications - Abt Internet         | 3'537.00            |                   | 3'500.00            |                   | 3'525.65            |                   |
| 190.3189.00   | Honoraires, frais assistance              | 7'037.05            |                   | 4'000.00            |                   | 17'200.35           |                   |
| 190.3189.10 * | Site Internet                             | 27'490.80           |                   | 60'000.00           |                   | 5'545.80            |                   |

## FINANCES

| Compte      | Désignation  | Comptes 2012         |                      | Budget 2012          |                      | Comptes 2011         |                      |
|-------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|             |  | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              |
| <b>2</b>    | <b>FINANCES</b>  | <b>15'446'833.33</b> | <b>47'677'685.15</b> | <b>14'375'862.00</b> | <b>44'743'600.00</b> | <b>16'212'885.34</b> | <b>46'028'605.47</b> |
| <b>20</b>   | <b>COMPTABILITE</b>                                    | <b>373'450.52</b>    | <b>109'726.80</b>    | <b>366'600.00</b>    | <b>110'000.00</b>    | <b>407'201.78</b>    | <b>109'772.45</b>    |
| <b>200</b>  | <b>Comptabilité générale</b>                           | <b>373'450.52</b>    | <b>109'726.80</b>    | <b>366'600.00</b>    | <b>110'000.00</b>    | <b>407'201.78</b>    | <b>109'772.45</b>    |
| 200.3011.00 | Traitements  | 261'690.55           |                      | 256'700.00           |                      | 278'587.40           |                      |
| 200.3030.00 | Cotisations AVS - AI                                   | 22'270.20            |                      | 22'500.00            |                      | 24'654.39            |                      |
| 200.3031.00 | Allocations familiales communales                      | 1'360.00             |                      | 900.00               |                      | 912.00               |                      |
| 200.3040.00 | Cotisations caisse de pension                          | 35'064.47            |                      | 34'200.00            |                      | 36'432.30            |                      |
| 200.3050.00 | Assurances accidents & maladie                         | 9'503.09             |                      | 8'900.00             |                      | 19'732.93            |                      |
| 200.3069.00 | Remboursements de frais                                | 242.80               |                      | 1'000.00             |                      | 301.30               |                      |
| 200.3101.00 | Imprimés et fournitures de bureau                      | 12'283.38            |                      | 14'000.00            |                      | 13'680.96            |                      |
| 200.3182.00 | Télécommunications                                     | 1'822.93             |                      | 1'600.00             |                      | 1'648.30             |                      |
| 200.3184.00 | Contentieux, frais de poursuites                       | 11'825.60            |                      | 10'000.00            |                      | 14'664.70            |                      |
| 200.3185.00 | Honoraires de la fiduciaire                            | 16'600.00            |                      | 16'000.00            |                      | 15'800.00            |                      |
| 200.3186.00 | Assurance caution boursier                             | 787.50               |                      | 800.00               |                      | 787.50               |                      |
| 200.4361.00 | Remboursements de traitements et de charges sociales   |                      |                      |                      |                      |                      | 752.25               |
| 200.4362.00 | Remboursements frais de poursuite                      |                      | 4'726.80             |                      | 5'000.00             |                      | 4'020.20             |
| 200.4901.00 | Imputations internes - Gestion eau-égout               |                      | 105'000.00           |                      | 105'000.00           |                      | 105'000.00           |
| <b>21</b>   | <b>IMPOTS</b>  | <b>974'926.64</b>    | <b>39'285'414.36</b> | <b>585'000.00</b>    | <b>36'556'000.00</b> | <b>788'932.94</b>    | <b>37'877'327.17</b> |
| <b>210</b>  | <b>Impôts</b>  | <b>974'926.64</b>    | <b>39'285'414.36</b> | <b>585'000.00</b>    | <b>36'556'000.00</b> | <b>788'932.94</b>    | <b>37'877'327.17</b> |
| 210.3187.00 | Emoluments de perception                               | 343'441.84           |                      | 260'000.00           |                      | 258'964.92           |                      |
| 210.3191.00 | Remb. impôts étrangers, ecclésiast. & act. dirigeantes | 6'228.50             |                      | 25'000.00            |                      | 31'295.20            |                      |
| 210.3290.00 | Intérêts compensatoires                                | 131'754.86           |                      |                      |                      | 65'303.56            |                      |
| 210.3301.00 | Créances et débiteurs (défalcations)                   | 493'501.44           |                      | 300'000.00           |                      | 433'369.26           |                      |
| 210.4001.00 | PP - Revenus et bénéfices en capital                   |                      | 21'514'009.79        |                      | 21'800'000.00        |                      | 19'821'879.13        |
| 210.4002.00 | PP - Fortune   |                      | 2'305'210.72         |                      | 1'900'000.00         |                      | 1'898'415.55         |
| 210.4003.00 | Impôts à la source                                     |                      | 2'897'009.65         |                      | 1'100'000.00         |                      | 1'099'084.32         |
| 210.4003.10 | Impôts travailleurs frontaliers                        |                      | 1'459'664.85         |                      | 1'400'000.00         |                      | 1'394'473.75         |
| 210.4004.00 | Impôt spécial des étrangers                            |                      | 1'437'004.84         |                      | 1'800'000.00         |                      | 1'698'995.70         |
| 210.4011.00 | PM - Bénéfice  |                      | 3'270'867.80         |                      | 4'300'000.00         |                      | 5'544'302.25         |

## FINANCES

| Compte        | Désignation                             | Comptes 2012         |                     | Budget 2012          |                     | Comptes 2011         |                     |
|---------------|---|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|               |   | Charges              | Revenus             | Charges              | Revenus             | Charges              | Revenus             |
| 210.4012.00   | PM - Capital                            |                      | 289'581.40          |                      | 180'000.00          |                      | 311'938.35          |
| 210.4013.00   | PM - Impôts complémentaires s/immeubles |                      | 304'645.00          |                      | 280'000.00          |                      | 270'950.00          |
| 210.4020.00   | Impôts fonciers                         |                      | 2'164'057.65        |                      | 2'100'000.00        |                      | 2'232'333.35        |
| 210.4040.00   | Droits de mutation                      |                      | 1'045'690.40        |                      | 1'000'000.00        |                      | 1'243'261.85        |
| 210.4050.00   | Successions et donations                |                      | 248'453.90          |                      | 150'000.00          |                      | 1'150'727.90        |
| 210.4061.00   | Chiens                                  |                      | 46'871.10           |                      | 46'000.00           |                      | 46'100.00           |
| 210.4064.00   | Taxes sur les appareils automatiques    |                      |                     |                      |                     |                      | 1'970.00            |
| 210.4090.00   | Impôts récupérés après défalcatons      |                      | 139'009.28          |                      |                     |                      | 92'829.84           |
| 210.4090.10   | Intérêts moratoires                     |                      | 289'415.70          |                      |                     |                      | 265'861.78          |
| 210.4101.00   | Patentes tabacs                         |                      | 1'962.50            |                      |                     |                      | 3'093.75            |
| 210.4319.00   | Commission de perception                |                      | 429.83              |                      |                     |                      | 372.85              |
| 210.4411.00   | Gains immobiliers                       |                      | 1'871'529.95        |                      | 500'000.00          |                      | 800'736.80          |
| <b>22</b>     | <b>SERVICE FINANCIER</b>                | <b>11'770'294.47</b> | <b>8'282'543.99</b> | <b>11'441'262.00</b> | <b>8'077'600.00</b> | <b>11'339'214.24</b> | <b>8'041'505.85</b> |
| <b>220</b>    | <b>Service financier</b>                | <b>11'770'294.47</b> | <b>8'282'543.99</b> | <b>11'441'262.00</b> | <b>8'077'600.00</b> | <b>11'339'214.24</b> | <b>8'041'505.85</b> |
| 220.3183.00   | Frais bancaires & CP                    | 7'645.74             |                     | 10'000.00            |                     | 7'503.59             |                     |
| 220.3183.10   | Frais et commissions emprunts           | 9'298.90             |                     |                      |                     |                      |                     |
| 220.3210.00   | Intérêts des comptes-courants           | 65.48                |                     | 200.00               |                     | 137.45               |                     |
| 220.3223.00 * | Intérêts des emprunts                   | 1'655'058.12         |                     | 1'630'000.00         |                     | 1'570'556.94         |                     |
| 220.3290.00   | Autres intérêts passifs                 |                      |                     |                      |                     | 514.00               |                     |
| 220.3301.00   | Créances et débiteurs (défalcatons)     | 562.80               |                     |                      |                     | 10'440.26            |                     |
| 220.3301.10   | Charges extraordinaires                 | 2'218.43             |                     |                      |                     |                      |                     |
| 220.3522.00   | Péréquation - Participation             | 9'801'064.00         |                     | 9'801'062.00         |                     | 9'452'332.00         |                     |
| 220.3522.10   | Péréquation - Solde année précédente    | 294'381.00           |                     |                      |                     | 297'730.00           |                     |
| 220.4221.00   | Intérêts des comptes-courants & CP      |                      | 25'098.50           |                      | 25'000.00           |                      | 50'217.70           |
| 220.4221.10   | Escomptes créanciers                    |                      | 12'117.55           |                      | 6'000.00            |                      | 8'407.55            |
| 220.4250.00   | Intérêts, dividendes (SRE-SEIC, etc)    |                      | 119'833.00          |                      | 100'000.00          |                      | 119'833.00          |
| 220.4342.00   | Taxe usage du sol                       |                      | 344'680.04          |                      | 350'000.00          |                      | 337'457.25          |
| 220.4361.00 * | Participation au bénéfice assurances    |                      | 70'357.60           |                      |                     |                      | 2'095.40            |
| 220.4363.00   | Récupérations actes de défauts de biens |                      | 511.50              |                      |                     |                      | 485.55              |
| 220.4411.10   | Redistribution taxe CO2                 |                      | 3'207.25            |                      | 3'500.00            |                      | 4'863.25            |
| 220.4522.00   | Péréquation - Rétrocession Etat         |                      | 6'381'100.00        |                      | 6'381'100.00        |                      | 6'155'000.00        |
| 220.4659.00 * | Recettes extraordinaires                |                      | 113'638.55          |                      |                     |                      | 3'146.15            |



## FINANCES

| Compte      | Désignation   | Comptes 2012        |              | Budget 2012         |              | Comptes 2011        |              |
|-------------|---|---------------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
|             |   | Charges             | Revenus      | Charges             | Revenus      | Charges             | Revenus      |
| 220.4909.00 | Imputations internes - Intérêts                             |                     | 1'212'000.00 |                     | 1'212'000.00 |                     | 1'360'000.00 |
| <b>23</b>   | <b>AMORTISSEMENTS &amp; RESERVES</b>                        | <b>2'328'161.70</b> |              | <b>1'983'000.00</b> |              | <b>3'677'536.38</b> |              |
| <b>230</b>  | <b>Amortissements et réserves non-ventilées</b>             | <b>2'328'161.70</b> |              | <b>1'983'000.00</b> |              | <b>3'677'536.38</b> |              |
| 230.3303.00 | Amortissements du patrimoine financier                      | 247'930.00          |              | 248'000.00          |              | 197'324.15          |              |
| 230.3311.00 | Amortissements du patrimoine adm. - Génie civil             | 744'888.85          |              | 530'000.00          |              | 941'590.08          |              |
| 230.3312.00 | Amortissements du patrimoine adm. - Bâtiments               | 1'202'583.90        |              | 1'205'000.00        |              | 1'600'976.75        |              |
| 230.3314.00 | Amort. subventions d'invest. à des associations de communes | 118'570.95          |              |                     |              | 57'085.00           |              |
| 230.3315.00 | Amortissements de subventions d'investissements             | 14'188.00           |              |                     |              | 58'486.80           |              |
| 230.3321.00 | Amortissements suppl. patrimoine administratif              |                     |              |                     |              | 820'000.00          |              |
| 230.3329.00 | Autres amortissements du patrimoine administratif           |                     |              |                     |              | 2'073.60            |              |

**BÂTIMENTS ET URBANISME**

| Compte        | Désignation  | Comptes 2012        |                     | Budget 2012         |                     | Comptes 2011        |                     |
|---------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|               |  | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| <b>3</b>      | <b>BÂTIMENTS ET URBANISME</b>                          | <b>2'713'161.02</b> | <b>1'409'633.99</b> | <b>2'725'890.00</b> | <b>1'429'664.00</b> | <b>2'670'466.02</b> | <b>2'027'501.72</b> |
| <b>30</b>     | <b>Administration</b>                                  | <b>691'620.33</b>   | <b>3'878.15</b>     | <b>718'260.00</b>   | <b>1'000.00</b>     | <b>621'259.48</b>   | <b>1'188.80</b>     |
| <b>300</b>    | <b>Administration</b>                                  | <b>691'620.33</b>   | <b>3'878.15</b>     | <b>718'260.00</b>   | <b>1'000.00</b>     | <b>621'259.48</b>   | <b>1'188.80</b>     |
| 300.3011.00   | Traitements  | 515'612.70          |                     | 541'700.00          |                     | 422'833.20          |                     |
| 300.3030.00   | Cotisations AVS - AI                                   | 43'901.36           |                     | 47'400.00           |                     | 37'908.31           |                     |
| 300.3031.00   | Allocations familiales communales                      | 1'580.00            |                     | 960.00              |                     | 1'100.00            |                     |
| 300.3040.00   | Cotisations caisse de pension                          | 68'540.33           |                     | 73'800.00           |                     | 56'360.20           |                     |
| 300.3050.00   | Assurances accidents & maladie                         | 23'912.50           |                     | 29'000.00           |                     | 33'213.30           |                     |
| 300.3069.00   | Remboursements de frais                                | 4'631.00            |                     | 9'000.00            |                     | 6'568.80            |                     |
| 300.3101.00   | Imprimés et fournitures de bureau                      | 8'082.62            |                     | 6'500.00            |                     | 8'063.92            |                     |
| 300.3102.00   | Livres, journaux, documentation, lois, avis mortuaires | 165.00              |                     | 2'000.00            |                     | 917.35              |                     |
| 300.3111.10   | Leasing photocopieur                                   | 2'397.60            |                     | 2'400.00            |                     | 2'397.60            |                     |
| 300.3182.00   | Télécommunications                                     | 4'494.07            |                     | 3'500.00            |                     | 3'478.10            |                     |
| 300.3185.00 * | Honoraires audit                                       | 16'869.60           |                     |                     |                     | 47'170.85           |                     |
| 300.3189.00   | Frais divers - Tirages                                 | 1'433.55            |                     | 2'000.00            |                     | 1'247.85            |                     |
| 300.4356.00   | Services à des tiers                                   |                     | 3'878.15            |                     | 1'000.00            |                     | 1'188.80            |
| <b>35</b>     | <b>BATIMENTS</b>                                       | <b>1'900'331.96</b> | <b>1'318'556.20</b> | <b>1'813'630.00</b> | <b>1'326'664.00</b> | <b>1'974'722.94</b> | <b>1'712'267.92</b> |
| <b>350</b>    | <b>Bâtiments patrimoine administratif</b>              | <b>1'656'249.62</b> | <b>772'109.30</b>   | <b>1'606'130.00</b> | <b>675'524.00</b>   | <b>1'537'817.84</b> | <b>687'022.47</b>   |
| 350.3011.00   | Traitements des concierges                             | 240'080.50          |                     | 238'500.00          |                     | 227'876.40          |                     |
| 350.3011.10 * | Traitements des concierges auxiliaires                 | 31'390.75           |                     |                     |                     |                     |                     |
| 350.3030.00   | Cotisations AVS - AI                                   | 24'220.27           |                     | 20'900.00           |                     | 22'614.15           |                     |
| 350.3031.00   | Allocations familiales communales                      | 480.00              |                     | 480.00              |                     | 480.00              |                     |
| 350.3040.00   | Cotisations caisse de pension                          | 32'230.94           |                     | 31'500.00           |                     | 29'684.40           |                     |
| 350.3050.00   | Assurances accidents & maladie                         | 9'858.27            |                     | 8'300.00            |                     | 15'872.11           |                     |
| 350.3065.00   | Frais d'habillement                                    |                     |                     | 1'100.00            |                     |                     |                     |
| 350.3069.00   | Remboursements de frais, lavages linges                | 1'354.60            |                     | 2'000.00            |                     | 678.00              |                     |
| 350.3080.00 * | Personnel intérimaire                                  | 22'553.05           |                     |                     |                     | 17'369.55           |                     |
| 350.3114.00   | Achats de machines d'entretien                         | 13'645.45           |                     | 25'000.00           |                     | 7'960.70            |                     |
| 350.3122.00   | Achats de gaz  | 15'946.00           |                     | 28'000.00           |                     | 14'324.05           |                     |

## BÂTIMENTS ET URBANISME

| Compte        | Désignation  | Comptes 2012      |                   | Budget 2012       |                   | Comptes 2011      |                   |
|---------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|               |  | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| 350.3123.00   | Achats d'électricité                                     | 80'278.25         |                   | 62'150.00         |                   | 79'458.60         |                   |
| 350.3124.00   | Achats de mazout   | 76'913.90         |                   | 76'400.00         |                   | 79'789.25         |                   |
| 350.3133.00   | Produits de nettoyage, fournitures                       | 72'430.85         |                   | 75'000.00         |                   | 67'327.30         |                   |
| 350.3141.00   | Entretien des bâtiments                                  | 778'074.80        |                   | 780'000.00        |                   | 732'536.23        |                   |
| 350.3154.00   | Entretien des machines d'exploitation                    | 15'348.26         |                   | 15'000.00         |                   | 12'191.70         |                   |
| 350.3156.00   | Entretien d'équipements et matériel spécialisé           | 192'435.40        |                   | 190'000.00        |                   | 178'291.45        |                   |
| 350.3182.00   | Télécommunications - Concierges                          | 4'518.40          |                   | 4'000.00          |                   | 4'114.30          |                   |
| 350.3182.10   | Télécommunications - Cabines                             | 7'529.10          |                   | 7'600.00          |                   | 7'547.45          |                   |
| 350.3182.20   | Télécommunications - Alarmes                             | 812.25            |                   | 600.00            |                   | 608.40            |                   |
| 350.3186.00   | Assurances immeubles                                     | 36'148.58         |                   | 39'600.00         |                   | 39'093.80         |                   |
| 350.4271.00   | Location des salles communales et du refuge              |                   | 49'887.00         |                   | 35'000.00         |                   | 36'196.00         |
| 350.4271.10   | Location Montoly - AVASAD                                |                   | 92'680.00         |                   | 95'224.00         |                   | 92'680.00         |
| 350.4271.15   | Location Montoly - AAS                                   |                   | 26'340.90         |                   | 23'950.00         |                   | 23'949.60         |
| 350.4271.20   | Location des bâtiments de service (concierges - divers)  |                   | 12'000.00         |                   | 12'000.00         |                   | 12'000.00         |
| 350.4271.50 * | Location Ex-GF   |                   | 11'500.00         |                   |                   |                   |                   |
| 350.4271.60 * | Location Abris PCi Perrerets                             |                   | 2'000.00          |                   |                   |                   |                   |
| 350.4271.80   | Stand, tirs militaires Nyon et Vich                      |                   | 750.00            |                   | 750.00            |                   | 750.00            |
| 350.4361.00   | Remboursements de traitements et de charges sociales     |                   | 16'146.40         |                   |                   |                   | 779.00            |
| 350.4362.00   | Prélèvements monnaie cabines téléphoniques               |                   | 66.50             |                   | 500.00            |                   | 43.20             |
| 350.4363.00   | Remboursement dommages (assurances, vandalisme,...)      |                   | 11'321.65         |                   |                   |                   | 9'573.70          |
| 350.4511.00   | Participations canton                                    |                   |                   |                   |                   |                   | 9'510.75          |
| 350.4659.00   | Assurances, autres remboursements                        |                   |                   |                   |                   |                   | 518.70            |
| 350.4901.00   | Imputations internes - Conciergerie Temple               |                   | 12'000.00         |                   | 12'000.00         |                   | 12'000.00         |
| 350.4902.00   | Imputations - Produits d'entretien - Bâtiments scolaires |                   | 58'256.60         |                   | 50'000.00         |                   | 51'198.05         |
| 350.4902.10   | Imputations - Entretien des bâtiments scolaires          |                   | 479'160.25        |                   | 446'100.00        |                   | 437'823.47        |
| <b>351</b>    | <b>Bâtiments patrimoine financier</b>                    | <b>244'082.34</b> | <b>546'446.90</b> | <b>207'500.00</b> | <b>651'140.00</b> | <b>362'421.50</b> | <b>711'200.45</b> |
| 351.3141.10   | Hôtel de la Plage - Charges & entretien                  | 26'486.90         |                   | 25'000.00         |                   | 28'553.30         |                   |
| 351.3141.40 * | Ch. du Vernay 2 - Charges & entretien                    | 40'527.05         |                   | 20'000.00         |                   | 23'888.80         |                   |
| 351.3141.50   | Ch. du Vernay 2 - Frais de gérance                       | 3'571.10          |                   | 4'000.00          |                   | 3'912.65          |                   |
| 351.3141.60 * | Immeuble s/Vignes - Charges & entretien                  | 43'089.35         |                   | 30'000.00         |                   | 71'645.65         |                   |
| 351.3141.70   | Immeuble s/Vignes - Frais de gérance                     | 8'726.05          |                   | 8'500.00          |                   | 8'425.80          |                   |
| 351.3186.00   | Assurances immeubles                                     | 6'516.34          |                   | 5'500.00          |                   | 5'829.75          |                   |
| 351.3191.00   | Impôts et taxes diverses                                 | 665.55            |                   |                   |                   | 665.55            |                   |

## BÂTIMENTS ET URBANISME

| Compte        | Désignation   | Comptes 2012      |                  | Budget 2012       |                   | Comptes 2011     |                   |
|---------------|---|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|               |   | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus           | Charges          | Revenus           |
| 351.3909.00   | Hôtel de la Plage - Imputations intérêts                    |                   |                  |                   |                   | 105'000.00       |                   |
| 351.3909.20   | Immeuble s/Vignes - Imputations intérêts                    | 114'500.00        |                  | 114'500.00        |                   | 114'500.00       |                   |
| 351.4231.00   | Hôtel de la Plage - Location                                |                   | 180'000.00       |                   | 180'000.00        |                  | 180'000.00        |
| 351.4231.10   | Assurances, autres remboursements                           |                   | 73'611.45        |                   | 70'000.00         |                  | 80'507.15         |
| 351.4231.20   | Immeuble s/Vignes - Location                                |                   | 144'733.45       |                   | 130'000.00        |                  | 140'233.50        |
| 351.4231.30 * | SI du Bochet Gland - Location                               |                   |                  |                   | 150'000.00        |                  | 145'000.00        |
| 351.4231.40   | SDIS - Location locaux                                      |                   | 107'940.00       |                   | 107'940.00        |                  | 107'940.00        |
| 351.4231.50   | Ch. du Perron 2 - Location                                  |                   | 13'200.00        |                   | 13'200.00         |                  | 13'200.00         |
| 351.4659.00   | Immeuble s/Vignes - Participations Etat & Confédération     |                   | 16'906.00        |                   |                   |                  | 18'926.00         |
| 351.4659.10   | Assurances, autres remboursements                           |                   |                  |                   |                   |                  | 1'031.80          |
| 351.4809.00   | Prélèvement sur d'autres fonds de réserve et renouvellement |                   | 10'056.00        |                   |                   |                  | 24'362.00         |
| <b>360</b>    | <b>Urbanisme</b>  | <b>121'208.73</b> | <b>87'199.64</b> | <b>194'000.00</b> | <b>102'000.00</b> | <b>74'483.60</b> | <b>314'045.00</b> |
| 360.3003.00   | Commission d'urbanisme                                      |                   |                  | 2'000.00          |                   |                  |                   |
| 360.3102.00   | Avis d'enquêtes   | 12'256.50         |                  | 13'000.00         |                   | 6'941.00         |                   |
| 360.3185.00   | Honoraires ingénieurs et architectes                        | 45'149.30         |                  | 65'000.00         |                   | 20'308.50        |                   |
| 360.3185.10   | Honoraires juridiques, avocats                              | 38'301.33         |                  | 25'000.00         |                   | 21'647.50        |                   |
| 360.3185.20   | Honoraires urbaniste  | 21'501.60         |                  | 85'000.00         |                   | 21'650.00        |                   |
| 360.3185.30   | Honoraires - Cité de l'Energie                              | 4'000.00          |                  | 4'000.00          |                   | 3'936.60         |                   |
| 360.4313.00   | Permis de construire, d'habiter, d'utiliser                 |                   | 82'346.50        |                   | 102'000.00        |                  | 314'045.00        |
| 360.4656.00   | PQ - Participations de tiers                                |                   | 4'853.14         |                   |                   |                  |                   |

**INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT**

| Compte      | Désignation  | Comptes 2012        |                     | Budget 2012         |                     | Comptes 2011        |                     |
|-------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|             |  | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| <b>4</b>    | <b>INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT</b>                | <b>5'731'399.16</b> | <b>1'693'445.50</b> | <b>6'030'635.00</b> | <b>1'736'700.00</b> | <b>6'633'162.69</b> | <b>2'443'308.96</b> |
| <b>40</b>   | <b>ADMINISTRATION</b>                                  | <b>568'655.71</b>   | <b>256.15</b>       | <b>542'280.00</b>   | <b>1'000.00</b>     | <b>518'891.87</b>   | <b>4'027.80</b>     |
| <b>400</b>  | <b>Administration</b>                                  | <b>568'655.71</b>   | <b>256.15</b>       | <b>542'280.00</b>   | <b>1'000.00</b>     | <b>518'891.87</b>   | <b>4'027.80</b>     |
| 400.3011.00 | Traitements  | 427'995.90          |                     | 403'100.00          |                     | 378'529.45          |                     |
| 400.3030.00 | Cotisations AVS - AI                                   | 36'469.31           |                     | 35'300.00           |                     | 32'922.17           |                     |
| 400.3031.00 | Allocations familiales communales                      | 2'000.00            |                     | 1'080.00            |                     | 1'080.00            |                     |
| 400.3040.00 | Cotisations caisse de pension                          | 57'857.14           |                     | 55'600.00           |                     | 52'818.30           |                     |
| 400.3050.00 | Assurances accidents & maladie                         | 20'264.15           |                     | 22'000.00           |                     | 27'038.29           |                     |
| 400.3069.00 | Remboursements de frais                                | 3'889.10            |                     | 10'000.00           |                     | 8'588.30            |                     |
| 400.3080.00 | Personnel intérimaire                                  | 3'067.90            |                     |                     |                     |                     |                     |
| 400.3101.00 | Imprimés et fournitures de bureau                      | 7'849.02            |                     | 6'500.00            |                     | 8'748.76            |                     |
| 400.3102.00 | Livres, journaux, documentation, lois, avis mortuaires | 2'771.10            |                     | 2'000.00            |                     | 3'079.45            |                     |
| 400.3111.10 | Leasing photocopieur                                   | 2'397.60            |                     | 2'400.00            |                     | 2'397.60            |                     |
| 400.3182.00 | Télécommunications                                     | 3'104.59            |                     | 2'800.00            |                     | 2'673.85            |                     |
| 400.3189.00 | Frais divers - Tirages                                 | 989.90              |                     | 1'500.00            |                     | 1'015.70            |                     |
| 400.4356.00 | Services à des tiers                                   |                     | 256.15              |                     | 1'000.00            |                     | 523.25              |
| 400.4361.00 | Remboursements de traitements et de charges sociales   |                     |                     |                     |                     |                     | 3'504.55            |
| <b>41</b>   | <b>TERRAINS</b>  | <b>238.35</b>       | <b>19'410.85</b>    | <b>5'000.00</b>     | <b>18'000.00</b>    | <b>8'623.50</b>     | <b>16'860.85</b>    |
| <b>410</b>  | <b>Terrains</b>  |                     | <b>13'369.85</b>    |                     | <b>14'000.00</b>    |                     | <b>11'969.85</b>    |
| 410.4232.00 | Loyers, terrains et fermages                           |                     | 13'369.85           |                     | 14'000.00           |                     | 11'969.85           |
| <b>415</b>  | <b>Forêts</b>  | <b>238.35</b>       | <b>6'041.00</b>     | <b>5'000.00</b>     | <b>4'000.00</b>     | <b>8'623.50</b>     | <b>4'891.00</b>     |
| 415.3146.00 | Entretien des forêts                                   | 238.35              |                     | 5'000.00            |                     | 8'623.50            |                     |
| 415.4355.00 | Vente de bois  |                     | 5'050.00            |                     | 4'000.00            |                     | 4'891.00            |
| 415.4656.00 | Participations et subventions de tiers                 |                     | 991.00              |                     |                     |                     |                     |

**INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT**

| Compte      | Désignation  | Comptes 2012      |                  | Budget 2012         |                 | Comptes 2011      |                  |
|-------------|--|-------------------|------------------|---------------------|-----------------|-------------------|------------------|
|             |  | Charges           | Revenus          | Charges             | Revenus         | Charges           | Revenus          |
| <b>42</b>   | <b>INFRASTRUCTURES</b>                               | <b>139'032.73</b> |                  | <b>189'000.00</b>   |                 | <b>159'099.60</b> |                  |
| <b>425</b>  | <b>Infrastructures</b>                               | <b>139'032.73</b> |                  | <b>189'000.00</b>   |                 | <b>159'099.60</b> |                  |
| 425.3185.00 | Honoraires géomètres, ingénieurs, cadastre           | 121'341.70        |                  | 179'000.00          |                 | 148'569.90        |                  |
| 425.3185.10 | Honoraires juridiques, avocat                        | 17'691.03         |                  | 10'000.00           |                 | 10'529.70         |                  |
| <b>43</b>   | <b>ROUTES</b>  | <b>955'427.18</b> | <b>43'390.45</b> | <b>1'021'740.00</b> | <b>5'000.00</b> | <b>972'584.08</b> | <b>13'741.15</b> |
| <b>430</b>  | <b>Service des routes</b>                            | <b>955'427.18</b> | <b>43'390.45</b> | <b>1'021'740.00</b> | <b>5'000.00</b> | <b>972'584.08</b> | <b>13'741.15</b> |
| 430.3011.00 | Traitements  | 406'909.25        |                  | 401'200.00          |                 | 367'735.70        |                  |
| 430.3030.00 | Cotisations AVS - AI                                 | 35'224.28         |                  | 35'100.00           |                 | 33'224.14         |                  |
| 430.3031.00 | Allocations familiales communales                    | 240.00            |                  | 240.00              |                 | 260.00            |                  |
| 430.3040.00 | Cotisations caisse de pension                        | 53'445.75         |                  | 52'800.00           |                 | 49'693.30         |                  |
| 430.3050.00 | Assurances accidents & maladie                       | 19'265.77         |                  | 22'900.00           |                 | 29'188.28         |                  |
| 430.3064.00 | Remboursement frais de téléphone                     | 140.00            |                  | 300.00              |                 |                   |                  |
| 430.3065.00 | Frais d'habillement                                  | 1'245.00          |                  | 2'300.00            |                 |                   |                  |
| 430.3069.00 | Remboursements de frais                              | 288.00            |                  | 500.00              |                 | 265.40            |                  |
| 430.3101.00 | Imprimés et fournitures de bureau                    | 589.70            |                  | 2'000.00            |                 | 623.60            |                  |
| 430.3111.10 | Leasing photocopieuse                                | 1'814.40          |                  | 1'900.00            |                 | 1'814.40          |                  |
| 430.3114.00 | Achats de machines et matériel d'exploitation        | 54'325.35         |                  | 68'000.00           |                 | 53'962.40         |                  |
| 430.3133.00 | Produits et fournitures divers                       | 19'058.95         |                  | 25'000.00           |                 | 22'673.11         |                  |
| 430.3135.00 | Achats de sel, chlorure                              | 17'572.30         |                  | 15'000.00           |                 | 10'356.00         |                  |
| 430.3142.00 | Entretien du réseau routier                          | 253'109.53        |                  | 300'000.00          |                 | 299'948.90        |                  |
| 430.3155.00 | Entretien des véhicules, engins et accessoires       | 74'626.95         |                  | 75'000.00           |                 | 82'160.80         |                  |
| 430.3182.00 | Télécommunications                                   | 1'841.40          |                  | 1'400.00            |                 | 1'788.70          |                  |
| 430.3186.00 | Assurances véhicules                                 | 12'997.00         |                  | 12'700.00           |                 | 12'848.90         |                  |
| 430.3188.00 | Déneigement  | 2'267.75          |                  | 5'000.00            |                 | 5'873.45          |                  |
| 430.3192.00 | Taxes véhicules                                      | 465.80            |                  | 400.00              |                 | 167.00            |                  |
| 430.4359.00 | Prestations diverses                                 |                   | 14'998.35        |                     | 5'000.00        |                   | 13'741.15        |
| 430.4361.00 | Remboursements de traitements et de charges sociales |                   | 15'068.90        |                     |                 |                   |                  |
| 430.4363.00 | Remboursement dommages (assurances, vandalisme,...)  |                   | 3'323.20         |                     |                 |                   |                  |
| 430.4517.00 | Etat - Subsidés routes                               |                   | 10'000.00        |                     |                 |                   |                  |

**INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT**

| Compte      | Désignation  | Comptes 2012      |                  | Budget 2012       |                  | Comptes 2011      |                  |
|-------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|             |  | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| <b>44</b>   | <b>PARCS, PROMENADES, CIMETIERE</b>                  | <b>878'328.61</b> | <b>63'301.00</b> | <b>932'580.00</b> | <b>21'200.00</b> | <b>911'315.52</b> | <b>16'798.15</b> |
| <b>440</b>  | <b>Parcs, Promenades, Cimetière</b>                  | <b>878'328.61</b> | <b>63'301.00</b> | <b>932'580.00</b> | <b>21'200.00</b> | <b>911'315.52</b> | <b>16'798.15</b> |
| 440.3011.00 | Traitements  | 375'708.60        |                  | 384'200.00        |                  | 375'119.05        |                  |
| 440.3030.00 | Cotisations AVS - AI                                 | 31'960.00         |                  | 33'700.00         |                  | 33'165.93         |                  |
| 440.3040.00 | Cotisations caisse de pension                        | 44'181.63         |                  | 50'400.00         |                  | 46'670.60         |                  |
| 440.3050.00 | Assurances accidents & maladie                       | 17'788.52         |                  | 21'900.00         |                  | 31'426.19         |                  |
| 440.3064.00 | Remboursement frais de téléphone                     | 120.00            |                  | 480.00            |                  |                   |                  |
| 440.3065.00 | Frais d'habillement                                  | 154.45            |                  | 2'300.00          |                  | 280.65            |                  |
| 440.3069.00 | Remboursements de frais                              |                   |                  | 1'000.00          |                  | 151.80            |                  |
| 440.3099.00 | Charges diverses du personnel                        | 21'356.55         |                  |                   |                  |                   |                  |
| 440.3114.00 | Achats de machines, matériel d'exploitation          | 11'300.66         |                  | 13'000.00         |                  | 4'147.90          |                  |
| 440.3133.00 | Produits et fournitures divers                       | 1'839.95          |                  | 5'000.00          |                  | 4'054.05          |                  |
| 440.3145.00 | Aménagements de parcs, jardins et plantations        | 5'748.30          |                  | 10'000.00         |                  | 9'218.70          |                  |
| 440.3145.10 | Entretien des parcs, jardins et plantations          | 40'642.60         |                  | 58'000.00         |                  | 60'182.20         |                  |
| 440.3145.15 | Entretien des terrains synthétiques                  | 16'246.80         |                  | 16'000.00         |                  | 31'904.00         |                  |
| 440.3145.16 | Patinoire mobile                                     | 177'082.90        |                  | 190'000.00        |                  | 173'227.25        |                  |
| 440.3145.20 | Entretien places de sports                           | 65'670.30         |                  | 65'000.00         |                  | 59'890.70         |                  |
| 440.3145.25 | Entretien des places de jeux communales              | 19'436.65         |                  | 20'000.00         |                  | 23'402.50         |                  |
| 440.3145.30 | Entretien ronds-points                               | 31'558.10         |                  | 40'000.00         |                  | 32'897.75         |                  |
| 440.3145.40 | Entretien du cimetière                               | 3'366.15          |                  | 4'000.00          |                  | 258.50            |                  |
| 440.3145.50 | Feu bactérien  |                   |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 440.3155.00 | Entretien des véhicules, engins et accessoires       | 6'732.65          |                  | 10'000.00         |                  | 8'622.40          |                  |
| 440.3182.00 | Télécommunications                                   | 630.30            |                  | 400.00            |                  | 853.80            |                  |
| 440.3186.00 | Assurances véhicules                                 | 6'803.50          |                  | 6'700.00          |                  | 6'469.50          |                  |
| 440.3301.00 | Créances et débiteurs (défalcations)                 |                   |                  |                   |                  | 9'372.05          |                  |
| 440.4272.00 | Redevances, concessions cimetière                    |                   | 7'715.00         |                   | 2'000.00         |                   | 2'930.00         |
| 440.4361.00 | Remboursements de traitements et de charges sociales |                   | 36'228.00        |                   |                  |                   | 6'579.65         |
| 440.4512.00 | Etat - Participation feu bactérien                   |                   | 158.00           |                   |                  |                   | 88.50            |
| 440.4516.00 | Subside du canton                                    |                   | 12'000.00        |                   | 12'000.00        |                   |                  |
| 440.4526.00 | FC Gland - Participation conciergerie                |                   | 7'200.00         |                   | 7'200.00         |                   | 7'200.00         |

**INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT**

| Compte        | Désignation                                     | Comptes 2012        |                   | Budget 2012         |                   | Comptes 2011        |                   |
|---------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|               |   | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| <b>45</b>     | <b>ORDURES ET DECHETS</b>                       | <b>1'741'109.36</b> | <b>122'151.83</b> | <b>1'781'035.00</b> | <b>141'500.00</b> | <b>1'789'787.76</b> | <b>133'186.75</b> |
| <b>450</b>    | <b>Service ordures et déchets</b>               | <b>1'114'070.72</b> | <b>27'518.40</b>  | <b>1'178'120.00</b> | <b>26'000.00</b>  | <b>1'154'007.44</b> | <b>28'084.20</b>  |
| 450.3011.00 * | Traitements                                     | 18'696.55           |                   | 73'400.00           |                   | 69'726.15           |                   |
| 450.3030.00   | Cotisations AVS - AI                            | 1'590.44            |                   | 6'500.00            |                   | 6'175.23            |                   |
| 450.3040.00   | Cotisations caisse de pension                   | 2'361.84            |                   | 9'600.00            |                   | 8'934.00            |                   |
| 450.3050.00   | Assurances accidents & maladie                  | 885.22              |                   | 4'200.00            |                   | 5'968.01            |                   |
| 450.3064.00   | Remboursement frais de téléphone                |                     |                   | 120.00              |                   |                     |                   |
| 450.3065.00   | Frais d'habillement                             |                     |                   | 500.00              |                   |                     |                   |
| 450.3102.00   | Livres, journaux, documentation, lois, annonces | 1'350.67            |                   | 2'000.00            |                   | 1'692.50            |                   |
| 450.3115.00   | Containers, bennes à déchets                    | 273.80              |                   | 5'000.00            |                   |                     |                   |
| 450.3182.00   | Télécommunications                              | 30.00               |                   |                     |                   | 120.00              |                   |
| 450.3188.00   | Frais transports & collectes                    | 454'122.00          |                   | 435'000.00          |                   | 422'699.35          |                   |
| 450.3526.00   | Taxes élimination ordures                       | 599'336.20          |                   | 605'000.00          |                   | 596'905.95          |                   |
| 450.3526.10   | SADEC - Participation                           | 35'424.00           |                   | 36'800.00           |                   | 41'786.25           |                   |
| 450.4526.00   | APEC - Participation ordures                    |                     | 27'518.40         |                     | 26'000.00         |                     | 28'084.20         |
| <b>451</b>    | <b>Déchèterie</b>                               | <b>627'038.64</b>   | <b>94'633.43</b>  | <b>602'915.00</b>   | <b>115'500.00</b> | <b>635'780.32</b>   | <b>105'102.55</b> |
| 451.3011.00   | Traitements                                     | 112'939.90          |                   | 106'600.00          |                   | 100'441.30          |                   |
| 451.3011.10   | Traitements (remplacements et travaux spéciaux) | 36'190.05           |                   | 35'400.00           |                   | 48'794.25           |                   |
| 451.3030.00   | Cotisations AVS - AI                            | 12'689.63           |                   | 12'500.00           |                   | 14'715.08           |                   |
| 451.3031.00   | Allocations familiales communales               | 480.00              |                   | 240.00              |                   | 280.00              |                   |
| 451.3040.00   | Cotisations caisse de pension                   | 19'150.66           |                   | 18'900.00           |                   | 17'432.10           |                   |
| 451.3050.00   | Assurances accidents & maladie                  | 6'989.77            |                   | 8'100.00            |                   | 13'735.74           |                   |
| 451.3064.00   | Remboursement frais de téléphone                | 20.00               |                   | 60.00               |                   |                     |                   |
| 451.3069.00   | Remboursements de frais                         | 1'275.60            |                   | 2'000.00            |                   | 1'298.00            |                   |
| 451.3111.10   | Leasing véhicule                                | 20'140.00           |                   | 20'000.00           |                   | 20'347.20           |                   |
| 451.3123.00   | Achats d'électricité                            | 1'486.35            |                   | 1'500.00            |                   | 1'210.60            |                   |
| 451.3141.00   | Entretien de la déchèterie                      | 8'497.05            |                   | 10'000.00           |                   | 2'497.75            |                   |
| 451.3155.00 * | Entretien des véhicules, engins et accessoires  | 20'543.54           |                   | 3'000.00            |                   | 8'747.85            |                   |
| 451.3182.00   | Télécommunications                              | 305.16              |                   | 500.00              |                   | 355.60              |                   |
| 451.3186.00   | Assurance véhicule                              | 1'004.80            |                   | 1'000.00            |                   | 1'004.80            |                   |
| 451.3188.00   | Frais de transports et location bennes          | 134'526.00          |                   | 138'000.00          |                   | 139'833.10          |                   |



**INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT**

| Compte        | Désignation                                    | Comptes 2012        |                     | Budget 2012         |                     | Comptes 2011        |                     |
|---------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|               |  | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| 451.3188.10   | Broyage et tamisage                            | 55'602.49           |                     | 70'000.00           |                     | 92'055.05           |                     |
| 451.3192.00   | Taxes véhicules                                | 108.00              |                     | 115.00              |                     | 108.00              |                     |
| 451.3526.00   | Taxes éliminations                             | 195'089.64          |                     | 175'000.00          |                     | 172'923.90          |                     |
| 451.4342.00 * | Taxes et redevances déchèterie                 |                     | 94'633.43           |                     | 115'500.00          |                     | 105'102.55          |
| <b>46</b>     | <b>RESEAU D'EGOUTS - EPURATION</b>             | <b>1'444'935.22</b> | <b>1'444'935.22</b> | <b>1'550'000.00</b> | <b>1'550'000.00</b> | <b>2'258'694.26</b> | <b>2'258'694.26</b> |
| <b>460</b>    | <b>Réseau d'égouts - épuration</b>             | <b>1'444'935.22</b> | <b>1'444'935.22</b> | <b>1'550'000.00</b> | <b>1'550'000.00</b> | <b>2'258'694.26</b> | <b>2'258'694.26</b> |
| 460.3011.00 * | Traitements                                    | 289'636.90          |                     | 240'200.00          |                     | 232'574.80          |                     |
| 460.3030.00   | Cotisations AVS - AI                           | 24'638.30           |                     | 21'000.00           |                     | 20'494.95           |                     |
| 460.3031.00   | Allocations familiales communales              | 720.00              |                     | 720.00              |                     | 800.00              |                     |
| 460.3040.00   | Cotisations caisse de pension                  | 37'875.90           |                     | 31'800.00           |                     | 29'953.20           |                     |
| 460.3050.00   | Assurances accidents & maladie                 | 13'713.32           |                     | 12'000.00           |                     | 18'658.56           |                     |
| 460.3064.00   | Remboursement frais de téléphone               | 160.00              |                     |                     |                     |                     |                     |
| 460.3065.00   | Frais d'habillement                            |                     |                     | 1'300.00            |                     |                     |                     |
| 460.3069.00   | Remboursements de frais                        | 455.70              |                     | 500.00              |                     | 423.50              |                     |
| 460.3123.00   | Achats d'électricité                           | 2'376.35            |                     | 2'000.00            |                     | 1'205.45            |                     |
| 460.3144.00   | Entretien du réseau d'égouts                   | 80'723.20           |                     | 125'000.00          |                     | 48'114.20           |                     |
| 460.3144.10   | Extension du réseau d'égouts                   |                     |                     | 20'000.00           |                     |                     |                     |
| 460.3182.00   | Télécommunications                             | 290.00              |                     | 500.00              |                     | 360.00              |                     |
| 460.3185.00   | Infographie et repérages                       |                     |                     | 15'000.00           |                     | 4'383.70            |                     |
| 460.3190.00   | Correction TVA (propre usage)                  |                     |                     | 2'000.00            |                     |                     |                     |
| 460.3190.10   | Correction TVA suite contrôle                  |                     |                     |                     |                     | 1'765.00            |                     |
| 460.3301.00   | Créances et débiteurs (défalcatons)            | 119.45              |                     |                     |                     |                     |                     |
| 460.3526.00   | APEC - Participation                           | 849'213.06          |                     | 832'400.00          |                     | 723'808.80          |                     |
| 460.3811.00   | Attribution au fonds de réserve épuration      | 32'513.04           |                     | 48'100.00           |                     | 73'590.55           |                     |
| 460.3811.10   | Attribution au fonds de réserve égouts         |                     |                     | 84'980.00           |                     | 990'061.55          |                     |
| 460.3901.00   | Imputation interne - Gestion                   | 55'000.00           |                     | 55'000.00           |                     | 55'000.00           |                     |
| 460.3909.00   | Imputation interne - Intérêts                  | 57'500.00           |                     | 57'500.00           |                     | 57'500.00           |                     |
| 460.4341.00   | Taxes de raccordement au réseau d'égouts       |                     | 286'070.30          |                     | 500'000.00          |                     | 1'294'381.45        |
| 460.4342.00   | Taxes annuelles d'entretien du réseau d'égouts |                     | 177'098.85          |                     | 180'000.00          |                     | 160'082.60          |
| 460.4342.10   | Taxes annuelles d'épuration                    |                     | 881'726.10          |                     | 870'000.00          |                     | 797'399.35          |

## INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT

| Compte        | Désignation                                   | Comptes 2012    |            | Budget 2012     |         | Comptes 2011     |          |
|---------------|---|-----------------|------------|-----------------|---------|------------------|----------|
|               |   | Charges         | Revenus    | Charges         | Revenus | Charges          | Revenus  |
| 460.4526.00   | APEC - Rétrocession année précédente          |                 |            |                 |         |                  | 4'373.86 |
| 460.4659.00   | Correction TVA suite contrôle                 |                 |            |                 |         |                  | 2'457.00 |
| 460.4811.00 * | Prélèvement au fonds de réserve égouts        |                 | 100'039.97 |                 |         |                  |          |
| <b>47</b>     | <b>COURS D'EAU</b>                            | <b>3'672.00</b> |            | <b>9'000.00</b> |         | <b>14'166.10</b> |          |
| <b>470</b>    | <b>Cours d'eau, rives</b>                     | <b>3'672.00</b> |            | <b>9'000.00</b> |         | <b>14'166.10</b> |          |
| 470.3147.00   | Entretien des cours d'eau et des rives du lac | 3'672.00        |            | 9'000.00        |         | 14'166.10        |          |

**INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES**

| Compte      | Désignation  | Comptes 2012        |                   | Budget 2012         |                   | Comptes 2011        |                   |
|-------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|             |  | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| <b>5</b>    | <b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>                  | <b>5'834'347.44</b> | <b>599'774.35</b> | <b>5'821'606.00</b> | <b>429'730.00</b> | <b>6'758'163.97</b> | <b>645'513.93</b> |
| <b>50</b>   | <b>ADMINISTRATION</b>                                  | <b>94'804.00</b>    |                   | <b>92'500.00</b>    |                   | <b>64'027.00</b>    |                   |
| <b>500</b>  | <b>Conseil d'établissement</b>                         | <b>4'025.00</b>     |                   | <b>7'500.00</b>     |                   | <b>1'800.00</b>     |                   |
| 500.3003.10 | Conseil d'établissement                                | 4'025.00            |                   | 7'500.00            |                   | 1'800.00            |                   |
| <b>501</b>  | <b>Transports</b>                                      | <b>90'779.00</b>    |                   | <b>85'000.00</b>    |                   | <b>62'227.00</b>    |                   |
| 501.3011.10 | Traitement chauffeurs                                  |                     |                   |                     |                   | 9'435.00            |                   |
| 501.3188.00 | CarPostal - transports scolaires                       | 50'000.00           |                   | 50'000.00           |                   | 52'792.00           |                   |
| 501.3662.00 | Subventions transports scolaires                       | 40'779.00           |                   | 35'000.00           |                   |                     |                   |
| <b>51</b>   | <b>ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b>                           | <b>1'305'605.80</b> | <b>212'843.35</b> | <b>1'472'260.00</b> | <b>256'000.00</b> | <b>1'357'775.70</b> | <b>310'757.85</b> |
| <b>511</b>  | <b>Administration</b>                                  | <b>87'854.85</b>    | <b>12'178.60</b>  | <b>103'830.00</b>   | <b>12'000.00</b>  | <b>88'803.90</b>    | <b>9'600.00</b>   |
| 511.3102.00 | Livres, journaux, documentation, lois, avis mortuaires |                     |                   | 300.00              |                   |                     |                   |
| 511.3111.00 | Achats mobilier scolaire, administratif                | 75'451.50           |                   | 90'000.00           |                   | 76'140.80           |                   |
| 511.3151.00 | Entretien du mobilier et des machines de bureau        |                     |                   | 1'000.00            |                   |                     |                   |
| 511.3151.10 | Maintenance informatique                               | 2'430.00            |                   | 2'500.00            |                   | 2'430.00            |                   |
| 511.3182.00 | Télécommunications - Internet                          | 2'859.60            |                   | 2'800.00            |                   | 2'811.00            |                   |
| 511.3182.10 | Télécommunications - Infirmières                       | 35.00               |                   | 200.00              |                   | 84.00               |                   |
| 511.3186.00 | Assurances accidents élèves                            | 7'078.75            |                   | 7'030.00            |                   | 7'068.10            |                   |
| 511.3522.00 | Finances d'écolages                                    |                     |                   |                     |                   | 270.00              |                   |
| 511.4361.20 | Remboursement solde ass. acc. coll. élèves             |                     | 278.60            |                     |                   |                     |                   |
| 511.4522.00 | Finances d'écolages                                    |                     | 11'900.00         |                     | 12'000.00         |                     | 9'600.00          |
| <b>512</b>  | <b>Administration</b>                                  | <b>19'480.40</b>    |                   | <b>19'300.00</b>    |                   | <b>19'701.20</b>    |                   |
| 512.3512.00 | Contrat de prestations - Secrétariat                   | 19'480.40           |                   | 19'300.00           |                   | 19'701.20           |                   |
| <b>513</b>  | <b>Bâtiments scolaires</b>                             | <b>1'113'245.65</b> | <b>169'031.20</b> | <b>1'236'780.00</b> | <b>193'200.00</b> | <b>1'165'737.10</b> | <b>267'097.60</b> |
| 513.3011.00 | Traitements des concierges                             | 268'808.20          |                   | 264'200.00          |                   | 252'099.60          |                   |
| 513.3011.10 | Traitements des concierges auxiliaires                 | 165'044.40          |                   | 160'000.00          |                   | 174'073.25          |                   |
| 513.3030.00 | Cotisations AVS - AI                                   | 37'724.76           |                   | 37'200.00           |                   | 38'594.37           |                   |

**INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES**

| Compte        | Désignation  | Comptes 2012     |                  | Budget 2012      |                  | Comptes 2011     |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|               |  | Charges          | Revenus          | Charges          | Revenus          | Charges          | Revenus          |
| 513.3031.00   | Allocations familiales communales                    | 480.00           |                  | 480.00           |                  | 480.00           |                  |
| 513.3040.00   | Cotisations caisse de pension                        | 35'985.29        |                  | 35'900.00        |                  | 34'150.70        |                  |
| 513.3050.00   | Assurances accidents & maladie                       | 15'755.03        |                  | 14'700.00        |                  | 23'036.33        |                  |
| 513.3065.00   | Frais d'habillement                                  |                  |                  | 1'500.00         |                  |                  |                  |
| 513.3069.00   | Remboursements de frais, lavages linges              | 1'781.30         |                  | 3'000.00         |                  | 644.00           |                  |
| 513.3122.00   | Achats de gaz  | 50'121.05        |                  | 61'500.00        |                  | 38'930.55        |                  |
| 513.3123.00   | Achats d'électricité                                 | 122'677.15       |                  | 128'100.00       |                  | 131'710.90       |                  |
| 513.3124.00 * | Achats de mazout                                     | 59'046.80        |                  | 205'000.00       |                  | 145'037.70       |                  |
| 513.3186.00   | Assurances immeubles                                 | 36'349.58        |                  | 30'600.00        |                  | 37'877.21        |                  |
| 513.3189.00   | Conciergerie par entreprises extérieures             | 29'597.99        |                  | 26'000.00        |                  | 16'074.40        |                  |
| 513.3902.00   | Imputations - Produits d'entretien                   | 23'528.60        |                  | 25'000.00        |                  | 25'121.15        |                  |
| 513.3902.10   | Imputations - Entretien des bâtiments scolaires      | 266'345.50       |                  | 243'600.00       |                  | 247'906.94       |                  |
| 513.4271.20   | Location des bâtiments de service (concierges)       |                  | 22'700.00        |                  | 25'200.00        |                  | 25'200.00        |
| 513.4271.25   | Perrereets - Location OPTI                           |                  |                  |                  |                  |                  | 62'500.00        |
| 513.4271.35   | Perrereets - Location Fondation Vernand              |                  | 105'000.00       |                  | 105'000.00       |                  | 105'000.00       |
| 513.4271.40 * | Location Ecole La Dôle - UAPE                        |                  | 24'000.00        |                  | 48'000.00        |                  | 58'000.00        |
| 513.4271.60   | COV - Location salle                                 |                  | 15'000.00        |                  | 15'000.00        |                  | 15'000.00        |
| 513.4361.00   | Remboursements de traitements et de charges sociales |                  | 2'331.20         |                  |                  |                  | 1'397.60         |
| <b>515</b>    | <b>Enseignants remplaçants</b>                       |                  |                  | <b>16'300.00</b> | <b>16'300.00</b> | <b>11'479.77</b> | <b>9'389.60</b>  |
| 515.3011.00   | Traitements  |                  |                  | 15'000.00        |                  |                  |                  |
| 515.3030.00   | Cotisations AVS - AI                                 |                  |                  | 1'300.00         |                  | 919.77           |                  |
| 515.3512.00   | Traitements enseignants remplaçants                  |                  |                  |                  |                  | 10'560.00        |                  |
| 515.4512.00   | Etat, remboursement                                  |                  |                  |                  | 16'300.00        |                  | 9'389.60         |
| <b>516</b>    | <b>Préventions</b>                                   | <b>28.80</b>     |                  | <b>6'500.00</b>  |                  | <b>918.10</b>    |                  |
| 516.3185.00   | Programmes de préventions                            | 28.80            |                  | 6'500.00         |                  | 918.10           |                  |
| <b>517</b>    | <b>Activités diverses</b>                            | <b>63'713.60</b> | <b>31'633.55</b> | <b>70'400.00</b> | <b>34'000.00</b> | <b>53'671.30</b> | <b>24'670.65</b> |
| 517.3011.00   | Traitement devoirs surveillés                        | 24'270.00        |                  | 30'000.00        |                  | 20'980.00        |                  |
| 517.3012.00 * | Traitement Sports Scolaires Facultatifs              | 8'235.00         |                  |                  |                  |                  |                  |
| 517.3030.00   | Cotisations, part. AVS - AI                          | 3'712.65         |                  | 4'000.00         |                  | 1'011.90         |                  |
| 517.3103.00   | Activités culturelles                                | 2'150.00         |                  | 8'000.00         |                  | 5'560.00         |                  |
| 517.3103.10   | Subsides pédagogiques                                | 9'581.00         |                  | 9'600.00         |                  | 9'667.00         |                  |

**INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES**

| Compte        | Désignation  | Comptes 2012        |                   | Budget 2012         |                   | Comptes 2011        |                   |
|---------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|               |  | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| 517.3116.00   | Education physique   | 621.40              |                   | 800.00              |                   |                     |                   |
| 517.3170.00   | Réceptions, manifestations                                   | 1'812.45            |                   | 3'000.00            |                   | 2'703.30            |                   |
| 517.3170.10   | Fête du Chêne  | 12'581.10           |                   | 13'000.00           |                   | 12'249.10           |                   |
| 517.3662.00   | AGPE / Devoirs surveillés                                    | 750.00              |                   | 2'000.00            |                   | 1'500.00            |                   |
| 517.4332.00 * | Devoirs surveillés - Participation des parents               |                     | 7'508.50          |                     |                   |                     |                   |
| 517.4361.00 * | AGPE - rebmts traitements et ch. sociales devoirs surveillés |                     | 17'247.45         |                     | 34'000.00         |                     | 24'670.65         |
| 517.4512.00 * | Subsides du SEPS   |                     | 6'877.60          |                     |                   |                     |                   |
| <b>518</b>    | <b>Médical</b>   | <b>16'252.75</b>    |                   | <b>9'150.00</b>     |                   | <b>9'116.03</b>     |                   |
| 518.3011.00   | Traitement médecin scolaire                                  | 14'389.85           |                   | 7'500.00            |                   | 7'650.30            |                   |
| 518.3030.00   | Cotisations AVS - AI   | 1'239.60            |                   | 650.00              |                   | 655.03              |                   |
| 518.3132.00   | Pharmacie - Education santé                                  | 623.30              |                   | 1'000.00            |                   | 810.70              |                   |
| <b>519</b>    | <b>Camps scolaires</b>                                       | <b>5'029.75</b>     |                   | <b>10'000.00</b>    | <b>500.00</b>     | <b>8'348.30</b>     |                   |
| 519.3522.00   | Camps scolaires  | 5'029.75            |                   | 10'000.00           |                   | 8'348.30            |                   |
| 519.4512.00   | Subsides camps scolaires                                     |                     |                   |                     | 500.00            |                     |                   |
| <b>52</b>     | <b>ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b>                               | <b>4'125'804.72</b> | <b>356'074.60</b> | <b>3'929'066.00</b> | <b>147'300.00</b> | <b>5'046'207.92</b> | <b>297'862.00</b> |
| <b>520</b>    | <b>Enseignement secondaire</b>                               | <b>53'385.65</b>    | <b>259.00</b>     | <b>54'660.00</b>    |                   | <b>52'409.90</b>    |                   |
| 520.3111.00   | Achats mobilier, machines, équipements de bureau             | 5'471.30            |                   | 10'000.00           |                   | 9'669.20            |                   |
| 520.3111.20   | Leasing centrale téléphonique                                | 6'616.20            |                   | 6'600.00            |                   | 6'616.20            |                   |
| 520.3151.00   | Entretien du mobilier  |                     |                   | 1'000.00            |                   | 1'125.95            |                   |
| 520.3151.10   | Maintenance informatique                                     | 6'471.65            |                   | 2'500.00            |                   | 2'430.00            |                   |
| 520.3182.00   | Télécommunications - TIFA                                    | 3'349.25            |                   | 2'000.00            |                   | 2'099.70            |                   |
| 520.3182.10   | Télécommunications - Infirmières scolaires                   |                     |                   | 150.00              |                   | 136.05              |                   |
| 520.3186.00   | Assurances accidents élèves                                  | 6'361.25            |                   | 6'410.00            |                   | 6'371.90            |                   |
| 520.3188.00   | Frais transport élèves (raccordement-Nyon)                   | 3'931.00            |                   | 5'000.00            |                   | 2'565.00            |                   |
| 520.3512.00   | Contrat de prestations - Secrétariat                         | 21'185.00           |                   | 21'000.00           |                   | 21'395.90           |                   |
| 520.4361.20   | Remboursement solde ass. acc. coll. élèves                   |                     | 259.00            |                     |                   |                     |                   |
| <b>521</b>    | <b>Activités diverses</b>                                    | <b>31'126.74</b>    | <b>6'523.60</b>   | <b>37'696.00</b>    |                   | <b>23'276.73</b>    |                   |
| 521.3012.00 * | Traitement Sports Scolaires Facultatifs                      | 2'774.00            |                   |                     |                   |                     |                   |
| 521.3030.00   | Cotisations devoirs surveillés, part. AVS - AI               | 234.34              |                   |                     |                   |                     |                   |

**INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES**

| Compte        | Désignation  | Comptes 2012      |                   | Budget 2012       |                  | Comptes 2011      |                   |
|---------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|               |  | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus           |
| 521.3103.00   | Activités culturelles                                      | 4'868.80          |                   | 5'856.00          |                  | 5'790.00          |                   |
| 521.3103.10   | Subsides pédagogiques                                      |                   |                   | 1'500.00          |                  | 1'704.70          |                   |
| 521.3103.20   | Cours facultatifs  |                   |                   | 700.00            |                  |                   |                   |
| 521.3116.00   | Education physique   | 1'295.65          |                   | 2'196.00          |                  | 679.70            |                   |
| 521.3116.10   | Sport facultatif   | 785.00            |                   | 3'660.00          |                  | 60.00             |                   |
| 521.3170.00   | Réceptions, manifestations                                 | 10'133.55         |                   | 8'784.00          |                  | 8'622.33          |                   |
| 521.3522.00   | Appuis scolaires   | 4'800.00          |                   | 7'500.00          |                  | 4'650.00          |                   |
| 521.3522.10   | Devoirs parrainés  | 5'485.40          |                   | 5'500.00          |                  | 270.00            |                   |
| 521.3662.00   | AGPE / Devoirs surveillés                                  | 750.00            |                   | 2'000.00          |                  | 1'500.00          |                   |
| 521.4332.00 * | Devoirs surveillés / parrainés - Participation des parents |                   | 4'136.00          |                   |                  |                   |                   |
| 521.4512.00 * | Subsides du SEPS   |                   | 2'387.60          |                   |                  |                   |                   |
| <b>522</b>    | <b>Restauration</b>  | <b>57'746.90</b>  | <b>14'421.25</b>  | <b>40'000.00</b>  |                  | <b>41'236.35</b>  | <b>8'730.20</b>   |
| 522.3131.00   | DSR - déficit d'exploitation                               | 27'836.30         |                   | 13'000.00         |                  | 23'065.28         |                   |
| 522.3189.00   | Participation réaménagement cuisine Grand Champ            | 29'910.60         |                   | 27'000.00         |                  | 18'171.07         |                   |
| 522.4363.00   | DSR - bénéfice d'exploitation                              |                   | 14'421.25         |                   |                  |                   | 8'730.20          |
| <b>523</b>    | <b>Médical</b>   | <b>11'281.47</b>  |                   | <b>22'650.00</b>  |                  | <b>13'235.84</b>  |                   |
| 523.3011.00   | Traitement médecin scolaire                                | 8'743.20          |                   | 13'000.00         |                  | 8'743.20          |                   |
| 523.3030.00   | Cotisations AVS - AI                                       | 218.57            |                   | 1'150.00          |                  | 1'131.64          |                   |
| 523.3132.00   | Pharmacie - Education santé                                | 1'478.90          |                   | 1'200.00          |                  | 2'560.80          |                   |
| 523.3185.10   | Préventions diverses - ETS secondaire                      | 840.80            |                   | 7'300.00          |                  | 800.20            |                   |
| <b>524</b>    | <b>Camps scolaires</b>                                     | <b>301'697.20</b> | <b>170'120.75</b> | <b>124'360.00</b> | <b>15'000.00</b> | <b>201'897.65</b> | <b>122'613.00</b> |
| 524.3301.00   | Créances et débiteurs (défalcatons) - Camps scolaires      |                   |                   |                   |                  | 150.00            |                   |
| 524.3522.00   | Activités hors cadre                                       | 2'935.50          |                   | 3'660.00          |                  | 2'944.30          |                   |
| 524.3522.10 * | Camps scolaires  | 289'825.95        |                   | 113'400.00        |                  | 190'446.00        |                   |
| 524.3522.20   | Courses d'école  | 8'935.75          |                   | 7'300.00          |                  | 8'357.35          |                   |
| 524.4331.00 * | Participation des parents                                  |                   | 144'549.75        |                   |                  |                   | 105'922.00        |
| 524.4512.00   | Subsides du SEPS   |                   | 25'571.00         |                   | 15'000.00        |                   | 16'691.00         |
| <b>525</b>    | <b>Ecolages</b>  | <b>1'734.70</b>   | <b>41'900.00</b>  | <b>10'800.00</b>  | <b>7'200.00</b>  | <b>2'347.85</b>   | <b>41'400.00</b>  |
| 525.3522.00   | Finances d'écolages  | 1'734.70          |                   | 10'800.00         |                  | 2'347.85          |                   |
| 525.4522.00   | Finances d'écolages  |                   | 41'900.00         |                   | 7'200.00         |                   | 41'400.00         |

**INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES**

| Compte      | Désignation                                     | Comptes 2012        |                   | Budget 2012         |                   | Comptes 2011        |                   |
|-------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|             |   | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| <b>526</b>  | <b>Bâtiments scolaires</b>                      | <b>3'668'832.06</b> | <b>122'850.00</b> | <b>3'638'900.00</b> | <b>125'100.00</b> | <b>4'711'803.60</b> | <b>125'118.80</b> |
| 526.3011.00 | Traitements des concierges                      | 258'947.25          |                   | 284'100.00          |                   | 243'016.85          |                   |
| 526.3011.10 | Traitements des concierges auxiliaires          | 328'223.85          |                   | 315'000.00          |                   | 298'365.95          |                   |
| 526.3030.00 | Cotisations AVS - AI                            | 50'089.18           |                   | 52'500.00           |                   | 47'148.60           |                   |
| 526.3031.00 | Allocations familiales communales               | 480.00              |                   | 1'200.00            |                   | 700.00              |                   |
| 526.3040.00 | Cotisations caisse de pension                   | 48'073.16           |                   | 43'000.00           |                   | 42'421.95           |                   |
| 526.3050.00 | Assurances accidents & maladie                  | 20'822.67           |                   | 20'800.00           |                   | 27'282.26           |                   |
| 526.3065.00 | Frais d'habillement                             |                     |                   | 1'500.00            |                   |                     |                   |
| 526.3069.00 | Remboursements de frais, lavages linges         | 1'451.25            |                   | 3'000.00            |                   | 1'370.45            |                   |
| 526.3111.10 | Leasing piano                                   | 1'367.00            |                   |                     |                   |                     |                   |
| 526.3122.00 | Achats de gaz                                   | 148'146.40          |                   | 138'000.00          |                   | 122'616.15          |                   |
| 526.3123.00 | Achats d'électricité                            | 199'863.60          |                   | 186'800.00          |                   | 197'266.25          |                   |
| 526.3124.00 | Achats de mazout                                |                     |                   | 1'000.00            |                   |                     |                   |
| 526.3124.10 | Centrale thermique "Les Tuillières"             | 52'326.10           |                   | 45'600.00           |                   | 38'073.20           |                   |
| 526.3186.00 | Assurances immeubles                            | 78'013.69           |                   | 82'900.00           |                   | 86'425.31           |                   |
| 526.3189.00 | Conciergerie par entreprises extérieures        | 13'285.16           |                   | 15'800.00           |                   | 6'523.20            |                   |
| 526.3312.30 | Amortissement du collège de Grand Champ         | 732'700.00          |                   | 732'700.00          |                   | 814'100.00          |                   |
| 526.3312.40 | Amortissement du collège Les Tuillières         | 637'500.00          |                   | 637'500.00          |                   | 637'500.00          |                   |
| 526.3321.00 | Amortissements supplémentaires                  |                     |                   |                     |                   | 1'000'000.00        |                   |
| 526.3902.00 | Imputations - Produits d'entretien              | 34'728.00           |                   | 25'000.00           |                   | 26'076.90           |                   |
| 526.3902.10 | Imputations - Entretien des bâtiments scolaires | 212'814.75          |                   | 202'500.00          |                   | 189'916.53          |                   |
| 526.3909.00 | Imputations - Intérêts emprunts                 | 850'000.00          |                   | 850'000.00          |                   | 933'000.00          |                   |
| 526.4271.20 | Locations des bâtiments de service (concierges) |                     | 30'150.00         |                     | 32'400.00         |                     | 32'400.00         |
| 526.4271.55 | Les Tuillières - Locations PPLS & CEF           |                     | 92'700.00         |                     | 92'700.00         |                     | 92'700.00         |
| 526.4363.00 | Vaudoise - Part. vandalisme Gd Champ            |                     |                   |                     |                   |                     | 18.80             |
| <b>53</b>   | <b>ENSEIGNEMENT SPECIALISE</b>                  | <b>67'072.20</b>    |                   | <b>71'620.00</b>    |                   | <b>63'558.76</b>    |                   |
| <b>530</b>  | <b>Enseignement spécialisé</b>                  | <b>67'072.20</b>    |                   | <b>71'620.00</b>    |                   | <b>63'558.76</b>    |                   |
| 530.3512.30 | MATAS - participation frais de fonctionnement   | 287.00              |                   | 3'000.00            |                   | 182.00              |                   |
| 530.3522.10 | PPLS - Participation                            | 51'187.70           |                   | 52'000.00           |                   | 52'039.36           |                   |
| 530.3522.20 | PPLS La Dôle - Participation                    | 3'202.50            |                   | 3'400.00            |                   | 3'397.40            |                   |
| 530.3522.30 | Classes accueil - Participation                 | 10'730.00           |                   | 11'600.00           |                   | 5'510.00            |                   |

**INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES**

| Compte      | Désignation  | Comptes 2012      |                  | Budget 2012       |                  | Comptes 2011      |                  |
|-------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|             |  | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| 530.3522.40 | Classes accueil - Transports                       | 1'665.00          |                  | 1'620.00          |                  | 2'430.00          |                  |
| <b>54</b>   | <b>ORIENTATION PROFESSIONNELLE</b>                 | <b>16'497.30</b>  |                  | <b>20'000.00</b>  |                  | <b>17'177.85</b>  |                  |
| <b>540</b>  | <b>Orientation professionnelle</b>                 | <b>16'497.30</b>  |                  | <b>20'000.00</b>  |                  | <b>17'177.85</b>  |                  |
| 540.3522.10 | Office d'Orientation Scolaire et Professionnelle   | 16'497.30         |                  | 20'000.00         |                  | 17'177.85         |                  |
| <b>56</b>   | <b>MEDICAL ET DENTAIRE</b>                         | <b>129'158.33</b> | <b>20'913.10</b> | <b>139'860.00</b> | <b>14'500.00</b> | <b>121'959.53</b> | <b>27'381.60</b> |
| <b>560</b>  | <b>Service médical et dentaire</b>                 | <b>57'773.95</b>  | <b>8'376.20</b>  | <b>50'000.00</b>  |                  | <b>49'155.50</b>  |                  |
| 560.3524.00 | Clinique dentaire - Participation                  | 49'397.75         |                  | 50'000.00         |                  | 49'155.50         |                  |
| 560.3524.10 | Soins dentaires                                    | 8'376.20          |                  |                   |                  |                   |                  |
| 560.4320.00 | Facturation de soins dentaires                     |                   | 8'376.20         |                   |                  |                   |                  |
| <b>561</b>  | <b>Préventions médicales et sociales</b>           | <b>71'384.38</b>  | <b>12'536.90</b> | <b>89'860.00</b>  | <b>14'500.00</b> | <b>72'804.03</b>  | <b>27'381.60</b> |
| 561.3011.00 | Traitement du personnel CEF                        | 47'853.00         |                  | 60'200.00         |                  | 47'202.35         |                  |
| 561.3030.00 | Cotisations AVS - AI                               | 4'070.45          |                  | 5'300.00          |                  | 4'221.05          |                  |
| 561.3031.00 | Allocations familiales communales                  | 720.00            |                  | 360.00            |                  | 360.00            |                  |
| 561.3040.00 | Cotisations caisse de pension                      | 6'649.18          |                  | 8'300.00          |                  | 6'439.20          |                  |
| 561.3050.00 | Assurances accidents & maladie                     | 1'737.75          |                  | 2'100.00          |                  | 3'929.73          |                  |
| 561.3061.00 | Frais de déplacements                              | 372.40            |                  | 2'000.00          |                  | 594.10            |                  |
| 561.3091.00 | Formation professionnelle                          | 1'120.00          |                  | 2'000.00          |                  | 1'120.00          |                  |
| 561.3101.00 | Livres, matériel, fournitures de bureau            | 12.00             |                  | 500.00            |                  | 52.15             |                  |
| 561.3161.00 | Loyer locaux                                       | 8'700.00          |                  | 8'700.00          |                  | 8'700.00          |                  |
| 561.3181.00 | Ports, affranchissements et frais C.C.P.           |                   |                  | 200.00            |                  |                   |                  |
| 561.3182.00 | Télécommunications                                 | 149.60            |                  | 200.00            |                  | 185.45            |                  |
| 561.4522.00 | Etablissement scolaire de Begnins - Participation  |                   | 12'536.90        |                   | 14'500.00        |                   | 12'820.80        |
| 561.4522.10 | Etablissement scolaire de Genolier - Participation |                   |                  |                   |                  |                   | 14'560.80        |
| <b>58</b>   | <b>TEMPLES ET CULTES</b>                           | <b>95'405.09</b>  | <b>9'943.30</b>  | <b>96'300.00</b>  | <b>11'930.00</b> | <b>87'457.21</b>  | <b>9'512.48</b>  |
| <b>580</b>  | <b>Temples et cultes</b>                           | <b>95'405.09</b>  | <b>9'943.30</b>  | <b>96'300.00</b>  | <b>11'930.00</b> | <b>87'457.21</b>  | <b>9'512.48</b>  |
| 580.3012.00 | Traitements des organistes                         | 17'655.80         |                  | 17'600.00         |                  | 17'720.80         |                  |
| 580.3013.00 | Traitements des organistes - Communauté catholique | 4'280.70          |                  | 4'000.00          |                  | 4'533.00          |                  |



**INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES**

| Compte      | Désignation  | Comptes 2012 |          | Budget 2012 |          | Comptes 2011 |          |
|-------------|--|--------------|----------|-------------|----------|--------------|----------|
|             |  | Charges      | Revenus  | Charges     | Revenus  | Charges      | Revenus  |
| 580.3013.10 | Traitements des concierges - Communauté catholique     | 6'137.20     |          | 8'000.00    |          | 6'500.00     |          |
| 580.3013.20 | Traitements divers                                     | 720.00       |          | 4'000.00    |          | 240.00       |          |
| 580.3030.00 | Cotisations AVS - AI                                   | 1'467.93     |          | 1'500.00    |          | 1'541.57     |          |
| 580.3050.00 | Assurances accidents & maladie                         | 626.63       |          | 750.00      |          |              |          |
| 580.3123.00 | Achats d'électricité Temple et Chapelle                | 11'998.40    |          | 12'400.00   |          | 11'602.05    |          |
| 580.3124.00 | Achats de mazout Temple                                | 13'723.00    |          | 15'500.00   |          | 18'040.60    |          |
| 580.3131.00 | Fournitures culte et messe                             | 4'716.69     |          | 2'400.00    |          | 2'124.27     |          |
| 580.3141.00 | Entretien des bâtiments                                | 17'074.00    |          | 12'500.00   |          | 7'942.75     |          |
| 580.3186.00 | Assurances immeubles                                   | 4'078.89     |          | 4'450.00    |          | 4'211.87     |          |
| 580.3522.00 | Paroisse langue allemande                              | 925.85       |          | 1'200.00    |          | 1'000.30     |          |
| 580.3901.00 | Imputations internes - Conciergerie Temple             | 12'000.00    |          | 12'000.00   |          | 12'000.00    |          |
| 580.4522.00 | Part. de Vich et Coinsins à la Chapelle catholique     |              | 2'043.10 |             | 2'650.00 |              | 1'711.54 |
| 580.4522.10 | Part. de Vich et Coinsins au traitement des organistes |              | 7'900.20 |             | 9'280.00 |              | 7'800.94 |

**POLICE**

| Compte        | Désignation  | Comptes 2012        |                   | Budget 2012         |                   | Comptes 2011        |                   |
|---------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|               |  | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| <b>6</b>      | <b>POLICE</b>  | <b>3'500'984.01</b> | <b>696'572.96</b> | <b>3'765'763.00</b> | <b>606'100.00</b> | <b>3'456'848.69</b> | <b>987'826.05</b> |
| <b>60</b>     | <b>ADMINISTRATION</b>                                  | <b>1'698'943.50</b> |                   | <b>1'962'744.00</b> |                   | <b>1'464'000.00</b> |                   |
| <b>600</b>    | <b>Administration</b>                                  | <b>1'698'943.50</b> |                   | <b>1'962'744.00</b> |                   | <b>1'464'000.00</b> |                   |
| 600.3511.00 * | Charges cantonales de justice et sécurité publique     | 56'199.50           |                   | 320'000.00          |                   | 1'464'000.00        |                   |
| 600.3511.10   | Péréquation - réforme policière                        | 1'642'744.00        |                   | 1'642'744.00        |                   |                     |                   |
| <b>61</b>     | <b>SERVICE DE LA POPULATION</b>                        | <b>747'043.70</b>   | <b>256'535.30</b> | <b>699'229.00</b>   | <b>212'200.00</b> | <b>728'898.83</b>   | <b>186'509.60</b> |
| <b>611</b>    | <b>Sécurité routière</b>                               | <b>53'140.62</b>    | <b>620.75</b>     | <b>60'000.00</b>    |                   | <b>68'201.60</b>    |                   |
| 611.3143.00   | Signalisations, marquages, panneaux affichage          | 53'140.62           |                   | 60'000.00           |                   | 68'201.60           |                   |
| 611.4363.00   | Remboursements dégâts - vandalisme - accidents         |                     | 620.75            |                     |                   |                     |                   |
| <b>612</b>    | <b>Patrouilleuses scolaires</b>                        | <b>116'781.18</b>   |                   | <b>103'800.00</b>   |                   | <b>134'526.16</b>   |                   |
| 612.3012.00   | Indemnités   | 101'810.65          |                   | 92'000.00           |                   | 113'882.20          |                   |
| 612.3030.00   | Cotisations AVS - AI                                   | 9'934.15            |                   | 8'100.00            |                   | 15'296.35           |                   |
| 612.3050.00   | Assurances accidents                                   | 3'697.18            |                   | 3'200.00            |                   | 4'105.61            |                   |
| 612.3116.00   | Achats d'équipements et de matériel spécialisé         | 1'339.20            |                   | 500.00              |                   | 1'242.00            |                   |
| <b>613</b>    | <b>Sécurité publique</b>                               | <b>760.00</b>       |                   |                     |                   |                     |                   |
| 613.3651.00   | Projets divers   | 760.00              |                   |                     |                   |                     |                   |
| <b>615</b>    | <b>Service de la Population</b>                        | <b>576'361.90</b>   | <b>255'914.55</b> | <b>535'429.00</b>   | <b>212'200.00</b> | <b>526'171.07</b>   | <b>186'509.60</b> |
| 615.3011.00 * | Traitements  | 427'330.75          |                   | 399'200.00          |                   | 381'813.85          |                   |
| 615.3030.00   | Cotisations AVS - AI                                   | 36'462.90           |                   | 35'900.00           |                   | 33'660.40           |                   |
| 615.3031.00   | Allocations familiales communales                      | 1'920.00            |                   | 1'200.00            |                   | 1'200.00            |                   |
| 615.3040.00   | Cotisations caisse de pension                          | 57'842.65           |                   | 53'900.00           |                   | 51'069.60           |                   |
| 615.3050.00   | Assurances accidents & maladie                         | 15'518.19           |                   | 13'900.00           |                   | 24'108.77           |                   |
| 615.3061.00   | Remboursements de frais                                | 2'376.20            |                   | 5'000.00            |                   | 2'943.60            |                   |
| 615.3069.10   | Indemnités nettoyage vêtements                         | 840.00              |                   | 720.00              |                   | 720.00              |                   |
| 615.3101.00   | Imprimés et fournitures de bureau                      | 8'999.87            |                   | 3'500.00            |                   | 4'385.35            |                   |
| 615.3102.00   | Livres, journaux, documentation, lois, avis mortuaires | 2'231.50            |                   | 1'500.00            |                   | 2'155.90            |                   |

**POLICE**

| Compte        | Désignation   | Comptes 2012 |           | Budget 2012 |           | Comptes 2011 |           |
|---------------|---|--------------|-----------|-------------|-----------|--------------|-----------|
|               |   | Charges      | Revenus   | Charges     | Revenus   | Charges      | Revenus   |
| 615.3111.10   | Leasing photocopieuse                                   | 3'240.00     |           | 2'400.00    |           | 1'998.00     |           |
| 615.3116.00   | Achats d'équipements et de matériel spécialisé          | 5'689.50     |           | 3'000.00    |           | 4'458.30     |           |
| 615.3155.00   | Entretien des véhicules, engins et accessoires          | 5'271.10     |           | 7'000.00    |           | 10'622.90    |           |
| 615.3182.00   | Télécommunications                                      | 3'204.24     |           | 3'600.00    |           | 2'602.10     |           |
| 615.3186.00   | Assurances véhicules                                    | 4'823.30     |           | 4'500.00    |           | 4'050.10     |           |
| 615.3189.00   | Emoluments divers                                       | 380.00       |           |             |           | 273.20       |           |
| 615.3192.00   | Taxes véhicules   | 109.00       |           | 109.00      |           | 109.00       |           |
| 615.3301.00   | Créances et débiteurs (défalcations)                    | 122.70       |           |             |           |              |           |
| 615.4272.00   | Autorisations de stationner                             |              | 35'695.00 |             | 32'000.00 |              | 33'985.00 |
| 615.4312.00   | Permissions établissements publics, procédés de réclame |              | 29'568.50 |             | 30'000.00 |              | 24'037.50 |
| 615.4312.10   | Emoluments sur auberges et débits de boissons           |              | 12'635.00 |             | 10'000.00 |              | 10'789.00 |
| 615.4359.00   | Ventes & Prestations diverses                           |              | 5'410.80  |             | 2'200.00  |              | 6'204.70  |
| 615.4361.00   | Remboursements de traitements et de charges sociales    |              | 14'148.30 |             |           |              | 1'927.20  |
| 615.4362.00 * | Remboursement frais amendes, sommations                 |              | 24'194.85 |             | 8'000.00  |              | 12'556.00 |
| 615.4370.00   | Amendes   |              | 95'790.10 |             | 90'000.00 |              | 60'533.20 |
| 615.4659.00   | Emoluments OP   |              | 38'472.00 |             | 40'000.00 |              | 36'477.00 |

**POLICE**

| Compte      | Désignation  | Comptes 2012      |                   | Budget 2012       |                   | Comptes 2011      |                   |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |  | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| <b>62</b>   | <b>CONTROLE DES HABITANTS</b>                        | <b>518'497.92</b> | <b>171'080.66</b> | <b>480'090.00</b> | <b>140'000.00</b> | <b>461'332.54</b> | <b>149'532.00</b> |
| <b>620</b>  | <b>Contrôle des habitants</b>                        | <b>518'497.92</b> | <b>171'080.66</b> | <b>480'090.00</b> | <b>140'000.00</b> | <b>461'332.54</b> | <b>149'532.00</b> |
| 620.3011.00 | Traitements  | 320'149.50        |                   | 304'600.00        |                   | 279'735.95        |                   |
| 620.3030.00 | Cotisations AVS - AI                                 | 27'234.45         |                   | 26'700.00         |                   | 24'611.13         |                   |
| 620.3031.00 | Allocations familiales communales                    | 480.00            |                   | 480.00            |                   | 480.00            |                   |
| 620.3040.00 | Cotisations caisse de pension                        | 41'859.81         |                   | 39'400.00         |                   | 31'517.70         |                   |
| 620.3050.00 | Assurances accidents & maladie                       | 11'625.99         |                   | 10'600.00         |                   | 18'068.48         |                   |
| 620.3069.00 | Remboursements de frais                              |                   |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 620.3101.00 | Imprimés, fournitures de bureau                      | 7'063.15          |                   | 10'000.00         |                   | 7'759.74          |                   |
| 620.3111.00 | Achat mobilier, équipements bureau                   | 264.50            |                   | 1'000.00          |                   | 2'869.65          |                   |
| 620.3111.10 | Leasing photocopieuse                                | 3'758.40          |                   | 3'760.00          |                   | 3'758.40          |                   |
| 620.3182.00 | Télécommunications                                   | 2'118.57          |                   | 2'050.00          |                   | 1'940.05          |                   |
| 620.3183.00 | Frais cartes crédit                                  | 1'086.95          |                   | 1'000.00          |                   | 365.74            |                   |
| 620.3189.00 | Harmonisation des registres                          |                   |                   |                   |                   | 1'620.00          |                   |
| 620.3191.00 | Etat, assignations permis étrangers - CI             | 102'856.60        |                   | 80'000.00         |                   | 88'605.70         |                   |
| 620.4312.00 | Emoluments - Permis étrangers - CI                   |                   | 169'021.46        |                   | 140'000.00        |                   | 135'960.00        |
| 620.4361.00 | Remboursements de traitements et de charges sociales |                   | 2'059.20          |                   |                   |                   | 13'572.00         |
| <b>63</b>   | <b>POLICE SANITAIRE</b>                              | <b>8'184.35</b>   | <b>1'218.50</b>   | <b>9'000.00</b>   | <b>1'000.00</b>   | <b>7'564.50</b>   | <b>966.20</b>     |
| <b>630</b>  | <b>Police sanitaire</b>                              | <b>8'184.35</b>   | <b>1'218.50</b>   | <b>9'000.00</b>   | <b>1'000.00</b>   | <b>7'564.50</b>   | <b>966.20</b>     |
| 630.3003.00 | Indemnités commission de salubrité et d'hygiène      | 3'667.50          |                   | 4'000.00          |                   | 4'882.25          |                   |
| 630.3030.00 | Cotisations, part. AVS - AI                          | 195.40            |                   |                   |                   | 1'680.70          |                   |
| 630.3524.00 | Déchets carnés                                       | 4'321.45          |                   | 5'000.00          |                   | 1'001.55          |                   |
| 630.4654.00 | Déchets carnés - Remboursement                       |                   | 1'218.50          |                   | 1'000.00          |                   | 966.20            |

**POLICE**

| Compte      | Désignation                                 | Comptes 2012      |                   | Budget 2012       |                   | Comptes 2011      |                   |
|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |   | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| <b>64</b>   | <b>INHUMATIONS</b>                          | <b>48'383.55</b>  |                   | <b>50'000.00</b>  |                   | <b>47'063.30</b>  |                   |
| <b>640</b>  | <b>Service des inhumations</b>              | <b>48'383.55</b>  |                   | <b>50'000.00</b>  |                   | <b>47'063.30</b>  |                   |
| 640.3188.00 | Pompes funèbres                             | 6'783.10          |                   | 5'000.00          |                   | 2'986.15          |                   |
| 640.3524.00 | Centre funéraire régional                   | 41'600.45         |                   | 45'000.00         |                   | 44'077.15         |                   |
| <b>65</b>   | <b>DEFENSE CONTRE L'INCENDIE</b>            | <b>302'992.60</b> | <b>237'800.00</b> | <b>371'500.00</b> | <b>250'000.00</b> | <b>350'915.34</b> | <b>241'560.00</b> |
| <b>650</b>  | <b>Défense contre l'incendie</b>            | <b>302'992.60</b> | <b>237'800.00</b> | <b>371'500.00</b> | <b>250'000.00</b> | <b>350'915.34</b> | <b>241'560.00</b> |
| 650.3301.00 | Créances et débiteurs (défalcatons)         | 1'587.95          |                   |                   |                   | 792.20            |                   |
| 650.3521.10 | Participation au SDIS                       | 301'404.65        |                   | 371'500.00        |                   | 350'123.14        |                   |
| 650.4301.00 | Taxe d'exemption au service du feu          |                   | 237'800.00        |                   | 250'000.00        |                   | 241'560.00        |
| <b>66</b>   | <b>PROTECTION CIVILE</b>                    | <b>176'938.39</b> | <b>29'938.50</b>  | <b>193'200.00</b> | <b>2'900.00</b>   | <b>397'074.18</b> | <b>409'258.25</b> |
| <b>660</b>  | <b>Protection civile</b>                    | <b>176'938.39</b> | <b>29'938.50</b>  | <b>193'200.00</b> | <b>2'900.00</b>   | <b>397'074.18</b> | <b>409'258.25</b> |
| 660.3156.00 | Entretien d'équipement                      |                   |                   | 1'500.00          |                   |                   |                   |
| 660.3182.00 | Télécommunications                          |                   |                   |                   |                   | 85.10             |                   |
| 660.3186.00 | Assurances choses et RC                     | 1'740.94          |                   | 1'500.00          |                   | 1'825.48          |                   |
| 660.3521.10 | Participation à la région PCi               | 175'197.45        |                   | 190'200.00        |                   | 184'513.60        |                   |
| 660.3819.00 | Attribution au fonds de réserve "Abris PCi" |                   |                   |                   |                   | 210'650.00        |                   |
| 660.4271.00 | Location des locaux                         |                   | 2'880.00          |                   | 2'900.00          |                   | 3'130.00          |
| 660.4521.00 | Rétrocession année précédente               |                   | 9'958.50          |                   |                   |                   | 16'328.25         |
| 660.4659.00 | Dispenses abris                             |                   |                   |                   |                   |                   | 210'650.00        |
| 660.4819.00 | Prélèvement fonds de réserve                |                   | 17'100.00         |                   |                   |                   | 179'150.00        |

**SECURITE SOCIALE**

| Compte        | Désignation   | Comptes 2012         |                   | Budget 2012          |                   | Comptes 2011         |                   |
|---------------|---|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
|               |   | Charges              | Revenus           | Charges              | Revenus           | Charges              | Revenus           |
| <b>7</b>      | <b>SECURITE SOCIALE</b>                               | <b>14'711'469.80</b> | <b>393'446.90</b> | <b>13'626'004.00</b> | <b>411'425.00</b> | <b>12'578'945.63</b> | <b>430'473.10</b> |
| <b>70</b>     | <b>SERVICE ADMINISTRATIF</b>                          | <b>159'235.10</b>    | <b>6'392.65</b>   | <b>160'300.00</b>    |                   | <b>146'888.20</b>    | <b>32'963.10</b>  |
| <b>705</b>    | <b>Agence d'assurances sociales</b>                   | <b>159'235.10</b>    | <b>6'392.65</b>   | <b>160'300.00</b>    |                   | <b>146'888.20</b>    | <b>32'963.10</b>  |
| 705.3515.00   | AAS - Participation                                   | 159'235.10           |                   | 160'300.00           |                   | 146'888.20           |                   |
| 705.4525.00   | AAS - Excédent exercice précédent                     |                      | 6'392.65          |                      |                   |                      | 32'963.10         |
| <b>71</b>     | <b>ACCUEIL DE L'ENFANCE</b>                           | <b>2'926'055.67</b>  | <b>292'942.55</b> | <b>2'826'957.00</b>  | <b>317'725.00</b> | <b>2'066'844.93</b>  | <b>347'954.50</b> |
| <b>710</b>    | <b>Accueil de l'enfance</b>                           | <b>881.90</b>        |                   |                      |                   | <b>28'704.05</b>     |                   |
| 710.3301.00   | Créances et débiteurs (défalcatons)                   | 881.90               |                   |                      |                   | 6'516.40             |                   |
| 710.3655.70   | AFJ - Rembt excédent recette année précédente         |                      |                   |                      |                   | 22'187.65            |                   |
| <b>711</b>    | <b>Réseau d'Accueil des Toblerones (RAT)</b>          | <b>2'346'745.98</b>  |                   | <b>2'219'400.00</b>  |                   | <b>1'476'558.30</b>  | <b>68'836.50</b>  |
| 711.3515.00   | FAJE - Participation communale                        | 58'115.00            |                   | 58'500.00            |                   | 57'830.00            |                   |
| 711.3655.00   | RAT - Participation structure administrative          | 112'247.20           |                   | 112'600.00           |                   | 106'981.40           |                   |
| 711.3655.10 * | RAT - Frais de pension accueil collectif parascolaire | 598'870.65           |                   | 449'000.00           |                   | 399'329.70           |                   |
| 711.3655.20   | RAT - Frais de pension accueil collectif préscolaire  | 782'198.50           |                   | 775'000.00           |                   | 432'872.05           |                   |
| 711.3655.30   | RAT - Frais de pension accueil familial de jour       | 770'204.38           |                   | 806'300.00           |                   | 479'545.15           |                   |
| 711.3655.40   | RAT - Frais de pension enfants hors réseau            | 25'110.25            |                   | 18'000.00            |                   |                      |                   |
| 711.4515.00   | FAJE - Rétrocession sur participation communale       |                      |                   |                      |                   |                      | 57'830.00         |
| 711.4525.00   | RAT - Excédent recette exercice précédent             |                      |                   |                      |                   |                      | 11'006.50         |
| <b>712</b>    | <b>Pause dej'</b>                                     | <b>342'011.06</b>    | <b>274'382.55</b> | <b>363'292.00</b>    | <b>292'000.00</b> | <b>344'182.49</b>    | <b>261'678.00</b> |
| 712.3011.00   | Traitements   | 37'635.30            |                   | 33'900.00            |                   | 33'574.00            |                   |
| 712.3011.10   | Traitements du personnel auxiliaire                   | 146'066.65           |                   | 156'000.00           |                   | 139'429.50           |                   |
| 712.3030.00   | Cotisations AVS - AI                                  | 12'776.07            |                   | 16'700.00            |                   | 28'946.70            |                   |
| 712.3031.00   | Allocations familiales communales                     | 3'480.00             |                   | 192.00               |                   | 2'192.00             |                   |
| 712.3040.00   | Cotisations caisse de pension                         | 2'894.69             |                   | 4'600.00             |                   | 7'051.20             |                   |
| 712.3050.00   | Assurances accidents & maladie                        | 6'671.00             |                   | 6'600.00             |                   | 9'145.79             |                   |
| 712.3069.00   | Remboursements de frais                               |                      |                   | 1'000.00             |                   | 253.30               |                   |
| 712.3101.00   | Imprimés & fournitures de bureau                      |                      |                   | 1'000.00             |                   | 46.65                |                   |

## SECURITE SOCIALE

| Compte      | Désignation   | Comptes 2012      |                  | Budget 2012       |                  | Comptes 2011      |                  |
|-------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|             |   | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| 712.3116.00 | Matériel divers (jeux, etc)                               | 3'564.00          |                  | 4'500.00          |                  | 4'124.40          |                  |
| 712.3155.00 | Entretien des véhicules                                   | 8'382.60          |                  | 3'000.00          |                  | 1'772.65          |                  |
| 712.3182.00 | Télécommunications  | 767.30            |                  | 800.00            |                  | 811.45            |                  |
| 712.3186.00 | Assurances choses et RC                                   | 472.50            |                  | 500.00            |                  | 472.50            |                  |
| 712.3186.10 | Assurances véhicules                                      | 2'499.50          |                  | 2'500.00          |                  | 2'499.50          |                  |
| 712.3192.00 | Taxes véhicules   | 1'954.00          |                  | 2'000.00          |                  | 1'954.00          |                  |
| 712.3665.10 | Achat repas (DSR)   | 114'847.45        |                  | 130'000.00        |                  | 111'908.85        |                  |
| 712.4332.00 | Vente repas   |                   | 265'132.00       |                   | 291'000.00       |                   | 258'578.00       |
| 712.4359.00 | Prestations diverses                                      |                   | 3'100.00         |                   | 1'000.00         |                   | 3'100.00         |
| 712.4361.00 | Remboursements de traitements et de charges sociales      |                   | 386.00           |                   |                  |                   |                  |
| 712.4363.00 | Remboursements dommages (assurances, vandalisme,...)      |                   | 5'764.55         |                   |                  |                   |                  |
| <b>714</b>  | <b>Centre aéré</b>  | <b>38'568.33</b>  | <b>18'560.00</b> | <b>41'565.00</b>  | <b>25'725.00</b> | <b>33'652.14</b>  | <b>17'440.00</b> |
| 714.3011.10 | Traitements du personnel auxiliaire                       | 26'181.05         |                  | 22'300.00         |                  | 18'781.90         |                  |
| 714.3011.20 | Traitements des moniteurs                                 |                   |                  | 4'400.00          |                  | 5'924.50          |                  |
| 714.3030.00 | Cotisations AVS - AI                                      | 2'227.24          |                  | 2'300.00          |                  | 2'110.37          |                  |
| 714.3050.00 | Assurances accidents & maladie                            | 950.74            |                  | 1'000.00          |                  | 607.22            |                  |
| 714.3064.00 | Remboursement frais de téléphone                          |                   |                  | 210.00            |                  |                   |                  |
| 714.3066.00 | Frais de repas - moniteur                                 | 290.00            |                  |                   |                  |                   |                  |
| 714.3116.00 | Matériel divers, bricolage                                | 273.00            |                  | 440.00            |                  | 437.10            |                  |
| 714.3182.00 | Télécommunications  | 395.90            |                  | 210.00            |                  | 478.50            |                  |
| 714.3662.00 | Frais de transports                                       | 4'834.40          |                  | 4'200.00          |                  | 2'208.65          |                  |
| 714.3663.00 | Activités, loisirs  | 1'228.50          |                  | 3'900.00          |                  | 1'632.65          |                  |
| 714.3665.10 | Repas   | 2'187.50          |                  | 2'605.00          |                  | 1'471.25          |                  |
| 714.4332.00 | Participation des parents                                 |                   | 18'560.00        |                   | 25'725.00        |                   | 17'440.00        |
| <b>715</b>  | <b>Jeunesse</b>   | <b>193'294.95</b> |                  | <b>202'700.00</b> |                  | <b>183'068.25</b> |                  |
| 715.3653.10 | Subvention au Centre de loisirs des jeunes                | 152'257.35        |                  | 152'200.00        |                  | 152'176.35        |                  |
| 715.3653.20 | Passeports vacances                                       | 6'080.00          |                  | 7'500.00          |                  | 6'770.00          |                  |
| 715.3654.10 | Espace Prévention La Côte - Travailleur social            | 34'655.00         |                  | 35'000.00         |                  | 18'888.75         |                  |
| 715.3654.20 | Esp. Prév. La Côte - Trav.social (solde année précédente) |                   |                  |                   |                  | 2'233.15          |                  |
| 715.3664.00 | Santé - Prévention jeunesse                               | 302.60            |                  | 8'000.00          |                  | 3'000.00          |                  |

**SECURITE SOCIALE**

| Compte       | Désignation  | Comptes 2012         |                  | Budget 2012         |                  | Comptes 2011        |                  |
|--------------|--|----------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
|              |  | Charges              | Revenus          | Charges             | Revenus          | Charges             | Revenus          |
| <b>716</b>   | <b>Aide sociale communale</b>                              | <b>4'553.45</b>      |                  |                     |                  | <b>679.70</b>       |                  |
| 716.3665.00  | Aide sociale communale                                     | 4'553.45             |                  |                     |                  | 679.70              |                  |
| <b>72</b>    | <b>PREVOYANCE SOCIALE</b>                                  | <b>10'204'975.20</b> | <b>8'136.10</b>  | <b>9'155'047.00</b> |                  | <b>9'127'909.30</b> |                  |
| <b>720 *</b> | <b>Prévoyance sociale</b>                                  | <b>10'204'975.20</b> | <b>8'136.10</b>  | <b>9'155'047.00</b> |                  | <b>9'127'909.30</b> |                  |
| 720.3515.10  | PC à domicile et hébergement                               | 3'155'184.00         |                  | 9'123'447.00        |                  | 2'800'927.00        |                  |
| 720.3515.30  | Assurances maladie et accidents                            | 749'667.75           |                  |                     |                  | 623'056.00          |                  |
| 720.3515.31  | RI et part. cantonale à l'assurance chômage                | 3'021'934.50         |                  |                     |                  | 2'479'270.00        |                  |
| 720.3515.32  | Subventions et aides aux personnes handicapées             | 1'382'113.50         |                  |                     |                  | 1'251'197.00        |                  |
| 720.3515.33  | Prestations pour la famille et autres prestations sociales | 431'609.25           |                  |                     |                  | 307'078.00          |                  |
| 720.3515.34  | Bourses d'étude et d'apprentissage                         | 415'725.75           |                  |                     |                  | 386'576.00          |                  |
| 720.3515.70  | Facture sociale - Solde année précédente                   | 1'002'016.00         |                  |                     |                  | 1'244'529.00        |                  |
| 720.3525.00  | CSR - Participation  | 46'724.45            |                  | 31'600.00           |                  | 35'276.30           |                  |
| 720.4525.00  | CSR - Excédent exercice précédent                          |                      | 8'136.10         |                     |                  |                     |                  |
| <b>73</b>    | <b>SANTE PUBLIQUE</b>                                      | <b>1'344'738.20</b>  | <b>64'644.00</b> | <b>1'376'950.00</b> | <b>51'400.00</b> | <b>1'204'354.80</b> | <b>46'244.50</b> |
| <b>730</b>   | <b>Santé publique</b>                                      | <b>1'265'422.40</b>  |                  | <b>1'314'300.00</b> |                  | <b>1'149'526.90</b> |                  |
| 730.3654.00  | AVASAD - Association vaudoise d'aide et soins à domicile   | 1'201'707.40         |                  | 1'250'000.00        |                  | 1'099'490.00        |                  |
| 730.3654.10  | Espace Prévention La Côte                                  | 29'060.00            |                  | 29'300.00           |                  | 28'915.00           |                  |
| 730.3654.20  | Espace Prévention La Côte - Travailleur social             | 34'655.00            |                  | 35'000.00           |                  | 18'888.80           |                  |
| 730.3654.30  | Esp. Prév. La Côte-Trav social (solde année précédente)    |                      |                  |                     |                  | 2'233.10            |                  |
| <b>731</b>   | <b>Repas à domicile</b>                                    | <b>79'315.80</b>     | <b>64'644.00</b> | <b>62'650.00</b>    | <b>51'400.00</b> | <b>54'827.90</b>    | <b>46'244.50</b> |
| 731.3061.00  | Remboursements de frais                                    | 13'818.00            |                  | 11'350.00           |                  | 10'520.00           |                  |
| 731.3182.00  | Télécommunications   | 84.00                |                  | 100.00              |                  | 84.00               |                  |
| 731.3186.00  | Assurances choses et RC                                    | 661.50               |                  | 700.00              |                  | 661.50              |                  |
| 731.3301.00  | Créances et débiteurs (défalcatons)                        | 204.00               |                  |                     |                  | 336.00              |                  |
| 731.3665.00  | Achats repas   | 60'528.00            |                  | 45'500.00           |                  | 41'613.00           |                  |
| 731.3665.10  | Matériel repas   | 4'020.30             |                  | 5'000.00            |                  | 1'613.40            |                  |
| 731.4359.00  | Ventes repas   |                      | 54'664.00        |                     | 41'800.00        |                     | 37'266.50        |
| 731.4515.00  | OMSV - Participation livraisons repas                      |                      | 9'980.00         |                     | 9'600.00         |                     | 8'978.00         |



**SECURITE SOCIALE**

| Compte       | Désignation  | Comptes 2012     |                  | Budget 2012       |                  | Comptes 2011     |                 |
|--------------|--|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|
|              |  | Charges          | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges          | Revenus         |
| <b>74</b>    | <b>INTEGRATION DES ETRANGERS</b>                           | <b>33'242.63</b> | <b>1'880.10</b>  | <b>106'750.00</b> | <b>42'300.00</b> | <b>25'026.40</b> | <b>2'350.00</b> |
| <b>740</b>   | <b>Commission d'intégration</b>                            | <b>5'898.03</b>  | <b>1'880.10</b>  | <b>11'750.00</b>  | <b>2'300.00</b>  | <b>6'534.90</b>  | <b>2'350.00</b> |
| 740.3003.00  | Jetons de présence   | 2'065.00         |                  | 3'000.00          |                  | 405.00           |                 |
| 740.3655.00  | Activités diverses   | 1'891.43         |                  | 5'000.00          |                  | 4'629.90         |                 |
| 740.3655.10  | Soutien scolaire aux élèves allophones                     | 1'941.60         |                  | 3'750.00          |                  | 1'500.00         |                 |
| 740.4512.00  | Soutien scolaire aux élèves allophones - subvention canton |                  | 1'880.10         |                   | 2'300.00         |                  | 2'350.00        |
| <b>741</b>   | <b>Cours de français</b>                                   | <b>15'000.00</b> |                  | <b>15'000.00</b>  |                  | <b>15'000.00</b> |                 |
| 741.3655.00  | Caritas - Subvention                                       | 15'000.00        |                  | 15'000.00         |                  | 15'000.00        |                 |
| <b>742 *</b> | <b>Logement</b>  |                  |                  | <b>80'000.00</b>  | <b>40'000.00</b> |                  |                 |
| 742.3665.00  | Aide individuelle au logement                              |                  |                  | 80'000.00         |                  |                  |                 |
| 742.4515.00  | Aide individuelle au logement - part. canton               |                  |                  |                   | 40'000.00        |                  |                 |
| <b>743</b>   | <b>Accueil des migrants</b>                                | <b>12'344.60</b> |                  |                   |                  | <b>3'491.50</b>  |                 |
| 743.3515.00  | Participation aux programmes d'occupation des migrants     | 12'344.60        |                  |                   |                  | 3'491.50         |                 |
| <b>75</b>    | <b>OFFICE DU TRAVAIL</b>                                   |                  |                  |                   |                  | <b>6'000.00</b>  |                 |
| <b>750</b>   | <b>Office du travail</b>                                   |                  |                  |                   |                  | <b>6'000.00</b>  |                 |
| 750.3655.00  | OSEO - Subside communal                                    |                  |                  |                   |                  | 6'000.00         |                 |
| <b>76</b>    | <b>OFFICE DU LOGEMENT</b>                                  | <b>43'223.00</b> | <b>19'451.50</b> |                   |                  | <b>1'922.00</b>  | <b>961.00</b>   |
| <b>760 *</b> | <b>Office du logement</b>                                  | <b>43'223.00</b> | <b>19'451.50</b> |                   |                  | <b>1'922.00</b>  | <b>961.00</b>   |
| 760.3111.00  | Matériel et logiciels informatiques                        | 4'320.00         |                  |                   |                  |                  |                 |
| 760.3665.00  | Aide individuelle au logement                              | 38'903.00        |                  |                   |                  | 1'922.00         |                 |
| 760.4515.00  | Aide individuelle au logement - part. canton               |                  | 19'451.50        |                   |                  |                  | 961.00          |

**SERVICES INDUSTRIELS**

| Compte        | Désignation                                    | Comptes 2012        |                     | Budget 2012         |                     | Comptes 2011        |                     |
|---------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|               |  | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| <b>8</b>      | <b>SERVICES INDUSTRIELS</b>                    | <b>2'404'084.42</b> | <b>2'390'160.17</b> | <b>2'395'500.00</b> | <b>2'365'500.00</b> | <b>2'625'129.10</b> | <b>2'610'652.45</b> |
| <b>81</b>     | <b>EAUX</b>                                    | <b>1'534'732.01</b> | <b>1'534'732.01</b> | <b>1'565'500.00</b> | <b>1'565'500.00</b> | <b>1'835'742.30</b> | <b>1'835'742.30</b> |
| <b>810</b>    | <b>Service des eaux</b>                        | <b>1'358'783.75</b> | <b>1'488'328.15</b> | <b>1'359'400.00</b> | <b>1'511'000.00</b> | <b>1'665'033.70</b> | <b>1'786'477.35</b> |
| 810.3011.00   | Traitements                                    | 199'823.90          |                     | 188'900.00          |                     | 175'599.35          |                     |
| 810.3030.00   | Cotisations AVS - AI                           | 16'998.21           |                     | 16'600.00           |                     | 15'437.04           |                     |
| 810.3031.00   | Allocations familiales communales              | 480.00              |                     | 480.00              |                     | 480.00              |                     |
| 810.3040.00   | Cotisations caisse de pension                  | 25'588.80           |                     | 25'800.00           |                     | 23'139.60           |                     |
| 810.3050.00   | Assurances accidents & maladie                 | 9'460.98            |                     | 9'400.00            |                     | 13'633.52           |                     |
| 810.3064.00   | Remboursement frais de téléphone               | 172.00              |                     |                     |                     |                     |                     |
| 810.3065.00   | Frais d'habillement                            |                     |                     | 900.00              |                     |                     |                     |
| 810.3069.00   | Remboursements de frais                        |                     |                     | 1'000.00            |                     |                     |                     |
| 810.3114.00   | Achats et entretien compteurs                  | 4'385.75            |                     | 10'000.00           |                     |                     |                     |
| 810.3115.00   | Achats de véhicules, engins et accessoires     | 6'103.65            |                     | 5'000.00            |                     | 4'658.90            |                     |
| 810.3121.00   | SAPAN - Achats d'eau                           | 33'890.60           |                     | 40'000.00           |                     | 66'866.73           |                     |
| 810.3133.10   | Château Grillet - Frais exploitation           | 9'129.45            |                     | 5'000.00            |                     | 1'172.78            |                     |
| 810.3133.20   | La Gresollière - Frais d'exploitation          | 1'495.70            |                     | 5'000.00            |                     | 2'314.90            |                     |
| 810.3144.00   | Entretien du réseau d'eau                      | 99'414.40           |                     | 100'000.00          |                     | 123'908.20          |                     |
| 810.3144.10 * | Extension du réseau d'eau                      | 46'761.55           |                     | 165'000.00          |                     | 146'075.30          |                     |
| 810.3144.20   | Zones de protection des sources                |                     |                     | 5'000.00            |                     |                     |                     |
| 810.3147.00   | Entretien des fontaines                        | 613.10              |                     | 1'000.00            |                     | 2'034.99            |                     |
| 810.3155.00   | Entretien des véhicules, engins et accessoires | 5'262.85            |                     | 5'000.00            |                     | 4'993.90            |                     |
| 810.3182.00   | Télécommunications                             | 16'093.35           |                     | 14'800.00           |                     | 12'753.65           |                     |
| 810.3185.00   | Honoraires analyses d'eau                      | 5'040.68            |                     | 3'500.00            |                     | 3'801.15            |                     |
| 810.3185.10   | Infographie et repérages                       |                     |                     | 2'000.00            |                     |                     |                     |
| 810.3186.00   | Assurances "Réservoirs"                        | 2'316.79            |                     | 2'500.00            |                     | 2'429.32            |                     |
| 810.3186.10   | Assurances véhicules                           | 4'210.60            |                     | 4'200.00            |                     | 4'700.60            |                     |
| 810.3190.00   | Correction TVA (propre usage)                  |                     |                     | 500.00              |                     |                     |                     |
| 810.3190.10   | Correction TVA suite contrôle                  |                     |                     |                     |                     | 7'258.00            |                     |
| 810.3192.00   | Taxes véhicules voirie                         | 490.50              |                     | 500.00              |                     | 490.50              |                     |
| 810.3301.00   | Créances et débiteurs (défalcations)           | 1'681.90            |                     |                     |                     | 961.25              |                     |
| 810.3329.00   | Amortissements du service des eaux             | 606'668.99          |                     | 482'320.00          |                     | 794'849.00          |                     |

**SERVICES INDUSTRIELS**

| Compte      | Désignation  | Comptes 2012      |                   | Budget 2012       |                   | Comptes 2011      |                   |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |  | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| 810.3526.00 | SAPAN - Participation  | 62'700.00         |                   | 65'000.00         |                   | 57'475.02         |                   |
| 810.3901.00 | Imputation interne - Gestion                                 | 50'000.00         |                   | 50'000.00         |                   | 50'000.00         |                   |
| 810.3909.00 | Imputation interne - Intérêts                                | 150'000.00        |                   | 150'000.00        |                   | 150'000.00        |                   |
| 810.4273.00 | Location des compteurs d'eau                                 |                   | 52'807.70         |                   | 51'000.00         |                   | 50'944.60         |
| 810.4341.00 | Taxes de raccordement au réseau d'eau                        |                   | 114'428.15        |                   | 200'000.00        |                   | 517'432.55        |
| 810.4351.00 | Ventes d'eau   |                   | 1'315'935.30      |                   | 1'250'000.00      |                   | 1'126'281.70      |
| 810.4363.00 | Facturation dégâts - vandalisme                              |                   |                   |                   |                   |                   | 5'608.50          |
| 810.4651.00 | Subsides E.C.A.  |                   | 5'157.00          |                   | 10'000.00         |                   | 86'210.00         |
| <b>815</b>  | <b>Sidemo</b>  | <b>175'948.26</b> | <b>46'403.86</b>  | <b>206'100.00</b> | <b>54'500.00</b>  | <b>170'708.60</b> | <b>49'264.95</b>  |
| 815.3069.00 | Frais divers   | 17'691.85         |                   | 20'000.00         |                   | 14'989.00         |                   |
| 815.3123.00 | Achats d'électricité   | 40'882.78         |                   | 45'000.00         |                   | 41'134.14         |                   |
| 815.3133.00 | Produits de traitements                                      | 8'110.00          |                   | 8'000.00          |                   | 9'487.60          |                   |
| 815.3141.00 | Entretien des bâtiments                                      | 3'075.55          |                   | 10'000.00         |                   | 2'629.25          |                   |
| 815.3156.00 | Contrats d'entretien   | 24'164.35         |                   | 27'000.00         |                   | 20'843.05         |                   |
| 815.3156.10 | Entretien du matériel exploitation                           | 25'846.69         |                   | 40'000.00         |                   | 25'216.15         |                   |
| 815.3182.00 | Télécommunications   | 1'176.65          |                   | 1'500.00          |                   | 1'197.45          |                   |
| 815.3186.00 | Assurances choses et RC                                      | 5'000.39          |                   | 4'600.00          |                   | 5'211.96          |                   |
| 815.3809.01 | Attribution au fonds de réserve "SIDEMO"                     | 50'000.00         |                   | 50'000.00         |                   | 50'000.00         |                   |
| 815.4526.00 | Participation Arzier-le-Muids & Genolier                     |                   | 46'403.86         |                   | 54'500.00         |                   | 49'264.95         |
| <b>82</b>   | <b>ELECTRICITE</b>   | <b>869'352.41</b> | <b>855'428.16</b> | <b>830'000.00</b> | <b>800'000.00</b> | <b>789'386.80</b> | <b>774'910.15</b> |
| <b>821</b>  | <b>Eclairage public</b>                                      | <b>210'883.85</b> | <b>196'959.60</b> | <b>230'000.00</b> | <b>200'000.00</b> | <b>210'983.90</b> | <b>196'507.25</b> |
| 821.3123.00 | Achats d'électricité   | 131'021.10        |                   | 120'000.00        |                   | 139'833.30        |                   |
| 821.3143.00 | Entretien de l'éclairage public                              | 47'512.05         |                   | 60'000.00         |                   | 30'647.90         |                   |
| 821.3143.10 | Extension de l'éclairage public                              | 1'571.80          |                   | 25'000.00         |                   | 21'606.15         |                   |
| 821.3143.20 | Eclairage de Noël  | 30'778.90         |                   | 25'000.00         |                   | 18'896.55         |                   |
| 821.4342.00 | Taxe sur l'éclairage public                                  |                   | 196'959.60        |                   | 200'000.00        |                   | 192'785.60        |
| 821.4363.00 | Remboursement dommages (assurances, vandalisme,...)          |                   |                   |                   |                   |                   | 3'721.65          |
| <b>822</b>  | <b>Efficacités énergétiques &amp; Energies renouvelables</b> | <b>344'689.01</b> | <b>344'689.01</b> | <b>350'000.00</b> | <b>350'000.00</b> | <b>337'378.00</b> | <b>337'378.00</b> |
| 822.3656.00 | Subventions pour "Efficacités énergétiques"                  | 46'376.00         |                   | 74'000.00         |                   | 15'375.00         |                   |
| 822.3656.10 | Subvent. Efficacités énergétiques - propre usage             | 31'168.20         |                   |                   |                   | 84'284.78         |                   |

## SERVICES INDUSTRIELS

| Compte        | Désignation   | Comptes 2012      |                   | Budget 2012       |                   | Comptes 2011      |                   |
|---------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|               |   | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| 822.3818.00   | Attribution au fonds de réserve                       | 267'144.81        |                   | 276'000.00        |                   | 237'718.22        |                   |
| 822.4342.00   | Taxes pour les énergies renouvelables                 |                   | 344'689.01        |                   | 350'000.00        |                   | 337'378.00        |
| <b>823</b>    | <b>Développement durable</b>                          | <b>313'779.55</b> | <b>313'779.55</b> | <b>250'000.00</b> | <b>250'000.00</b> | <b>241'024.90</b> | <b>241'024.90</b> |
| 823.3312.00   | Amortissement du patrimoine administratif - Bâtiments | 7'668.00          |                   |                   |                   | 70'000.00         |                   |
| 823.3656.00 * | Subventions pour Développement durable                | 234'105.30        |                   |                   |                   | 48'000.00         |                   |
| 823.3656.10 * | Subvent. Développement durable - propre usage         | 72'006.25         |                   | 35'000.00         |                   | 88'412.27         |                   |
| 823.3818.00   | Attribution au fonds de réserve                       |                   |                   | 215'000.00        |                   | 34'612.63         |                   |
| 823.4342.00   | Taxes pour le développement durable                   |                   | 246'245.45        |                   | 250'000.00        |                   | 241'024.90        |
| 823.4818.00   | Prélèvement fonds de réserve "Développement durable"  |                   | 67'534.10         |                   |                   |                   |                   |

**CHARGES ET REVENUS PAR NATURE**

| Nature    | Désignation  | Comptes 2012         |         | Budget 2012          |         | Comptes 2011         |         |
|-----------|--|----------------------|---------|----------------------|---------|----------------------|---------|
|           |  | Charges              | Revenus | Charges              | Revenus | Charges              | Revenus |
| <b>3</b>  | <b>CHARGES</b>   | <b>55'558'126.75</b> |         | <b>53'978'515.00</b> |         | <b>55'556'211.74</b> |         |
| <b>30</b> | <b>AUTORITES ET PERSONNEL</b>                              | <b>8'932'700.74</b>  |         | <b>8'923'432.00</b>  |         | <b>8'333'063.35</b>  |         |
| 300       | Autorités et commissions                                   | 611'966.15           |         | 580'500.00           |         | 497'241.60           |         |
| 301       | Personnel administratif et d'exploitation                  | 6'371'567.95         |         | 6'355'000.00         |         | 5'848'767.75         |         |
| 303       | Assurances sociales  | 612'854.52           |         | 611'582.00           |         | 588'569.95           |         |
| 304       | Caisse de pensions et de prévoyance                        | 786'331.37           |         | 799'100.00           |         | 688'225.50           |         |
| 305       | Assurances accidents et maladie                            | 254'086.75           |         | 265'640.00           |         | 395'677.80           |         |
| 306       | Indemnisation et remboursement de frais                    | 110'597.95           |         | 154'560.00           |         | 145'365.85           |         |
| 308       | Personnel intérimaire                                      | 25'620.95            |         | 0.00                 |         | 17'369.55            |         |
| 309       | Autres charges des autorités et du personnel               | 159'675.10           |         | 157'050.00           |         | 151'845.35           |         |
| <b>31</b> | <b>BIEN, SERVICES, MARCHANDISES</b>                        | <b>6'760'382.50</b>  |         | <b>7'278'595.00</b>  |         | <b>6'739'721.78</b>  |         |
| 310       | Imprimés, fournitures de bureau et d'enseignement          | 200'302.84           |         | 234'456.00           |         | 285'794.96           |         |
| 311       | Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules        | 410'271.94           |         | 459'956.00           |         | 412'516.78           |         |
| 312       | Achats d'eau, d'énergie, de combustible                    | 1'040'697.83         |         | 1'168'950.00         |         | 1'127'099.52         |         |
| 313       | Autres fournitures et marchandises                         | 164'292.39           |         | 155'600.00           |         | 145'946.79           |         |
| 314       | Entretien des immeubles, des terrains et des routes        | 1'906'409.15         |         | 2'203'500.00         |         | 2'055'237.17         |         |
| 315       | Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques | 482'107.39           |         | 478'000.00           |         | 462'437.25           |         |
| 316       | Loyers, fermages et redevances d'utilisation               | 12'275.40            |         | 11'200.00            |         | 13'021.05            |         |
| 317       | Réceptions et manifestations                               | 224'429.58           |         | 179'784.00           |         | 156'408.48           |         |
| 318       | Honoraires et prestations de service                       | 2'171'445.58         |         | 2'236'525.00         |         | 1'913'311.88         |         |
| 319       | Impôts, taxes, cotisations et frais divers                 | 148'150.40           |         | 150'624.00           |         | 167'947.90           |         |
| <b>32</b> | <b>INTERETS PASSIFS</b>                                    | <b>1'786'878.46</b>  |         | <b>1'630'200.00</b>  |         | <b>1'636'511.95</b>  |         |
| 321       | Intérêts des dettes à court terme                          | 65.48                |         | 200.00               |         | 137.45               |         |
| 322       | Intérêts des dettes à moyen et long terme                  | 1'655'058.12         |         | 1'630'000.00         |         | 1'570'556.94         |         |
| 329       | Autres intérêts  | 131'754.86           |         | 0.00                 |         | 65'817.56            |         |
| <b>33</b> | <b>AMORTISSEMENTS</b>                                      | <b>4'894'979.26</b>  |         | <b>4'216'920.00</b>  |         | <b>7'455'922.80</b>  |         |
| 330       | Amortissements du patrimoine financier                     | 748'810.57           |         | 548'000.00           |         | 659'261.57           |         |
| 331       | Amortissements du patrimoine administratif                 | 3'539'499.70         |         | 3'186'600.00         |         | 4'179'738.63         |         |
| 332       | Amortissements suppl. du patrimoine administratif          | 606'668.99           |         | 482'320.00           |         | 2'616'922.60         |         |

## CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

| Nature    | Désignation                                      | Comptes 2012         |         | Budget 2012          |         | Comptes 2011         |         |
|-----------|--|----------------------|---------|----------------------|---------|----------------------|---------|
|           |  | Charges              | Revenus | Charges              | Revenus | Charges              | Revenus |
| <b>35</b> | <b>REMBOURSEMENTS A DES COLLECTIVITES</b>        | <b>25'670'265.20</b> |         | <b>24'472'483.00</b> |         | <b>23'788'893.57</b> |         |
| 351       | Canton   | 12'551'830.25        |         | 11'773'691.00        |         | 11'236'265.00        |         |
| 352       | Communes et associations de communes             | 13'118'434.95        |         | 12'698'792.00        |         | 12'552'628.57        |         |
| <b>36</b> | <b>AIDES ET SUBVENTIONS</b>                      | <b>5'286'845.89</b>  |         | <b>4'947'705.00</b>  |         | <b>4'029'443.82</b>  |         |
| 365       | Aides et subventions à des institutions privées  | 5'009'161.69         |         | 4'625'500.00         |         | 3'856'794.32         |         |
| 366       | Aides individuelles                              | 277'684.20           |         | 322'205.00           |         | 172'649.50           |         |
| <b>38</b> | <b>FONDS DE RESERVE ET FINANCEMENTS SPECIAUX</b> | <b>359'657.85</b>    |         | <b>684'080.00</b>    |         | <b>1'606'632.95</b>  |         |
| 380       | Attributions aux fonds et financements spéciaux  | 60'000.00            |         | 60'000.00            |         | 60'000.00            |         |
| 381       | Attributions aux financements spéciaux           | 299'657.85           |         | 624'080.00           |         | 1'546'632.95         |         |
| <b>39</b> | <b>IMPUTATIONS INTERNES</b>                      | <b>1'866'416.85</b>  |         | <b>1'825'100.00</b>  |         | <b>1'966'021.52</b>  |         |
| 390       | Imputations internes                             | 1'866'416.85         |         | 1'825'100.00         |         | 1'966'021.52         |         |

**CHARGES ET REVENUS PAR NATURE**

| Nature    | Désignation  | Comptes 2012 |                      | Budget 2012 |                      | Comptes 2011 |                      |
|-----------|--|--------------|----------------------|-------------|----------------------|--------------|----------------------|
|           |  | Charges      | Revenus              | Charges     | Revenus              | Charges      | Revenus              |
| <b>4</b>  | <b>REVENUS</b>   |              | <b>55'572'527.87</b> |             | <b>52'417'619.00</b> |              | <b>55'557'853.33</b> |
| <b>40</b> | <b>IMPOTS</b>  |              | <b>37'443'533.38</b> |             | <b>36'081'000.00</b> |              | <b>37'103'351.67</b> |
| 400       | Impôts sur le revenu et la fortune des personnes physiques |              | 29'612'899.85        |             | 28'000'000.00        |              | 25'912'848.45        |
| 401       | Impôt sur le bénéfice et le capital des personnes morales  |              | 3'865'094.20         |             | 4'760'000.00         |              | 6'127'190.60         |
| 402       | Impôt foncier  |              | 2'164'057.65         |             | 2'100'000.00         |              | 2'232'333.35         |
| 404       | Droits de mutations  |              | 1'045'690.40         |             | 1'000'000.00         |              | 1'243'261.85         |
| 405       | Impôt sur les successions et donations                     |              | 248'453.90           |             | 150'000.00           |              | 1'150'727.90         |
| 406       | Impôt sur les chiens et taxes appareils automatiques       |              | 78'912.40            |             | 71'000.00            |              | 78'297.90            |
| 409       | Impôt récupérés après défalcatons                          |              | 428'424.98           |             | 0.00                 |              | 358'691.62           |
| <b>41</b> | <b>PATENTES</b>  |              | <b>3'812.50</b>      |             | <b>2'000.00</b>      |              | <b>5'106.75</b>      |
| 410       | Patentes   |              | 3'812.50             |             | 2'000.00             |              | 5'106.75             |
| <b>42</b> | <b>REVENUS DU PATRIMOINE</b>                               |              | <b>1'278'719.40</b>  |             | <b>1'376'264.00</b>  |              | <b>1'511'373.95</b>  |
| 422       | Revenus des capitaux du patrimoine financier               |              | 37'216.05            |             | 31'000.00            |              | 58'625.25            |
| 423       | Revenus des immeubles du patrimoine financier              |              | 532'854.75           |             | 665'140.00           |              | 678'850.50           |
| 425       | Revenus des prêts et participations du patrimoine adm.     |              | 119'833.00           |             | 100'000.00           |              | 119'833.00           |
| 427       | Revenus des immeubles du patrimoine administratif          |              | 588'815.60           |             | 580'124.00           |              | 654'065.20           |
| <b>43</b> | <b>TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES</b>              |              | <b>5'683'998.02</b>  |             | <b>5'600'625.00</b>  |              | <b>6'737'208.40</b>  |
| 430       | Taxes légales de remplacement                              |              | 237'800.00           |             | 250'000.00           |              | 241'560.00           |
| 431       | Emoluments   |              | 294'261.29           |             | 282'200.00           |              | 485'544.35           |
| 432       | Soins médicaux et dentaires                                |              | 8'376.20             |             | 0.00                 |              |                      |
| 433       | Ecolage  |              | 439'886.25           |             | 316'725.00           |              | 381'940.00           |
| 434       | Taxes de raccordement et d'utilisation                     |              | 2'686'530.93         |             | 3'015'500.00         |              | 3'983'044.25         |
| 435       | Ventes et prestations de service                           |              | 1'638'664.05         |             | 1'578'200.00         |              | 1'441'192.50         |
| 436       | Remboursements de tiers                                    |              | 264'489.20           |             | 55'000.00            |              | 138'394.10           |
| 437       | Amendes  |              | 95'790.10            |             | 90'000.00            |              | 60'533.20            |
| 439       | Autres recettes  |              | 18'200.00            |             | 13'000.00            |              | 5'000.00             |
| <b>44</b> | <b>RECETTES CANTONALES</b>                                 |              | <b>1'874'737.20</b>  |             | <b>503'500.00</b>    |              | <b>805'600.05</b>    |
| 441       | Parts à des recettes cantonales (gains immobiliers)        |              | 1'874'737.20         |             | 503'500.00           |              | 805'600.05           |

## CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

| Nature    | Désignation  | Comptes 2012 |                     | Budget 2012 |                     | Comptes 2011 |                     |
|-----------|--|--------------|---------------------|-------------|---------------------|--------------|---------------------|
|           |  | Charges      | Revenus             | Charges     | Revenus             | Charges      | Revenus             |
| <b>45</b> | <b>REMBOURSEMENTS DE COLLECTIVITES</b>                     |              | <b>7'040'344.26</b> |             | <b>6'973'130.00</b> |              | <b>6'844'489.19</b> |
| 451       | Canton   |              | 371'765.80          |             | 353'700.00          |              | 357'573.85          |
| 452       | Communes et associations de communes                       |              | 6'668'578.46        |             | 6'619'430.00        |              | 6'486'915.34        |
| <b>46</b> | <b>PARTICIPATION ET SUBVENTIONS DE TIERS</b>               |              | <b>186'236.19</b>   |             | <b>56'000.00</b>    |              | <b>369'889.80</b>   |
| 465       | Participations et subventions de tiers                     |              | 186'236.19          |             | 56'000.00           |              | 369'889.80          |
| <b>48</b> | <b>PRELEVEMENTS FONDS DE RESERVES</b>                      |              | <b>194'730.07</b>   |             | <b>0.00</b>         |              | <b>214'812.00</b>   |
| 480       | Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement |              | 10'056.00           |             | 0.00                |              | 35'662.00           |
| 481       | Prélèvements sur les financements spéciaux                 |              | 184'674.07          |             | 0.00                |              | 179'150.00          |
| <b>49</b> | <b>IMPUTATIONS INTERNES</b>                                |              | <b>1'866'416.85</b> |             | <b>1'825'100.00</b> |              | <b>1'966'021.52</b> |
| 490       | Imputations internes                                       |              | 1'866'416.85        |             | 1'825'100.00        |              | 1'966'021.52        |



## Créances d'impôts au 31.12.2012

|  | Personnes physiques |        | Impôt à la source |        | Personnes morales |        | Total             |        |
|--|---------------------|--------|-------------------|--------|-------------------|--------|-------------------|--------|
|  |                     |        |                   |        |                   |        |                   |        |
| <b>Total Débiteurs (Total des créances ouvertes)</b>   | <b>11'175'404</b>   |        | <b>239'245</b>    |        | <b>1'438'763</b>  |        | <b>12'853'413</b> |        |
| <b>Total Créances en contentieux</b>   | <b>1'518'053</b>    |        | <b>35'953</b>     |        | <b>422'906</b>    |        | <b>1'976'912</b>  |        |
| Dont créances en contentieux Perception  | 815'177             |        | 24'534            |        | 19'865            |        | 859'576           |        |
| - provision Perception   | -344'735            | -42.3% | -8'211            | -33.5% | -7'614            | -38.3% | -360'560          | -41.9% |
| Dont créances en contentieux Taxation  | 702'876             |        | 11'419            |        | 403'041           |        | 1'117'336         |        |
| - provision Taxation   | -351'211            | -50.0% | -5'710            | -50.0% | -201'521          | -50.0% | -558'441          | -50.0% |
| <b>Total Acomptes ouverts</b>  | <b>5'671'291</b>    |        | <b>6'947</b>      |        | <b>583'601</b>    |        | <b>6'261'838</b>  |        |
| - provision sur Acomptes ouverts complémentaire  | -47'612             |        | 0                 |        | -189              |        | -47'801           |        |
| - provision sur Acomptes ouverts des contribuables en contentieux Perception                                     | -204'025            |        | 0                 |        | -8'652            |        | -212'677          |        |
| - provision sur Acomptes ouverts des contribuables en contentieux Taxation                                       | -67'229             |        | 0                 |        | -11'463           |        | -78'693           |        |
| <b>- Total provisions sur Acomptes ouverts</b>   | <b>-318'867</b>     | -5.6%  | <b>0</b>          | 0.0%   | <b>-20'304</b>    | -3.5%  | <b>-339'171</b>   | -5.4%  |
| <b>Total Autres créances (hors créances en contentieux et acomptes)</b>  | <b>3'986'061</b>    |        | <b>196'345</b>    |        | <b>432'256</b>    |        | <b>4'614'663</b>  |        |
| - provision sur Autres créances complémentaire   | -469'659            |        | -17'482           |        | -35'552           |        | -522'693          |        |
| - provision sur Autres créances des contribuables en contentieux Perception                                      | -127'798            |        | -3'366            |        | -4'669            |        | -135'834          |        |
| - provision sur Autres créances des contribuables en contentieux Taxation  | -11'304             |        | -35'775           |        | -14'819           |        | -61'897           |        |
| <b>- Total provisions sur Autres créances</b>  | <b>-608'761</b>     | -15.3% | <b>-56'623</b>    | -28.8% | <b>-55'040</b>    | -12.7% | <b>-720'424</b>   | -15.6% |
| - Total des provisions des contribuables en contentieux Perception   | -676'559            |        | -11'578           |        | -20'935           |        | -709'072          |        |
| - Total des provisions des contribuables en contentieux Taxation   | -429'744            |        | -41'485           |        | -227'803          |        | -699'031          |        |
| - Total des provisions sur les créances des débiteurs non provisionnés et ayant une limite de paiement > 90jours | -517'271            |        | -17'482           |        | -35'740           |        | -570'494          |        |
| <b>- Total provisions sur créances ouvertes</b>  | <b>-1'623'574</b>   | -14.5% | <b>-70'545</b>    | -29.5% | <b>-284'478</b>   | -19.8% | <b>-1'978'597</b> | -15.4% |

**Dépenses d'investissements à amortir**

| Cptes   | Préavis  | Investissements à amortir  | Crédits accordés   | Invest. 2012 | Dépenses au 31.12.12 | Invest. nets  | Durée amort. | Participation de tiers | Subsides 2012 | Amort. 2012 | Total amort.  | Soldes à amortir     |
|---------|--|--|--|--------------|----------------------|---------------|--------------|------------------------|---------------|-------------|---------------|----------------------|
| 9141.40 | 52 / 2008  | Zone 30 km/h secteur nord  | 521'000.00   |              | <b>455'683.04</b>    | 455'683.04    | 10           |                        |               |             | 455'683.04    | <b>0.00</b>          |
| 9141.41 | 88 / 2010  | Réaménagement Place de la Gare   | 4'286'020.00   | 1'624'369.60 | <b>3'848'009.90</b>  | 3'848'009.90  | 30           | 432.00                 |               | 244'681.00  | 1'168'753.30  | <b>2'679'256.60</b>  |
| 9141.42 | 64 / 2009  | Ile de baignade  | 458'000.00   |              | <b>133'941.70</b>    | 133'941.70    | 30           |                        |               |             | 133'941.70    | <b>0.00</b>          |
| 9141.43 | 79 / 2010  | Zone 30 km/h secteur sud - Etude   | 81'000.00  |              | <b>38'588.73</b>     | 38'588.73     | 5            |                        |               |             | 38'588.73     | <b>0.00</b>          |
| 9141.44 | 86 / 2006  | Sentier rives du lac   | 78'000.00  |              | <b>18'287.25</b>     | 18'287.25     | 10           |                        |               | 8'287.25    | 18'287.25     | <b>0.00</b>          |
| 9141.46 | 90 / 2010  | Communet-Borgeaud / Infrastructures routières  | 6'396'000.00   | 1'785'897.30 | <b>2'427'735.65</b>  | 2'427'735.65  | 30           |                        |               | 144'447.30  | 486'285.65    | <b>1'941'450.00</b>  |
| 9141.47 | 86 / 2010  | Etude assainissement nuisances sonore des routes   | 72'500.00  | 7'434.70     | <b>39'142.10</b>     | 39'142.10     | 0            |                        |               | 7'434.70    | 39'142.10     | <b>0.00</b>          |
| 9141.48 | 91 / 2010  | Ilot modérateur rue de L'Etraz - rue de la Paix  | 122'600.00   | 72'763.90    | <b>74'263.90</b>     | 74'263.90     | 10           |                        |               | 74'263.90   | 74'263.90     | <b>0.00</b>          |
| 9141.49 | 103/2011   | Désaffectation part. cimetière / création mur columb.  | 182'000.00   | 187'505.10   | <b>188'833.80</b>    | 188'833.80    | 10           |                        |               | 188'833.80  | 188'833.80    | <b>0.00</b>          |
| 9141.51 | 15/2012  | Réfection partielle Rue de la Combe  | 153'000.00   | 92'293.45    | <b>92'293.45</b>     | 92'293.45     | 10           |                        |               |             | 0.00          | <b>92'293.45</b>     |
| 9141.52 | 17/2012  | Rénovation skatepark - En Bord   | 369'000.00   | 249'108.20   | <b>249'108.20</b>    | 249'108.20    | 10           |                        |               | 49'088.90   | 49'088.90     | <b>200'019.30</b>    |
| 9141.53 | 19/2012  | Révision plan directeur communal   | 145'000.00   | 29'160.00    | <b>29'160.00</b>     | 29'160.00     | 5            |                        |               | 21'600.00   | 21'600.00     | <b>7'560.00</b>      |
| 9141.54 | 21/2012  | Réorg.amén. transports publics régionaux + TUG   | 297'000.00   | 12'084.00    | <b>12'084.00</b>     | 12'084.00     | 15           |                        |               | 6'252.00    | 6'252.00      | <b>5'832.00</b>      |
| 9141.56 | 33/2012  | Crédit d'étude pour la relocalisation de la Ballastière  | 95'580.00  | 13'500.00    | <b>13'500.00</b>     | 13'500.00     | 0            |                        |               |             | 0.00          | <b>13'500.00</b>     |
| 9143.01 |  | Terrains & bâtiments patrimoine administratif  |  |              | <b>1'031'942.50</b>  | 1'031'942.50  | 30           |                        |               |             | 1'031'941.50  | <b>1.00</b>          |
| 9143.04 | 71 / 1985<br>28 / 1986<br>34 / 1987<br>73 / 1988 | Complexe de Grand Champ<br>Complexe de Grand Champ<br>Complexe de Grand Champ - 1ère étape<br>Complexe de Grand Champ - 2ème étape | 1'345'000.00<br>1'200'000.00<br>23'320'300.00<br>29'636'500.00 |              | <b>56'530'786.35</b> | 32'564'144.70 | 40           |                        |               | 814'100.00  | 20'792'344.70 | <b>11'771'800.00</b> |
| 9143.12 | 9 / 2002<br>102 / 2001                           | Ecole "Les Tuillières"<br>Etude "Les Tuillières"   | 31'500'000.00<br>1'100'000.00                                  |              | <b>27'384'252.79</b> | 26'219'348.79 | 40           |                        |               | 637'500.00  | 10'794'348.79 | <b>15'425'000.00</b> |
| 9143.27 | 7 / 2006   | PQ Communet - Borgeaud   | 245'000.00   | 8'835.95     | <b>270'185.05</b>    | 270'185.05    | 30           | 8'835.95               |               |             | 270'185.05    | <b>0.00</b>          |
| 9143.31 | 63 / 2009  | Extension Centre sportif En Bord   | 2'000'000.00   |              | <b>2'086'933.70</b>  | 2'086'933.70  | 30           |                        |               | 100'000.00  | 1'786'933.70  | <b>300'000.00</b>    |
| 9143.35 | 72 / 2009  | Bâtiment plurigénérationnel - étude et concours  | 666'100.00   |              | <b>273'603.21</b>    | 273'603.21    | 30           |                        |               |             | 174'220.37    | <b>99'382.84</b>     |

**Dépenses d'investissements à amortir**

| Cptes         | Préavis                | Investissements à amortir   | Crédits accordés           | Invest. 2012        | Dépenses au 31.12.12  | Invest. nets         | Durée amort. | Participation de tiers | Subsides 2012    | Amort. 2012         | Total amort.         | Soldes à amortir     |
|---------------|------------------------|---|----------------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|--------------|------------------------|------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 9143.36       | 83 / 2010              | Acoustique et foyer du théâtre  | 647'700.00                 | 62'822.40           | <b>658'703.35</b>     | 658'703.35           | 0            |                        |                  | 32'822.40           | 498'703.35           | <b>160'000.00</b>    |
| 9143.39       | 92 / 2010              | Bâtiment Espaces Verts - Construction   | 7'270'000.00               | 3'197'294.95        | <b>7'363'400.80</b>   | 7'363'400.80         | 30           |                        |                  | 423'216.90          | 1'276'915.80         | <b>6'086'485.00</b>  |
| 9143.40       | 87/2010                | Concours architecture piscine couverte Montoly                                    | 346'230.00                 |                     | <b>229'575.50</b>     | 229'575.50           | 5            |                        |                  | 129'575.50          | 229'575.50           | <b>0.00</b>          |
| 9143.41       | 101/2011               | Inst. Câblage universel Collège Grand-Champ                                       | 147'500.00                 | 5'094.00            | <b>131'096.05</b>     | 131'096.05           | 3            |                        |                  | 5'094.00            | 131'096.05           | <b>0.00</b>          |
| 9143.42       | 106/2011               | Concours architecture bât. Adm. & parking   | 335'000.00                 | 22'215.80           | <b>22'215.80</b>      | 22'215.80            | 5            |                        |                  | 22'215.80           | 22'215.80            | <b>0.00</b>          |
| 9143.43       | 109/2011               | Appel offres rénovation enveloppe Perrerets                                       | 1'061'500.00               | 57'718.50           | <b>58'677.55</b>      | 58'677.55            | 5            |                        |                  | 58'677.55           | 58'677.55            | <b>0.00</b>          |
| 9143.44       | 5/2011                 | Piscine Montoly - avant projet  | 321'900.00                 | 20'499.70           | <b>225'993.70</b>     | 225'993.70           | 5            |                        |                  | 225'993.70          | 225'993.70           | <b>0.00</b>          |
| 9143.45       | 8/2012                 | Construction UAPE & Pause-Déj. Mauverney  | 3'418'200.00               | 1'775'709.40        | <b>1'802'795.80</b>   | 1'802'795.80         | 30           |                        |                  | 202'795.80          | 202'795.80           | <b>1'600'000.00</b>  |
| 9143.46       | 22/2012                | Crédit étude construction piscine couverte Montoly                                | 1'375'000.00               | 432.00              | <b>432.00</b>         | 432.00               | 30           |                        |                  | 432.00              | 432.00               | <b>0.00</b>          |
| 9144.02       | 70 / 2001              | Réservoirs "Château Grillet"  | 3'330'000.00               |                     | <b>2'985'085.40</b>   | 2'535'884.65         | 30           |                        |                  | 200'000.00          | 1'535'884.65         | <b>1'000'000.00</b>  |
| 9144.03       | 66 / 2001              | Montant - Traitement eau  | 2'173'000.00               |                     | <b>4'900'408.50</b>   | 2'710'539.35         | 30           |                        |                  | 100'000.00          | 2'210'539.35         | <b>500'000.00</b>    |
| 9144.09       | 39 / 2003<br>64 / 2005 | Réservoirs "La Gresollière" - Etude<br>Réservoirs "La Gresollière" - Construction | 120'000.00<br>2'956'310.00 |                     | <b>2'998'624.85</b>   | 2'998'624.85         | 30           |                        |                  | 200'000.00          | 1'398'624.85         | <b>1'600'000.00</b>  |
| 9144.10       | 80 / 2005              | SABOIS - Essais complémentaires   | 185'500.00                 |                     | <b>221'665.85</b>     | 221'665.85           | 30           |                        |                  | 60'000.00           | 221'665.85           | <b>0.00</b>          |
| 9144.11       | 59 / 2009              | Compteurs - Relevés à distance  | 1'116'000.00               |                     | <b>863'606.08</b>     | 863'606.08           | 15           |                        |                  | 46'668.99           | 196'792.22           | <b>666'813.86</b>    |
| 9144.13       | 26/2012                | Rempl. conduite ESP ch. de la Perroude  | 374'400.00                 | 144'343.10          | <b>144'343.10</b>     | 144'343.10           | 30           |                        |                  |                     | 0.00                 | <b>144'343.10</b>    |
| 9146.01       |                        | Mobilier, machines, véhicules   |                            |                     | <b>592'208.50</b>     | 592'208.50           | 5            |                        |                  |                     | 592'207.50           | <b>1.00</b>          |
| 9146.04       | 102/2011               | Rempl. mobilier, vaisselle & piano salle communale                                | 91'800.00                  | 1'760.25            | <b>88'843.40</b>      | 88'843.40            |              |                        |                  | 1'760.25            | 88'843.40            | <b>0.00</b>          |
| 9149.03       |                        | Développement du covoiturage  |                            | 11'500.00           | <b>64'083.00</b>      | 64'083.00            |              | 11'500.00              |                  |                     | 64'083.00            | <b>0.00</b>          |
| 9149.05       | 98/2011                | Réseau vélo en libre service  | 140'000.00                 | 7'668.00            | <b>141'700.00</b>     | 141'700.00           | 10           |                        |                  | 7'668.00            | 141'700.00           | <b>0.00</b>          |
| 9162.00       | 94/2010                | Réorganisation des transports publics régionaux                                   | 1'769'635.00               | 318'570.95          | <b>375'655.95</b>     | 375'655.95           | 15           |                        |                  | 118'570.95          | 175'655.95           | <b>200'000.00</b>    |
| 9165.02       |                        | Diagnostic communautaire  | 220'000.00                 | 57'894.05           | <b>186'380.85</b>     | 186'380.85           |              |                        |                  | 1'228.00            | 129'714.80           | <b>56'666.05</b>     |
| 9165.03       | 7/2011                 | Objectif communal du logement   | 45'360.00                  | 43'200.00           | <b>43'200.00</b>      | 43'200.00            | 0            |                        | 30'240.00        | 12'960.00           | 43'200.00            | <b>0.00</b>          |
| <b>Totaux</b> |                        |   | <b>131'714'635.00</b>      | <b>9'809'675.30</b> | <b>119'297'031.35</b> | <b>91'526'415.80</b> |              | <b>20'767.95</b>       | <b>30'240.00</b> | <b>4'146'168.69</b> | <b>46'976'011.60</b> | <b>44'550'404.20</b> |

## Comptes de fonctionnement 2012

| Compte      | Désignation                                    | Comptes 2012      |                   | Budget 2012       |                   | Comptes 2011      |                   |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |  | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| <b>65</b>   | <b>SDIS</b>                                    | <b>535'956.55</b> | <b>535'956.55</b> | <b>632'539.00</b> | <b>632'539.00</b> | <b>622'292.06</b> | <b>622'292.06</b> |
| <b>650</b>  | <b>Finances</b>                                | <b>13'184.00</b>  | <b>148.65</b>     |                   |                   | <b>13'312.00</b>  | <b>157.70</b>     |
| 650.3223.00 | Intérêts des emprunts                          | 384.00            |                   |                   |                   | 512.00            |                   |
| 650.3313.00 | Amortissement des machines, véhicules          | 12'800.00         |                   |                   |                   | 12'800.00         |                   |
| 650.4221.00 | Intérêts comptes-courants & CP                 |                   | 148.65            |                   |                   |                   | 157.70            |
| <b>651</b>  | <b>Administration</b>                          | <b>21'727.40</b>  |                   | <b>26'050.00</b>  |                   | <b>19'613.95</b>  |                   |
| 651.3101.00 | Imprimés et fournitures de bureau              | 1'304.35          |                   | 2'000.00          |                   | 2'423.60          |                   |
| 651.3102.00 | Journaux, documentation, abts divers           | 300.00            |                   | 1'550.00          |                   | 1'172.60          |                   |
| 651.3151.00 | Entretien du matériel de bureau & informatique | 2'742.15          |                   | 5'000.00          |                   | 2'315.70          |                   |
| 651.3170.00 | Frais de réception, manifestations             | 6'720.45          |                   | 5'000.00          |                   | 6'442.75          |                   |
| 651.3181.00 | Ports, affranchissements                       | 137.80            |                   | 500.00            |                   | 237.10            |                   |
| 651.3186.00 | Assurance RC                                   | 1'050.00          |                   |                   |                   | 1'050.00          |                   |
| 651.3189.00 | Site internet et multimédia                    | 51.00             |                   | 1'500.00          |                   | 224.20            |                   |
| 651.3193.00 | Cotisations diverses                           | 9'421.65          |                   | 10'500.00         |                   | 5'748.00          |                   |
| <b>652</b>  | <b>Personnel et assurances</b>                 | <b>290'661.00</b> |                   | <b>355'709.00</b> |                   | <b>344'738.50</b> |                   |
| 652.3011.00 | Rétribution de l'EM                            | 4'450.00          |                   | 5'000.00          |                   |                   |                   |
| 652.3013.00 | Soldes exercices                               | 106'725.00        |                   | 122'269.00        |                   | 118'967.50        |                   |
| 652.3013.10 | Soldes gardes                                  | 42'270.00         |                   | 42'600.00         |                   | 41'160.00         |                   |
| 652.3013.20 | Soldes interventions                           | 37'072.50         |                   | 52'500.00         |                   | 48'337.50         |                   |
| 652.3013.30 | Soldes gardes manifestations                   | 7'662.50          |                   | 18'800.00         |                   | 14'487.50         |                   |
| 652.3013.40 | Soldes administration & entretien              | 92'481.00         |                   | 104'220.00        |                   | 121'786.00        |                   |
| 652.3013.50 | Soldes formation EPA                           |                   |                   | 10'320.00         |                   |                   |                   |

## Comptes de fonctionnement 2012

| Compte      | Désignation                                 | Comptes 2012      |                   | Budget 2012       |                   | Comptes 2011      |                   |
|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |   | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| <b>653</b>  | <b>Formation</b>                            | <b>13'861.25</b>  |                   | <b>30'800.00</b>  |                   | <b>27'146.50</b>  |                   |
| 653.3091.00 | Concept régional ARI                        | 6'767.40          |                   | 13'000.00         |                   | 5'626.50          |                   |
| 653.3091.10 | Permis C1                                   |                   |                   |                   |                   | 4'500.00          |                   |
| 653.3091.20 | Matériel d'instruction                      | 350.00            |                   | 2'000.00          |                   | 769.60            |                   |
| 653.3091.30 | Cours externes                              | 3'711.35          |                   | 12'500.00         |                   | 14'000.40         |                   |
| 653.3093.00 | Visites médicales permis                    | 3'032.50          |                   | 3'300.00          |                   | 2'250.00          |                   |
| <b>654</b>  | <b>Exploitation</b>                         | <b>196'522.90</b> | <b>141'146.35</b> | <b>219'980.00</b> | <b>147'800.00</b> | <b>211'039.94</b> | <b>165'248.35</b> |
| 654.3115.00 | Leasing véhicule                            |                   |                   | 12'000.00         |                   |                   |                   |
| 654.3116.00 | Achats d'équipements personnels             | 4'952.20          |                   | 3'000.00          |                   | 4'354.75          |                   |
| 654.3116.10 | Achats de machines et matériel exploitation | 2'811.45          |                   | 4'500.00          |                   | 7'629.60          |                   |
| 654.3141.00 | Entretien des locaux d'exploitation         | 1'725.50          |                   | 1'600.00          |                   | 2'038.50          |                   |
| 654.3141.10 | Equipements locaux d'exploitation           | 2'294.35          |                   | 2'500.00          |                   | 2'114.15          |                   |
| 654.3155.00 | Entretien des véhicules                     | 21'334.00         |                   | 27'500.00         |                   | 25'272.39         |                   |
| 654.3155.10 | Essence - Carburant                         | 12'113.00         |                   | 12'000.00         |                   | 13'158.30         |                   |
| 654.3156.00 | Entretien des équipements personnels        | 185.65            |                   | 1'000.00          |                   | 1'040.90          |                   |
| 654.3156.10 | Entretien du matériel d'exploitation        | 6'072.00          |                   | 8'000.00          |                   | 6'100.35          |                   |
| 654.3161.00 | Locations bâtiments                         | 135'780.00        |                   | 135'780.00        |                   | 135'780.00        |                   |
| 654.3182.00 | Télécommunications                          | 2'297.85          |                   | 4'000.00          |                   | 2'060.20          |                   |
| 654.3182.10 | Concessions radio                           |                   |                   |                   |                   | 3'600.00          |                   |
| 654.3186.00 | Assurances véhicules                        | 6'956.90          |                   | 7'500.00          |                   | 7'890.80          |                   |
| 654.3521.00 | Fausses alarmes                             |                   |                   | 600.00            |                   |                   |                   |
| 654.4356.00 | Fausses alarmes - Interventions             |                   | 42'884.00         |                   | 47'800.00         |                   | 49'577.00         |
| 654.4651.00 | Subsides ECA                                |                   | 98'262.35         |                   | 100'000.00        |                   | 115'671.35        |

## Comptes de fonctionnement 2012

| Compte      | Désignation                        | Comptes 2012 |                   | Budget 2012 |                   | Comptes 2011    |                   |
|-------------|------------------------------------|--------------|-------------------|-------------|-------------------|-----------------|-------------------|
|             |                                    | Charges      | Revenus           | Charges     | Revenus           | Charges         | Revenus           |
| <b>655</b>  | <b>Participations des communes</b> |              | <b>394'661.55</b> |             | <b>484'739.00</b> |                 | <b>456'886.01</b> |
| 655.4521.00 | Participation commune de Begnins   |              | 52'167.10         |             | 63'901.20         |                 | 60'229.46         |
| 655.4521.10 | Participation commune de Coinsins  |              | 14'971.75         |             | 18'390.45         |                 | 17'333.74         |
| 655.4521.20 | Participation commune de Gland     |              | 301'404.65        |             | 371'467.55        |                 | 350'123.14        |
| 655.4521.30 | Participation commune de Vich      |              | 26'118.05         |             | 30'979.80         |                 | 29'199.67         |
|             |                                    |              |                   |             |                   |                 |                   |
| <b>656</b>  | <b>Fusion</b>                      |              |                   |             |                   | <b>6'441.17</b> |                   |
| 656.3170.00 | Frais de réception, manifestations |              |                   |             |                   | 6'441.17        |                   |

## Comptes de fonctionnement 2012

| Compte | Désignation                 | Comptes 2012      |                   | Budget 2012       |                   | Comptes 2011      |                   |
|--------|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|        |                             | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| 650    | Finances                    | 13'184.00         | 148.65            |                   |                   | 13'312.00         | 157.70            |
| 651    | Administration              | 21'727.40         |                   | 26'050.00         |                   | 19'613.95         |                   |
| 652    | Personnel et assurances     | 290'661.00        |                   | 355'709.00        |                   | 344'738.50        |                   |
| 653    | Formation                   | 13'861.25         |                   | 30'800.00         |                   | 27'146.50         |                   |
| 654    | Exploitation                | 196'522.90        | 141'146.35        | 219'980.00        | 147'800.00        | 211'039.94        | 165'248.35        |
| 655    | Participations des communes |                   | 394'661.55        |                   | 484'739.00        |                   | 459'886.01        |
| 656    | Fusion                      |                   |                   |                   |                   | 6'441.17          |                   |
|        | <b>Totaux</b>               | <b>535'956.55</b> | <b>535'956.55</b> | <b>632'539.00</b> | <b>632'539.00</b> | <b>622'292.06</b> | <b>625'292.06</b> |

### Répartition

| Communes      | 50% population au 31.12.11 |                   | 50% valeur ECA          |                   | Totaux            |
|---------------|----------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|
| Begnins       | 1'664                      | 22'704.91         | 528'481'449.00          | 29'462.18         | 52'167.10         |
| Coinsins      | 402                        | 5'485.20          | 170'166'502.00          | 9'486.57          | 14'971.75         |
| Gland         | 11'623                     | 158'593.25        | 2'561'696'631.00        | 142'811.38        | 301'404.65        |
| Vich          | 773                        | 10'547.41         | 279'300'415.00          | 15'570.65         | 26'118.05         |
| <b>Totaux</b> | <b>14'462</b>              | <b>197'330.78</b> | <b>3'539'644'997.00</b> | <b>197'330.78</b> | <b>394'661.55</b> |

## Renseignements complémentaires

### 1 ADMINISTRATION GENERALE

#### 100 Conseil Communal

##### 100.3003.00 Jetons de présence et commissions

Fr. 82'957.95

|  |     |           |               |
|--|-----|-----------|---------------|
| - Jetons de présence du conseil communal | Fr. | 21'120.00 |               |
| - Préavis                                | Fr. | 10'310.00 |               |
| - Motions et postulats                   | Fr. | 3'357.50  |               |
| - Bureau du conseil et divers            | Fr. | 3'824.95  |               |
| - Huissier et huissier suppléant         | Fr. | 3'360.00  |               |
| - Commissions :                          |     |           |               |
| Finances                                 | Fr. | 26'904.00 |               |
| Gestion                                  | Fr. | 4'480.80  |               |
| Plan de zone                             | Fr. | 4'207.50  |               |
| Recours impôt                            | Fr. | 387.50    |               |
| Naturalisation                           | Fr. | 4'497.50  | Fr. 40'477.30 |

#### 111 Administration

##### 111.3170.00 Réceptions, manifestations

Fr. 156'738.13

|   |     |           |  |
|---|-----|-----------|--|
| 1er août  | Fr. | 34'577.55 |  |
| Open Air  | Fr. | 16'460.20 |  |
| Gland Expo  | Fr. | 5'791.75  |  |
| Mérites sportifs                                    | Fr. | 4'750.00  |  |
| Fêtes des voisins                                   | Fr. | 4'201.20  |  |
| Tir de l'Amitié                                     | Fr. | 2'439.65  |  |
| Repas, apéritifs, réceptions diverses               | Fr. | 63'131.30 |  |
| Gâteaux et fleurs pour événements divers            | Fr. | 10'586.33 |  |
| Fournitures diverses Municipalité et administration | Fr. | 14'800.15 |  |



|                    |  |            |                   |
|--------------------|--|------------|-------------------|
| <b>111.3186.00</b> | <b>Assurances choses et RC</b>   | <b>Fr.</b> | <b>33'749.20</b>  |
|                    | Le budget a été établi sur la base d'une offre de renouvellement de la police d'assurance RC arrivant à échéance le 01.01.2012. Lors du renouvellement de celle-ci, la somme d'assurance de la couverture de base a été augmentée de 5 à 10 mio, engendrant une surprime de CHF 4'000.- environ. De plus, la facture complémentaire pour la prime définitive 2011 a été reçue tardivement et a donc été comptabilisée en 2012. |            |                   |
| <b>111.3659.00</b> | <b>Dons et subventions casuels</b>   | <b>Fr.</b> | <b>19'165.00</b>  |
|                    | Ce poste comprend un versement exceptionnel de CHF 5'000.- aux Concerts de Gland.  |            |                   |
| <b>130</b>         | <b>Personnel</b>   |            |                   |
| <b>130.3011.00</b> | <b>Traitements</b>   | <b>Fr.</b> | <b>81'824.00</b>  |
|                    | Le poste prévu à 100% au budget n'a finalement été qu'à 80% durant l'année 2012.   |            |                   |
| <b>130.3092.00</b> | <b>Frais de recherche de personnel</b>   | <b>Fr.</b> | <b>51'806.75</b>  |
|                    | Un montant de CHF 28'000.- environ a été engagé fin 2012 dans le processus de recrutement d'une nouvelle responsable des ressources humaines.  |            |                   |
| <b>130.3093.10</b> | <b>MSST - Santé et sécurité au travail</b>   | <b>Fr.</b> | <b>3'078.00</b>   |
|                    | La mise en œuvre par le mandataire a été reportée. La tâche sera confiée à la responsable des ressources humaines qui commence le 1er juin 2013.   |            |                   |
| <b>160.3523.00</b> | <b>Nyon Région Tourisme - Participation taxes de séjour</b>  | <b>Fr.</b> | <b>2'403.10</b>   |
|                    | Depuis le 1er janvier 2012, les communes reversent 7.5% des taxes de séjour perçues directement à Nyon Région Tourisme (NRT). 85% des taxes sont versées au Fonds d'Equipement Touristique (FRET) et 7.5 % restent acquises à la commune.  |            |                   |
| <b>180</b>         | <b>Transports publics</b>  |            |                   |
| <b>180.3657.00</b> | <b>TUG - Exploitation</b>  | <b>Fr.</b> | <b>589'108.00</b> |
|                    | Selon les indications reçues de CarPostal, le montant porté au budget 2012 pour l'exploitation du TUG a été estimé avec une augmentation des charges salariales de 1%. Toutefois, celles-ci ont augmenté de près de 19% entre 2011 et 2012, soit un montant de CHF 50'000.- environ. De plus, les frais de carburant, d'entretien et de réparation ont également augmenté de CHF 10'000.- environ.                             |            |                   |

|                    |   |            |                     |
|--------------------|---|------------|---------------------|
| <b>180.4359.00</b> | <b>T U G - Recettes</b>   | <b>Fr.</b> | <b>100'295.15</b>   |
|                    | Les recettes comptabilisées en 2012 correspondent aux ventes effectuées directement par les chauffeurs, ainsi que par la poste de Gland. Le décompte comprenant les ventes de la communauté tarifaire Mobilis ayant été reçu après la date de clôture de nos comptes, le solde en notre faveur de CHF 76'857.- n'a donc pas pu être pris en compte. Il faut toutefois relever que ce bon résultat provient en grande partie d'un ajustement de la clé de répartition des recettes Mobilis de l'année 2011 (CHF 55'689). |            |                     |
| <b>180.4359.10</b> | <b>CFF - Ventes cartes journalières</b>   | <b>Fr.</b> | <b>116'086.00</b>   |
|                    | Le nombre de cartes vendues a diminué de 4.85% par rapport à 2011.  |            |                     |
| <b>190</b>         | <b>Informatique</b>   |            |                     |
| <b>190.3151.00</b> | <b>Contrats maintenance</b>   | <b>Fr.</b> | <b>86'251.45</b>    |
|                    | Le budget prévoyait une diminution des prestations de la société Alicestare pour un montant de CHF 10'000.-, toutefois pour des raisons contractuelles, il n'a pas été possible de réduire le nombre d'heure en 2012.   |            |                     |
| <b>190.3189.10</b> | <b>Site Internet</b>  | <b>Fr.</b> | <b>27'490.80</b>    |
|                    | Pour des raisons indépendantes de notre volonté, le développement du site internet n'a pas pu être réalisé comme prévu en 2012 et le budget alloué n'a donc pas été utilisé dans son intégralité.   |            |                     |
| <b>2</b>           | <b>FINANCES</b>   |            |                     |
| <b>220</b>         | <b>Service financier</b>  |            |                     |
| <b>220.3223.00</b> | <b>Intérêts des emprunts</b>  | <b>Fr.</b> | <b>1'655'058.12</b> |
|                    | Les intérêts 2011 d'un emprunt ont été comptabilisés par erreur sur l'année 2012. Le montant effectif des intérêts pour 2012 est de CHF 1'534'636.25.   |            |                     |
| <b>220.4361.00</b> | <b>Participation au bénéfice assurances</b>   | <b>Fr.</b> | <b>70'357.60</b>    |
|                    | Nous avons reçu en 2012 une participation au bénéfice de la Vaudoise pour la période de 2009 à 2011. Il s'agit d'une prestation contractuelle prévue dans notre police d'assurance de personnes.  |            |                     |

|                      |   |            |                   |
|----------------------|---|------------|-------------------|
| <b>220.4659.00</b>   | <b>Recettes extraordinaires</b>   | <b>Fr.</b> | <b>113'638.55</b> |
|                      | Ces recettes proviennent d'une part du solde de l'emprunt obligataire étant arrivé à échéance en novembre 2002, dont le solde au 30.11.2012 était de CHF 67'500.-. Le délai légal dont disposent les porteurs d'obligations pour en demander le remboursement étant de 10 ans dès l'échéance de l'emprunt, le compte 9223.01 a donc été totalement amorti fin 2012. |            |                   |
|                      | D'autre part, le compte 9206.00 "Syndicat A.F. - Compte-courant", dont le solde au 01.01.2012 était de CHF 43'829.10 et qui était destiné à financer des améliorations foncières dans le secteur Borgeaud - Vy-Creuse, n'avait plus aucune utilité et a donc également été amorti dans le courant de l'année.   |            |                   |
|                      | Le solde de ces recettes provient de correction de valeurs de notre portefeuille de titres, ainsi que d'opérations diverses, tel que des paiements de créances qui avait été soldées suite à des actes de défaut de bien.   |            |                   |
| <b>3</b>             | <b>BÂTIMENTS ET URBANISME</b>   |            |                   |
| <b>300</b>           | <b>Administration</b>   |            |                   |
| <b>300.3185.00</b>   | <b>Honoraires audit</b>   | <b>Fr.</b> | <b>16'869.60</b>  |
|                      | Ce compte contient l'établissement d'une charte du service Bâtiments et Urbanisme. Cet outil de management permet notamment de définir les rôles et devoirs de chacun des membres du service et de clarifier les relations et interactions avec les différents partenaires (internes et externes).  |            |                   |
| <b>350</b>           | <b>Bâtiments patrimoine administratif</b>   |            |                   |
| <b>350.3011.10</b>   | <b>Traitements des concierges auxiliaires</b>   | <b>Fr.</b> | <b>31'390.75</b>  |
|                      | Il s'agit d'un reclassement des traitements de collaborateurs auxiliaires qui n'étaient précédemment pas comptabilisés dans la bonne rubrique.  |            |                   |
| <b>350.3080.00</b>   | <b>Personnel intérimaire</b>  | <b>Fr.</b> | <b>22'553.05</b>  |
|                      | Mise à disposition par la société IPT d'un collaborateur s'occupant de la conciergerie du centre sportif "En Bord", de janvier à juillet, suite au départ à la retraite du concierge. Cette personne a été engagée par la commune dès août 2012.  |            |                   |
| <b>350.4271.50 /</b> | <b>Location Ex-GF</b>   | <b>Fr.</b> | <b>11'500.00</b>  |
| <b>350.4271.60</b>   | <b>Location Abris PCi Perrerets</b>   | <b>Fr.</b> | <b>2'000.00</b>   |
|                      | Location des locaux à l'EVAM pour l'accueil des migrants.   |            |                   |

|                    |   |                      |                      |
|--------------------|---|----------------------|----------------------|
| <b>351</b>         | <b>Bâtiments patrimoine financier</b>   |                      |                      |
| <b>351.3141.40</b> | <b>Ch. du Vernay 2 - Charges &amp; entretien</b>  |                      | <b>Fr. 40'527.05</b> |
|                    | Divers travaux non budgétés ont été réalisés en 2012 :  |                      |                      |
|                    | Remplacement du boiler  | Fr. 9'500.00         |                      |
|                    | Remplacement accumulateurs de deux appartements   | Fr. 11'200.00        |                      |
|                    |   | <b>Fr. 20'700.00</b> |                      |
| <b>351.3141.60</b> | <b>Immeuble s/Vignes - Charges &amp; entretien</b>  |                      | <b>Fr. 43'089.35</b> |
|                    | Divers travaux non budgétés ont été réalisés en 2012 :  |                      |                      |
|                    | Remplacement moteur ventilation   | Fr. 3'000.00         |                      |
|                    | Modification portes d'entrée  | Fr. 3'500.00         |                      |
|                    | Remplacement lave-linge buanderie   | Fr. 6'000.00         |                      |
|                    |   | <b>Fr. 12'500.00</b> |                      |
| <b>351.4231.30</b> | <b>SI du Bochet Gland - Location</b>  |                      |                      |
|                    | En raison des travaux de rénovation des immeubles de la SI du Bochet, aucun revenu n'a été versé en 2012 concernant ces immeubles.                      |                      |                      |
| <b>4</b>           | <b>INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT</b>   |                      |                      |
| <b>450</b>         | <b>Service ordures et déchets</b>   |                      |                      |
| <b>450.3011.00</b> | <b>Traitements</b>  |                      | <b>Fr. 18'696.55</b> |
|                    | Le traitement d'un collaborateur a été comptabilisé sur le compte 460.3011.00 au lieu du compte 450.3011.00.  |                      |                      |
| <b>451</b>         | <b>Déchèterie</b>   |                      |                      |
| <b>451.3155.00</b> | <b>Entretien des véhicules, engins et accessoires</b>   |                      | <b>Fr. 20'543.54</b> |
|                    | Le dépassement de budget s'explique par des travaux de réparation de la pelle mécanique de la déchèterie pour un montant de CHF 17'000.- environ.       |                      |                      |
| <b>451.4342.00</b> | <b>Taxes et redevances déchèterie</b>   |                      | <b>Fr. 94'633.43</b> |
|                    | Le prix de reprise du papier a été plus bas qu'attendu (CHF 40.- / tonne en moyenne, au lieu de CHF 70.-), d'où un manque à gagner de 20'000.- environ. |                      |                      |

|                    |   |            |                   |
|--------------------|---|------------|-------------------|
| <b>460</b>         | <b>Réseau d'égouts - épuration</b>  |            |                   |
| <b>460.3011.00</b> | <b>Traitements</b>  | <b>Fr.</b> | <b>289'636.90</b> |
|                    | Le traitement d'un collaborateur a été comptabilisé sur le compte 460.3011.00 au lieu du compte 450.3011.00.  |            |                   |
| <b>460.4811.00</b> | <b>Prélèvement au fonds de réserve égouts</b>   | <b>Fr.</b> | <b>100'039.97</b> |
|                    | La rubrique 460 étant un compte affecté, les charges et les produits doivent obligatoirement être égaux. En 2012, les produits ayant été inférieurs aux charges, un prélèvement au fond de réserve a donc dû être effectué pour équilibrer le compte. |            |                   |
| <b>5</b>           | <b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>   |            |                   |
| <b>513</b>         | <b>Bâtiments scolaires</b>  |            |                   |
| <b>513.3124.00</b> | <b>Achats de mazout</b>   | <b>Fr.</b> | <b>59'046.80</b>  |
|                    | Les citernes ont été remplies en décembre 2011 et n'ont dû être remplies qu'une seule fois en 2012.   |            |                   |
| <b>513.4271.40</b> | <b>Location Ecole La Dôle - UAPE</b>  | <b>Fr.</b> | <b>24'000.00</b>  |
|                    | Le loyer du premier semestre 2012 ont été comptabilisé par erreur sur l'année 2011. Le loyer annuel effectif est de CHF 48'000.-.   |            |                   |
| <b>517</b>         | <b>Activités diverses</b>   |            |                   |
| <b>517.3012.00</b> | <b>Traitement Sports Scolaires Facultatifs</b>  |            |                   |
| <b>517.4512.00</b> | <b>Subsides du SEPS</b>   |            |                   |
|                    | Les comptes liés aux sports facultatifs pour l'établissement scolaire primaire, qui étaient comptabilisés dans la rubrique 515 "Enseignants remplaçants", ont été reclassé dans la rubrique 517 "Activités diverses".                                 |            |                   |
| <b>517.4332.00</b> | <b>Devoirs surveillés - Participation des parents</b>   |            |                   |
|                    | L'organisation des devoirs surveillés est effectuée par la commune depuis la rentrée scolaire 2012-2013, en parallèle avec les devoirs parrainés. Nous avons donc encaissé la participation des parents pour ces activités.                           |            |                   |
| <b>517.4361.00</b> | <b>AGPE - rembts traitements et ch. sociales devoirs surveillés</b>   |            |                   |
|                    | Les devoirs surveillés n'étant plus organisés par l'AGPE, il n'y a donc pas eu de refacturation des traitements et charges sociales des surveillants à l'AGPE pour le 2e semestre 2012.   |            |                   |

**521 Activités diverses**

**521.3012.00 Traitement Sports Scolaires Facultatifs**

**521.4512.00 Subsidés du SEPS**

Les comptes liés aux sports facultatifs pour l'établissement scolaire secondaire, qui étaient comptabilisés dans la rubrique 515 "Enseignants remplaçants", ont été reclassés dans la rubrique 521 "Activités diverses".

**521.4332.00 Devoirs surveillés - Participation des parents**

L'organisation des devoirs surveillés est effectuée par la commune depuis la rentrée scolaire 2012-2013, en parallèle avec les devoirs parrainés. Nous avons donc encaissé la participation des parents pour ces activités.

**524 Camps scolaires**

**524.3522.10 Camps scolaires**

**Fr. 289'825.95**

**524.4331.00 Participation des parents**

**Fr. -144'549.75**

**Participation de la commune**

**Fr. 145'276.20**

En 2012, l'établissement scolaire secondaire a procédé à une réorganisation des camps de ski qui se font maintenant en 6e et non plus en 7e année. Afin que chaque élève puisse participer à un camp de ski durant sa scolarité, des camps supplémentaires ont donc été organisés en 2012. Il y a donc eu 821 élèves qui sont partis en camps durant l'année, alors que le budget en prévoyait 732. De plus, par simplification, le budget a été établi sur un coût moyen de l'élève de CHF 155.-, alors qu'il a été en réalité de 172.-. Cette différence vient du fait que le budget ne tenait pas compte de la pondération du prix des camps, qui diffère selon la nature du camp.

**6 POLICE**

**600 Administration**

**600.3511.00 Charges cantonales de justice et sécurité publique**

**Fr. 56'199.50**

Le budget prévoyait un montant pour le financement de 2 agents de police supplémentaires. Ces prestations n'ont toutefois pas été utilisées et une partie du budget a été utilisée pour mettre en place diverses mesures liées à la sécurité publique, dont l'engagement d'un ASP supplémentaire (voir compte 615.3011.00).

**615 Service de la Population**

**615.3011.00 Traitements**

**Fr. 427'330.75**

Engagement d'un ASP supplémentaire en octobre.

|                    |  |            |                   |
|--------------------|--|------------|-------------------|
| <b>615.4362.00</b> | <b>Remboursement frais amendes, sommatons</b>  | <b>Fr.</b> | <b>24'194.85</b>  |
|                    | Il s'agit des frais de rappel et de procédure facturés avec les amendes d'ordre (AO) et les ordonnances pénales (OPG).   |            |                   |
| <b>7</b>           | <b>SECURITE SOCIALE</b>  |            |                   |
| <b>711</b>         | <b>Réseau d'Accueil des Toblerones (RAT)</b>   |            |                   |
| <b>711.3655.10</b> | <b>RAT - Frais de pension accueil collectif</b>  | <b>Fr.</b> | <b>432'872.05</b> |
|                    | Le dépassement de budget provient principalement de l'augmentation des places d'accueil qui n'étaient pas prévues lorsque le RAT a établi son budget. De plus, les revenus des parents profitant de ces nouvelles places étant plus bas, la part subventionnée par la commune est plus importante.                                   |            |                   |
| <b>720</b>         | <b>Prévoyance sociale</b>  |            |                   |
|                    | Les différentes prestations composant la facture sociale sont regroupées entre les comptes 720.3515.10 et 720.3515.34. Le détail n'étant pas connu lors de l'établissement du budget, celui-ci est regroupé sur le compte 720.3515.10.   |            |                   |
| <b>742 / 760</b>   | <b>Office du logement</b>  |            |                   |
|                    | L'office du logement a été reclassé en 2012 de la rubrique 742 à la 760, raison pour laquelle le budget et les comptes ne figurent pas au même endroit.  |            |                   |
| <b>8</b>           | <b>SERVICES INDUSTRIELS</b>  |            |                   |
| <b>810</b>         | <b>Service des eaux</b>  |            |                   |
| <b>810.3144.10</b> | <b>Extension du réseau d'eau</b>   | <b>Fr.</b> | <b>46'761.55</b>  |
|                    | Le projet de bouclage de la conduite au chemin des Oiseaux a dû être reporté et sera probablement effectué via un préavis (montant prévu au budget : CHF 50'000.-). De plus, la construction d'un seuil hydrométrique, pour la SABOIS, sur le ruisseau du Montant, budgété à CHF 50'000.- avait finalement pu être réalisé fin 2011. |            |                   |
| <b>823</b>         | <b>Développement durable</b>   |            |                   |
| <b>823.3656.00</b> | <b>Subventions pour Développement durable</b>  | <b>Fr.</b> | <b>234'105.30</b> |
|                    | Ce compte contient exclusivement les subventions versées en 2012 pour l'achat de vélos et vélos électriques.   |            |                   |
| <b>823.3656.10</b> | <b>Subvent. Développement durable - propre usage</b>   | <b>Fr.</b> | <b>72'006.25</b>  |
|                    | Ce poste contient diverses dépenses destinées au développement durable dans la commune, mais qui ne sont pas des subventions versées directement à des habitants (p. ex. : couverture du déficit des stations de vélos électriques en libre service).  |            |                   |