



# **Budget 2017**

# Table des matières

Préambule et résultat prévisionnel .....	2
Marge d'autofinancement.....	4
Charges par nature .....	5
Commentaires sur les principaux postes de charges.....	6
Charges du personnel .....	6
Achats de biens, de services et de marchandises .....	7
Intérêts et emprunts .....	8
Amortissements .....	10
Participations cantonales et intercommunales .....	11
Aides et subventions.....	11
Attributions aux fonds .....	12
Imputations internes.....	12
Evolution des charges par nature .....	13
Revenus par nature.....	14
Commentaires sur les principaux postes de revenus .....	15
Recettes régulières d'impôts .....	15
Recettes d'impôts conjoncturels (irréguliers).....	16
Evolution des revenus fiscaux.....	17
Revenus du patrimoine.....	20
Taxes, émoluments, produits des ventes .....	20
Participations, remboursements à des collectivités publiques.....	20
Autres recettes.....	20
Prélèvements financements spéciaux .....	20
Evolution des revenus par nature .....	21
Conclusion .....	22
Annexes .....	22
Budget 2017 – Récapitulation par fonction .....	23
Budget 2017 – Vue détaillée .....	24
Administration générale.....	24
Finances .....	30
Bâtiments et urbanismes.....	33
Infrastructures et environnement .....	36
Instruction publique et cultes.....	41
Police .....	47
Sécurité sociale .....	50
Services industriels .....	54
Renseignements complémentaires.....	57
Liste des emprunts au 30 septembre 2016.....	58
Plan des investissements .....	59
Liste des abréviations.....	62

**Préavis municipal n° 13  
relatif au budget  
de l'exercice 2017**

Municipal responsable : M. Gilles Davoine

Gland, le 28 octobre 2016

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

Par le présent préavis et en conformité avec l'art. 102 du règlement du Conseil communal, la Municipalité soumet à votre approbation le budget pour l'exercice 2017.

A la fin de ce document figure également le tableau des investissements qui, contrairement au budget, n'est quant à lui pas soumis au vote du Conseil communal (art. 18 du règlement sur la comptabilité des communes). Il vous est donc transmis à titre informatif.

## **Préambule et résultat prévisionnel**

Le budget 2017 de la Ville de Gland prévoit un excédent net des dépenses de CHF 1'114'449.- et une marge brute d'autofinancement de CHF 2'529'874.-. Les points suivants caractérisent le budget 2017 :

### *Démographie de la Ville*

Au regard des années précédentes et de l'évolution en cours, la Municipalité estime que la population s'accroîtra de 1.1% à environ 12'800 habitants (2016 : 12'660).

Le nombre d'élèves scolarisés dans notre Commune est également en constante augmentation, ce qui impacte bien évidemment les coûts des établissements scolaires pris en charge par la Commune. En effet, on compte 73 élèves de plus à la rentrée 2016 par rapport à l'année dernière, soit +4.5% (primaire +2% ; secondaire +11%). Néanmoins, il s'agit d'une « richesse » dans la mesure où notre commune reste la ville la plus jeune de Suisse.

### *Fiscalité - Maintien du taux fiscal à 62.5% et perspectives RIE III*

Compte tenu de la votation intervenue en 2015 et ainsi que cela a été expliqué dans le préavis relatif aux taux d'imposition 2017, il a logiquement été décidé de maintenir notre taux fiscal à 62,5%. Quant à la réforme de l'imposition des entreprises (RIE III), cela aura un impact pour ainsi dire négligeable en 2017 dans la mesure où nous n'aurons affaire qu'à une légère baisse de 0,5 point du taux légal d'imposition des entreprises (27,625% à 26,5% brut; 21,645% à 20,95% net), ce alors que la très large majorité du revenu d'impôts de la Commune provient des personnes physiques et non des personnes morales. Il s'agit ici d'un point intéressant et quelque peu « sécurisant » car une structure fiscale basée majoritairement sur les personnes physiques est tout de même plus stable car moins soumise aux vicissitudes du marché économique (par exemple lors de délocalisation d'entreprises, etc.).

### *Augmentation des acomptes à la facture sociale*

Cette année encore la facture sociale est en forte augmentation. Le montant total des dépenses nettes intégrées dans la facture sociale prévisionnelle 2017, sous réserve d'éventuels amendements décidés par le Grand Conseil lors du vote final du budget, s'élève à CHF 736 mio, soit une hausse de 3.68% par rapport aux montants calculés pour les acomptes 2016. Sur ce montant, et selon accord avec les communes vaudoises, l'Etat déduira CHF 0.9 mio, portant ainsi la facture globale à CHF 735.1 mio. Pour la Ville de Gland, cela représente une augmentation de CHF 1'178 par rapport aux acomptes budgétés en 2016 pour une facture sociale totale de CHF 11'052'446.-, soit +11.9% (mais -10.2% par rapport au décompte définitif pour l'année 2015). Les acomptes de la péréquation directe et de la réforme policière, quant à eux augmentent de CHF 877'000.- par rapport au budget 2016, soit +22.6%.

### *Evolution de l'administration - Renforcement de nos effectifs inscrit dans une perspective à long terme.*

La Municipalité souhaite pouvoir offrir une administration de qualité à une population qui, de plus, va continuer de croître. Il s'agit par conséquent en même temps de rattraper le retard pris tout en anticipant l'avenir de la Commune, cela en profitant notamment de l'arrivée d'un nouveau Secrétaire municipal, de la réorganisation des services administratifs qui vient d'intervenir et de la nouvelle législature. Il s'agit d'une conjoncture positive et dynamique pour l'administration, mais qui implique des efforts nécessaires en début de législature (+ 6,2 EPT en 2017, dont un stagiaire). Néanmoins consciente de cet état de fait, la Municipalité entend contenir cette légère croissance voire même l'abaisser sur les quatre années suivantes. Pour le surplus, il faut rappeler qu'une administration qui fonctionne bien signifie une Ville qui se porte bien. L'administration est dans un cycle d'amélioration continue et ce afin de satisfaire au mieux les besoins de la population.

### *Amortissements*

Le calcul des amortissements a été effectué en tenant compte des amortissements extraordinaires importants effectués ces dernières années. En clair, la Municipalité est d'avis qu'être trop en avance sur la période d'amortissements telle que définie par la loi, fait peser injustement des charges sur les épaules de contribuables qui ne profiteront peut-être jamais des investissements qu'ils ont consentis via leurs impôts, par exemple parce qu'ils auront déménagé, seront décédés ou ne paieront plus d'impôts. En conséquence, elle a décidé, pour le budget 2017, de lisser les amortissements sur les années restantes conformément à leur durée légale et donc de ne pas les anticiper trop fortement. Cette manière de procéder a pour effet de baisser le montant des charges d'amortissement annuelles.

### *Autres points importants*

La prise en compte des défalcons sur la base de l'historique des cinq dernières années et de nos connaissances de l'état des créances est une nouveauté du budget 2017, et le péjore de CHF 786'550.- (2016 : défalcons budgétés à CHF 380'000.-). Cependant, cette méthode a comme avantage certain la possibilité d'estimer le résultat de l'exercice et la marge d'autofinancement au plus près de la réalité.

Cette année encore nous bénéficions de la poursuite de la baisse des taux intérêts selon la tendance actuelle des marchés financiers. Le taux moyen d'endettement communal pour 2017 est estimé à 1.27% (2016 : 1.83%).

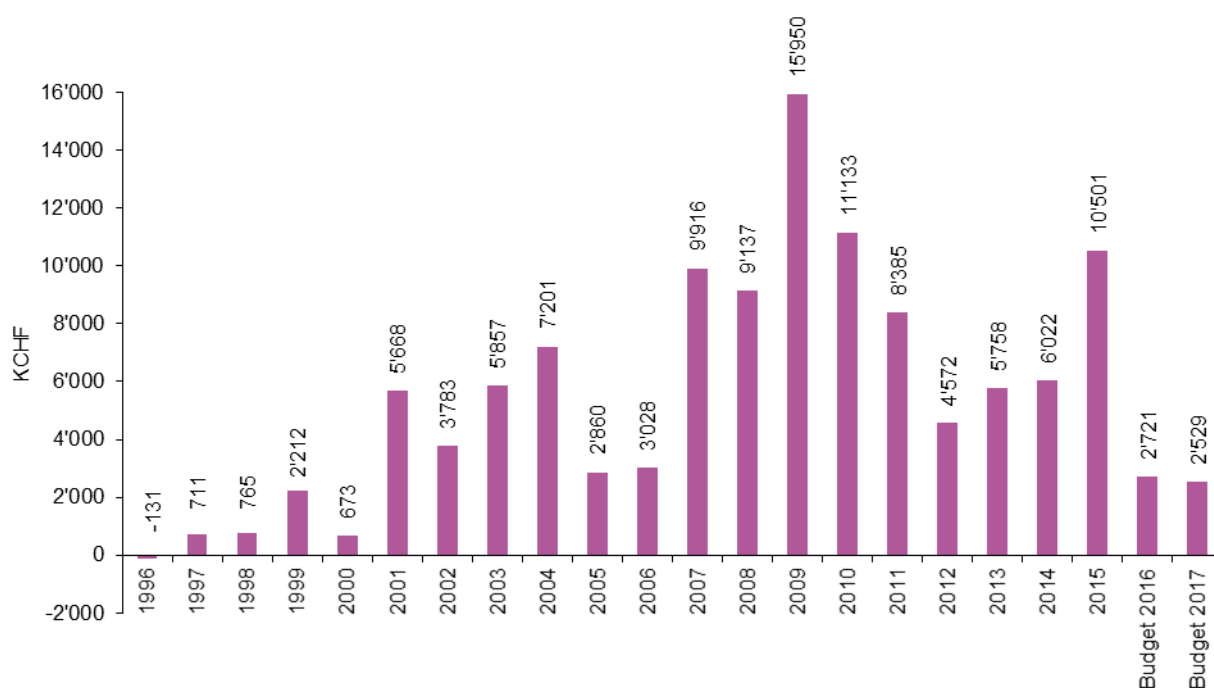
Nous prenons acte d'un accroissement important des participations régionales et intercommunales, de même que de la participation au Conseil régional, ainsi que cela a été voté par le Conseil communal.

La Ville de Gland faisant face à un équilibre financier relativement fragile, la Municipalité a été particulièrement attentive aux dépenses de fonctionnement de chaque service. Ainsi, si le budget 2017 est bien déficitaire d'un peu moins de CHF 1,2 mio, cela est particulièrement dû à l'augmentation de la facture sociale de ce même montant (CHF 1,2 mio), révélée au début du mois d'octobre (donc plutôt en fin de processus d'élaboration du budget ne permettant pas une anticipation). C'est dire que, sans une telle augmentation, indépendante de la volonté municipale, le budget 2017 aurait été équilibré, preuve de l'attention portée par la Municipalité à maintenir les charges de la Commune en adéquation avec ses revenus prévisibles.

## Marge d'autofinancement

<b>Total des revenus budgétés</b>		60'191'937
<b>Total des charges budgétées</b>		61'306'386
<b>Excédent net des dépenses</b>		-1'114'449
Amortissements du patrimoine financier	306'320	
Amortissements du patrimoine adm. - génie civil	429'681	
Amortissements théâtre	81'400	
Amortissement du collège de Grand Champ	686'817	
Amortissement du collège Les Tuillières	496'296	
Amortissements du patrimoine adm. - bâtiments	876'174	
Attribution au fonds d'acquisition d'oeuvres culturelles	20'000	2'896'688
<b>Marge d'autofinancement provenant de comptes non affectés</b>		<b>1'782'239</b>
Attribution au fonds de réserve "efficacités énergétiques"	279'500	
Attribution au fonds de réserve "développement durable"	170'630	
Prélèvement au fonds de réserve "épuración"	-203'300	
Attribution au fonds de réserve "égouts"	72'620	
Attribution au fonds de réserve "SIDEMO"	50'000	
Amortissements du service des eaux	194'640	
Attribution au fonds de réserve "service des eaux"	183'545	747'635
<b>Marge d'autofinancement provenant de comptes affectés</b>		<b>747'635</b>
<b>Marge brute d'autofinancement</b>		<b>2'529'874</b>

### Evolution de la marge d'autofinancement



## Charges par nature

	Budget 2017	Budget 2016	Variations	Ecart %
<b>3 Charges</b>	<b>61'306'386</b>	<b>59'535'879</b>	<b>1'770'507</b>	<b>2.97%</b>
<b>30 Autorités et commissions</b>	<b>11'563'710</b>	<b>11'058'415</b>	<b>505'295</b>	<b>4.57%</b>
Autorités et commissions	662'480	619'680	42'800	6.91%
Personnel administratif et d'exploitation	8'229'785	7'919'250	310'535	3.92%
Assurances sociales	782'675	754'610	28'065	3.72%
Caisse de pensions et de prévoyance	1'223'970	1'149'875	74'095	6.44%
Assurances accidents et maladie	265'180	265'765	-585	-0.22%
Indemnisation et remboursement de frais	137'500	117'535	19'965	16.99%
Personnel intérimaire	28'900	28'900	-	0.00%
Autres charges des autorités et du personnel	233'220	202'800	30'420	15.00%
<b>31 Biens, services, marchandises</b>	<b>8'016'923</b>	<b>7'746'290</b>	<b>270'633</b>	<b>3.49%</b>
Imprimés, fournitures de bureau et d'enseignement	269'963	257'850	12'113	4.70%
Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	587'121	460'290	126'831	27.55%
Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'163'500	1'208'400	-44'900	-3.72%
Autres fournitures et marchandises	261'700	239'730	21'970	9.16%
Entretien des immeubles, des terrains et des routes	2'194'000	2'115'800	78'200	3.70%
Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	583'350	559'950	23'400	4.18%
Loyers, fermages et redevances d'utilisation	20'700	12'900	7'800	60.47%
Réceptions et manifestations	181'300	178'500	2'800	1.57%
Honoraires et prestations de service	2'595'324	2'551'020	44'304	1.74%
Impôts, taxes, cotisations et frais divers	159'965	161'850	-1'885	-1.16%
<b>32 Intérêts passifs</b>	<b>780'000</b>	<b>1'080'000</b>	<b>-300'000</b>	<b>-27.78%</b>
Intérêts des dettes à court terme	-	-	-	-
Intérêts des dettes à moyen et long terme	780'000	1'080'000	-300'000	-27.78%
Autres intérêts	-	-	-	-
<b>33 Amortissements</b>	<b>3'857'878</b>	<b>4'435'575</b>	<b>-577'697</b>	<b>-13.02%</b>
Amortissements du patrimoine financier	1'092'870	686'320	406'550	59.24%
Amortissements du patrimoine administratif	2'570'368	3'258'300	-687'932	-21.11%
Amortissements du service des eaux	194'640	490'955	-296'315	-60.35%
<b>35 Remboursements et participations à des collectivités</b>	<b>28'357'490</b>	<b>26'573'519</b>	<b>1'783'971</b>	<b>6.71%</b>
Canton	14'022'197	12'828'843	1'193'354	9.30%
Communes et associations de communes	14'335'293	13'744'676	590'617	4.30%
<b>36 Aides et subventions</b>	<b>6'739'590</b>	<b>6'554'730</b>	<b>184'860</b>	<b>2.82%</b>
Aides et subventions à des institutions privées	6'282'840	6'065'710	217'130	3.58%
Aides individuelles	456'750	489'020	-32'270	-6.60%
<b>38 Attributions aux fonds et financements spéciaux</b>	<b>776'295</b>	<b>652'850</b>	<b>123'445</b>	<b>18.91%</b>
Attributions aux fonds et financements spéciaux	70'000	60'000	10'000	16.67%
Attributions aux financements spéciaux	706'295	592'850	113'445	19.14%
<b>39 Imputations internes</b>	<b>1'214'500</b>	<b>1'434'500</b>	<b>-220'000</b>	<b>-15.34%</b>
Imputations internes	1'214'500	1'434'500	-220'000	-15.34%

# Commentaires sur les principaux postes de charges

## Charges du personnel

Le budget 2017 prévoit une augmentation des charges de personnel (y compris charges sociales) de l'ordre de CHF 410'000.- par rapport au budget 2016. Cette augmentation est induite notamment par :

- La création nécessaire de nouveaux postes ou l'augmentation du temps de travail de certains collaborateurs qui constituent un coût additionnel de l'ordre CHF 380'000.- par rapport au budget 2016. Ces nouveaux postes ou l'augmentation du temps de travail sont liés à l'augmentation du volume de travail au sein de l'administration communale. Ce coût additionnel n'en reste pas moins raisonnable. Il dénote également une volonté claire de contenir la croissance des charges de personnel pour 2017.
- Les augmentations de salaires sont octroyées individuellement sur proposition des Chefs de service afin de tenir compte des efforts et de la situation personnelle de chaque employé. Elles représentent CHF 52'000.-, soit 0.77% des salaires bruts budgétés en 2016. Ce pourcentage souligne le côté très prudent et raisonnable des Chefs de service dans l'attribution des augmentations dans la mesure où elle ne dépasse même pas les 0,8%.
- Les primes et jubilés représentent CHF 26'000.-, soit CHF 24'000.- de moins que le montant porté au budget 2016. Elles ont donc été diminuées presque de moitié.
- Des postes portés au budget 2016 mais non repourvus et divers éléments bonifient le budget 2017 d'environ CHF 220'000.-. En revanche, la prise en compte des postes créés en 2016 grève le budget 2017 de CHF 120'000.- environ.

Les nouveaux postes qui seront créés en 2017 représentent 6.2 équivalents plein temps (EPT), dont un stagiaire urbaniste, et se répartissent comme suit:

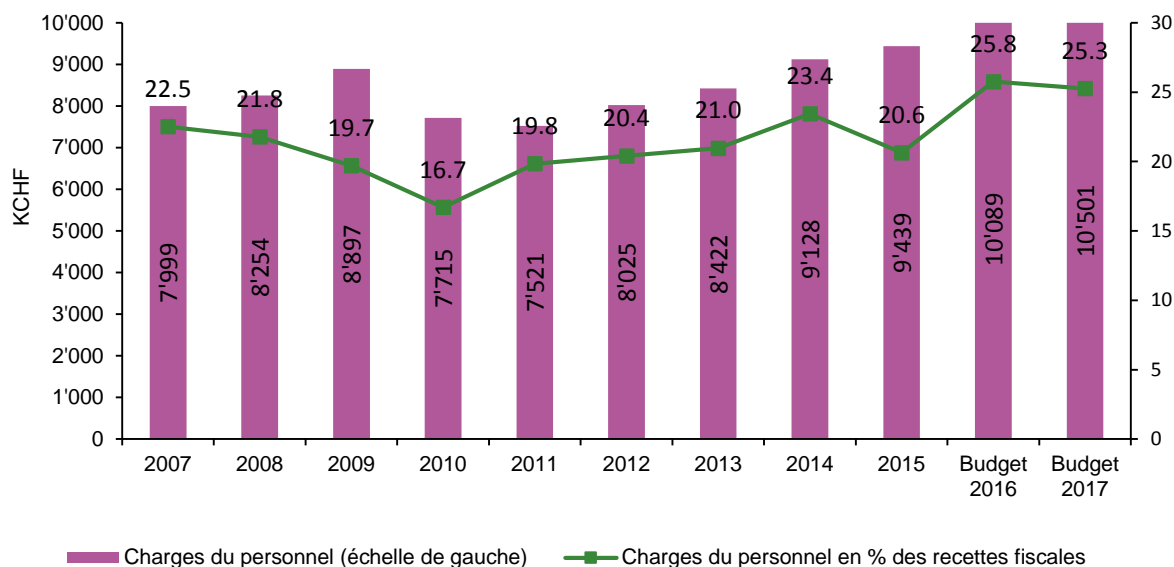
Service	EPT
Secrétariat municipal	2.5
Enfance - jeunesse - cohésion sociale	1.3
Service population	0.5
Service bâtiments et urbanisme	1.3
Culture	0.6
<b>Total</b>	<b>6.2</b>

Comme le démontre le graphique de la page suivante, un palier a été franchi en 2016 dans l'adaptation de l'administration à l'évolution de la société, alors que les charges de personnel budgétées pour 2017 en proportion des recettes fiscales restent stables. Une fois encore, cette stabilité démontre la volonté de la Municipalité de contenir les charges liées au personnel et d'avoir une administration répondant aux besoins de la population tout comme à la complexification et diversification des missions sans pour autant être pléthorique.

A noter que la courbe verte qui montre les charges du personnel en pourcent des recettes fiscales est tirée vers le bas en 2015 grâce à des rentrées fiscales plus importantes que prévues. L'augmentation des recettes fiscales budgétées pour 2017 ont également pour effet de tirer légèrement la courbe vers le bas. Néanmoins, dans l'ensemble et lissé sur plusieurs années, nous pouvons observer une tendance à la stabilité. Les charges du personnel n'évoluent qu'en rapport au coût de la vie, sans excès, représentant ainsi un indicateur fiable de bonne gestion.



## Evolution des charges du personnel



## Achats de biens, de services et de marchandises

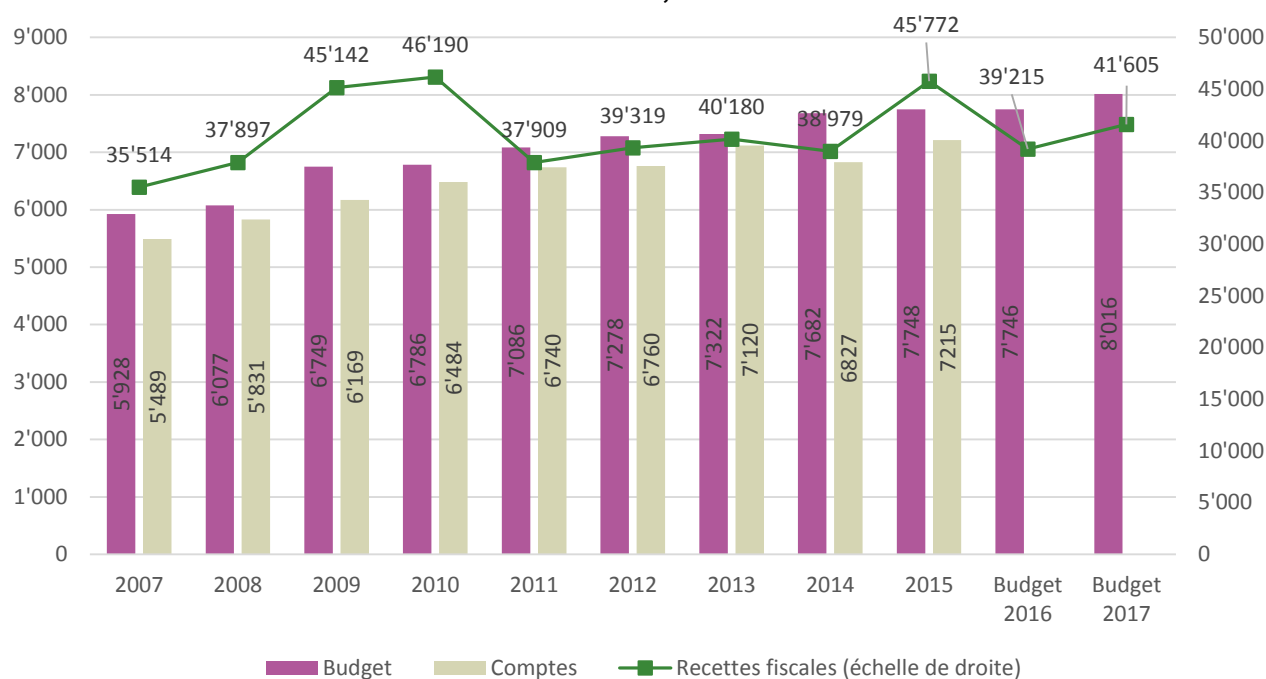
Cette dernière décennie, tout comme cette année, la Municipalité a été très rigoureuse dans le contrôle des coûts liés aux achats de biens, de services et de marchandises. Le budget 2017 connaît une croissance de 3.5% par rapport au budget 2016, soit environ CHF 270'000.-, du fait notamment de charges non récurrentes, telles que l'achat de machines nécessaires à l'exploitation.

Le budget 2017 en matière d'achats de biens, de services et de marchandises est caractérisé par les éléments particuliers suivants :

- Des achats de machines et matériel d'exploitation : tracteur tondeuse avec bac de ramassage et véhicule avec pont basculant pour CHF 70'000.- ;
- Les coûts de l'approvisionnement en eau augmentent de manière importante (+9.1%; CHF 22'000.-) du fait de coûts non récurrents liés à la maintenance (curage des drains, mise aux normes) ;
- Une augmentation des frais d'entretien du réseau d'égouts (CHF 50'000.-) et du réseau routier (CHF 25'000.-) ;
- Une augmentation des honoraires de géomètres, ingénieurs, cadastre pour de nouveaux aménagements routiers (CHF 70'000.-) ;
- Le coût unique de l'audit label « Cité de l'énergie » (CHF 20'000.-) ;
- En revanche, le coût des énergies (mazout, électricité, gaz) est en baisse de 3.7% par rapport au budget 2016 (économie de CHF 45'000.- environ) ;
- En outre, une diminution importante des coûts de régie du théâtre (réaménagement cuisine Grand Champ effectuée en 2016 et contrôle des charges liées aux manifestations culturelles, soit CHF 43'000.- d'économie).

Nous constatons que, sur les 10 dernières années, nos charges ont suivi l'évolution de nos recettes fiscales passant de 19.9% en 2007 à 19.3% en 2017 (19.8% en 2016). Ceci prouve que les charges que maîtrise la Municipalité sont et restent parfaitement sous contrôle.

## Evolution des achats de biens, services et marchandises



## Intérêts et emprunts

Compte tenu de la marge d'autofinancement estimée et des projets d'investissements prévus et à terminer, nous estimons que la dette à fin 2017 devrait s'élever à CHF 69.4 mio. Le niveau historiquement bas des taux d'intérêts et notre politique de maintenir une partie de notre dette à court terme va nous permettre de réduire fortement nos charges financières cette année encore.

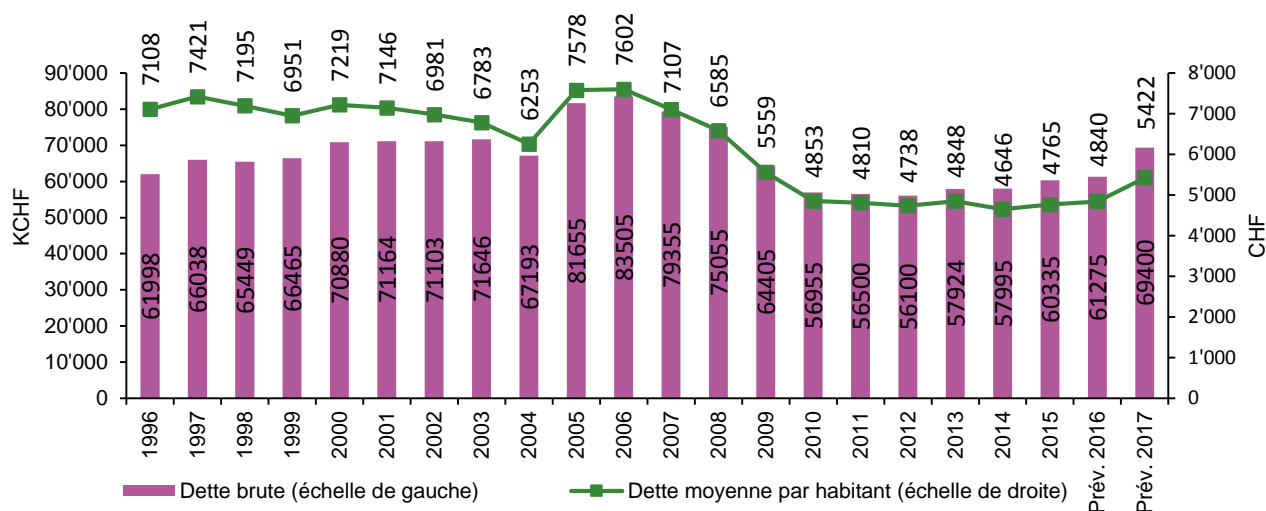
### Emprunts à renouveler en 2017

- Financement à court terme Swissquote Bank, 3 mois renouvelable, CHF 10 mio, -0.14% p.a.
- Renouvellement Bayerische Landesbank, échéance 29.11.2017, CHF 10 mio, 3.16% p.a.

Ainsi, le taux moyen budgété des emprunts communaux est estimé à 1.27% pour l'année 2017 (pour comparaison : 1.83% pour l'année 2016).

### Nouveaux emprunts à effectuer

Le solde des investissements en cours à fin septembre 2016 se monte à environ CHF 16.85 mio. Ce montant sera décaissé sur les années 2016 à 2018, mais nous devons ajouter les décaissements partiels des nouveaux préavis qui seront validés en 2017. C'est ainsi en fonction de la marge d'autofinancement estimée et des projets d'investissements prévus que nous estimons que la dette à fin 2017 devrait s'élever à CHF 69.4 mio, comme indiqué ci-dessus.



Avec l'évolution de notre niveau d'endettement, le ratio de l'endettement par rapport aux revenus financiers va logiquement se dégrader légèrement durant les deux prochaines années. En 2017, il devrait toutefois se situer entre 100 et 150%, ce qui correspond à un ratio qualifié de « moyen » par l'Asfco.

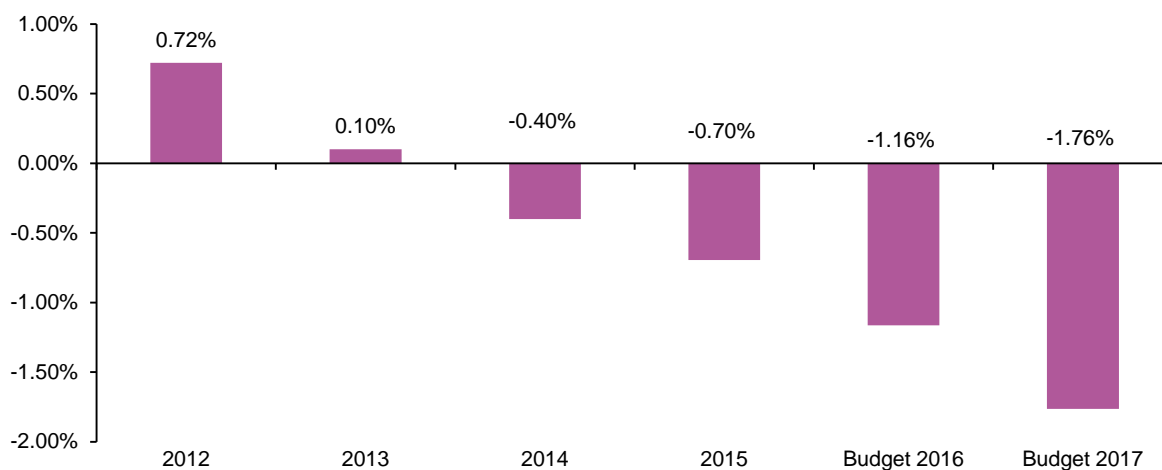


Endettement brut (court - long terme) / Revenus financiers (groupe 40-41-42-43-44-45-46)

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

Parallèlement, nous pouvons constater une évolution très favorable de la charge d'intérêts nets par rapport aux revenus financiers. Ceci est dû à notre politique de taux à court terme, au niveau historiquement bas du coût de l'argent, mais aussi à l'augmentation de nos revenus du patrimoine (loyers, droits de superficie, etc).



*Intérêts nets (groupe 32 ./ 42) / Revenus financiers (groupe 40-41-42-43-44-45-46)*

Appréciation selon l'autorité cantonale de surveillance des finances communales

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

## Amortissements

Les charges liées aux amortissements du patrimoine administratif et financier ont été estimées sur la base des préavis en cours et validés à fin septembre 2016. Sauf cas exceptionnel, seuls les investissements terminés au 31 décembre 2017 feront l'objet d'un amortissement. Tous les amortissements calculés ci-dessous comprennent uniquement les amortissements obligatoires, tels que définis par le règlement sur la comptabilité des communes. Par ailleurs, cette année, le calcul des amortissements a été effectué en tenant compte des amortissements extraordinaires importants effectués ces dernières années (CHF 9.3 mio entre 2011 et 2015 ; CHF 34.3 mio de 2006 à 2015). Ainsi, les amortissements extraordinaires ont été déduits de la valeur brute des investissements et la charge d'amortissement ordinaire a été recalculée sur la durée de vie résiduelle de chaque investissement.

		2017	2016
<b>Amortissements du patrimoine financier</b>			
230.3303.00	Amortissements du patrimoine financier	306'320	306'320
		<b>306'320</b>	<b>306'320</b>
<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>			
151.3312.00	Amortissements théâtre	81'400	81'400
230.3311.00	Amortissements du patrimoine adm. - Génie civil	429'681	805'400
230.3312.00	Amortissements du patrimoine adm. - Bâtiments	876'174	1'001'300
230.3321.00	Amortissements suppl. patrimoine administratif	-	-
526.3312.30	Amortissement du collège de Grand Champ	686'817	732'700
526.3312.40	Amortissement du collège Les Tuillières	496'296	637'500
		<b>2'570'368</b>	<b>3'258'300</b>
<b>Amortissements de fonds affectés</b>			
810.3329.00	Amortissements du service des eaux	194'640	490'955
		<b>194'640</b>	<b>490'955</b>

Les défalcatons sont incluses dans la section 33 du plan comptable par nature dans la rubrique « amortissements du patrimoine financier ». Elles sont estimées à CHF 786'550.- pour l'année 2017 (2016 : CHF 380'000.-) et sont basées sur l'historique des cinq dernières années et nos connaissances de l'état des créances.

## Participations cantonales et intercommunales

Cette année encore la facture sociale est en forte augmentation. Le montant total des dépenses nettes intégrées dans la facture sociale prévisionnelle 2017, sous réserve d'éventuels amendements décidés par le Grand Conseil lors du vote final du budget, s'élève à CHF 736 mio, soit une hausse de 3.68% par rapport aux montants calculés pour les acomptes 2016. Sur ce montant, et selon accord DRPTC, l'Etat déduira CHF 0.9 mio, portant ainsi la facture globale à CHF 735.1 mio.

Quant à la réforme policière, pour l'année 2017, le montant à la charge des communes s'élève à CHF 65.9 mio. Il correspond au montant de l'année 2016 de CHF 64.9 mio majoré de 1.5%.

Les montants à charge de la Ville de Gland sont comme suit :

	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	Acompte	Acompte	Décompte
<b>Facture sociale</b>	<b>11'052'446</b>	<b>9'874'729</b>	<b>12'305'305</b>
Alimentation du fonds	10'345'563	7'587'234	10'256'436
Retour du fonds	-7'365'797	-5'449'962	-6'704'800
<b>Péréquation nette</b>	<b>2'979'766</b>	<b>2'137'272</b>	<b>2'952'917</b>
<b>Réforme policière</b>	<b>1'782'986</b>	<b>1'747'269</b>	<b>1'757'219</b>
	<b>15'815'198</b>	<b>13'759'270</b>	<b>17'015'441</b>

Il faut toutefois garder à l'esprit qu'il ne s'agit là que d'acomptes et que nous comptabiliserons en 2017 le décompte final 2016, qui viendra augmenter ou réduire notre participation.

Par ailleurs, le coût du dispositif d'investissement solidaire de la région nyonnaise (DISREN) augmente de CHF 270'000.- par rapport au budget 2016, conformément à la décision du Conseil communal. Avec une croissance soutenue depuis plus de cinq décennies, le territoire du district de Nyon doit faire face à de nombreux défis pour garantir une qualité de vie à la population. Des projets régionaux devront être réalisés afin de répondre à ces enjeux.

En outre, les taxes d'élimination des ordures et déchets et la participation à l'APEC augmentent de CHF 23'000.- par rapport au budget 2016. La participation à la SAPAN, quant à elle augmente de CHF 15'000.- par rapport à 2016.

## Aides et subventions

Notre contribution de fonctionnement à NRTV a été budgétée à CHF 130'000.- en 2017 en partant du principe que le Conseil communal décidera de contribuer à notre chaîne régionale de la même manière qu'en 2016 (préavis 92/2016 du 4 février 2016 qui n'avait donc pas pu être budgété en 2016). De plus, les coûts de l'AVASAD - Association vaudoise d'aide et soins à domicile budgétés pour 2017 grimpent de CHF 65'000.- par rapport au budget 2016. Par ailleurs, les coûts d'exploitation des TUG augmentent de CHF 50'000.- par rapport à 2016.

Les aides et subventions augmentent également du fait de la participation aux déficits de VELOPASS, de la subvention au Centre de loisirs des jeunes, des subventions liées au développement durable, de la subvention COV, et du subside communal OSEO ; le tout pour globalement CHF +120'000.-.

## Attributions aux fonds

Les attributions prévues aux fonds de réserve « efficacités énergétiques » et « développement durable » sont en ligne comparé au budget précédent (augmentation de CHF +37'000.-). L'attribution au fonds de réserve « égouts » diminue quant à elle de CHF 108'000.- à cause de la hausse des dépenses affectées et d'une stagnation des revenus budgétés. Cette année est marquée par la création d'un fonds de réserve pour le service des eaux, avec une dotation de départ prévue de CHF 183'000.- environ, résultant du surplus attendu des revenus affectés sur les dépenses affectées.

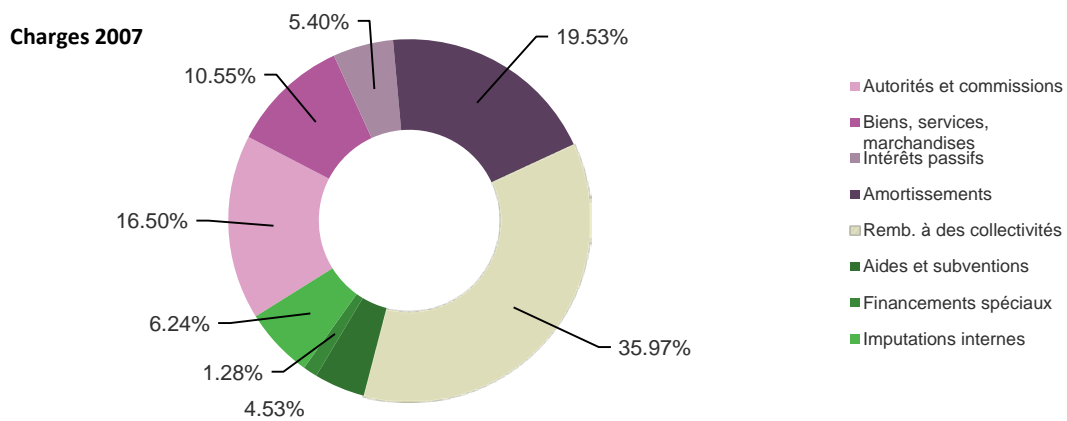
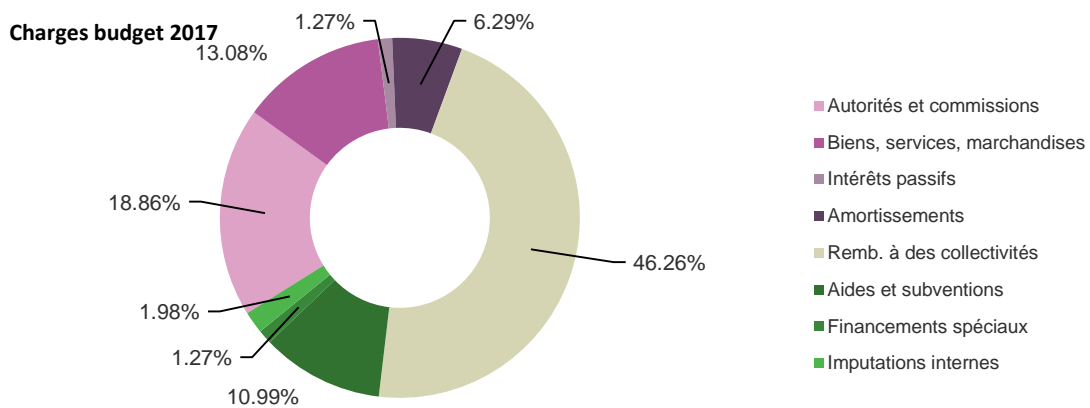
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Attribution au fonds d'acquisition d'oeuvres culturelles	20'000	10'000
Attribution au fonds de réserve "efficacités énergétiques"	279'500	251'850
Attribution au fonds de réserve "développement durable"	170'630	160'790
Attribution au fonds de réserve "égouts"	72'620	180'210
Attribution au fonds de réserve "SIDEMO"	50'000	50'000
Attribution au fonds de réserve "service des eaux"	183'545	-
Prélèvement au fonds de réserve "épuration"	<u>-203'300</u>	<u>-162'950</u>
	<b>572'995</b>	<b>489'900</b>

A noter que ce ne sont là que des prévisions et que les attributions, respectivement les prélèvements réels, découleront des charges et des revenus affectés réellement survenus dans l'exercice 2017.

## Imputations internes

Les imputations internes consistent principalement en imputations des charges financières et frais d'entretien des bâtiments au secteur scolaire. La baisse des imputations internes est due à la baisse des taux d'intérêt des dettes communales.

## Evolution des charges par nature



## Revenus par nature

	Budget 2017	Budget 2016	Variations	Ecart %
<b>4 Revenus</b>	<b>60'191'937</b>	<b>57'711'115</b>	<b>2'480'822</b>	<b>4.30%</b>
<b>40 Impôts</b>	<b>40'500'000</b>	<b>38'610'000</b>	<b>1'890'000</b>	<b>4.90%</b>
Impôt revenu et fortune des personnes physiques	31'680'000	31'200'000	480'000	1.54%
Impôt bénéfice et capital des personnes morales	3'725'000	3'565'000	160'000	4.49%
Impôt foncier	2'500'000	2'500'000	-	0.00%
Droits de mutations	1'425'000	1'100'000	325'000	29.55%
Impôt sur les successions et les donations	620'000	150'000	470'000	313.33%
Impôt sur les chiens et taxes appareils automatiques	90'000	95'000	-5'000	-5.26%
Impôts récupérés après défalcatons	460'000	-	460'000	-
<b>41 Patentes</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>
Patentes	2'000	2'000	-	0.00%
<b>42 Revenus du patrimoine</b>	<b>1'816'520</b>	<b>1'733'620</b>	<b>82'900</b>	<b>4.78%</b>
Revenus des capitaux du patrimoine financier	6'000	4'000	2'000	50.00%
Revenus des immeubles du patrimoine financier	700'340	636'540	63'800	10.02%
Revenus des prêts du patrimoine administratif	140'000	160'000	-20'000	-12.50%
Revenus des immeubles du patrimoine administratif	970'180	933'080	37'100	3.98%
<b>43 Taxes, émoluments, produits des ventes</b>	<b>7'497'500</b>	<b>7'420'480</b>	<b>77'020</b>	<b>1.04%</b>
Emoluments	360'550	374'200	-13'650	-3.65%
Ecolage	592'050	586'800	5'250	0.89%
Taxes de raccordement et d'utilisation	4'658'600	4'529'400	129'200	2.85%
Ventes et prestations de service	1'532'700	1'615'080	-82'380	-5.10%
Remboursement de tiers	82'600	44'000	38'600	87.73%
Amendes	200'000	200'000	-	0.00%
Autres recettes	71'000	71'000	-	0.00%
<b>44 Parts à des recettes cantonales</b>	<b>1'105'500</b>	<b>605'500</b>	<b>500'000</b>	<b>82.58%</b>
Parts à des recettes cantonales (gains immobiliers)	1'105'500	605'500	500'000	82.58%
<b>45 Participations, remboursements à des collectivités</b>	<b>7'801'617</b>	<b>7'704'065</b>	<b>97'552</b>	<b>1.27%</b>
Canton	273'500	275'500	-2'000	-0.73%
Communes et associations de communes	7'528'117	7'428'565	99'552	1.34%
<b>46 Autres participations et subventions</b>	<b>51'000</b>	<b>38'000</b>	<b>13'000</b>	<b>34.21%</b>
Participations et subventions de tiers	51'000	38'000	13'000	34.21%
<b>48 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux</b>	<b>203'300</b>	<b>162'950</b>	<b>40'350</b>	<b>24.76%</b>
Prélèvements fonds de réserve et de renouvellement	-	-	-	-
Prélèvements financements spéciaux	203'300	162'950	40'350	24.76%
<b>49 Imputations internes</b>	<b>1'214'500</b>	<b>1'434'500</b>	<b>-220'000</b>	<b>-15.34%</b>
Imputations internes	1'214'500	1'434'500	-220'000	-15.34%



## Commentaires sur les principaux postes de revenus

### Recettes régulières d'impôts

En ce qui concerne les recettes régulières d'impôts, nos prédictions sont basées sur la moyenne historique des cinq dernières années, corrigées des éléments non récurrents et des effets conjoncturels. Nous avons calculé la valeur du point d'impôt communal et considéré la plausibilité de son évolution dans un contexte de conjoncture économique stagnante. Enfin, nous avons également pris en considération l'impact de la réforme de l'imposition des entreprises (RIE III), ainsi que les recommandations de l'administration cantonale des impôts en matière d'évaluation des recettes fiscales 2017 des personnes physiques.

#### **Valeur du point d'impôt communal**

La valeur du point d'impôt communal représente le rendement communal d'un point d'impôt. Exprimé par habitant, cette mesure devient un élément comparable entre communes.

Les impôts réguliers déterminants pour le calcul de la valeur du point d'impôt communal sont les impôts sur les personnes physiques et personnes morales, l'impôt à la source, l'impôt spécial des étrangers, les impôts complémentaires sur immeubles, les impôts fonciers, impôts sur les chiens et taxes sur les appareils automatiques, patentes tabacs, déduction faite des remboursements d'impôts, défalcations et intérêts compensatoires.

La valeur du point d'impôt pour l'année 2017 est estimée à CHF 561'108.-, en repli de 0.6% par rapport au budget 2016. La valeur du point d'impôt par habitant est estimée à CHF 43.84 pour 2017 (-1.6% par rapport au budget 2016 ; -0.3% par rapport aux comptes 2015). Pour comparaison, la moyenne cantonale est de CHF 45.44 pour l'année 2017 (2016 : 46.01 ; -1.2%).

La diminution de la valeur du point d'impôt brute et par habitant reflète globalement la timidité de l'économie et l'impact négatif de la réforme de l'imposition des entreprises (RIE III), compensé par une hausse raisonnable de nos pronostics en matière d'impôt sur le revenu et la fortune des personnes physiques et des autres recettes d'impôts régulières.

	<b>Budget 2017</b>	<b>Budget 2016</b>	<b>Comptes 2015</b>
<b>Impôts réguliers déterminants</b>	<b>35'069'250</b>	<b>35'265'000</b>	<b>34'787'574</b>
Coefficient fiscal	62.5	62.5	62.5
Valeur du point d'impôt communal (VPIC)	561'108	564'240	556'601
Habitants	12'800	12'660	12'663
VPIC / habitant	43.84	44.57	43.95
		-1.6%	-0.3%

#### **Personnes physiques – revenus**

En ce qui concerne l'évaluation des recettes fiscales 2017 des personnes physiques, nous avons également considéré les recommandations de l'ACI qui préconise une majoration de 1% de l'impôt sur le revenu (soit +2% par rapport aux comptes annuels 2015).

#### **Personnes physiques – fortune**

Le montant porté au budget tient compte de la moyenne historique des cinq dernières années, corrigée des éléments non récurrents de l'année 2015. L'impôt sur la fortune des personnes physiques a été corrigé à la hausse par rapport au budget 2016 pour être aligné sur la moyenne historique. De plus, nous avons

également considéré les recommandations de l'ACI qui préconise une majoration de 2% de l'impôt sur la fortune des personnes physiques sur la base des comptes 2015, corrigés des éléments non récurrents.

### ***Impôt à la source / Impôt spécial étrangers***

Le montant porté au budget tient compte de la moyenne historique des cinq dernières années.

### ***Personnes morales - bénéfiques et capital***

Sur la base du rapport de l'automne 2015 du Conseil d'Etat au Grand Conseil sur la Réforme de l'imposition des entreprises (RIE III), il est prévu de rabaisser le taux d'imposition des entreprises de 8.5% à 8% en 2017 et à 3.33% en 2019. L'impact sur l'exercice 2017 est relativement faible en comparaison de l'impact sur les années à venir. Ainsi, l'impôt sur le bénéfice net des sociétés a été revu à la baisse par rapport au budget 2016 (-1.6%). En revanche, l'impôt sur le capital des sociétés a été corrigé à la hausse par rapport au budget 2016 pour être aligné sur la moyenne historique.

### ***Impôt foncier***

Le montant porté au budget tient compte de la moyenne historique des cinq dernières années et de l'évolution du parc immobilier de la Commune. L'impôt foncier est un agrégat relativement stable et récurrent par nature.

### ***Autres sources de revenus d'impôts***

Pour les autres sources de revenus d'impôts telles que les impôts récupérés après défalcatons et les intérêts moratoires, l'impôt complémentaire sur immeubles des sociétés et l'impôt sur les chiens, l'estimation est basée sur la moyenne historique des cinq dernières années.

Enfin, les revenus de moindre importance, à savoir, la taxe sur les appareils automatiques, les patentes de tabac et les commissions de perception, n'ont pas été portés au budget.

### **Recettes d'impôts conjoncturels (irréguliers)**

En ce qui concerne les impôts dits conjoncturels, qui ont par nature un caractère aléatoire et sont irréguliers, tels que les droits de mutation, gains immobiliers, successions et donations et l'impôt complémentaire sur immeubles, l'estimation est basée sur la moyenne historique des 5 dernières années ajustée de la situation réelle à fin septembre 2016 et des éléments non récurrents qui sont apparus en 2015. Par le passé, bien que les montants perçus étaient régulièrement plus élevés que le budget, ce qui fût le cas en 2015, la Municipalité avait préféré resté très prudente sur l'estimation de ces impôts. Nous estimons que la méthode actuelle est au plus proche de la réalité, sans toutefois être imprudente.

### ***Impôts travailleurs frontaliers***

Le montant a été estimé avec une légère hausse en regard du montant encaissé en octobre 2016 de CHF 1'972'526.- (base salariale 2015). Pour comparaison, la somme encaissée au titre de l'impôt sur les travailleurs frontaliers en 2015 était de CHF 2'016'933.- (base masse salariale 2014).

### ***Part à l'impôt sur gains immobiliers***

Nous sommes largement tributaires de l'évolution du marché immobilier et une ou deux importantes opérations peuvent fortement modifier le résultat. Il est important de relever que la moitié des impôts sur les gains immobiliers - droits de mutation - succession / donation est restituée au canton dans le cadre de notre contribution aux différentes péréquations.

### ***Charges liées à la perception d'impôts***

Enfin, les charges liées à la perception d'impôts se basent sur une moyenne historique. Ainsi, les défalcatons budgétées ont été revues à la hausse par rapport au budget 2016.

## **Evolution des revenus fiscaux**

Le tableau de la page suivante compare les recettes fiscales budgétées pour l'année 2017 au budget 2016, aux comptes annuels 2015, ainsi qu'à la moyenne des années 2011 à 2015.

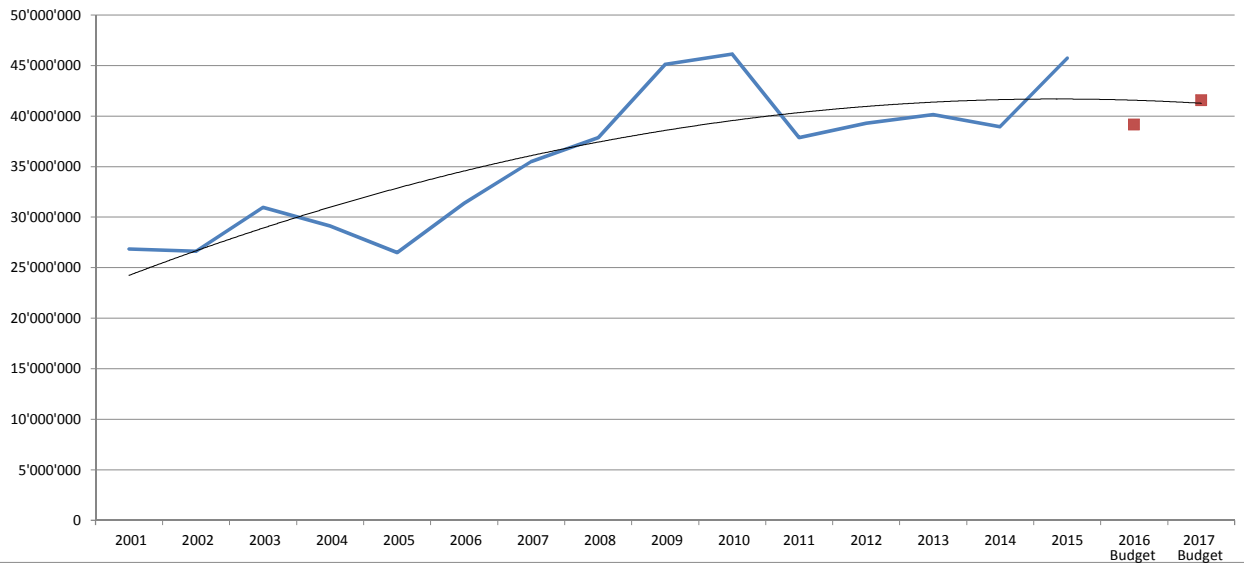
L'évolution des recettes d'impôts réalisées de 2001 à 2015 ainsi que les recettes budgétées pour les années 2016 et 2017 sont montrées sous forme graphique à la page suivante. Ce graphique montre que l'estimation des recettes fiscales pour l'année 2017 suit strictement la tendance des 15 dernières années, puisque nous positionnons notre pronostic exactement sur la courbe de régression (méthode statistique d'estimation).

En outre, le graphique suivant rappelle l'importance relative de l'impôt sur le revenu et la fortune des personnes physiques pour la Ville de Gland. Cette source de revenu représente 80% environ des recettes d'impôts, ce qui est une situation particulière par rapport à d'autres communes, qui ont relativement plus de revenus fiscaux provenant des entreprises.

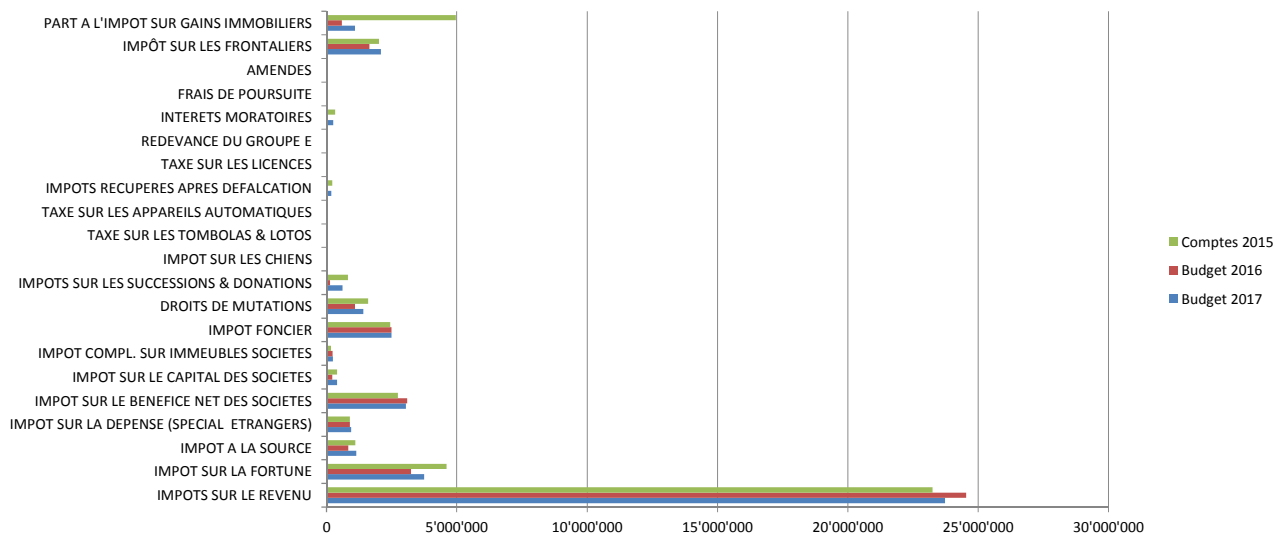
**Analyse des revenus fiscaux des années 2011 à 2017**

Comptes	Libellés	Budget 2017	Budget 2016	Variation Budget 2017 vs Budget 2016	Comptes 2015	Variation Budget 2017 vs Comptes 2015	Moyenne Comptes 2011-2015	Variation Budget 2017 vs Moyenne 5 ans
<b>Recettes régulières d'impôts</b>								
210.4001.00	Impôts sur le revenu	23'730'000	24'550'000	-3.3%	23'256'429	2.0%	22'461'122	5.6%
210.4002.00	Impôt sur la fortune	3'750'000	3'250'000	15.4%	4'609'240	-18.6%	2'741'195	36.8%
210.4003.00	Impôt à la source	1'150'000	850'000	35.3%	1'115'128	3.1%	1'548'845	-25.8%
210.4004.00	Impôt sur la dépense (spécial étrangers)	950'000	900'000	5.6%	906'004	4.9%	1'340'287	-29.1%
210.4011.00	Impôt sur le bénéfice net des sociétés	3'050'000	3'100'000	-1.6%	2'741'583	11.2%	3'488'986	-12.6%
210.4012.00	Impôt sur le capital des sociétés	420'000	225'000	86.7%	411'752	2.0%	303'969	38.2%
210.4013.00	Impôt compl. Sur immeuble sociétés	255'000	240'000	6.3%	182'424	39.8%	245'579	3.8%
210.4020.00	Impôt foncier	2'500'000	2'500'000	0.0%	2'458'108	1.7%	2'272'123	10.0%
210.4061.00	Impôt sur les chiens	50'000	50'000	0.0%	55'300	-9.6%	49'174	1.7%
210.4064.00	Taxe sur les appareils automatiques				1'890			
210.4090.00	Impôts récupérés après défalcatons	190'000	0	n/a	226'335	-16.1%	193'797	-2.0%
210.4090.10	Intérêts moratoires	270'000	0	n/a	335'865	-19.6%	272'667	-1.0%
210.4101.00	Patentes tabacs				913			
210.4319.00	Commission de perception				889			
		<b>36'315'000</b>	<b>35'665'000</b>	<b>1.8%</b>	<b>36'301'860</b>	<b>0.0%</b>	<b>34'917'743</b>	<b>4.0%</b>
<b>Recettes d'impôts conjoncturels (irréguliers)</b>								
210.4040.00	Droits de mutations	1'425'000	1'100'000	29.5%	1'602'450	-11.1%	1'425'689	0.0%
210.4050.00	Impôts sur les successions & donations	620'000	150'000	313.3%	830'229	-25.3%	592'043	4.7%
210.4003.10	Impôt sur les frontaliers	2'100'000	1'650'000	27.3%	2'016'933	4.1%	1'592'200	31.9%
210.4411.00	Part à l'impôt sur gains immobiliers	1'100'000	600'000	83.3%	4'971'625	-77.9%	1'863'423	-41.0%
		<b>5'245'000</b>	<b>3'500'000</b>	<b>49.9%</b>	<b>9'421'237</b>	<b>-44.3%</b>	<b>5'473'354</b>	<b>-4.2%</b>
<b>Recettes totales</b>		<b>41'560'000</b>	<b>39'165'000</b>	<b>6.1%</b>	<b>45'723'097</b>	<b>-9.1%</b>	<b>40'391'097</b>	<b>2.9%</b>
<b>Charges liées à la perception d'impôts</b>								
210.3187.00	Emoluments de perception	340'000	340'000	0.0%	292'887	16.1%	305'824	11.2%
210.3191.00	Remb. impôts étrangers, ecclésiast. & act. dirigeantes	20'000	20'000	0.0%	132'702	-84.9%	40'596	-50.7%
210.3290.00	Intérêts compensatoires	0	0		45'551	-100.0%	83'597	-100.0%
210.3301.00	Créances et débiteurs (défalcatons)	765'750	380'000	101.5%	772'943	-0.9%	699'241	9.5%
		<b>1'125'750</b>	<b>740'000</b>	<b>52.1%</b>	<b>1'244'084</b>	<b>-9.5%</b>	<b>1'129'258</b>	<b>-0.3%</b>
<b>Recettes nettes</b>		<b>40'434'250</b>	<b>38'425'000</b>	<b>5.2%</b>	<b>44'479'013</b>	<b>-9.1%</b>	<b>39'261'839</b>	<b>3.0%</b>

### Revenus fiscaux d'impôts de 2001 à 2017



### Poids relatif des impôts selon leur nature



## **Revenus du patrimoine**

L'augmentation des revenus des immeubles du patrimoine financier provient de la hausse des revenus locatifs de la SI du Bochet sis à Gland de CHF 50'000.-, ainsi qu'une hausse sensible des loyers, terrains et fermages (CHF +18'000.-). Par ailleurs, les intérêts et dividendes des participations ont été revus à la baisse (CHF -20'000.-). Enfin, l'augmentation des revenus des immeubles du patrimoine administratif provient de la hausse des revenus liés au plan de mobilité de CHF 20'000.-, ainsi qu'une augmentation espérée des revenus de location des salles communales (CHF +10'000.-).

## **Taxes, émoluments, produits des ventes**

Les recettes provenant de la taxe forfaitaire pour les déchets ont été revues à la hausse de 5.1% par rapport au budget 2016 sur la base de la moyenne de ces dernières années et de l'augmentation prévue de la population (à tarif constant). Les produits des taxes d'usage du sol, taxes sur l'éclairage public, taxes pour les énergies renouvelables et pour le développement durable augmenteront de 5% par rapport au budget 2016. Ces estimations nous ont été communiquées par la SEIC. Elles représentent ensemble une augmentation de CHF 124'000.- des revenus. Par contre, les ventes de repas à domicile n'auront plus lieu en 2017. Le manque à gagner représente CHF 75'000.- environ. De plus, les émoluments pour permis de séjour pour étrangers ont été revu à la baisse.

## **Participations, remboursements à des collectivités publiques**

La hausse correspond à la rétrocession de l'Etat afférente à la péréquation indirecte (CHF +100'000.-).

## **Autres recettes**

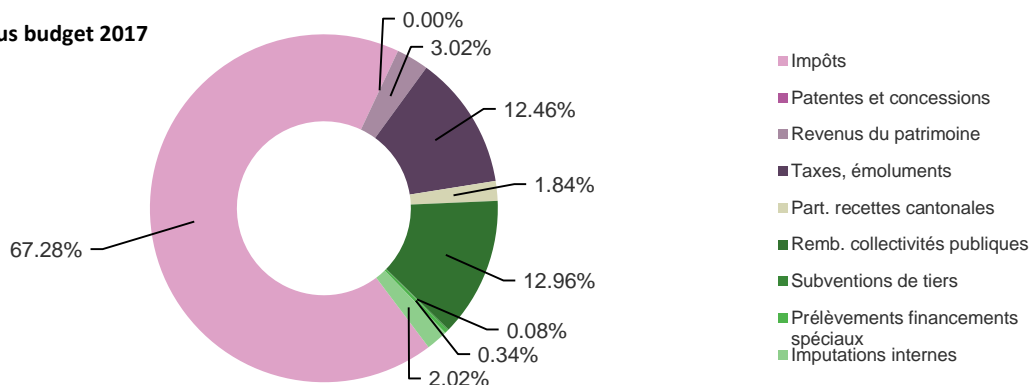
L'augmentation provient d'une adaptation des émoluments de l'office des poursuites refacturés afin de s'aligner avec la moyenne historique.

## **Prélèvements financements spéciaux**

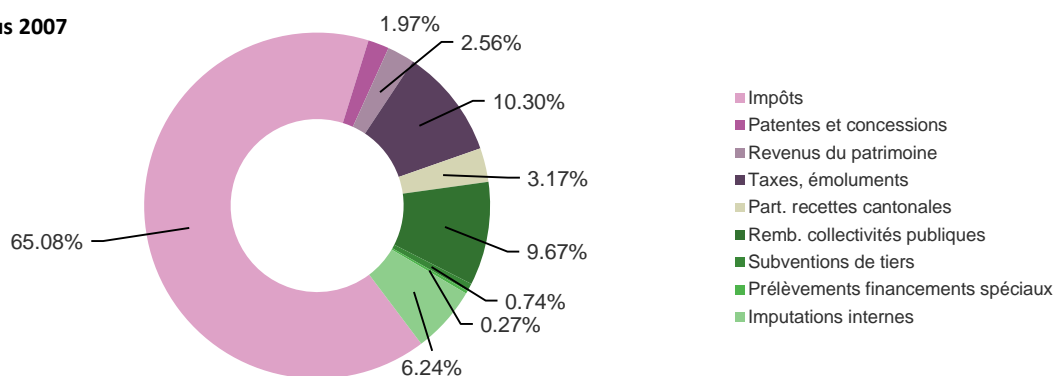
Le prélèvement au fonds de réserve « épuration » est en hausse de 24.8% du fait de la stagnation des revenus et la hausse des dépenses. Celle-ci provient notamment de la taxe fédérale sur les micropolluants de CHF 9.- par habitant non répercutée aux consommateurs.

## Evolution des revenus par nature

Revenus budget 2017



Revenus 2007



## Conclusion

Fondée sur ce qui précède, la Municipalité propose au Conseil communal de prendre la décision suivante:


### LE CONSEIL COMMUNAL

- vu - le préavis municipal n° 13 relatif au projet de budget pour l'exercice 2017 ;
- ouï - le rapport de la commission des finances ;
- considérant - que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour ;


### d é c i d e

- I. - que le projet de budget de l'exercice 2017 de la Ville de Gland, présenté par la Municipalité, prévoyant un excédent net des dépenses de CHF 1'114'449.- et une marge brute d'autofinancement de CHF 2'529'874.- est accepté.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :  G. Cretegnny

Le Secrétaire :  J. Niklaus



## Annexes

- Budget 2017 – Récapitulation par fonction
- Budget 2017 – Vue détaillée
- Renseignements complémentaires
- Liste des emprunts au 30 septembre 2016
- Plan des investissements
- Liste des abréviations



**RECAPITULATION**

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	7'837'380.00	512'550.00	6'862'395.00	522'400.00	6'263'179.52	641'104.92
2	FINANCES	14'389'388.00	50'197'697.00	14'602'012.00	47'923'615.00	20'006'587.47	55'044'138.40
3	BÂTIMENTS ET URBANISME	2'793'970.00	1'738'520.00	2'788'680.00	1'657'520.00	2'612'689.55	1'950'728.25
4	INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT	6'707'880.00	3'455'400.00	6'571'165.00	3'396'750.00	6'721'135.58	3'667'257.05
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	5'569'261.00	606'270.00	5'932'795.00	569'150.00	6'049'264.30	493'831.80
6	POLICE	4'107'831.00	648'900.00	4'106'128.00	622'900.00	3'999'693.40	607'334.90
7	SECURITE SOCIALE	17'323'476.00	465'100.00	16'167'304.00	545'680.00	17'994'417.86	1'235'771.78
8	SERVICES INDUSTRIELS	2'577'200.00	2'567'500.00	2'505'400.00	2'473'100.00	2'668'347.66	2'675'149.24
	<b>RESULTAT</b>		<b>1'114'449.00</b>		<b>1'824'764.00</b>	<b>1.00</b>	
	<b>TOTAUX</b>	<b>61'306'386.00</b>	<b>60'191'937.00</b>	<b>59'535'879.00</b>	<b>57'711'115.00</b>	<b>66'315'315.34</b>	<b>66'315'316.34</b>

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>7'837'380.00</b>	<b>512'550.00</b>	<b>6'862'395.00</b>	<b>522'400.00</b>	<b>6'263'179.52</b>	<b>641'104.92</b>
<b>10</b>	<b>AUTORITES</b>	<b>1'658'760.00</b>		<b>1'340'640.00</b>		<b>1'009'310.57</b>	
<b>100</b>	<b>Conseil Communal</b>	<b>122'060.00</b>		<b>131'090.00</b>		<b>118'929.97</b>	
100.3001.00	Rétribution des autorités	25'000.00		16'000.00		16'000.00	
100.3003.00	Jetons de présence et commissions	58'300.00		62'000.00		54'491.45	
100.3030.00	Cotisations AVS - AI	2'070.00		1'800.00		1'215.90	
100.3050.00	Assurances de personnes	890.00		890.00		890.00	
100.3069.00	Remboursements de frais	4'000.00		4'600.00		4'365.00	
100.3069.10	Indemnités dépouillements	24'800.00		23'800.00		22'800.00	
100.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	5'000.00		20'000.00		13'586.60	
100.3102.00	Livres, journaux, annonces	2'000.00		2'000.00		5'581.02	
<b>101</b>	<b>Municipalité</b>	<b>740'700.00</b>		<b>692'550.00</b>		<b>654'108.60</b>	
101.3001.00	Traitements et vacations	558'000.00		518'500.00		492'661.80	
101.3030.00	Cotisations AVS - AI	49'000.00		48'950.00		42'277.20	
101.3040.00	Cotisations caisse de pension	81'500.00		73'900.00		73'361.40	
101.3069.00	Remboursements de frais	32'200.00		32'200.00		32'324.40	
101.3091.00	Frais formation professionnelle	11'000.00		7'000.00		4'476.00	
101.3099.00	Charges diverses (cadeaux, repas)	9'000.00		12'000.00		9'007.80	
<b>102</b>	<b>Conseil régional</b>	<b>796'000.00</b>		<b>517'000.00</b>		<b>236'272.00</b>	
102.3526.10	Conseil Régional - Participation	256'000.00		247'000.00		236'272.00	
102.3526.20	Disren	540'000.00		270'000.00			
<b>11</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>1'867'560.00</b>	<b>35'050.00</b>	<b>1'570'240.00</b>	<b>27'900.00</b>	<b>1'540'115.15</b>	<b>27'800.90</b>
<b>110</b>	<b>Administration générale</b>	<b>1'174'660.00</b>		<b>962'390.00</b>		<b>954'368.75</b>	<b>2'318.90</b>
110.3011.00	Traitements	895'315.00		753'100.00		752'260.90	
110.3011.30	Traitement apprentis	26'810.00					
110.3030.00	Cotisations AVS - AI	80'915.00		66'100.00		64'554.40	
110.3031.00	Allocations familiales communales	1'440.00		1'490.00		1'464.00	
110.3040.00	Cotisations caisse de pension	141'650.00		115'400.00		112'017.85	
110.3050.00	Assurances accidents & maladie	22'900.00		21'300.00		19'855.30	
110.3069.00	Remboursements de frais	5'630.00		5'000.00		4'216.30	
110.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						2'318.90

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>111</b>	<b>Administration</b>	<b>623'850.00</b>	<b>35'050.00</b>	<b>538'800.00</b>	<b>27'900.00</b>	<b>528'819.24</b>	<b>25'482.00</b>
111.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	37'500.00		40'000.00		39'822.76	
111.3102.00	Livres, journaux, lois, avis mortuaires, annonces	8'000.00		8'000.00		7'843.70	
111.3111.00	Achats mobilier, machines, équipements de bureau	8'000.00		8'000.00		9'058.90	
111.3111.10	Leasings photocopieur & imprimante			30'650.00		31'576.80	
111.3151.00	Entretien du mobilier et machines de bureau	4'000.00		4'000.00		662.85	
111.3163.00	Mobility - utilisation personnel communal			4'200.00		4'375.05	
111.3170.00	Réceptions, manifestations	150'000.00		150'000.00		137'072.87	
111.3181.00	Ports, affranchissements	65'000.00		87'000.00		55'869.28	
111.3182.00	Télécommunications	7'300.00		5'800.00		5'972.55	
111.3183.00	Frais cartes crédit	2'000.00		1'650.00		1'792.95	
111.3185.10	Honoraires juridiques	30'000.00		20'000.00		20'217.33	
111.3185.20	Honoraires communications	69'500.00		69'700.00		54'820.40	
111.3186.00	Assurances choses et RC	34'200.00		33'000.00		33'086.60	
111.3186.10	Assurances véhicules	100.00		100.00		99.00	
111.3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	40'000.00		38'400.00		40'014.75	
111.3301.00	Créances et débiteurs (défalcations)	950.00				1'700.00	
111.3651.00	Remboursements de dégâts					4'915.45	
111.3653.00	Contribution fonctionnement NRTV	130'000.00					
111.3654.00	Participation Société de Sauvetage de Nyon	2'300.00		2'300.00		2'300.00	
111.3658.00	Lutte anti-grêle - Participation	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
111.3659.00	Dons et subventions casuels	15'000.00		16'000.00		60'118.00	
111.3659.10	Aides à l'étranger	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
111.3663.00	Aides aux sportifs	9'000.00		9'000.00		6'500.00	
111.4101.00	Patentes boissons		2'000.00		2'000.00		2'100.00
111.4311.00	Actes de mœurs		250.00		200.00		250.00
111.4352.00	Ventes d'imprimés et règlements		200.00		200.00		74.00
111.4359.00	Ventes et prestations diverses						158.00
111.4362.00	Remboursements de frais (autres collectivités, etc)		19'600.00		12'500.00		12'500.00
111.4391.00	Naturalisations - Frais administratifs		13'000.00		13'000.00		10'400.00
<b>112</b>	<b>Archives</b>	<b>69'050.00</b>		<b>69'050.00</b>		<b>56'927.16</b>	
112.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau, frais divers	1'000.00		1'000.00		885.25	
112.3102.10	Reliure, restauration de documents	2'000.00		2'000.00		984.00	
112.3111.00	Achats mobilier, machines, équipements de bureau	1'000.00		1'000.00			
112.3111.10	Leasing photocopieuses					403.16	

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
112.3189.00	Mandat externe	65'050.00		65'050.00		54'654.75	
<b>13</b>	<b>PERSONNEL</b>	<b>396'090.00</b>		<b>386'940.00</b>		<b>357'528.97</b>	
<b>130</b>	<b>Personnel</b>	<b>396'090.00</b>		<b>386'940.00</b>		<b>357'528.97</b>	
130.3011.00	Traitements	135'030.00		133'150.00		125'645.00	
130.3030.00	Cotisations AVS - AI	11'850.00		11'700.00		10'782.10	
130.3031.00	Allocations familiales communales	720.00		720.00		620.00	
130.3040.00	Cotisations caisse de pension	22'170.00		21'850.00		18'709.60	
130.3050.00	Assurances accidents & maladie	3'350.00		3'320.00		3'316.25	
130.3069.00	Remboursements de frais	200.00		500.00			
130.3091.00	Frais formation professionnelle	110'720.00		63'900.00		69'502.90	
130.3092.00	Frais de recherche de personnel	40'000.00		60'000.00		47'905.70	
130.3093.00	Frais sanitaire du personnel	2'500.00		2'500.00		1'468.80	
130.3093.10	MSST - Santé et sécurité au travail	35'000.00		35'000.00		26'134.85	
130.3099.00	Charges diverses du personnel (cadeaux, repas)	23'000.00		20'400.00		17'656.57	
130.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes	250.00		2'900.00		3'387.20	
130.3189.00	Appui gestion du personnel	11'300.00		31'000.00		32'400.00	
<b>15</b>	<b>AFFAIRES CULTURELLES</b>	<b>1'702'160.00</b>	<b>294'500.00</b>	<b>1'546'510.00</b>	<b>306'500.00</b>	<b>1'469'289.52</b>	<b>366'293.37</b>
<b>150</b>	<b>Bibliothèques</b>	<b>515'380.00</b>	<b>183'500.00</b>	<b>473'830.00</b>	<b>183'500.00</b>	<b>482'558.90</b>	<b>201'448.00</b>
150.3011.00	Traitements	346'090.00		324'000.00		332'614.30	
150.3011.30	Traitement apprentis	11'700.00					
150.3030.00	Cotisations AVS - AI	31'400.00		28'450.00		28'542.90	
150.3031.00	Allocations familiales communales	480.00		480.00		480.00	
150.3040.00	Cotisations caisse de pension	54'370.00		47'700.00		49'529.00	
150.3050.00	Assurances accidents & maladie	8'880.00		8'100.00		8'779.10	
150.3069.00	Remboursements de frais	2'460.00		2'000.00		1'116.75	
150.3101.00	Imprimés & fournitures de bureau	7'300.00		6'900.00		7'376.58	
150.3102.00	Achats livres	42'600.00		42'600.00		42'709.90	
150.3111.00	Mobilier, matériel et équipements	3'500.00		3'500.00		3'586.75	
150.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes			3'500.00		3'833.07	
150.3181.00	Ports, affranchissements	500.00		500.00		209.80	
150.3182.00	Télécommunications	1'100.00		1'100.00		1'047.15	
150.3653.00	Animations publiques	5'000.00		5'000.00		2'733.60	
150.4352.00	Cotisations des membres		9'500.00		9'500.00		8'072.70

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
150.4512.00	Part. du canton aux traitements des bibliothécaires		174'000.00		174'000.00		193'375.30
<b>151</b>	<b>Théâtre</b>	<b>357'680.00</b>	<b>53'000.00</b>	<b>393'410.00</b>	<b>65'000.00</b>	<b>373'164.76</b>	<b>63'105.15</b>
151.3011.00	Traitements	112'550.00		136'750.00		122'783.90	
151.3011.10	Traitements personnel auxiliaire	25'000.00		35'000.00		24'167.40	
151.3030.00	Cotisations AVS - AI	12'070.00		12'050.00		12'610.45	
151.3031.00	Allocations familiales communales	480.00		240.00		240.00	
151.3040.00	Cotisations caisse de pension	17'640.00		17'550.00		18'283.55	
151.3050.00	Assurances accidents & maladie	3'420.00		3'400.00		3'878.65	
151.3064.00	Remboursement frais de téléphone	720.00		720.00		720.00	
151.3069.00	Remboursements de frais	500.00		500.00		60.90	
151.3113.00	Achats de mobilier, équipements	20'000.00		20'000.00		23'947.54	
151.3113.10	Location de matériel	3'000.00		3'000.00		2'287.35	
151.3131.00	Fournitures buvette	10'000.00		10'000.00		8'740.78	
151.3151.00	Entretien mobilier et équipements	8'000.00		8'000.00		10'390.34	
151.3182.00	Télécommunications	2'900.00		2'300.00		2'153.55	
151.3312.00	Amortissements théâtre	81'400.00		81'400.00		81'400.00	
151.3653.10	Publicité - Promotions	30'000.00		30'000.00		26'500.35	
151.3909.00	Imputations intérêts emprunts	30'000.00		32'500.00		35'000.00	
151.4271.00	Locations du théâtre		18'000.00		18'000.00		10'450.00
151.4359.00	Ventes et prestations diverses		15'000.00		22'000.00		16'124.20
151.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						15'229.70
151.4523.00	Régie théâtre / Participations de tiers		20'000.00		25'000.00		21'301.25
<b>152</b>	<b>Activités culturelles</b>	<b>829'100.00</b>	<b>58'000.00</b>	<b>679'270.00</b>	<b>58'000.00</b>	<b>613'565.86</b>	<b>101'740.22</b>
152.3003.00	Commission culturelle	1'500.00		1'500.00		1'505.00	
152.3011.00	Traitements	173'750.00		120'750.00		107'293.35	
152.3011.10	Traitement du personnel auxiliaire	10'000.00				4'087.50	
152.3030.00	Cotisations, part. AVS - AI	16'130.00		10'600.00		9'558.00	
152.3031.00	Allocations familiales communales	720.00		720.00		640.00	
152.3040.00	Cotisations caisse de pension	28'190.00		19'450.00		15'976.85	
152.3050.00	Assurances accidents & maladie	4'560.00		3'000.00		2'939.80	
152.3069.00	Remboursements de frais	750.00		500.00			
152.3102.00	Promotion événements culturels	30'000.00		17'000.00		9'010.25	
152.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes	450.00		2'000.00		1'965.74	
152.3119.00	Achats de sculptures et oeuvres d'arts					47'864.12	
152.3182.00	Télécommunications	1'450.00		1'450.00		1'113.80	

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
152.3189.00	Manifestations culturelles - Charges	157'000.00		170'000.00		138'695.25	
152.3652.00	Subvention LEM	161'600.00		141'300.00		110'056.20	
152.3653.00	Subventions annuelles	168'000.00		143'000.00		138'000.00	
152.3653.10	Subventions ponctuelles	40'000.00		23'000.00		14'860.00	
152.3653.30	Affichage culturel public (SGA)	15'000.00		15'000.00			
152.3802.00	Attribution au fonds d'acquisition d'oeuvres culturelles	20'000.00		10'000.00		10'000.00	
152.4392.00	Manifestations culturelles - Recettes		58'000.00		58'000.00		53'876.10
152.4802.00	Prélèvement au fonds de réserve oeuvres culturelles						47'864.12
<b>16</b>	<b>TOURISME</b>	<b>40'200.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>47'184.00</b>	<b>47'184.00</b>
<b>160</b>	<b>Tourisme</b>	<b>40'200.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>47'184.00</b>	<b>47'184.00</b>
160.3301.00	Créances et débiteurs (défalcations)	200.00				125.00	
160.3523.00	Nyon Région Tourisme - Participation taxes de séjour	3'000.00		3'375.00		3'538.80	
160.3523.10	Conseil Régional - Participation taxes de séjour	34'000.00		38'250.00		40'106.40	
160.3653.00	Frais administratifs et projets communaux	3'000.00		3'375.00		3'413.80	
160.4066.00	Taxes de séjour, résidences secondaires		40'000.00		45'000.00		47'184.00
<b>17</b>	<b>SPORTS</b>	<b>12'000.00</b>		<b>8'000.00</b>			
<b>170</b>	<b>Manifestations sportives</b>	<b>12'000.00</b>		<b>8'000.00</b>			
170.3653.00	Manifestations sportives - Concept bénévoles	4'000.00		4'000.00			
170.3653.10	Acteurs sportifs - Coaching	8'000.00		4'000.00			
<b>18</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICS</b>	<b>1'599'550.00</b>	<b>143'000.00</b>	<b>1'532'525.00</b>	<b>143'000.00</b>	<b>1'424'847.92</b>	<b>199'826.65</b>
<b>180</b>	<b>Transports publics</b>	<b>1'599'550.00</b>	<b>143'000.00</b>	<b>1'532'525.00</b>	<b>143'000.00</b>	<b>1'424'847.92</b>	<b>199'826.65</b>
180.3142.00	Entretien infrastructures transports publics					11'876.75	
180.3188.00	CFF - Achat cartes journalières	133'000.00		133'000.00		133'000.00	
180.3517.00	Indemnités pour lignes de trafic régional	890'000.00		908'200.00		715'205.25	
180.3656.00	Semaine de la mobilité	8'500.00		8'500.00		5'130.47	
180.3657.00	TUG - Exploitation	510'500.00		460'000.00		550'070.80	
180.3657.10	NOCTAMBUS - Participation	10'950.00		9'625.00		9'431.00	
180.3657.20	VELOPASS - Vélos en libre service	31'000.00		500.00		133.65	
180.3657.30	Courses expérimentales	15'600.00		12'700.00			
180.4359.10	CFF - Ventes cartes journalières		133'000.00		133'000.00		129'116.00
180.4359.30	TUG - Rétrocession année précédente						60'710.65

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
180.4657.00	TUG - Publicité		10'000.00		10'000.00		10'000.00
<b>19</b>	<b>INFORMATIQUE</b>	<b>561'060.00</b>		<b>432'540.00</b>		<b>414'903.39</b>	
<b>190</b>	<b>Informatique</b>	<b>561'060.00</b>		<b>432'540.00</b>		<b>414'903.39</b>	
190.3011.00	Traitements	173'350.00		141'250.00		142'814.80	
190.3030.00	Cotisations, part. AVS - AI	15'220.00		12'400.00		12'255.50	
190.3040.00	Cotisations, part. C.I.P.	26'780.00		22'050.00		21'266.30	
190.3050.00	Assurances accidents & maladie	4'310.00		3'500.00		3'769.45	
190.3101.20	Imprimés, fournitures, consommables	23'600.00		23'000.00		19'532.15	
190.3111.00	Matériel et logiciels informatiques	87'100.00		65'240.00		85'557.35	
190.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes	67'850.00		3'500.00		1'965.74	
190.3151.00	Contrats maintenance	129'050.00		120'000.00		92'581.15	
190.3151.10	Entretien matériel informatique	4'200.00		4'200.00		3'217.55	
190.3182.00	Télécommunications - Abt Internet	4'800.00		5'000.00		5'008.90	
190.3189.00	Honoraires, frais assistance	10'000.00		10'000.00		10'524.00	
190.3189.10	Site Internet	14'800.00		22'400.00		16'410.50	

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>14'389'388.00</b>	<b>50'197'697.00</b>	<b>14'602'012.00</b>	<b>47'923'615.00</b>	<b>20'006'587.47</b>	<b>55'044'138.40</b>
<b>20</b>	<b>COMPTABILITE</b>	<b>490'050.00</b>	<b>115'000.00</b>	<b>522'680.00</b>	<b>111'500.00</b>	<b>459'581.61</b>	<b>136'854.95</b>
<b>200</b>	<b>Comptabilité générale</b>	<b>490'050.00</b>	<b>115'000.00</b>	<b>522'680.00</b>	<b>111'500.00</b>	<b>459'581.61</b>	<b>136'854.95</b>
200.3011.00	Traitements	330'890.00		358'900.00		302'962.55	
200.3030.00	Cotisations AVS - AI	29'040.00		31'500.00		25'998.40	
200.3031.00	Allocations familiales communales	1'440.00		1'680.00		1'680.00	
200.3040.00	Cotisations caisse de pension	53'760.00		55'200.00		45'113.65	
200.3050.00	Assurances accidents & maladie	8'220.00		8'700.00		7'996.45	
200.3069.00	Remboursements de frais	1'000.00		500.00		289.30	
200.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	12'500.00		10'000.00		10'201.35	
200.3102.00	Livres, journaux, documentation, lois, avis mortuaires	500.00		500.00			
200.3111.00	Achat mobilier, machine, équipements de bureau	500.00		500.00			
200.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes			13'000.00		13'045.11	
200.3182.00	Télécommunications	1'400.00		1'400.00		1'357.00	
200.3184.00	Contentieux, frais de poursuites	30'000.00		20'000.00		30'150.30	
200.3185.00	Honoraires de la fiduciaire	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
200.3186.00	Assurance caution boursier	800.00		800.00		787.50	
200.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						21'975.20
200.4362.00	Remboursements frais de poursuite		10'000.00		6'500.00		9'879.75
200.4901.00	Imputations internes - Gestion eau-égout		105'000.00		105'000.00		105'000.00
<b>21</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>1'125'750.00</b>	<b>41'560'000.00</b>	<b>740'000.00</b>	<b>39'165'000.00</b>	<b>1'244'083.58</b>	<b>45'723'096.67</b>
<b>210</b>	<b>Impôts</b>	<b>1'125'750.00</b>	<b>41'560'000.00</b>	<b>740'000.00</b>	<b>39'165'000.00</b>	<b>1'244'083.58</b>	<b>45'723'096.67</b>
210.3187.00	Emoluments de perception	340'000.00		340'000.00		292'886.74	
210.3191.00	Remb. impôts étrangers, ecclésiast. & act. dirigeantes	20'000.00		20'000.00		132'702.26	
210.3290.00	Intérêts compensatoires					45'551.10	
210.3301.00	Créances et débiteurs (défalcations)	765'750.00		380'000.00		772'943.48	
210.4001.00	PP - Revenus et bénéfices en capital		23'730'000.00		24'550'000.00		23'256'428.58
210.4002.00	PP - Fortune		3'750'000.00		3'250'000.00		4'609'239.52
210.4003.00	Impôts à la source		1'150'000.00		850'000.00		1'115'128.24
210.4003.10	Impôts travailleurs frontaliers		2'100'000.00		1'650'000.00		2'016'933.00
210.4004.00	Impôt spécial des étrangers		950'000.00		900'000.00		906'004.30
210.4011.00	PM - Bénéfice		3'050'000.00		3'100'000.00		2'741'582.65
210.4012.00	PM - Capital		420'000.00		225'000.00		411'752.20



Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.4013.00	PM - Impôts complémentaires s/immeubles		255'000.00		240'000.00		182'424.00
210.4020.00	Impôts fonciers		2'500'000.00		2'500'000.00		2'458'108.35
210.4040.00	Droits de mutation		1'425'000.00		1'100'000.00		1'602'449.70
210.4050.00	Successions et donations		620'000.00		150'000.00		830'229.20
210.4061.00	Chiens		50'000.00		50'000.00		55'300.00
210.4064.00	Taxes sur les appareils automatiques						1'890.00
210.4090.00	Impôts récupérés après défalcatons		190'000.00				226'335.33
210.4090.10	Intérêts moratoires		270'000.00				335'864.82
210.4101.00	Patentes tabacs						912.50
210.4319.00	Commission de perception						889.28
210.4411.00	Gains immobiliers		1'100'000.00		600'000.00		4'971'625.00
<b>22</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>	<b>11'161'413.00</b>	<b>8'522'697.00</b>	<b>11'226'312.00</b>	<b>8'647'115.00</b>	<b>11'471'373.09</b>	<b>9'184'186.78</b>
<b>220</b>	<b>Service financier</b>	<b>11'161'413.00</b>	<b>8'522'697.00</b>	<b>11'226'312.00</b>	<b>8'647'115.00</b>	<b>11'471'373.09</b>	<b>9'184'186.78</b>
220.3183.00	Frais bancaires & CP	15'000.00		15'000.00		10'009.52	
220.3183.10	Frais et commissions emprunts	20'000.00		15'000.00		9'484.17	
220.3223.00	Intérêts des emprunts	780'000.00		1'080'000.00		1'193'889.01	
220.3301.00	Créances et débiteurs (défalcatons)	850.00				1'192.31	
220.3301.10	Charges extraordinaires					362.08	
220.3522.00	Péréquation - Participation	10'345'563.00		10'116'312.00		10'256'436.00	
220.4221.00	Intérêts des comptes-courants & CP		1'000.00		1'000.00		901.93
220.4221.10	Escomptes créanciers		5'000.00		3'000.00		3'321.90
220.4249.00	Gains comptables						5'096.63
220.4250.00	Intérêts, dividendes (SRE-SEIC, etc)		140'000.00		160'000.00		163'376.20
220.4342.00	Taxe usage du sol		402'900.00		363'500.00		381'885.47
220.4363.00	Récupérations actes de défauts de biens						716.35
220.4411.10	Redistribution taxe CO2		5'500.00		5'500.00		5'250.30
220.4522.00	Péréquation - Rétrocession Etat		7'365'797.00		7'266'615.00		6'704'800.00
220.4522.10	Péréquation - Rétrocession année précédente						1'018'838.00
220.4909.00	Imputations internes - Intérêts		602'500.00		847'500.00		900'000.00
<b>23</b>	<b>AMORTISSEMENTS &amp; RESERVES</b>	<b>1'612'175.00</b>		<b>2'113'020.00</b>		<b>6'831'549.19</b>	
<b>230</b>	<b>Amortissements et réserves non-ventilées</b>	<b>1'612'175.00</b>		<b>2'113'020.00</b>		<b>6'831'549.19</b>	
230.3303.00	Amortissements du patrimoine financier	306'320.00		306'320.00		306'320.00	
230.3311.00	Amortissements du patrimoine adm. - Génie civil	429'681.00		805'400.00		532'800.00	

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
230.3312.00	Amortissements du patrimoine adm. - Bâtiments	876'174.00		1'001'300.00		1'414'684.60	
230.3321.00	Amortissements suppl. patrimoine administratif					4'577'744.59	

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>BÂTIMENTS ET URBANISME</b>	<b>2'793'970.00</b>	<b>1'738'520.00</b>	<b>2'788'680.00</b>	<b>1'657'520.00</b>	<b>2'612'689.55</b>	<b>1'950'728.25</b>
<b>30</b>	<b>Administration</b>	<b>917'820.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>774'675.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>675'938.13</b>	<b>13'520.20</b>
<b>300</b>	<b>Administration</b>	<b>917'820.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>774'675.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>675'938.13</b>	<b>13'520.20</b>
300.3011.00	Traitements	670'950.00		575'650.00		510'043.75	
300.3011.30	Traitement apprentis	19'500.00					
300.3030.00	Cotisations AVS - AI	60'590.00		50'500.00		43'768.80	
300.3031.00	Allocations familiales communales	1'440.00		1'440.00		1'360.00	
300.3040.00	Cotisations caisse de pension	111'100.00		93'725.00		75'949.75	
300.3050.00	Assurances accidents & maladie	31'780.00		28'450.00		21'260.90	
300.3069.00	Remboursements de frais	9'450.00		6'000.00		5'002.55	
300.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	5'000.00		5'000.00		6'970.00	
300.3102.00	Livres, journaux, documentation, lois, avis mortuaires	600.00		500.00		579.55	
300.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes			5'800.00		5'445.57	
300.3155.00	Entretien des véhicules, engins et accessoires	300.00		600.00		196.56	
300.3182.00	Télécommunications	5'500.00		4'400.00		4'645.55	
300.3186.00	Assurances véhicules	610.00		610.00		609.40	
300.3189.00	Frais divers - Tirages	1'000.00		2'000.00		105.75	
300.4356.00	Services à des tiers		2'000.00		1'000.00		2'261.20
300.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						11'259.00
<b>35</b>	<b>BATIMENTS</b>	<b>1'716'150.00</b>	<b>1'636'520.00</b>	<b>1'879'005.00</b>	<b>1'556'520.00</b>	<b>1'812'267.91</b>	<b>1'780'510.45</b>
<b>350</b>	<b>Bâtiments patrimoine administratif</b>	<b>1'586'200.00</b>	<b>1'008'580.00</b>	<b>1'741'805.00</b>	<b>973'580.00</b>	<b>1'672'287.50</b>	<b>1'152'860.30</b>
350.3011.00	Traitements des concierges	154'110.00		239'650.00		239'231.35	
350.3011.10	Traitements des concierges auxiliaires	45'000.00		65'500.00		42'668.65	
350.3030.00	Cotisations AVS - AI	17'480.00		26'800.00		24'190.90	
350.3031.00	Allocations familiales communales	480.00		480.00		360.00	
350.3040.00	Cotisations caisse de pension	23'550.00		37'500.00		37'379.05	
350.3050.00	Assurances accidents & maladie	4'950.00		7'575.00		7'440.50	
350.3069.00	Remboursements de frais, lavages linges	2'000.00		2'000.00		1'360.40	
350.3114.00	Achats de machines d'entretien	25'000.00		25'000.00		2'298.40	
350.3122.00	Achats de gaz	19'200.00		19'200.00		16'743.20	
350.3123.00	Achats d'électricité	89'500.00		103'200.00		81'951.30	
350.3124.00	Achats de mazout	59'900.00		69'400.00		57'186.25	
350.3133.00	Produits de nettoyage, fournitures	100'000.00		100'000.00		102'104.08	

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
350.3141.00	Entretien des bâtiments	740'000.00		760'000.00		778'613.03	
350.3154.00	Entretien des machines d'exploitation	15'000.00		15'000.00		11'927.38	
350.3156.00	Entretien d'équipements et matériel spécialisé	230'000.00		210'000.00		212'032.16	
350.3182.00	Télécommunications - Concierges	5'000.00		5'000.00		5'187.90	
350.3182.10	Télécommunications - Cabines	1'430.00		7'500.00		7'430.85	
350.3182.20	Télécommunications - Alarmes	3'000.00		3'000.00		1'785.20	
350.3186.00	Assurances immeubles	50'600.00		45'000.00		42'396.90	
350.4271.00	Location des salles communales et du refuge		55'000.00		45'000.00		63'102.00
350.4271.10	Location Montoly - AVASAD		113'700.00		113'700.00		113'707.40
350.4271.15	Location Montoly - AAS		38'300.00		38'300.00		38'297.40
350.4271.20	Location des bâtiments de service (concierges - divers)		19'200.00		19'200.00		19'200.00
350.4271.30	Location UAPE Mauverney		140'150.00		140'150.00		140'151.00
350.4271.40	Location UAPE La Dôle						32'000.00
350.4271.45	Location UAPE - Perrerets		134'480.00		134'480.00		44'828.00
350.4271.50	Location Ex-GF - EVAM						27'600.00
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						84'536.30
350.4362.00	Prélèvements monnaie cabines téléphoniques						36.60
350.4363.00	Remboursement dommages (assurances, vandalisme,...)						20'094.80
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		60'000.00		60'000.00		73'275.75
350.4902.10	Imputations - Entretien des bâtiments scolaires		435'000.00		410'000.00		483'281.05
<b>351</b>	<b>Bâtiments patrimoine financier</b>	<b>129'950.00</b>	<b>627'940.00</b>	<b>137'200.00</b>	<b>582'940.00</b>	<b>139'980.41</b>	<b>627'650.15</b>
351.3141.10	Hôtel de la Plage - Charges & entretien	25'000.00		25'000.00		25'248.20	
351.3141.40	Ch. du Vernay 2 - Charges & entretien					11'797.25	
351.3141.50	Ch. du Vernay 2 - Frais de gérance					1'600.55	
351.3141.60	Immeuble s/Vignes - Charges & entretien	40'000.00		40'000.00		29'964.25	
351.3141.70	Immeuble s/Vignes - Frais de gérance	8'500.00		8'500.00		8'286.70	
351.3186.00	Assurances immeubles	5'750.00		5'500.00		4'917.91	
351.3191.00	Impôts et taxes diverses	700.00		700.00		665.55	
351.3909.20	Immeuble s/Vignes - Imputations intérêts	50'000.00		57'500.00		57'500.00	
351.4231.00	Hôtel de la Plage - Location		180'000.00		180'000.00		180'000.00
351.4231.10	Ch. du Vernay 2 - Location						35'332.70
351.4231.20	Immeuble s/Vignes - Location		140'000.00		145'000.00		136'714.45
351.4231.30	Copropriété du Bochet - Location		200'000.00		150'000.00		133'215.00
351.4231.40	SDIS - Location locaux		107'940.00		107'940.00		107'940.00

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351.4231.50	Ch. du Perron 2 - Location						13'200.00
351.4659.00	Immeuble s/Vignes - Participations Etat & Confédération						21'248.00
<b>36</b>	<b>URBANISME</b>	<b>160'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>135'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>124'483.51</b>	<b>156'697.60</b>
<b>360</b>	<b>Urbanisme</b>	<b>160'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>135'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>124'483.51</b>	<b>156'697.60</b>
360.3003.00	Commission d'urbanisme	7'000.00		7'000.00		1'028.00	
360.3102.00	Avis d'enquêtes	13'000.00		13'000.00		10'991.35	
360.3185.00	Honoraires ingénieurs et architectes	40'000.00		40'000.00		35'068.25	
360.3185.10	Honoraires juridiques, avocats	25'000.00		25'000.00		24'902.71	
360.3185.20	Honoraires urbaniste	55'000.00		50'000.00		51'493.20	
360.3185.30	Honoraires - Cité de l'Energie	20'000.00				1'000.00	
360.4313.00	Permis de construire, d'habiter, d'utiliser		100'000.00		100'000.00		156'697.60

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>4</b>	<b>INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT</b>	<b>6'707'880.00</b>	<b>3'455'400.00</b>	<b>6'571'165.00</b>	<b>3'396'750.00</b>	<b>6'721'135.58</b>	<b>3'667'257.05</b>
<b>40</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>745'950.00</b>		<b>809'820.00</b>	<b>500.00</b>	<b>759'112.57</b>	<b>17'230.00</b>
<b>400</b>	<b>Administration</b>	<b>745'950.00</b>		<b>809'820.00</b>	<b>500.00</b>	<b>759'112.57</b>	<b>17'230.00</b>
400.3011.00	Traitements	561'310.00		605'000.00		576'651.90	
400.3030.00	Cotisations AVS - AI	49'260.00		53'100.00		49'484.70	
400.3031.00	Allocations familiales communales	720.00		960.00		1'392.90	
400.3040.00	Cotisations caisse de pension	91'110.00		97'700.00		85'868.25	
400.3050.00	Assurances accidents & maladie	25'840.00		29'950.00		24'037.45	
400.3069.00	Remboursements de frais	3'900.00		4'300.00		3'441.50	
400.3080.00	Personnel intérimaire					1'912.50	
400.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	4'600.00		4'600.00		4'299.82	
400.3102.00	Livres, journaux, documentation, lois, avis mortuaires	3'000.00		3'000.00		2'472.84	
400.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes			5'800.00		5'445.57	
400.3155.00	Entretien des véhicules, engins et accessoires	500.00		500.00		196.54	
400.3182.00	Télécommunications	4'100.00		3'300.00		3'299.20	
400.3186.00	Assurances véhicules	610.00		610.00		609.40	
400.3189.00	Frais divers - Tirages	1'000.00		1'000.00			
400.4356.00	Services à des tiers				500.00		
400.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						17'230.00
<b>41</b>	<b>TERRAINS</b>	<b>9'000.00</b>	<b>76'400.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>57'600.00</b>	<b>6'782.40</b>	<b>56'522.20</b>
<b>410</b>	<b>Terrains</b>		<b>72'400.00</b>		<b>53'600.00</b>		<b>53'372.20</b>
410.4232.00	Loyers, terrains et fermages		72'400.00		53'600.00		53'372.20
<b>415</b>	<b>Forêts</b>	<b>9'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>6'782.40</b>	<b>3'150.00</b>
415.3146.00	Entretien des forêts	9'000.00		9'000.00		6'782.40	
415.4355.00	Vente de bois		4'000.00		4'000.00		3'150.00
<b>42</b>	<b>INFRASTRUCTURES</b>	<b>325'000.00</b>		<b>255'000.00</b>		<b>98'449.76</b>	
<b>425</b>	<b>Infrastructures</b>	<b>325'000.00</b>		<b>255'000.00</b>		<b>98'449.76</b>	
425.3185.00	Honoraires géomètres, ingénieurs, cadastre	315'000.00		245'000.00		96'348.55	
425.3185.10	Honoraires juridiques, avocat	10'000.00		10'000.00		2'101.21	

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>43</b>	<b>ROUTES</b>	<b>1'224'290.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>1'233'545.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>1'254'994.19</b>	<b>9'951.20</b>
<b>430</b>	<b>Service des routes</b>	<b>1'224'290.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>1'233'545.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>1'254'994.19</b>	<b>9'951.20</b>
430.3011.00	Traitements	513'700.00		568'750.00		572'639.55	
430.3030.00	Cotisations AVS - AI	44'460.00		49'275.00		49'140.40	
430.3031.00	Allocations familiales communales	960.00		960.00		800.00	
430.3040.00	Cotisations caisse de pension	80'190.00		87'450.00		85'270.75	
430.3050.00	Assurances accidents & maladie	23'320.00		27'660.00		23'870.15	
430.3061.00	Remboursements de frais	1'500.00					
430.3064.00	Remboursement frais de téléphone	360.00		1'000.00		590.00	
430.3065.00	Frais d'habillement	16'000.00					
430.3069.00	Remboursements de frais	1'500.00		1'500.00		306.00	
430.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1'200.00		1'200.00		917.75	
430.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes			5'200.00		4'912.95	
430.3114.00	Achats de machines et matériel d'exploitation	49'000.00		23'000.00		29'923.00	
430.3133.00	Produits et fournitures divers	28'000.00		20'000.00		24'118.84	
430.3135.00	Achats de sel, chlorure	15'000.00		15'000.00		5'597.85	
430.3142.00	Entretien du réseau routier	360'000.00		335'000.00		320'845.60	
430.3155.00	Entretien des véhicules, engins et accessoires	65'000.00		74'400.00		112'903.77	
430.3182.00	Télécommunications	1'500.00		1'600.00		1'347.38	
430.3186.00	Assurances véhicules	12'200.00		12'500.00		12'180.90	
430.3188.00	Déneigement	6'400.00		6'400.00		6'271.10	
430.3192.00	Taxes véhicules	4'000.00		2'650.00		3'358.20	
430.4359.00	Prestations diverses		5'000.00		5'000.00		5'400.00
430.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						4'551.20
<b>44</b>	<b>PARCS, PROMENADES, CIMETIERE</b>	<b>1'010'180.00</b>	<b>9'200.00</b>	<b>924'120.00</b>	<b>8'700.00</b>	<b>1'008'655.47</b>	<b>56'682.65</b>
<b>440</b>	<b>Parcs, Promenades, Cimetière</b>	<b>1'010'180.00</b>	<b>9'200.00</b>	<b>924'120.00</b>	<b>8'700.00</b>	<b>1'008'655.47</b>	<b>56'682.65</b>
440.3011.00	Traitements	384'880.00		377'800.00		393'290.20	
440.3011.30	Traitement apprentis	4'100.00					
440.3030.00	Cotisations AVS - AI	34'140.00		33'200.00		33'749.75	
440.3031.00	Allocations familiales communales	1'440.00		720.00		600.00	
440.3040.00	Cotisations caisse de pension	59'740.00		58'400.00		58'564.15	
440.3050.00	Assurances accidents & maladie	17'910.00		18'700.00		16'394.05	
440.3064.00	Remboursement frais de téléphone	720.00		600.00		610.00	
440.3065.00	Frais d'habillement	3'500.00					

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
440.3069.00	Remboursements de frais	1'500.00		500.00		560.00	
440.3114.00	Achats de machines, matériel d'exploitation	61'500.00		18'000.00		41'081.35	
440.3133.00	Produits et fournitures divers	15'000.00		11'000.00			
440.3145.00	Aménagements de parcs, jardins et plantations	28'000.00		20'000.00		29'761.90	
440.3145.10	Entretien des parcs, jardins et plantations	52'500.00		51'000.00		42'692.50	
440.3145.15	Entretien des terrains synthétiques	15'000.00		15'000.00		14'800.00	
440.3145.16	Patinoire mobile	180'000.00		180'000.00		187'823.70	
440.3145.20	Entretien places de sports	49'000.00		45'000.00		90'563.74	
440.3145.25	Entretien des places de jeux communales	32'000.00		28'800.00		46'529.95	
440.3145.30	Entretien ronds-points	40'000.00		38'000.00		29'643.11	
440.3145.40	Entretien du cimetière	12'500.00		12'500.00		8'281.30	
440.3145.50	Feu bactérien	500.00		500.00			
440.3155.00	Entretien des véhicules, engins et accessoires	10'000.00		8'000.00		7'695.85	
440.3182.00	Télécommunications	400.00		400.00		212.32	
440.3186.00	Assurances véhicules	5'850.00		6'000.00		5'801.60	
440.4272.00	Redevances, concessions cimetière		2'000.00		1'500.00		2'930.00
440.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						45'552.65
440.4363.00	Facturation dégâts - vandalisme						1'000.00
440.4526.00	FC Gland - Participation conciergerie		7'200.00		7'200.00		7'200.00
<b>45</b>	<b>ORDURES ET DECHETS</b>	<b>1'603'160.00</b>	<b>1'581'500.00</b>	<b>1'589'730.00</b>	<b>1'582'000.00</b>	<b>1'570'631.24</b>	<b>1'509'417.55</b>
<b>450</b>	<b>Service ordures et déchets</b>	<b>897'870.00</b>	<b>1'466'000.00</b>	<b>890'920.00</b>	<b>1'426'000.00</b>	<b>884'820.29</b>	<b>1'407'980.00</b>
450.3011.00	Traitements	69'050.00		67'250.00		66'387.40	
450.3030.00	Cotisations AVS - AI	6'060.00		5'900.00		5'696.95	
450.3040.00	Cotisations caisse de pension	10'270.00		10'100.00		9'885.65	
450.3050.00	Assurances accidents & maladie	3'140.00		3'350.00		2'767.35	
450.3064.00	Remboursement frais de téléphone	120.00		120.00		120.00	
450.3065.00	Frais d'habillement	250.00					
450.3102.00	Livres, journaux, documentation, lois, annonces	10'000.00		10'000.00		4'901.00	
450.3115.00	Containers, bennes à déchets	3'000.00		3'000.00			
450.3188.00	Frais transports & collectes	345'000.00		345'000.00		357'513.65	
450.3189.00	Frais communication taxes déchets	5'000.00		5'000.00			
450.3189.10	Réduction de l'impôt préalable					5'549.67	
450.3301.00	Créances et débiteurs (défalcations)	4'500.00				12'847.80	
450.3526.00	Taxes élimination ordures	380'000.00		378'000.00		359'902.82	
450.3526.10	SADEC - Participation	61'480.00		63'200.00		59'248.00	



Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.4342.00	Taxe forfaitaire habitants		720'000.00		685'000.00		687'838.70
450.4342.10	Taxe forfaitaire entreprises		170'000.00		170'000.00		175'400.00
450.4342.20	Rétrocession taxe au sac		575'000.00		570'000.00		542'065.00
450.4359.00	Prestations diverses		1'000.00		1'000.00		1'164.80
450.4656.00	Prestations diverses						1'511.50
<b>451</b>	<b>Déchèterie</b>	<b>705'290.00</b>	<b>115'500.00</b>	<b>698'810.00</b>	<b>156'000.00</b>	<b>685'810.95</b>	<b>101'437.55</b>
451.3011.00	Traitements	144'460.00		141'450.00		139'772.40	
451.3030.00	Cotisations AVS - AI	12'680.00		12'410.00		11'994.40	
451.3040.00	Cotisations caisse de pension	22'630.00		22'050.00		20'813.25	
451.3050.00	Assurances accidents & maladie	6'650.00		7'000.00		5'826.30	
451.3069.00	Remboursements de frais			500.00			
451.3080.00	Personnel intérimaire	28'900.00		28'900.00		28'367.05	
451.3123.00	Achats d'électricité	1'500.00		2'000.00		1'362.20	
451.3141.00	Entretien de la déchèterie	8'000.00		8'000.00		7'140.30	
451.3155.00	Entretien des véhicules, engins et accessoires	8'000.00		8'000.00		6'598.05	
451.3182.00	Télécommunications	500.00		600.00		457.75	
451.3186.00	Assurance véhicule	860.00		900.00		851.40	
451.3188.00	Frais de transports et location bennes	155'000.00		155'000.00		150'936.00	
451.3188.10	Broyage et tamisage	70'000.00		70'000.00		73'096.70	
451.3189.00	Contrôle accès macaron	2'000.00		4'000.00			
451.3192.00	Taxes véhicules	110.00				108.00	
451.3526.00	Taxes éliminations	244'000.00		238'000.00		238'487.15	
451.4342.00	Taxes et redevances déchèterie		109'500.00		150'000.00		95'916.05
451.4359.00	Prestations diverses		6'000.00		6'000.00		5'521.50
<b>46</b>	<b>RESEAU D'EGOUTS - EPURATION</b>	<b>1'783'300.00</b>	<b>1'783'300.00</b>	<b>1'742'950.00</b>	<b>1'742'950.00</b>	<b>2'017'453.45</b>	<b>2'017'453.45</b>
<b>460</b>	<b>Réseau d'égouts - épuration</b>	<b>1'783'300.00</b>	<b>1'783'300.00</b>	<b>1'742'950.00</b>	<b>1'742'950.00</b>	<b>2'017'453.45</b>	<b>2'017'453.45</b>
460.3011.00	Traitements	253'260.00		173'400.00		177'692.30	
460.3030.00	Cotisations AVS - AI	22'230.00		15'250.00		15'248.45	
460.3031.00	Allocations familiales communales	240.00		240.00		240.00	
460.3040.00	Cotisations caisse de pension	39'500.00		27'050.00		26'459.85	
460.3050.00	Assurances accidents & maladie	11'660.00		8'600.00		7'407.00	
460.3064.00	Remboursement frais de téléphone	240.00		250.00		250.00	
460.3069.00	Remboursements de frais	750.00		500.00			
460.3123.00	Achats d'électricité	2'000.00		2'000.00		1'516.00	

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.3144.00	Entretien du réseau d'égouts	130'000.00		100'000.00		80'980.05	
460.3144.10	Extension du réseau d'égouts	20'000.00		20'000.00			
460.3185.00	Infographie et repérages	15'000.00		15'000.00			
460.3189.00	Réduction de l'impôt préalable					2'041.02	
460.3526.00	APEC - Participation	1'103'300.00		1'087'950.00		925'924.40	
460.3811.00	Attribution au fonds de réserve épuration					2'635.60	
460.3811.10	Attribution au fonds de réserve égouts	72'620.00		180'210.00		664'558.78	
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		500'000.00		500'000.00		889'803.15
460.4342.00	Taxes annuelles d'entretien du réseau d'égouts		180'000.00		180'000.00		186'665.40
460.4342.10	Taxes annuelles d'épuration		900'000.00		900'000.00		928'560.00
460.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						12'424.90
460.4811.10	Prélèvement au fonds de réserve épuration		203'300.00		162'950.00		
<b>47</b>	<b>COURS D'EAU</b>	<b>7'000.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>5'056.50</b>	
<b>470</b>	<b>Cours d'eau, rives</b>	<b>7'000.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>5'056.50</b>	
470.3147.00	Entretien des cours d'eau et des rives du lac	7'000.00		7'000.00		5'056.50	

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>5'569'261.00</b>	<b>606'270.00</b>	<b>5'932'795.00</b>	<b>569'150.00</b>	<b>6'049'264.30</b>	<b>493'831.80</b>
<b>50</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>46'980.00</b>		<b>48'980.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>44'972.52</b>	
<b>500</b>	<b>Conseil d'établissement</b>	<b>5'580.00</b>		<b>7'580.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>3'658.52</b>	
500.3003.10	Conseil d'établissement	5'580.00		7'580.00		3'658.52	
500.4653.00	Sponsoring "Gland ça marche"				2'000.00		
<b>501</b>	<b>Transports</b>	<b>41'400.00</b>		<b>41'400.00</b>		<b>41'314.00</b>	
501.3662.00	Subventions transports scolaires	41'400.00		41'400.00		41'314.00	
<b>51</b>	<b>ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b>	<b>2'085'544.00</b>	<b>258'600.00</b>	<b>1'560'630.00</b>	<b>245'800.00</b>	<b>1'526'949.50</b>	<b>227'782.55</b>
<b>511</b>	<b>Administration</b>	<b>157'810.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>125'400.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>132'185.80</b>	<b>3'900.00</b>
511.3102.00	Livres, journaux, documentation, lois, avis mortuaires	2'700.00		2'600.00			
511.3111.00	Achats mobilier scolaire, administratif	125'000.00		90'000.00		90'055.45	
511.3111.10	Achats matériel informatique et multimédia	8'500.00		8'500.00		6'922.90	
511.3151.00	Entretien du mobilier et des machines de bureau	3'000.00		3'000.00		388.80	
511.3151.10	Maintenance informatique			2'500.00		2'430.00	
511.3182.00	Télécommunications - Internet	2'810.00		2'800.00		2'811.00	
511.3186.00	Assurances accidents élèves	9'800.00		10'000.00		9'711.00	
511.3522.00	Finances d'écolages	6'000.00		6'000.00		19'866.65	
511.4522.00	Finances d'écolages		15'000.00		15'000.00		3'900.00
<b>512</b>	<b>Administration</b>	<b>19'415.00</b>		<b>19'415.00</b>		<b>19'404.35</b>	
512.3512.00	Contrat de prestations - Secrétariat	19'415.00		19'415.00		19'404.35	
<b>513</b>	<b>Bâtiments scolaires</b>	<b>1'683'206.00</b>	<b>156'600.00</b>	<b>1'207'430.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>1'190'434.17</b>	<b>142'579.15</b>
513.3011.00	Traitements des concierges	259'100.00		273'950.00		285'216.75	
513.3011.10	Traitements des concierges auxiliaires	163'000.00		190'000.00		163'522.95	
513.3011.30	Traitement apprentis	3'800.00					
513.3030.00	Cotisations AVS - AI	37'040.00		40'700.00		38'508.10	
513.3031.00	Allocations familiales communales	480.00		480.00		480.00	
513.3040.00	Cotisations caisse de pension	46'710.00		44'500.00		45'045.55	
513.3050.00	Assurances accidents & maladie	10'480.00		11'500.00		11'844.10	
513.3069.00	Remboursements de frais, lavages linges	1'000.00		3'400.00		3'258.95	
513.3122.00	Achats de gaz	47'500.00		48'600.00		59'162.65	

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
513.3123.00	Achats d'électricité	133'900.00		130'500.00		109'057.65	
513.3124.00	Achats de mazout	158'000.00		168'800.00		124'625.75	
513.3186.00	Assurances immeubles	38'900.00		35'000.00		29'787.32	
513.3189.00	Conciergerie par entreprises extérieures	42'000.00		35'000.00		19'453.90	
513.3312.30	Amortissements du collège Les Tuillières	496'296.00					
513.3902.00	Imputations - Produits d'entretien	30'000.00		30'000.00		32'107.15	
513.3902.10	Imputations - Entretien des bâtiments scolaires	215'000.00		195'000.00		268'363.35	
513.4271.20	Location des bâtiments de service (concierges)		36'600.00		30'000.00		21'200.00
513.4271.35	Perrereets - Location Fondation Vernand		105'000.00		105'000.00		105'000.00
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						1'379.15
<b>516</b>	<b>Préventions</b>	<b>10'629.00</b>		<b>10'425.00</b>		<b>8'598.65</b>	
516.3185.00	Programmes de préventions	10'629.00		10'425.00		8'598.65	
<b>517</b>	<b>Activités diverses</b>	<b>89'884.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>81'410.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>68'084.68</b>	<b>31'526.20</b>
517.3011.00	Traitement devoirs surveillés	27'000.00		22'400.00		17'580.00	
517.3012.00	Traitement Sports Scolaires Facultatifs	9'000.00		8'000.00		8'817.00	
517.3030.00	Cotisations, part. AVS - AI	2'370.00		2'700.00		1'588.10	
517.3050.00	Assurances accidents & maladie	670.00		500.00		696.70	
517.3103.00	Activités culturelles	12'991.00		12'750.00		12'086.00	
517.3103.10	Subsides pédagogiques	14'172.00		13'900.00		13'620.00	
517.3116.00	Education physique	1'181.00		1'160.00		127.40	
517.3170.00	Réceptions, manifestations	7'500.00		6'500.00		3'259.75	
517.3170.10	Fête du Chêne	15'000.00		13'500.00		10'309.73	
517.4332.00	Devoirs surveillés - Participation des parents		18'000.00		18'000.00		22'601.50
517.4512.00	Subsides du SEPS		10'000.00		10'000.00		8'924.70
<b>518</b>	<b>Médical</b>	<b>14'600.00</b>		<b>14'550.00</b>		<b>11'754.40</b>	
518.3011.00	Traitement médecin scolaire	12'000.00		12'000.00		9'198.60	
518.3030.00	Cotisations AVS - AI	1'100.00		1'100.00		758.10	
518.3050.00	Assurances accidents & maladie	300.00		250.00		437.45	
518.3132.00	Pharmacie - Education santé	1'200.00		1'200.00		1'360.25	
<b>519</b>	<b>Camps scolaires</b>	<b>110'000.00</b>	<b>59'000.00</b>	<b>102'000.00</b>	<b>52'800.00</b>	<b>96'487.45</b>	<b>49'777.20</b>
519.3522.00	Camps scolaires	110'000.00		102'000.00		96'487.45	
519.4331.00	Participation des parents		55'000.00		52'800.00		41'570.00

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
519.4512.00	Subsides camps scolaires		4'000.00				8'207.20
<b>52</b>	<b>ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b>	<b>3'025'007.00</b>	<b>285'050.00</b>	<b>3'926'495.00</b>	<b>266'300.00</b>	<b>4'141'231.77</b>	<b>241'028.65</b>
<b>520</b>	<b>Enseignement secondaire</b>	<b>92'470.00</b>		<b>80'845.00</b>		<b>73'205.50</b>	
520.3111.00	Achats mobilier, machines, équipements de bureau	60'000.00		40'000.00		41'423.55	
520.3151.00	Entretien du mobilier	1'000.00		1'000.00		926.05	
520.3151.10	Maintenance informatique			8'700.00		2'430.00	
520.3182.00	Télécommunications - TIFA	1'170.00		1'170.00		1'145.30	
520.3186.00	Assurances accidents élèves	4'200.00		3'875.00		3'729.00	
520.3188.00	Frais transport élèves (raccordement-Nyon)	5'000.00		5'000.00		2'451.00	
520.3512.00	Contrat de prestations - Secrétariat	21'100.00		21'100.00		21'100.60	
<b>521</b>	<b>Activités diverses</b>	<b>52'790.00</b>	<b>18'400.00</b>	<b>43'640.00</b>	<b>17'650.00</b>	<b>47'875.70</b>	<b>2'520.10</b>
521.3011.00	Traitement devoirs surveillés	7'500.00		7'500.00		7'200.00	
521.3011.10	Traitement surveillant Grand Champ	3'000.00		4'600.00		7'562.45	
521.3012.00	Traitement Sports Scolaires Facultatifs	7'100.00		3'000.00		1'110.00	
521.3030.00	Cotisations devoirs surveillés, part. AVS - AI	1'550.00		1'300.00		2'055.65	
521.3050.00	Assurances accidents & maladie	440.00		300.00		418.95	
521.3103.00	Activités culturelles	8'500.00		4'950.00		4'063.80	
521.3103.10	Subsides pédagogiques	1'500.00		1'350.00			
521.3116.00	Education physique	1'000.00		1'350.00		310.00	
521.3116.10	Sport facultatif	1'500.00		1'350.00			
521.3170.00	Réceptions, manifestations	8'800.00		8'500.00		11'467.00	
521.3522.00	Appuis scolaires	7'500.00		5'000.00		9'151.85	
521.3522.10	Devoirs parrainés	4'400.00		4'440.00		4'536.00	
521.4332.00	Devoirs surveillés / parrainés - Participation des parents		9'900.00		16'650.00		1'675.00
521.4512.00	Subside du SEPS		8'500.00		1'000.00		845.10
<b>522</b>	<b>Restauration</b>		<b>18'000.00</b>	<b>77'530.00</b>		<b>84'312.15</b>	<b>11'191.10</b>
522.3131.00	Eldora - déficit d'exploitation			47'530.00		54'401.55	
522.3189.00	Participation réaménagement cuisine Grand Champ			30'000.00		29'910.60	
522.4363.00	Eldora - bénéfice d'exploitation		18'000.00				11'191.10
<b>523</b>	<b>Médical</b>	<b>18'180.00</b>		<b>16'900.00</b>		<b>9'112.25</b>	
523.3011.00	Traitement médecin scolaire	10'000.00		10'000.00		7'377.05	
523.3030.00	Cotisations AVS - AI	1'380.00		900.00		633.05	

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
523.3132.00	Pharmacie - Education santé	1'800.00		1'500.00		1'102.15	
523.3185.10	Préventions diverses - ETS secondaire	5'000.00		4'500.00			
<b>524</b>	<b>Camps scolaires</b>	<b>175'800.00</b>	<b>122'050.00</b>	<b>170'000.00</b>	<b>122'050.00</b>	<b>157'748.95</b>	<b>99'992.45</b>
524.3301.00	Créances et débiteurs (défalcations) - Camps scolaires	300.00				580.00	
524.3522.10	Camps scolaires	170'000.00		170'000.00		153'848.15	
524.3522.20	Courses d'école	5'500.00				3'320.80	
524.4331.00	Participation des parents		109'050.00		109'050.00		74'515.00
524.4512.00	Participation du canton		13'000.00		13'000.00		25'477.45
<b>525</b>	<b>Ecolages</b>	<b>10'500.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>10'500.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>71'433.30</b>	<b>2'225.00</b>
525.3522.00	Finances d'écolages	10'500.00		10'500.00		71'433.30	
525.4522.00	Finances d'écolages		1'500.00		1'500.00		2'225.00
<b>526</b>	<b>Bâtiments scolaires</b>	<b>2'675'267.00</b>	<b>125'100.00</b>	<b>3'527'080.00</b>	<b>125'100.00</b>	<b>3'697'543.92</b>	<b>125'100.00</b>
526.3011.00	Traitements des concierges	338'320.00		343'150.00		334'191.70	
526.3011.10	Traitements des concierges auxiliaires	363'250.00		350'000.00		353'044.50	
526.3011.30	Traitement apprentis	3'800.00					
526.3030.00	Cotisations AVS - AI	59'200.00		60'850.00		58'974.40	
526.3031.00	Allocations familiales communales	480.00		480.00		420.00	
526.3040.00	Cotisations caisse de pension	59'480.00		58'500.00		54'912.45	
526.3050.00	Assurances accidents & maladie	17'420.00		17'200.00		18'139.00	
526.3069.00	Remboursements de frais, lavages linges	1'250.00		3'500.00		1'373.00	
526.3111.10	Leasing piano Grand Champ			3'600.00		2'709.00	
526.3122.00	Achats de gaz	146'000.00		156'100.00		131'902.45	
526.3123.00	Achats d'électricité	212'500.00		218'000.00		177'321.30	
526.3124.10	Centrale thermique "Les Tuillières"	50'000.00		50'000.00		31'143.24	
526.3186.00	Assurances immeubles	88'750.00		85'500.00		73'249.78	
526.3189.00	Conciergerie par entreprises extérieures	8'000.00		15'000.00		10'476.80	
526.3312.30	Amortissement du collège de Grand Champ	686'817.00		732'700.00		843'600.00	
526.3312.40	Amortissement du collège Les Tuillières			637'500.00		750'000.00	
526.3902.00	Imputations - Produits d'entretien	30'000.00		30'000.00		41'168.60	
526.3902.10	Imputations - Entretien des bâtiments scolaires	220'000.00		215'000.00		214'917.70	
526.3909.00	Imputations - Intérêts emprunts	390'000.00		550'000.00		600'000.00	
526.4271.20	Locations des bâtiments de service (concierges)		32'400.00		32'400.00		32'400.00
526.4271.55	Les Tuillières - Locations PLS & CEF		92'700.00		92'700.00		92'700.00

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>53</b>	<b>ENSEIGNEMENT SPECIALISE</b>	<b>113'200.00</b>		<b>112'400.00</b>		<b>102'972.45</b>	
<b>530</b>	<b>Enseignement spécialisé</b>	<b>113'200.00</b>		<b>112'400.00</b>		<b>102'972.45</b>	
530.3512.30	MATAS - participation frais de fonctionnement	3'000.00		3'000.00		2'885.40	
530.3522.10	PPLS - Participation	83'900.00		83'200.00		82'155.15	
530.3522.20	PPLS La Dôle - Participation	4'300.00		4'200.00		4'004.90	
530.3522.30	Classes accueil - Participation	20'000.00		20'000.00		13'050.00	
530.3522.40	Classes accueil - Transports	2'000.00		2'000.00		877.00	
<b>54</b>	<b>ORIENTATION PROFESSIONNELLE</b>	<b>19'200.00</b>		<b>19'300.00</b>		<b>18'711.50</b>	
<b>540</b>	<b>Orientation professionnelle</b>	<b>19'200.00</b>		<b>19'300.00</b>		<b>18'711.50</b>	
540.3522.10	Office d'Orientation Scolaire et Professionnelle	19'200.00		19'300.00		18'711.50	
<b>56</b>	<b>MEDICAL ET DENTAIRE</b>	<b>184'710.00</b>	<b>51'200.00</b>	<b>175'180.00</b>	<b>43'600.00</b>	<b>127'678.65</b>	<b>14'352.75</b>
<b>560</b>	<b>Service médical et dentaire</b>	<b>63'900.00</b>	<b>6'300.00</b>	<b>57'000.00</b>		<b>81'811.20</b>	<b>6'919.20</b>
560.3524.00	Clinique dentaire - Participation	57'600.00		57'000.00		74'892.00	
560.3524.10	Soins dentaires	6'300.00				6'919.20	
560.4320.00	Facturation de soins dentaires		6'300.00				6'919.20
<b>561</b>	<b>Préventions médicales et sociales</b>	<b>120'810.00</b>	<b>44'900.00</b>	<b>118'180.00</b>	<b>43'600.00</b>	<b>45'867.45</b>	<b>7'433.55</b>
561.3011.00	Traitement du personnel CEF	84'760.00		83'200.00		28'726.25	
561.3030.00	Cotisations AVS - AI	7'440.00		7'300.00		2'465.10	
561.3031.00	Allocations familiales communales	480.00		480.00		120.00	
561.3040.00	Cotisations caisse de pension	13'970.00		13'700.00		4'277.60	
561.3050.00	Assurances accidents & maladie	2'110.00		2'100.00		758.20	
561.3061.00	Frais de déplacements	250.00				123.35	
561.3091.00	Formation professionnelle	2'000.00		2'000.00			
561.3101.00	Livres, matériel, fournitures de bureau	500.00		500.00			
561.3161.00	Loyer locaux	8'700.00		8'700.00		8'700.00	
561.3182.00	Télécommunications	600.00		200.00		696.95	
561.4522.00	Etablissement scolaire de Begnins - Participation		22'450.00		21'800.00		7'433.55
561.4522.10	Etablissement scolaire de Genolier - Participation		22'450.00		21'800.00		
<b>58</b>	<b>TEMPLES ET CULTES</b>	<b>94'620.00</b>	<b>11'420.00</b>	<b>89'810.00</b>	<b>11'450.00</b>	<b>86'747.91</b>	<b>10'667.85</b>

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>580</b>	<b>Temples et cultes</b>	<b>94'620.00</b>	<b>11'420.00</b>	<b>89'810.00</b>	<b>11'450.00</b>	<b>86'747.91</b>	<b>10'667.85</b>
580.3012.00	Traitements des organistes	19'000.00		19'100.00		18'280.80	
580.3013.00	Traitements des organistes - Communauté catholique	6'100.00		4'300.00		6'002.65	
580.3013.10	Traitements des concierges - Communauté catholique	8'500.00		8'500.00		8'315.65	
580.3013.20	Traitements divers	1'500.00		1'500.00		1'140.00	
580.3030.00	Cotisations AVS - AI	2'550.00		1'810.00		1'568.75	
580.3050.00	Assurances accidents & maladie	720.00		700.00		482.50	
580.3123.00	Achats d'électricité Temple et Chapelle	14'000.00		13'500.00		10'584.55	
580.3124.00	Achats de mazout Temple	9'500.00		10'100.00		11'094.05	
580.3131.00	Fournitures culte et messe	2'700.00		3'000.00		2'076.15	
580.3141.00	Entretien des bâtiments	12'000.00		9'500.00		9'763.30	
580.3186.00	Assurances immeubles	4'850.00		4'600.00		4'293.51	
580.3522.00	Paroisse langue allemande	1'200.00		1'200.00		1'146.00	
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		2'500.00		2'500.00		2'533.05
580.4522.10	Part. de Vich et Coinsins au traitement des organistes		8'920.00		8'950.00		8'134.80



Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>4'107'831.00</b>	<b>648'900.00</b>	<b>4'106'128.00</b>	<b>622'900.00</b>	<b>3'999'693.40</b>	<b>607'334.90</b>
<b>60</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>1'782'986.00</b>		<b>1'747'269.00</b>		<b>1'772'677.00</b>	<b>31'101.00</b>
<b>600</b>	<b>Administration</b>	<b>1'782'986.00</b>		<b>1'747'269.00</b>		<b>1'772'677.00</b>	<b>31'101.00</b>
600.3511.10	Péréquation - réforme policière	1'782'986.00		1'747'269.00		1'772'677.00	
600.4521.00	Péréquation - réforme policière rétrocession année précédent						31'101.00
<b>61</b>	<b>SERVICE DE LA POPULATION</b>	<b>1'023'790.00</b>	<b>465'000.00</b>	<b>1'065'470.00</b>	<b>419'000.00</b>	<b>950'055.49</b>	<b>359'695.20</b>
<b>611</b>	<b>Sécurité routière</b>	<b>70'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>61'408.00</b>	<b>3'592.10</b>
611.3143.00	Signalisations, marquages, panneaux affichage	70'000.00		60'000.00		61'408.00	
611.4363.00	Remboursements dégâts - vandalisme - accidents						3'592.10
<b>612</b>	<b>Patrouilleuses scolaires</b>	<b>122'330.00</b>		<b>121'700.00</b>		<b>117'533.40</b>	<b>3'444.00</b>
612.3012.00	Indemnités	109'500.00		109'000.00		105'468.75	
612.3030.00	Cotisations AVS - AI	9'610.00		9'600.00		9'034.20	
612.3050.00	Assurances accidents	2'720.00		2'600.00		2'783.75	
612.3116.00	Achats d'équipements et de matériel spécialisé	500.00		500.00		246.70	
612.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						3'444.00
<b>613</b>	<b>Sécurité publique</b>	<b>62'200.00</b>		<b>57'000.00</b>		<b>44'897.35</b>	
613.3189.00	Prestations mandataires externes	51'200.00		46'000.00		43'908.15	
613.3651.00	Projets divers	11'000.00		11'000.00		989.20	
<b>615</b>	<b>Service de la Population</b>	<b>769'260.00</b>	<b>465'000.00</b>	<b>826'770.00</b>	<b>419'000.00</b>	<b>726'216.74</b>	<b>352'659.10</b>
615.3011.00	Traitements	526'320.00		579'500.00		528'331.40	
615.3030.00	Cotisations AVS - AI	46'190.00		50'850.00		45'338.15	
615.3031.00	Allocations familiales communales	1'440.00		720.00		1'216.00	
615.3040.00	Cotisations caisse de pension	86'610.00		91'900.00		78'672.90	
615.3050.00	Assurances accidents & maladie	13'100.00		14'400.00		13'944.85	
615.3061.00	Remboursements de frais	500.00		500.00		812.30	
615.3069.10	Indemnités nettoyage vêtements	1'200.00		1'200.00		1'020.00	
615.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	6'000.00		5'000.00		5'995.30	
615.3102.00	Livres, journaux, documentation, lois, avis mortuaires	2'000.00		2'000.00		1'351.50	
615.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes			3'900.00		4'018.68	
615.3116.00	Achats d'équipements et de matériel spécialisé	10'000.00		10'000.00		9'994.00	
615.3155.00	Entretien des véhicules, engins et accessoires	8'000.00		8'000.00		6'609.16	

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
615.3163.00	Mobility - utilisation personnel communal	12'000.00					
615.3182.00	Télécommunications	6'100.00		4'600.00		5'232.00	
615.3186.00	Assurances véhicules	2'650.00		2'700.00		2'645.20	
615.3189.00	Emoluments divers	1'500.00		1'500.00		1'320.00	
615.3189.10	Etude mobilité pour les administrations publiques	45'000.00		50'000.00			
615.3301.00	Créances et débiteurs (défalcations)	650.00				19'715.30	
615.4272.00	Autorisations de stationner		40'000.00		40'000.00		40'985.00
615.4272.10	Plan de mobilité		70'000.00		50'000.00		
615.4312.00	Permissions établissements publics, procédés de réclame		32'000.00		32'000.00		43'845.00
615.4312.10	Emoluments sur auberges et débits de boissons		42'000.00		42'000.00		41'493.00
615.4359.00	Ventes & Prestations diverses		6'000.00		5'000.00		9'065.50
615.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						17'274.00
615.4362.00	Remboursement frais amendes, sommations		35'000.00		25'000.00		30'292.85
615.4370.00	Amendes		200'000.00		200'000.00		120'833.75
615.4659.00	Emoluments OP		40'000.00		25'000.00		48'870.00
<b>62</b>	<b>CONTROLE DES HABITANTS</b>	<b>576'820.00</b>	<b>180'000.00</b>	<b>560'970.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>562'772.20</b>	<b>180'520.15</b>
<b>620</b>	<b>Contrôle des habitants</b>	<b>576'820.00</b>	<b>180'000.00</b>	<b>560'970.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>562'772.20</b>	<b>180'520.15</b>
620.3011.00	Traitements	371'650.00		354'800.00		344'700.85	
620.3030.00	Cotisations AVS - AI	32'620.00		31'150.00		29'580.10	
620.3031.00	Allocations familiales communales	480.00		720.00		580.00	
620.3040.00	Cotisations caisse de pension	57'490.00		55'750.00		51'328.80	
620.3050.00	Assurances accidents & maladie	9'230.00		8'900.00		9'098.10	
620.3069.00	Remboursements de frais	500.00		500.00		147.80	
620.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	11'700.00		4'000.00		3'797.00	
620.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes			7'000.00		7'311.43	
620.3182.00	Télécommunications	1'850.00		1'850.00		1'828.60	
620.3183.00	Frais cartes crédit	1'300.00		1'300.00		1'352.52	
620.3191.00	Etat, assignations permis étrangers - CI	90'000.00		95'000.00		113'047.00	
620.4312.00	Emoluments - Permis étrangers - CI		180'000.00		200'000.00		167'888.00
620.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						12'632.15
<b>63</b>	<b>POLICE SANITAIRE</b>	<b>9'320.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>9'320.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>8'207.09</b>	<b>1'432.35</b>
<b>630</b>	<b>Police sanitaire</b>	<b>9'320.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>9'320.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>8'207.09</b>	<b>1'432.35</b>
630.3003.00	Indemnités commission de salubrité et d'hygiène	4'100.00		4'100.00		3'540.00	

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
630.3030.00	Cotisations, part. AVS - AI	220.00		220.00		303.80	
630.3524.00	Déchets carnés	5'000.00		5'000.00		4'363.29	
630.4654.00	Déchets carnés - Remboursement		1'000.00		1'000.00		1'432.35
<b>64</b>	<b>INHUMATIONS</b>	<b>48'000.00</b>		<b>45'850.00</b>		<b>36'154.15</b>	
<b>640</b>	<b>Service des inhumations</b>	<b>48'000.00</b>		<b>45'850.00</b>		<b>36'154.15</b>	
640.3188.00	Pompes funèbres	9'000.00		7'000.00		4'504.50	
640.3524.00	Centre funéraire régional	39'000.00		38'850.00		31'649.65	
<b>65</b>	<b>DEFENSE CONTRE L'INCENDIE</b>	<b>444'400.00</b>		<b>454'800.00</b>		<b>361'914.95</b>	
<b>650</b>	<b>Défense contre l'incendie</b>	<b>444'400.00</b>		<b>454'800.00</b>		<b>361'914.95</b>	
650.3301.00	Créances et débiteurs (défalcatons)					1'868.60	
650.3521.10	Participation au SDIS	444'400.00		454'800.00		360'046.35	
<b>66</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	<b>222'515.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>222'449.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>307'912.52</b>	<b>34'586.20</b>
<b>660</b>	<b>Protection civile</b>	<b>222'515.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>222'449.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>307'912.52</b>	<b>34'586.20</b>
660.3186.00	Assurances choses et RC	1'965.00		1'900.00		1'648.57	
660.3301.00	Créances et débiteurs (défalcatons)					81'300.00	
660.3521.10	Participation à la région PCi	220'550.00		220'549.00		224'963.95	
660.4271.00	Location des locaux		2'900.00		2'900.00		2'880.00
660.4521.00	Rétrocession année précédente						31'706.20

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>17'323'476.00</b>	<b>465'100.00</b>	<b>16'167'304.00</b>	<b>545'680.00</b>	<b>17'994'417.86</b>	<b>1'235'771.78</b>
<b>70</b>	<b>SERVICE ADMINISTRATIF</b>	<b>180'750.00</b>		<b>184'330.00</b>		<b>181'737.92</b>	<b>17'974.08</b>
<b>705</b>	<b>Agence d'assurances sociales</b>	<b>180'750.00</b>		<b>184'330.00</b>		<b>181'737.92</b>	<b>17'974.08</b>
705.3515.00	AAS - Participation	180'750.00		184'330.00		181'737.92	
705.4525.00	AAS - Excédent exercice précédent						17'974.08
<b>71</b>	<b>ACCUEIL DE L'ENFANCE</b>	<b>4'504'730.00</b>	<b>401'100.00</b>	<b>4'515'475.00</b>	<b>393'300.00</b>	<b>4'082'084.16</b>	<b>426'335.95</b>
<b>710</b>	<b>Accueil de l'enfance</b>	<b>750.00</b>					
710.3301.00	Créances et débiteurs (défalcations)	750.00					
<b>711</b>	<b>Réseau d'Accueil des Toblerones (RAT)</b>	<b>3'315'620.00</b>		<b>3'474'550.00</b>		<b>3'243'702.45</b>	<b>115'700.00</b>
711.3515.00	FAJE - Participation communale	65'000.00		63'300.00		62'410.00	
711.3655.00	RAT - Participation structure administrative	142'647.00		155'750.00		143'250.00	
711.3655.10	RAT - Frais de pension accueil collectif parascolaire	754'192.00		878'000.00		783'298.70	
711.3655.20	RAT - Frais de pension accueil collectif préscolaire	1'371'562.00		1'458'000.00		1'312'849.25	
711.3655.30	RAT - Frais de pension accueil familial de jour	910'719.00		876'000.00		909'399.10	
711.3655.40	RAT - Frais de pension enfants hors réseau	59'000.00		43'500.00		32'495.40	
711.3655.50	RAT - Socle de solidarité	12'500.00					
711.4525.00	RAT - Excédent recette exercice précédent						115'700.00
<b>712</b>	<b>Pause dej'</b>	<b>482'700.00</b>	<b>373'100.00</b>	<b>453'800.00</b>	<b>365'300.00</b>	<b>372'936.50</b>	<b>282'716.00</b>
712.3011.00	Traitements	44'100.00		44'900.00		43'562.20	
712.3011.10	Traitements du personnel auxiliaire	201'500.00		190'000.00		170'279.40	
712.3030.00	Cotisations AVS - AI	20'970.00		20'250.00		18'350.60	
712.3031.00	Allocations familiales communales	240.00		240.00		240.00	
712.3040.00	Cotisations caisse de pension	7'040.00		6'950.00		6'486.75	
712.3050.00	Assurances accidents & maladie	6'100.00		5'860.00		5'644.15	
712.3069.00	Remboursements de frais	250.00		500.00		496.20	
712.3101.00	Imprimés & fournitures de bureau	500.00		500.00		1'638.75	
712.3116.00	Matériel divers (jeux, etc)	5'000.00		5'000.00		3'885.85	
712.3116.10	Renouvellement vaisselle	1'300.00		1'000.00			
712.3155.00	Entretien des véhicules	3'000.00		3'000.00		830.90	
712.3182.00	Télécommunications	2'450.00		1'600.00		1'490.05	
712.3186.00	Assurances choses et RC	475.00		500.00		472.50	

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
712.3186.10	Assurances véhicules	1'670.00		1'800.00		1'665.40	
712.3192.00	Taxes véhicules	1'955.00		2'000.00		1'954.00	
712.3301.00	Créances et débiteurs (défalcatons)					1'244.00	
712.3665.10	Achat repas (DSR)	186'150.00		169'700.00		114'695.75	
712.4332.00	Participation des parents		372'100.00		362'300.00		266'464.00
712.4359.00	Prestations diverses		1'000.00		3'000.00		2'409.00
712.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						12'843.00
712.4363.00	Remboursements dommages (assurances, vandalisme,...)						1'000.00
<b>714</b>	<b>Centre aéré</b>	<b>37'310.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>40'185.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>39'845.50</b>	<b>25'810.00</b>
714.3011.10	Traitements du personnel auxiliaire	24'000.00		26'500.00		25'534.85	
714.3030.00	Cotisations AVS - AI	2'110.00		2'325.00		2'191.25	
714.3050.00	Assurances accidents & maladie	600.00		660.00		673.95	
714.3064.00	Remboursement frais de téléphone	210.00		210.00		140.00	
714.3066.00	Frais de repas - moniteur	420.00		420.00		420.00	
714.3116.00	Matériel divers, bricolage	440.00		440.00		1'653.90	
714.3182.00	Télécommunications	230.00		230.00		155.35	
714.3662.00	Frais de transports	4'200.00		4'200.00		5'372.00	
714.3663.00	Activités, loisirs	3'900.00		3'900.00		2'463.90	
714.3665.10	Repas	1'200.00		1'300.00		1'240.30	
714.4332.00	Participation des parents		28'000.00		28'000.00		25'810.00
<b>715</b>	<b>Jeunesse</b>	<b>647'850.00</b>		<b>526'440.00</b>		<b>413'637.21</b>	<b>1'629.95</b>
715.3011.00	Traitement du personnel	283'650.00		205'200.00		147'253.75	
715.3011.10	Traitement du personnel auxiliaire	4'800.00		4'800.00		4'745.60	
715.3030.00	Cotisations, part. AVS - AI	25'310.00		18'000.00		13'043.60	
715.3031.00	Allocations familiales communales	240.00		240.00		240.00	
715.3040.00	Cotisations caisse de pension	45'590.00		33'600.00		21'927.30	
715.3050.00	Assurances accidents & maladie	7'160.00		5'100.00		4'012.00	
715.3069.00	Remboursements de frais	1'000.00		500.00		1'843.90	
715.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes	250.00		2'900.00		2'058.80	
715.3182.00	Télécommunications	700.00		700.00		663.20	
715.3653.10	Subvention au Centre de loisirs des jeunes	154'000.00		151'000.00		150'789.00	
715.3653.20	Passeports vacances	7'500.00		7'500.00		5'000.00	
715.3654.10	Espace Prévention La Côte - Travailleur social	60'650.00		58'000.00		50'814.86	
715.3664.00	Activités - Prévention jeunesse					11'245.20	
715.3664.10	Réseau Jeunesse	1'000.00		1'000.00			

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
715.3664.20	Skatepark en fête	2'500.00		2'500.00			
715.3664.30	Parlement des Jeunes (Bourse aux projets)	3'000.00		3'000.00			
715.3664.40	Easy Vote	6'000.00		6'000.00			
715.3664.50	Relax Corner - Partenariat Ludothèque Nyon	3'000.00		3'000.00			
715.3664.60	Dispositif Activ'Action	31'500.00		23'400.00			
715.3664.70	Dîner Quizz Citoyen (Repas Jeunes 18 ans)	2'000.00					
715.3664.75	Pépinière	5'000.00					
715.3664.80	Gland ça Marche	3'000.00					
715.3664.90	Littering (Développement Durable)	13'400.00					
715.3902.00	Imputations interne	-13'400.00					
715.4359.00	Ventes et prestations diverses						1'489.25
715.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						140.70
<b>716</b>	<b>Aide sociale communale</b>	<b>20'500.00</b>		<b>20'500.00</b>		<b>11'962.50</b>	<b>480.00</b>
716.3665.00	Aide sociale communale					480.00	
716.3665.10	Distribution sacs taxés naissances	20'500.00		20'500.00		11'482.50	
716.4809.00	Prélèvement fonds Cartier						480.00
<b>72</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>11'087'046.00</b>		<b>9'908'279.00</b>		<b>12'375'581.76</b>	<b>648'335.25</b>
<b>720</b>	<b>Prévoyance sociale</b>	<b>11'087'046.00</b>		<b>9'908'279.00</b>		<b>12'375'581.76</b>	<b>648'335.25</b>
720.3515.05	Facture sociale - acomptes	11'052'446.00					
720.3515.10	PC à domicile et hébergement			9'874'729.00		3'121'661.00	
720.3515.30	Assurances maladie et accidents					977'446.00	
720.3515.31	Ri et part. cantonale à l'assurance chômage					3'428'634.00	
720.3515.32	Subventions et aides aux personnes handicapées					1'523'844.00	
720.3515.33	Prestations pour la famille et autres prestations sociales					396'187.00	
720.3515.34	Bourses d'étude et d'apprentissage					392'985.00	
720.3515.65	Facture sociale - Solde année en cours					2'500'000.00	
720.3525.00	CSR - Participation	34'600.00		33'550.00		34'824.76	
720.4515.00	Facture sociale - Rétrocession année précédente						638'100.00
720.4525.00	CSR - Excédent exercice précédent						10'235.25
<b>73</b>	<b>SANTE PUBLIQUE</b>	<b>1'362'650.00</b>		<b>1'383'720.00</b>	<b>89'880.00</b>	<b>1'191'970.77</b>	<b>86'218.50</b>
<b>730</b>	<b>Santé publique</b>	<b>1'347'050.00</b>		<b>1'279'700.00</b>		<b>1'086'824.92</b>	
730.3654.00	AVASAD - Association vaudoise d'aide et soins à domicile	1'267'200.00		1'202'700.00		1'017'287.05	

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
730.3654.10	Espace Prévention La Côte	19'200.00		19'000.00		18'723.00	
730.3654.20	Espace Prévention La Côte - Travailleur social	60'650.00		58'000.00		50'814.87	
<b>731</b>	<b>Repas à domicile</b>	<b>15'600.00</b>		<b>104'020.00</b>	<b>89'880.00</b>	<b>105'145.85</b>	<b>86'218.50</b>
731.3061.00	Remboursements de frais	15'600.00		18'200.00		17'745.00	
731.3186.00	Assurances choses et RC			700.00		661.50	
731.3301.00	Créances et débiteurs (défalcations)					696.00	
731.3665.00	Achats repas			81'120.00		80'990.00	
731.3665.10	Matériel repas			4'000.00		5'053.35	
731.4359.00	Ventes repas				74'880.00		70'984.50
731.4515.00	AVASAD - Participation livraisons repas				15'000.00		15'234.00
<b>74</b>	<b>INTEGRATION DES ETRANGERS</b>	<b>40'300.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>32'500.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>31'125.00</b>	<b>3'680.00</b>
<b>740</b>	<b>Commission d'intégration</b>	<b>10'300.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>6'989.35</b>	<b>3'680.00</b>
740.3003.00	Jetons de présence	3'000.00		3'000.00		1'715.00	
740.3655.00	Activités diverses	5'000.00		5'000.00		3'085.70	
740.3655.10	Soutien scolaire aux élèves allophones	2'300.00		2'000.00		2'188.65	
740.4512.00	Soutien scolaire aux élèves allophones - subvention canton		4'000.00		5'000.00		3'680.00
<b>741</b>	<b>Cours de français</b>	<b>22'500.00</b>		<b>15'000.00</b>		<b>15'000.00</b>	
741.3655.00	Caritas - Subvention	22'500.00		15'000.00		15'000.00	
<b>743</b>	<b>Accueil des migrants</b>	<b>7'500.00</b>		<b>7'500.00</b>		<b>9'135.65</b>	
743.3515.00	Participation aux programmes d'occupation des migrants	7'500.00		7'500.00		9'135.65	
<b>76</b>	<b>OFFICE DU LOGEMENT</b>	<b>120'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>115'000.00</b>	<b>57'500.00</b>	<b>106'456.00</b>	<b>53'228.00</b>
<b>760</b>	<b>Logement</b>	<b>120'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>115'000.00</b>	<b>57'500.00</b>	<b>106'456.00</b>	<b>53'228.00</b>
760.3665.00	Aide individuelle au logement	120'000.00		115'000.00		106'456.00	
760.4515.00	Aide individuelle au logement - part. canton		60'000.00		57'500.00		53'228.00
<b>77</b>	<b>SENIORS</b>	<b>28'000.00</b>		<b>28'000.00</b>		<b>25'462.25</b>	
<b>770</b>	<b>Séniors</b>	<b>28'000.00</b>		<b>28'000.00</b>		<b>25'462.25</b>	
770.3653.00	VIVAG	28'000.00		28'000.00		25'462.25	

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>2'577'200.00</b>	<b>2'567'500.00</b>	<b>2'505'400.00</b>	<b>2'473'100.00</b>	<b>2'668'347.66</b>	<b>2'675'149.24</b>
<b>81</b>	<b>EAUX</b>	<b>1'646'300.00</b>	<b>1'646'300.00</b>	<b>1'642'200.00</b>	<b>1'642'200.00</b>	<b>1'802'128.75</b>	<b>1'802'128.75</b>
<b>810</b>	<b>Service des eaux</b>	<b>1'410'700.00</b>	<b>1'584'000.00</b>	<b>1'425'850.00</b>	<b>1'584'000.00</b>	<b>1'607'755.16</b>	<b>1'748'429.05</b>
810.3011.00	Traitements	276'730.00		246'000.00		198'562.25	
810.3030.00	Cotisations AVS - AI	23'540.00		21'600.00		17'039.50	
810.3031.00	Allocations familiales communales	480.00		480.00		480.00	
810.3040.00	Cotisations caisse de pension	42'930.00		37'900.00		29'567.55	
810.3050.00	Assurances accidents & maladie	12'350.00		12'200.00		8'277.15	
810.3064.00	Remboursement frais de téléphone	520.00		515.00		516.00	
810.3069.00	Remboursements de frais	750.00		500.00		221.60	
810.3114.00	Achats et entretien compteurs	9'300.00		8'000.00		4'778.80	
810.3115.00	Achats de véhicules, engins et accessoires	33'000.00		33'000.00		4'406.05	
810.3121.00	SAPAN - Achats d'eau	25'000.00		40'000.00		43'529.35	
810.3121.10	Baules - Achat d'eau	25'000.00		7'000.00			
810.3133.10	Château Grillet - Frais exploitation	33'000.00		7'500.00		3'120.80	
810.3133.20	La Gresollière - Frais d'exploitation	30'000.00		5'000.00		1'932.80	
810.3144.00	Entretien du réseau d'eau	165'000.00		144'000.00		145'180.34	
810.3144.10	Extension du réseau d'eau	60'000.00		70'000.00		59'711.70	
810.3147.00	Entretien des fontaines	13'000.00		13'000.00		1'382.00	
810.3155.00	Entretien des véhicules, engins et accessoires	10'000.00		5'000.00		3'442.70	
810.3182.00	Télécommunications	5'500.00		5'500.00		5'458.30	
810.3185.00	Honoraires analyses d'eau	4'000.00		4'000.00		3'754.70	
810.3185.10	Infographie et repérages	2'000.00		2'000.00			
810.3186.00	Assurances "Réservoirs"	2'615.00		2'600.00		2'193.86	
810.3186.10	Assurances véhicules	3'600.00		3'600.00		3'569.40	
810.3189.00	Réduction de l'impôt préalable					1'698.22	
810.3192.00	Taxes véhicules voirie	600.00		500.00		490.50	
810.3301.00	Créances et débiteurs (défalcatons)	12'600.00				9'322.96	
810.3329.00	Amortissements du service des eaux	194'640.00		490'955.00		796'800.93	
810.3526.00	SAPAN - Participation	116'000.00		65'000.00		62'317.70	
810.3811.00	Attibution au fonds de réserve eau	183'545.00					
810.3901.00	Imputation interne - Gestion	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
810.3909.00	Imputation interne - Intérêts	75'000.00		150'000.00		150'000.00	
810.4273.00	Location des compteurs d'eau		54'000.00		54'000.00		54'028.60
810.4341.00	Taxes de raccordement au réseau d'eau		180'000.00		180'000.00		356'749.70



Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
810.4351.00	Ventes d'eau		1'350'000.00		1'350'000.00		1'311'942.00
810.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						25'708.75
<b>815</b>	<b>Sidemo</b>	<b>235'600.00</b>	<b>62'300.00</b>	<b>216'350.00</b>	<b>58'200.00</b>	<b>194'373.59</b>	<b>53'699.70</b>
815.3123.00	Achats d'électricité	40'000.00		40'000.00		42'811.84	
815.3133.00	Produits de traitements	25'000.00		18'000.00		21'516.89	
815.3141.00	Entretien des bâtiments	7'000.00		6'000.00		3'095.60	
815.3156.00	Contrats d'entretien	39'300.00		38'050.00		23'219.36	
815.3156.10	Entretien du matériel exploitation	45'000.00		38'000.00		44'140.50	
815.3182.00	Télécommunications	1'300.00		1'300.00		1'155.85	
815.3186.00	Assurances choses et RC	5'700.00		5'000.00		4'783.75	
815.3189.00	Frais divers	22'300.00		20'000.00		3'649.80	
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		62'300.00		58'200.00		53'699.70
<b>82</b>	<b>ELECTRICITE</b>	<b>930'900.00</b>	<b>921'200.00</b>	<b>863'200.00</b>	<b>830'900.00</b>	<b>866'218.91</b>	<b>873'020.49</b>
<b>821</b>	<b>Eclairage public</b>	<b>240'000.00</b>	<b>230'300.00</b>	<b>240'000.00</b>	<b>207'700.00</b>	<b>211'522.99</b>	<b>218'324.57</b>
821.3123.00	Achats d'électricité	130'000.00		130'000.00		129'931.60	
821.3143.00	Entretien de l'éclairage public	60'000.00		60'000.00		55'989.95	
821.3143.10	Extension de l'éclairage public	25'000.00		25'000.00		11'142.55	
821.3143.20	Eclairage de Noël	25'000.00		25'000.00		14'458.89	
821.4342.00	Taxe sur l'éclairage public		230'300.00		207'700.00		218'324.57
<b>822</b>	<b>Efficacités énergétiques &amp; Energies renouvelables</b>	<b>403'000.00</b>	<b>403'000.00</b>	<b>363'500.00</b>	<b>363'500.00</b>	<b>381'849.06</b>	<b>381'849.06</b>
822.3193.00	Cotisations "Cité de l'énergie"	2'600.00		2'600.00			
822.3656.00	Subventions pour "Efficacités énergétiques"	120'900.00		109'050.00		62'924.34	
822.3818.00	Attribution au fonds de réserve	279'500.00		251'850.00		318'924.72	
822.4342.00	Taxes pour les énergies renouvelables		403'000.00		363'500.00		381'849.06
<b>823</b>	<b>Développement durable</b>	<b>287'900.00</b>	<b>287'900.00</b>	<b>259'700.00</b>	<b>259'700.00</b>	<b>272'846.86</b>	<b>272'846.86</b>
823.3656.00	Subventions pour Développement durable	86'370.00		77'910.00		29'907.08	
823.3656.10	Subvent. Développement durable - propre usage	17'500.00		21'000.00		42'799.25	
823.3818.00	Attribution au fonds de réserve	170'630.00		160'790.00		200'140.53	
823.3902.00	Imputations interne	13'400.00					

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
823.4342.00	Taxes pour le développement durable		287'900.00		259'700.00		272'846.86

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

### **152.3652.00 Subvention LEM**

Protocole d'accord (juin 2010) établi par la Plate-forme Canton - Communes en vue de la conclusion d'une convention entre 1. Le Conseil d'Etat du Canton de Vaud; 2. L'Union des communes vaudoises (UCV); et 3. L'Association de communes vaudoises (AdCV). Pour le règlement des bases du financement de l'enseignement de la musique à visée non professionnelle. DÉCRET 444.01 fixant la contribution de l'Etat et des communes au budget annuel de la Fondation pour l'enseignement de la musique (FEM) pour les années 2014 et 2015.

2015 : CHF 7.50/habitant

2016 : CHF 8.50/habitant

2017 : CHF 9.50/habitant

### **460.3526.00 APEC - Participation**

Art. 60b de la Loi fédérale sur la protection des eaux. Recommandations de l'Association suisse des professionnels de la protection des eaux (VSA) et de l'organisation Infrastructures communales (OIC) concernant l'imputation de la taxe sur les eaux usées selon l'art. 60b de la loi sur la protection des eaux. Comptabilisation du financement des mesures pour la réduction de micropolluants établi par le Conseil suisse de présentation des comptes publics.

2016 : CHF 9.00/habitant

2017 : CHF 9.00/habitant

**EMPRUNTS AU 30.09.2016**

Taux	Etablissements	Échéances	Montants
2.80%	UBS	24.11.2016	5'000'000
3.16%	Bayerische Landesbank	29.11.2017	10'000'000
3.20%	Rentes Genevoises	10.03.2018	2'000'000
0.00%	Swissquote Bank	23.09.2018	2'500'000
2.30%	UBS	30.03.2020	3'000'000
1.68%	SUVA	22.12.2021	4'000'000
1.57%	SUVA	03.06.2022	4'000'000
1.50%	SUVA	12.07.2024	4'000'000
1.38%	Postfinance	13.03.2023	1'790'000
1.69%	Postfinance	31.01.2023	5'000'000
0.44%	Caisse pension la Poste	16.06.2025	5'000'000
0.40%	SUVA	30.06.2028	5'000'000
-0.14%	Swissquote Bank, emprunts à court terme	3 mois renouvelable	10'000'000
			<b>61'290'000</b>

## PLAN DES INVESTISSEMENTS

### CRÉDITS ACCORDÉS - SOLDES À PAYER AU 30.09.2016

<u>N° Préavis</u>	<u>Objets</u>	<u>Soldes à payer</u>
86/2006	Chemin piétonnier Lac / Falaise	50'066
86/2010	Assainissement nuisances sonores routes cantonales & communales	26'960
94/2010	Réorganisation des transports publics régionaux	892'457
109/2011	Appel offres rénovation enveloppe & couvert Perrerets	374'624
19/2012	Révision plan directeur communal	22'987
21/2012	Réorganisation aménagements lignes de transports publics régionaux + TUG	40'911
33/2012	Crédit d'étude pour la relocalisation de certaines activités au lieu dit "la Ballastière"	18'176
36/2012	Crédit pour l'organisation d'un concours pour le développement urbanistique "Gare Sud"	23'358
38/2012	Crédit construction réalisation cheminement piétonnier rives du lac "La Falaise"	1'134'000
45/2013	Révision PGA	148'214
55/2013	Réorganisation établissement scolaires (HarmoS)	127'691
56/2013	Elaboration projet passage inférieur piétons-deux roue Gare CFF	1'686
58/2014	Démolition maison rose et aménagement d'un parking	58'267
59/2014	Rénovation enveloppe & installation technique Perrerets	728'948
66/2014	Crédit pour les prestations d'urbanistes et de spécialistes pour l'élaboration du (PPA) Gare Sud	128'827
67/2014	Remplacement conduite d'eau sous pression av. du Mt-Blanc	66'244
70/2014	Construction d'un giratoire au lieu-dit "La Bergerie" (Route Suisse - Avenue du Mont-Blanc)	125'258
71/2014	Octroi d'un crédit d'étude pour le réaménagement du vieux-bourg	205'245
75/2014	Etablissement diagnostic, formation objectifs et modalité mise en oeuvre plan de mobilité	8'748
78/2015	Réfection rte de Nyon - Création trottoir	30'444
79/2015	Remplacement conduite d'eau "En Vertelin"	12'023
82/2015	Construction nouveau passage inférieur gare CFF	6'059'015
83/2015	Participation construction nouvelle église catholique	500'000
09/2016	Remplacement et renforcement conduite d'eau "Les Sâles"	60'000
94/2016	Aménagement pistes de ski La Dôle	11'917
95/2016	Remplacement chaufferie Montoly	773'660
96/2016	Rénovation Perrerets bloc D+E	588'533
98/2016	Crédit étude réaménagement plage Falaise	137'500
99/2016	En Bord - réfection enveloppe ext. vestiaire et rénovation buvette FC Gland + nouveau terrain	3'718'600
100/2016	Collège de Grand Champ - installation de tableaux numériques	481'000
	Place de jeux de la Dôle - réfection	50'000
	Place de la gare - secteur Sud (1ère phase : étude)	250'000
	<b>Total</b>	<b>16'855'359</b>

## PLAN DES INVESTISSEMENTS

### DEGRÉ DE PRIORITÉ 1 - Préavis 2017 - 2018

<u>Objets</u>	<u>Montant</u>
Réfection des places de jeux	175'000
Assainissement OPB bruit routier (1ère phase)	150'000
Déchèterie : agrandissement - relocalisation	1'000'000
Grand-Champ - Remplacement centrale incendie Tyco	85'000
Délocalisation Ballastière (1ère phase)	100'000
Eclairage public : amélioration efficacité énergétique (1ère phase)	500'000
Perrerets 2ème phase, yc salle de gymnastique, classes supplémentaires	11'000'000
Plan de mobilité - aménagements (1ère phase)	100'000
Pont autoroutier de Luins - entretien (versement unique pour 30 ans)	800'000
Rénovation terrain de sports - Mauverney	120'000
Création d'un local munitions et réfection fenêtres buvette au Stand de tir communal	100'000
Schéma directeur - site 1 C : aménagements routiers - étude - planification	100'000
Tuillières - réfection façades et stores	400'000
Théâtre - réaménagement accès théâtre entrée scène	350'000
Urban training - sports urbains	100'000
Vieux bourg - réaménagement (espace public + sous-sol) y.c PGEE	7'000'000
Zone 30 secteur sud + Tuillières : mobilité douce - aménagements	600'000
Réaménagement de la plage de la Falaise	1'700'000
Terrains de sport extérieurs (1ère phase)	1'000'000
Bibliothèque communale - étude	50'000
Piscine couverte - étude de faisabilité	80'000
Installation de tableaux numériques école primaire (1ère phase)	600'000
Assainissement OPB bruit routier (2ème phase)	300'000
Eclairage public : amélioration efficacité énergétique (2ème phase)	300'000
Place de la gare - secteur Sud (2ème phase)	800'000
Réseau égouts : achèvement mise en séparatif collecteurs (selon PGEE)	1'100'000
Route de Luins/Vy-Creuse/Rue du Perron (études) : requalification	200'000
<b>Total degré de priorité 1</b>	<b>28'810'000</b>

## PLAN DES INVESTISSEMENTS

### DEGRÉ DE PRIORITÉ 2 - Préavis 2019 - 2021

<u>Objets</u>	<u>Montant</u>
Délocalisation Ballastière (2ème phase)	100'000
Assainissement des ponts	2'000'000
Bâtiment administratif : remplacement fenêtre ventilation - équipement de cuisine	700'000
Entente communale du Bois-de-Chênes : concession - réalisation (part de Gland)	4'500'000
Hébergement de l'administration	10'000'000
Plage de la Dullive	2'800'000
Plage de la Falaise : hôtel/restaurant - étude	500'000
Plan de mobilité - aménagements (2ème phase)	100'000
Réalisation d'un puits d'essai au lieu-dit "Villa Prangins"	100'000
Réfection de divers tronçons routiers (y compris réaménagements Vy-Creuse)	4'000'000
Rue Mauverney - réaménagement tronçon Perron-Alpes	500'000
Schéma directeur site 1 C - études plan de quartier	400'000
Vieux bourg - réaménagement (espace public + sous-sol) (2ème phase)	6'000'000
Installation de tableaux numériques école primaire (2ème phase)	600'000
Terrains de sport extérieurs (2ème phase)	600'000
Bibliothèque communale - réalisation (2ème phase)	500'000
<b>Total degré de priorité 2</b>	<b>33'400'000</b>

### DEGRÉ DE PRIORITÉ 3 - Au-delà de la législature

<u>Objets</u>	<u>Montant</u>
Piscine couverte - réalisation (2ème phase)	18'000'000
Schéma directeur site 1 C - aménagements routiers	10'000'000
<b>Total degré de priorité 3</b>	<b>28'000'000</b>

## Liste des abréviations

<b>AAS</b>	Agence d'assurances sociales	<b>OMSV</b>	Organisme Médico-Social Vaudois
<b>AC</b>	Assurance chômage	<b>OP</b>	Office des poursuites
<b>ACG</b>	Association des Commerçants de Gland	<b>OPL</b>	Office de protection locale
<b>ACI</b>	Administration cantonale des impôts	<b>OPTI</b>	Organisme pour le perfectionnement scolaire, la transition et l'insertion professionnelle
<b>AIL</b>	Aide individuelle au logement	<b>OSEO</b>	Œuvre suisse d'entraide ouvrière
<b>AO</b>	Amende d'ordre	<b>PC / PCi</b>	Protection civile
<b>APEC</b>	Association pour l'épuration des eaux usées de la Côte	<b>PGEE</b>	Plan général d'évacuation des eaux
<b>ARAS</b>	Association régionale pour l'action sociale	<b>PM</b>	Personnes morales
<b>ASFICO</b>	Autorité de surveillance des finances communales	<b>PP</b>	Personnes physiques
<b>ASP</b>	Agent de sécurité publique	<b>PPA</b>	Plan partiel d'affectation
<b>CEF</b>	Conseillère école-famille	<b>PPLS</b>	Psychologie, psychomotricité et logopédie en milieu scolaire
<b>CGN</b>	Compagnie Générale de Navigation sur le lac Léman	<b>PQ</b>	Plan de quartier
<b>CH</b>	Contrôle des habitants	<b>RAT</b>	Réseau d'accueil des Toblerones
<b>CI</b>	Carte d'identité	<b>RC</b>	Responsabilité civile
<b>CMS</b>	Centre médico-social	<b>RPT</b>	Réforme de la péréquation financière et de la répartition des tâches entre la Confédération et les cantons
<b>CIP</b>	Caisse intercommunale de pension	<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>COV</b>	Conservatoire de l'Ouest Vaudois	<b>SADEC</b>	Société anonyme pour le traitement des déchets de la Côte
<b>CRIDEC</b>	Centre de ramassage et d'identification des déchets spéciaux à Eclépens	<b>SANE</b>	Syndicat d'arrosage de Nyon et environs
<b>CRL</b>	Centre de rencontres et de loisirs	<b>SAPAN</b>	Société anonyme pour le pompage et l'adduction d'eau du lac pour la région nyonnaise
<b>CS</b>	Centre scolaire	<b>SBU</b>	Service bâtiments et urbanisme
<b>CSR</b>	Centre social régional	<b>SCRIS</b>	Service de recherche et d'information statistiques
<b>DISREN</b>	Dispositif d'investissement solidaire de la région nyonnaise	<b>SDIS</b>	Service de défense incendie et de secours
<b>DRPTC</b>	Décret réglant les modalités d'application de l'impact financier de la RPT sur les communes vaudoises pour la facture sociale	<b>SEIC</b>	Société Electrique Intercommunale de la Côte
<b>ECA</b>	Etablissement cantonal d'assurances contre l'incendie	<b>SEPS</b>	Service de l'éducation physique et du sport
<b>ELDORA</b>	Entreprise de restauration collective	<b>SI</b>	Société immobilière
<b>EMS</b>	Etablissement médico-social	<b>SIDEMO</b>	Société intercommunale distribution eau du Montant
<b>EPCL</b>	Ecole professionnelle commerciale de Lausanne	<b>SIE</b>	Service infrastructures et environnement
<b>ETS</b>	Etablissement scolaire	<b>SMHab</b>	Surveillance mutuelle des habitations
<b>EVAM</b>	Etablissement vaudois pour l'accueil des migrants	<b>SPOP</b>	Service de la population
<b>FAJE</b>	Fondation pour l'accueil de jour des enfants	<b>SRE</b>	Société romande d'électricité
<b>LAA</b>	Loi sur l'assurance accident	<b>TUG</b>	Transports Urbains de Gland
<b>LAJE</b>	Loi sur l'accueil de jour des enfants	<b>TVA</b>	Taxe sur la valeur ajoutée
<b>LEM</b>	Loi sur les écoles de musique	<b>UAPE</b>	Unité d'accueil pour écoliers
<b>LEO</b>	Loi sur l'enseignement obligatoire		
<b>LOF</b>	Loi sur l'organisation et le financement de la politique sociale		
<b>LPP</b>	Loi sur la prévoyance professionnelle		
<b>MSST</b>	Appel aux médecins du travail et autres spécialistes de la sécurité au travail		