



BUDGET 2015

Table des matières

Préavis municipal n°76

Préambule et résultat prévisionnel	2
Marge d'autofinancement	3
Evolution des charges par nature	4
Charges du personnel	5
Achats de biens, de services et de marchandises	6
Intérêts des emprunts	6 - 7
Amortissements	8
Participations cantonales et intercommunales	9
Aides et subventions	9
Evolution des revenus par nature	10
Recettes fiscales	11 - 13
Autres recettes	14
Conclusions	15

Annexes

Budget 2015

Récapitulation	17
Administration générale	18 - 24
Finances	25 - 27
Bâtiments et urbanisme	28 - 30
Infrastructures et environnement	31 - 36
Instruction publique et cultes	37 - 43
Police	44 - 46
Sécurité sociale	47 - 50
Services industriels	51 - 53
Charges et revenus par nature	54 - 57
Renseignements complémentaires	58 - 62
Tableau des emprunts	63
Plan des investissements	64 - 66
Abréviations	67

Préavis municipal n°76 relatif au budget de l'exercice 2015

Municipal responsable : M. Daniel Collaud

Monsieur le président,
Mesdames, Messieurs les conseillers,

Conformément aux dispositions de l'art. 102 du règlement du conseil communal, nous soumettons à votre approbation le projet de budget pour l'exercice 2015.

Vous trouverez également à la fin du présent document le tableau des investissements qui, contrairement au budget, n'est pas soumis au vote du Conseil communal (selon l'art. 18 du règlement sur la comptabilité des communes).

Préambule et résultat prévisionnel

Le budget 2015 de la ville de Gland prévoit un excédent de recette de CHF 173'641.- et une marge d'autofinancement de CHF 5'532'681.-.

Les principaux éléments de ce budget sont :

- une augmentation de notre taux fiscal de 62.5% à 66.5%, dont 1.5 point affecté à la nouvelle piscine communale, et de l'impôt foncier de 1‰ à 1.1‰ ;
- une augmentation de notre population de 2% ;
- une augmentation des recettes du patrimoine communal ;
- la poursuite du renforcement de l'effectif des différents services de notre administration ;
- une augmentation très importante de notre participation au RAT ;
- une évolution très faible de notre participation à la facture sociale ;
- une grande rigueur dans les autres charges sous contrôle de la municipalité.

Les perspectives de croissance mondiale, européenne et suisse sont modérées et notre région a montré quelques signes de "fatigue" en 2014. Dans ce contexte, de nombreux pays ont corrigé leurs prévisions à la baisse pour 2014-2015.

Le dossier du changement de la fiscalité des entreprises évolue et nous commençons petit à petit à mieux connaître les répercussions fiscales qui nous attendent dès 2019, en principe. Il est donc important de poursuivre et d'intensifier nos relations avec nos PME afin de mieux cerner leurs attentes et leurs approches et de poursuivre le développement de notre tissu économique pour essayer de compenser la baisse fiscale qui nous attend.

Nous devons également rester attentif à la répartition des recettes sur les personnes physiques et tout mettre en œuvre pour maintenir une bonne qualité de vie afin de rester attractif pour notre population (infrastructures culturelles, sportives, scolaires, petite enfance, administration, etc...). Dans ce contexte, cette législature est sous le signe des réalisations, conformément aux nombreux préavis que le conseil communal a validé durant les deux dernières années.

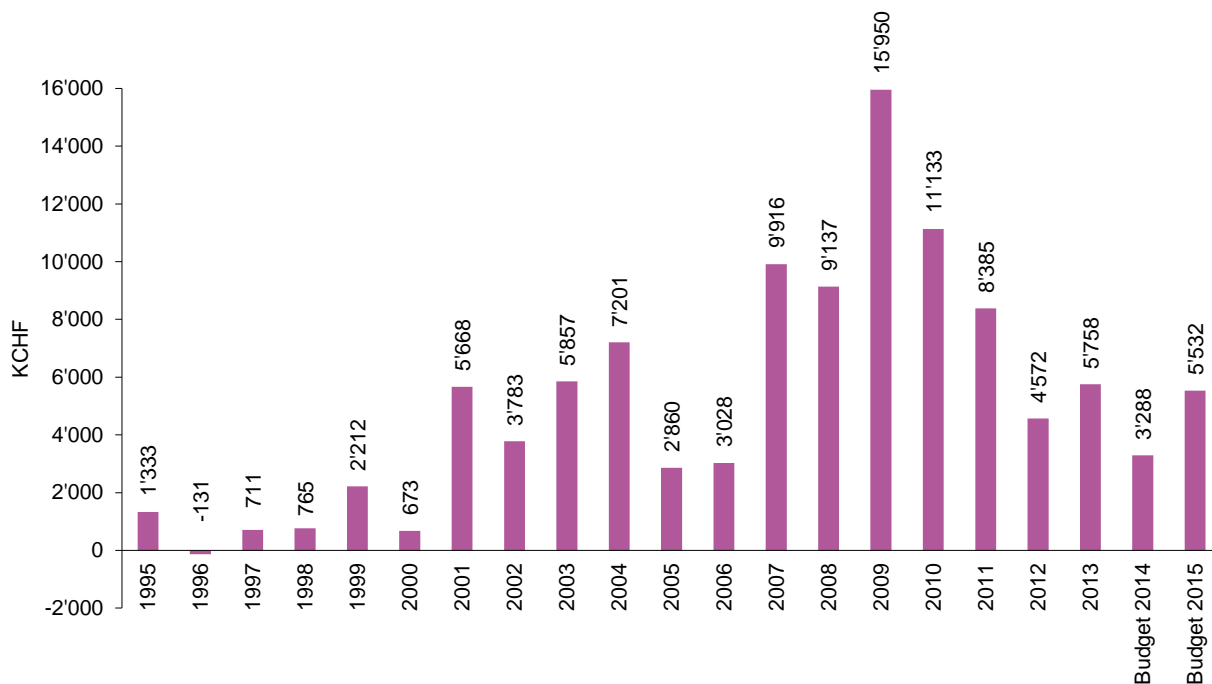
Nous avons donc débuté un cycle plus difficile, avec une forte augmentation de notre endettement à court terme et des charges d'exploitation qui vont naturellement prendre le même pas. D'autres investissements d'importance nous attendent encore, comme le passage sous voie, le réaménagement du vieux bourg ou la 2ème étape de la rénovation des Perrerets. Dans ce contexte, la modification de notre taux fiscal est devenue impérative pour que la municipalité puisse maintenir des finances acceptables, un rythme d'amortissement conforme aux directives cantonales et garder une marge de manœuvre pour ne pas bloquer les prochains investissements.

Pour l'avenir, la municipalité devra également poursuivre sa politique de transparence vis à vis du conseil communal et de la commission des finances, afin de mieux préciser les différentes priorités dans le cadre des investissements à venir.

Marge d'autofinancement

Excédent net des revenus		173'641.-
Amortissements du patrimoine financier	306'315.-	
Amortissements du patrimoine administratif - Génie Civil	640'600.-	
Amortissements du patrimoine administratif - Théâtre	81'400.-	
Amortissements du patrimoine administratif - Grand Champ	732'700.-	
Amortissements du patrimoine administratif - Tuillières	637'500.-	
Amortissements du patrimoine administratif - Divers	1'079'000.-	
Attribution fonds "Œuvres culturelles"	10'000.-	3'487'515.-
Marge d'autofinancement provenant de comptes non affectés		3'661'156.-
Amortissements piscine Montoly	793'420.-	
Amortissements du service des eaux	616'325.-	
Attribution fonds réserve "Efficacités énergétiques"	254'450.-	
Attribution fonds réserve "Développement durable"	163'040.-	
Prélèvement fonds de réserve "Epuraton"	-92'040.-	
Attribution fonds réserve "Egouts"	86'330.-	
Attribution fonds "Sidemo"	50'000.-	1'871'525.-
Marge d'autofinancement provenant de comptes affectés		1'871'525.-
Marge brute d'autofinancement		<u>5'532'681.-</u>

Evolution de la marge d'autofinancement



Evolution des charges par nature

	Budget 2015	Budget 2014	Variations	Ecart %
3 Charges	59'737'999	56'805'552	2'932'447	5.16%
30 Autorités et commissions	10'516'870	9'813'882	702'988	7.16%
Autorités et commissions	579'000	577'660	1'340	0.23%
Personnel administratif et d'exploitation	7'542'260	7'009'207	533'053	7.61%
Assurances sociales	714'689	669'522	45'167	6.75%
Caisse de pensions et de prévoyance	1'099'650	1'020'429	79'221	7.76%
Assurances accidents et maladie	256'160	227'468	28'692	12.61%
Indemnisation et remboursement de frais	117'011	92'816	24'195	26.07%
Personnel intérimaire	28'900	28'300	600	2.12%
Autres charges des autorités et du personnel	179'200	188'480	-9'280	-4.92%
31 Biens, services, marchandises	7'748'726	7'682'225	66'501	0.87%
Imprimés, fournitures de bureau et d'enseignement	241'791	251'000	-9'209	-3.67%
Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	479'217	485'685	-6'468	-1.33%
Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'321'700	1'314'420	7'280	0.55%
Autres fournitures et marchandises	205'100	211'100	-6'000	-2.84%
Entretien des immeubles, des terrains et des routes	2'211'100	2'133'500	77'600	3.64%
Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	574'050	495'720	78'330	15.80%
Loyers, fermages et redevances d'utilisation	12'300	12'300	0	0.00%
Réceptions et manifestations	170'548	146'550	23'998	16.38%
Honoraires et prestations de service	2'372'120	2'455'200	-83'080	-3.38%
Impôts, taxes, cotisations et frais divers	160'800	176'750	-15'950	-9.02%
32 Intérêts passifs	1'520'000	1'500'000	20'000	1.33%
Intérêts des dettes à court terme	0	0	0	
Intérêts des dettes à moyen et long terme	1'520'000	1'500'000	20'000	1.33%
Autres intérêts	0	0	0	
33 Amortissements	5'237'260	4'162'730	1'074'530	25.81%
Amortissements du patrimoine financier	656'315	552'930	103'385	18.70%
Amortissements du patrimoine administratif	3'964'620	2'957'600	1'007'020	34.05%
Amortissements suppl. du patrimoine administratif	616'325	652'200	-35'875	-5.50%
35 Remboursements et participations à des collectivités	25'938'472	25'795'396	143'076	0.55%
Canton	12'569'490	12'513'354	56'136	0.45%
Communes et associations de communes	13'368'982	13'282'042	86'940	0.65%
36 Aides et subventions	5'942'431	5'576'155	366'276	6.57%
Aides et subventions à des institutions privées	5'544'526	5'223'550	320'976	6.14%
Aides individuelles	397'905	352'605	45'300	12.85%
38 Attributions aux fonds et financements spéciaux	563'820	551'164	12'656	2.30%
Attributions aux fonds et financements spéciaux	60'000	60'000	0	0.00%
Attributions aux financements spéciaux	503'820	491'164	12'656	2.58%
39 Imputations internes	2'270'420	1'724'000	546'420	31.69%
Imputations internes	2'270'420	1'724'000	546'420	31.69%

Charges du personnel

Le budget 2015 prévoit une augmentation des charges du personnel de l'ordre de CHF 630'000.- par rapport au budget 2014 (y.c. charges sociales). Cette augmentation peut être répartie en 3 volets :

- La prise en compte sur toute l'année des postes créés en 2014 (CHF 50'000.-);
- L'augmentation de la masse salariale de 0.9%, dédiée aux augmentations individuelles, ainsi qu'aux primes (CHF 56'000.-) ;
- La création de nouveaux postes et la modification du taux d'activité de certains collaborateurs pour répondre au besoin de l'administration (CHF 525'000.-).

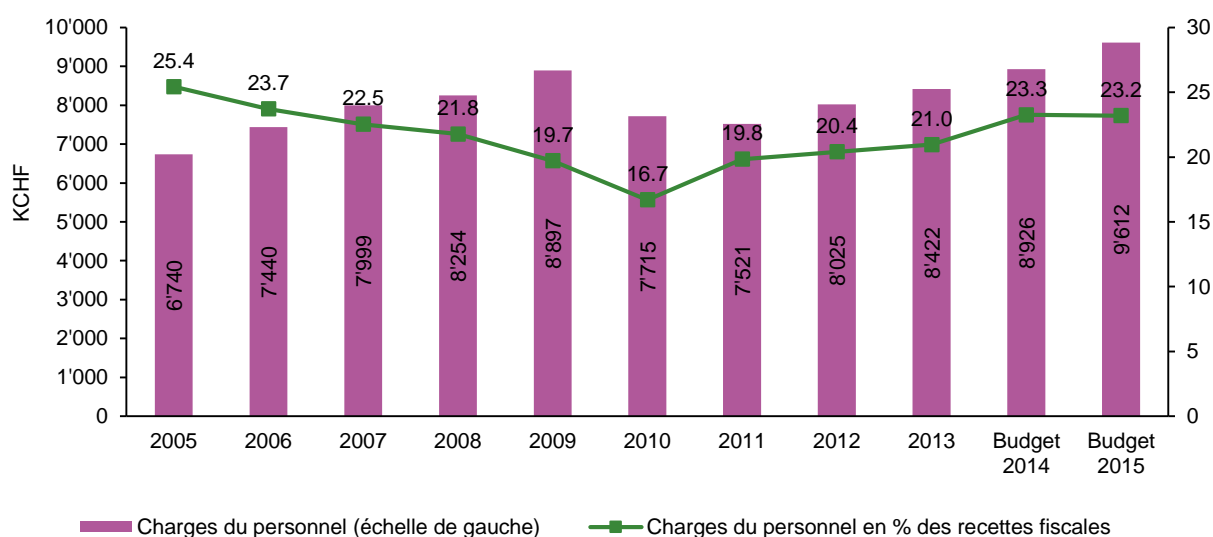
Les nouveaux postes qui seront créés en 2015 représentent 5.9 ETP et se répartissent ainsi :

- Ressource humaine	nouveau poste	0.3 ETP
- Bibliothèque	nouveau poste (stagiaire)	1.0 ETP
- Culture	nouveau poste	0.5 ETP
- Bâtiment et urbanisme	nouveau poste et augm. taux activité	1.5 ETP
- Infrastructure et environnement	nouveau poste	0.8 ETP
- Service de la population	nouveau poste	1.0 ETP
- Informatique / communication	nouveau poste	0.8 ETP

L'évolution des charges du personnel peut sembler relativement importante, toutefois dans le contexte de développement que connaît notre ville, il est impératif que notre administration puisse évoluer et répondre tant aux demandes de nos citoyens qu'aux normes légales ou professionnelles toujours plus exigeantes.

Comme le démontre le graphique ci-après, nous pouvons toutefois constater que la part des recettes fiscales dédiées aux charges du personnel (23.2%) est en très légère baisse par rapport au budget 2014. Elle serait toutefois de 24.6% sans hausse du taux d'imposition en 2015.

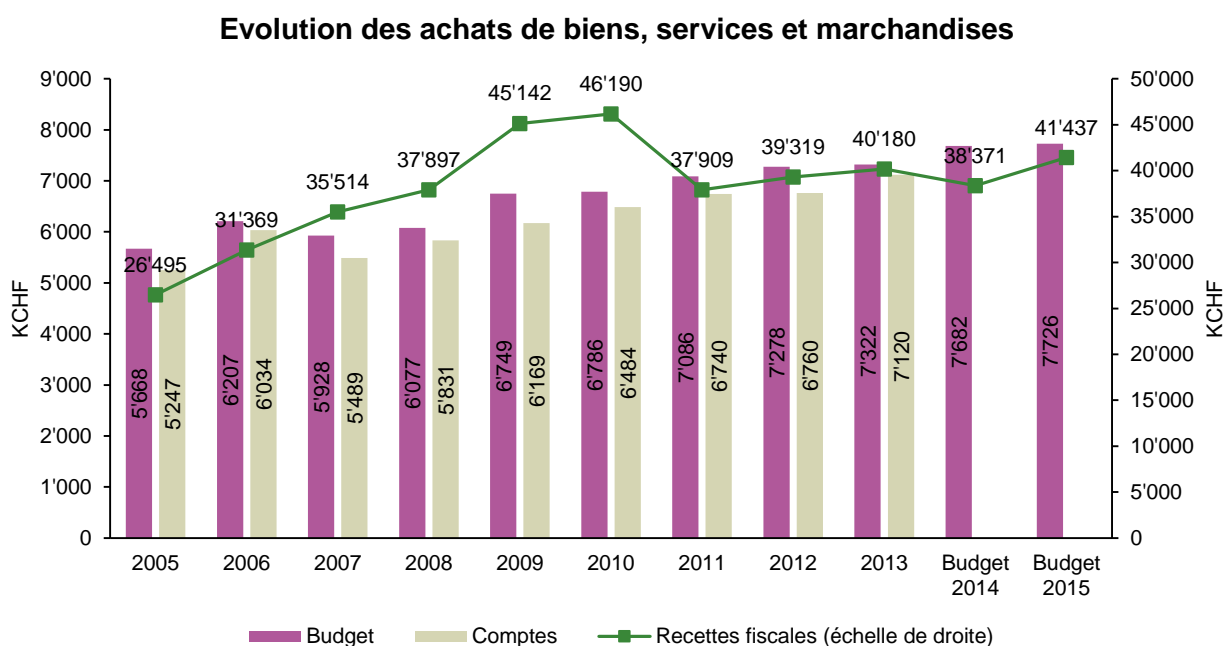
Evolution des charges du personnel



Achat de biens, de services et de marchandises¹

S'agissant du seul groupe de charges sur lequel la municipalité a une réelle emprise, la municipalité fait preuve d'une grande rigueur dans ce domaine depuis de nombreuses années. Le budget 2015 ne déroge pas à la règle puisque ces charges n'enregistrent qu'une légère hausse de CHF 43'500.-, soit un peu moins de 0.6% par rapport au budget 2014. Cette hausse est due en particulier à l'entretien des bâtiments et le développement des manifestations culturelles, mais est modérée par une diminution des mandats confiés à des prestataires externes, ainsi que le coût d'élimination des ordures ménagères.

Nous constatons d'ailleurs sur le graphique ci-dessous que malgré une hausse de plus de CHF 2 mio en 10 ans, la part des recettes fiscales qui y est consacrée est passée de 19.8% à 18.6% sur la même période (les variations entre 2011 et 2015 étant principalement dues aux bascules/changement du taux d'imposition). Ceci prouve que les charges sous maîtrise de la municipalité sont sous contrôle.



Intérêts des emprunts

En regard des nombreux investissements validés par le conseil communal et qui seront réalisés sur les années 2015 à 2017, nous estimons que notre endettement devrait progresser à CHF 73 mio d'ici au 31 décembre 2015. Le maintien des taux d'intérêts à un niveau historiquement bas et l'augmentation de la dette répartie sur l'ensemble de l'année, devrait nous permettre d'enregistrer une très faible hausse des charges financières pour 2015.

Emprunts à renouveler en 2015

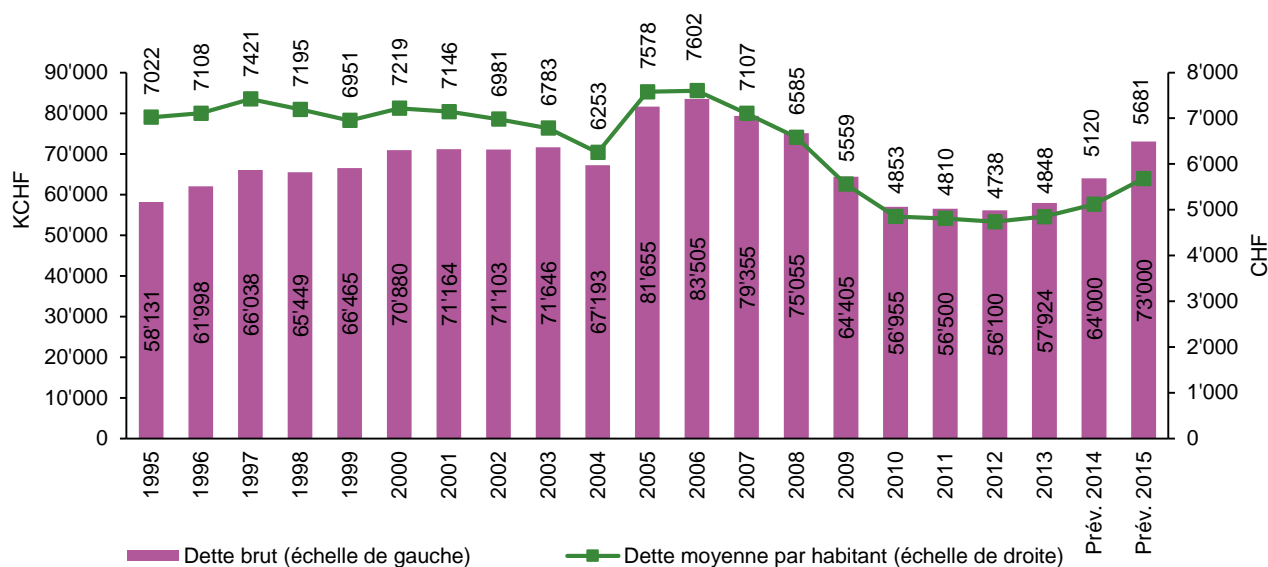
15.06.2015	Dexia Municipal Agency	2.34%	5'000'000.-
08.12.2015	UBS	2.98%	625'000.-

¹ Voir page 4, groupe 31

Nouveaux emprunts à effectuer

Le solde des investissements en cours à fin octobre 2014 se monte à environ CHF 40 mio (y.c. piscine de Montoly). Ce montant sera décaissé sur les années 2014 à 2017, mais nous devons ajouter les décaissements partiels des nouveaux préavis qui seront validés en 2015. Ainsi, en fonction de la marge d'autofinancement prévue, nous estimons que la dette à fin 2015 devrait s'élever à CHF 73 mio.

Evolution de la dette communale



Avec l'évolution de notre niveau d'endettement, le ratio de l'endettement par rapport aux revenus financiers va logiquement se dégrader durant les deux prochaines années. En 2015, il devrait toutefois se situer entre 100 et 150%, ce qui correspond à un ratio qualifié de « moyen » par l'Asfco.

Evolution de notre endettement par rapport aux revenus financiers



Endettement brut (court - long terme) / Revenus financier (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 favorable de la charge d'intérêts nets par rapport aux revenus financiers. Ceci est dû au maintien des taux d'intérêt à un niveau bas, mais aussi à l'augmentation de nos revenus du patrimoine (loyers, droit de superficie,...).

Evolution des intérêts nets par rapport aux revenus financiers



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 octobre 2014. Sauf cas exceptionnel, seuls les investissements terminés au 31 décembre 2015 feront l'objet d'un amortissement.

Patrimoine administratif

Amortissements obligatoires 2013	2'479'000.-	
./ Amortissements investissements totalement amorti en 2013	- 271'800.-	
+ Amort. investissements probablement terminés au 31.12.2015	1'301'600.-	
+ Amortissement étude piscine couverte de Montoly	793'400.-	
+ Amortissements supplémentaires du service des eaux	278'700.-	4'580'900.-

Patrimoine financier

Amortissements terrains et immeubles 2013	269'100.-	
./ Amortissements terrains et immeubles totalement amorti en 2014	- 20'000.-	
+ Amortissements terrains et immeubles acquis en 2014	57'200.-	306'300.-

Total des amortissements² 4'887'200.-

Mise à part les amortissements du service des eaux (compte affecté), les montants ci-dessus comprennent uniquement les amortissements obligatoires, tel que défini par le règlement sur la comptabilité des communes.

La forte augmentation des amortissements s'explique principalement par l'amortissement de l'étude de la piscine de Montoly, à hauteur des recettes fiscales affectées à ce projet, ainsi que de l'augmentation des dépenses d'investissement depuis 2013.

² La différence entre le montant présenté ici et le tableau de la page 4 provient des défalcatons sur les créances fiscales (CHF 350'000.-) qui, comptablement, sont comprises dans les amortissements du patrimoine financier.

Participations cantonales et intercommunales

Il est important de relever que malgré une hausse constante de la facture sociale au niveau cantonal, notre participation au budget 2014 reste stable, avec une augmentation de CHF 4.000.- seulement. Cette situation est le fruit de la faible augmentation de nos recettes fiscales en 2013 par rapport à la moyenne. Il faut toutefois garder à l'esprit qu'il ne s'agit là que des acomptes et que nous comptabiliseront en 2015 le décompte final 2014, qui viendra augmenter ou réduire notre participation.

L'augmentation de ce groupe de charges par rapport au budget 2014 provient essentiellement des participations pour la gendarmerie (+ CHF 31'000.-), la péréquation (+ CHF 58'000.-), l'APEC (+ CHF 28'000.-), ainsi que la Clinique dentaire scolaire (+ CHF 24'000.-). En ce qui concerne la péréquation, il faut toutefois noter que notre participation nette sera inférieure à 2014, puisque la rétrocession du canton sera de CHF 284'000.- plus élevée qu'en 2014. Mais là aussi, le solde de l'année précédente peut influencer à la hausse ou à la baisse la facture finale.

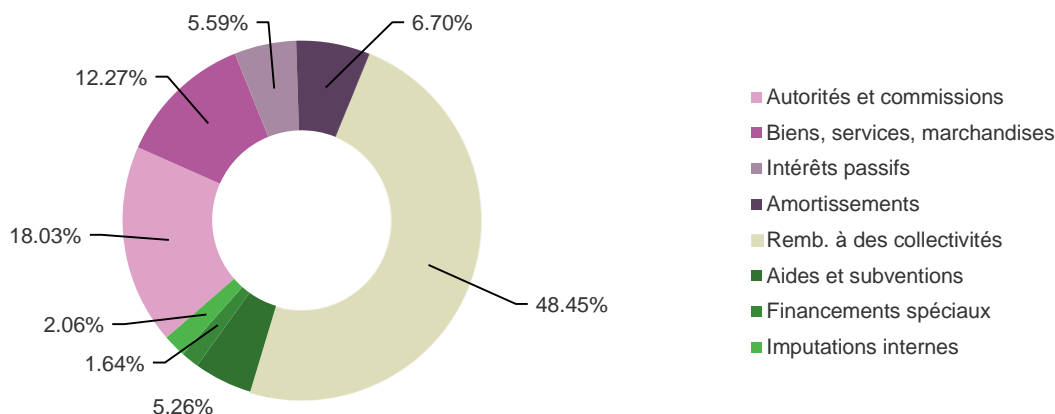
Aides et subventions

En ce qui concerne les aides et subventions, la participation au RAT devrait augmenter en 2015 de près de CHF 300'000.-, passant ainsi à plus de CHF 3.1 mio. Nous pouvons également relever l'augmentation de notre participation aux écoles de musiques par l'adaptation de la participation par habitant de CHF 6.50 à CHF 7.50, soit CHF 15'000.-, ainsi que l'introduction d'une aide individuelle aux élèves, estimée à CHF 25'000.- pour 2015 (sous réserve de la validation du règlement y relatif par le conseil communal).

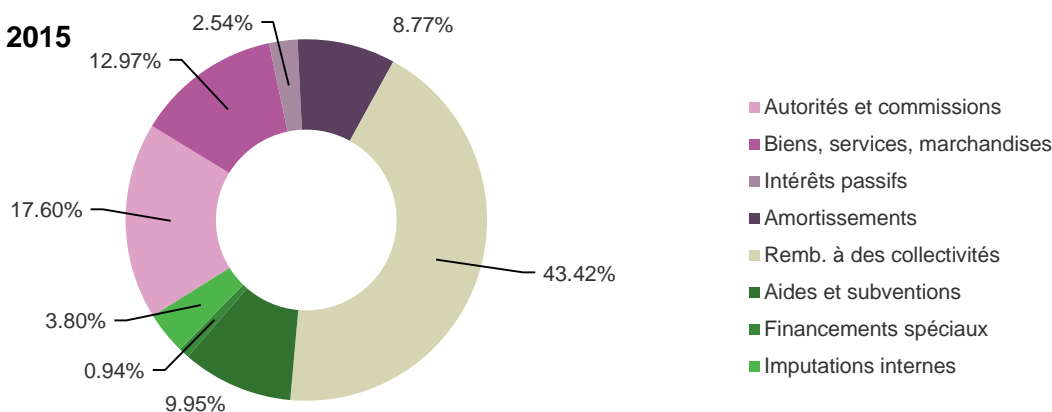
Nous pouvons également relever une augmentation des aides individuelles au logement estimée à CHF 26'000.-, pour un montant annuel de CHF 110'000.-.

Evolution des charges par nature entre 2005 et 2015

2005



Budget 2015



Evolution des revenus par nature

	Budget 2015	Budget 2014	Variations	Ecart %
4 Revenus	59'911'640	55'617'516	4'294'124	7.72%
40 Impôts	41'033'000	37'967'000	3'066'000	8.08%
Impôt revenu et fortune des personnes physiques	33'180'000	30'210'000	2'970'000	9.83%
Impôt bénéfice et capital des personnes morales	3'905'000	4'130'000	-225'000	-5.45%
Impôt foncier	2'720'000	2'400'000	320'000	13.33%
Droits de mutations	1'000'000	1'000'000	0	0.00%
Impôt sur les successions et les donations	150'000	150'000	0	0.00%
Impôt sur les chiens et taxes appareils automatiques	78'000	77'000	1'000	1.30%
Impôts récupérés après défalcatons	0	0	0	
41 Patentes	2'000	2'000	0	0.00%
Patentes	2'000	2'000	0	0.00%
42 Revenus du patrimoine	1'760'020	1'652'505	107'515	6.51%
Revenus des capitaux du patrimoine financier	18'000	28'000	-10'000	-35.71%
Revenus des immeubles du patrimoine financier	720'570	661'805	58'765	8.88%
Revenus des prêts du patrimoine administratif	140'000	125'000	15'000	12.00%
Revenus des immeubles du patrimoine administratif	881'450	837'700	43'750	5.22%
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	7'156'980	6'919'450	237'530	3.43%
Taxes légales de remplacement	0	0	0	
Emoluments	354'200	314'200	40'000	12.73%
Soins médicaux et dentaires	0	0	0	
Ecolage	519'530	464'850	54'680	11.76%
Taxes de raccordement et d'utilisation	4'449'400	4'370'500	78'900	1.81%
Ventes et prestations de service	1'550'350	1'531'400	18'950	1.24%
Remboursement de tiers	42'500	42'500	0	0.00%
Amendes	175'000	130'000	45'000	34.62%
Autres recettes	66'000	66'000	0	0.00%
44 Parts à des recettes cantonales	404'000	403'500	500	0.12%
Parts à des recettes cantonales (gains immobiliers)	404'000	403'500	500	0.12%
45 Participations, remboursements à des collectivités	7'152'180	6'823'861	328'319	4.81%
Canton	296'260	240'000	56'260	23.44%
Communes et associations de communes	6'855'920	6'583'861	272'059	4.13%
46 Autres participations et subventions	41'000	61'000	-20'000	-32.79%
Participations et subventions de tiers	41'000	61'000	-20'000	-32.79%
48 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	92'040	64'200	27'840	43.36%
Prélèvements sur fonds de réserve et de renouvellement	0	0	0	
Prélèvements sur les financements spéciaux	92'040	64'200	27'840	43.36%
49 Imputations internes	2'270'420	1'724'000	546'420	31.69%
Imputations internes	2'270'420	1'724'000	546'420	31.69%

Recettes fiscales

Base de calcul du budget 2015

En ce qui concerne les impôts aléatoires (droits de mutation, gains immobiliers, successions et donations, impôt complémentaire sur immeubles), bien que les montants perçus soient régulièrement plus élevés que le budget, ce qui sera le cas en 2014, il n'a pas été apporté de modification par rapport au budget précédent. En effet, de par leur caractère incertain, la municipalité préfère être prudente sur l'estimation de ces impôts. Relevons que le marché immobilier a enregistré une légère baisse des prix sur 2014 avec une réduction du nombre de transactions et le 50 % du montant encaissé repart directement au canton dans le cadre de la facture sociale.

Pour les autres impôts, l'estimation est basée sur la situation à fin août 2014.

Personnes physiques – revenus

Sur la base de l'impôt sur le revenu facturé à fin août, nous pouvons tabler sur un résultat 2014 légèrement meilleur que le budget d'environ CHF 300'000.-, soit un montant total de CHF 23'500'000.-. Après avoir indexé ce montant de 3% afin de tenir compte de l'augmentation de la population ainsi que des revenus des contribuables, nous y avons ajouté la part d'impôt relative à la hausse du taux de 4 points. A cela s'ajoute encore les prestations en capital, ainsi que les intérêts de retard et les impôts récupérés après défalcation (identique à 2014).

Impôt sur le revenu 2014 (résultat prévisionnel)	23'500'000.-	
+ Indexation 3% (augm. contribuable + revenus)	705'000.-	
+ Augmentation taux d'imposition	1'550'000.-	
+ Prestation en capital	350'000.-	
+ Intérêts de retard et impôts récupérés après défalcation	200'000.-	26'305'000.-

Personnes physiques – fortune

En regard de la situation à fin août 2014, nous sommes partis sur la base de CHF 2'520'000.-, auxquels nous avons enlevé CHF 150'000.- provenant d'un rattrapage de l'année 2005 et ajouté l'augmentation du taux d'imposition.

Base de calcul selon situation 2014	2'370'000.-	
+ Augmentation taux d'imposition	151'000.-	
+ Indexation 6.3% (augm. population et fortune)	159'000.-	2'680'000.-

Impôt à la source

L'impôt à la source n'étant pas influencé par le taux d'imposition et tenant compte de la situation à fin août 2014, aucun changement n'a été apporté.

Impôts travailleurs frontaliers

Le montant a été estimé sur la base du montant reçu en 2014.

Impôt spécial étrangers

Il s'agit du montant porté au budget 2014, tenant compte de l'augmentation du taux d'imposition pour 2015.

Personnes morales - bénéfiques et capital

Les recettes fiscales sur les personnes morales devraient être légèrement meilleures à fin 2014 par rapport à 2013, mais le budget de CHF 3.6 mio ne sera pas atteint. Pour 2015, nous sommes partis sur la base de CHF 3.2 mio et avons ajouté la part relative à l'augmentation du taux d'imposition.

Base de calcul selon situation 2014	3'200'000.-	
+ Augmentation taux d'imposition	200'000.-	3'400'000.-

Impôt foncier

Le montant porté au budget tient compte de l'évolution du parc immobilier de la commune, ainsi que de l'augmentation du taux d'imposition de 0.1‰.

Evolution des revenus fiscaux

Le tableau de la page suivante présente l'évolution des recettes fiscales de 2011 à 2013, ainsi qu'entre les budgets 2014 et 2015. Toutefois, pour en faire une analyse pertinente, il est important de rappeler les différentes modifications du taux d'imposition communal intervenues depuis 2011 :

- 2011 Bascule de 4 points en faveur du canton. Le taux d'imposition est passé de 66.5 à 60.5 ;
- 2012 Bascule de 2 points en notre faveur. Le taux d'imposition est passé de 60.5 à 62.5 ;
- 2015 Augmentation du taux d'imposition de 62.5 à 66.5 et du taux de l'impôt foncier de 1‰ à 1.1‰

Evolution des revenus fiscaux des années 2011 - 2015

Comptes	Libellés	Comptes 2011 (bascule -6 pts)	Comptes 2012 (bascule +2 pts)	Comptes 2013	Budget 2014	Evolution budget 14 / 15	Budget 2015 (augm. + 4 pts)
210.4001.00	PP - Revenus & bénéfice en capital	19821'879.13	21'514'009.79	24'540'453.20	23'750'000.00	10.74%	26'300'000.00
210.4002.00	PP - Fortune	1'898'415.55	2'305'210.72	2'285'766.89	2'450'000.00	9.39%	2'680'000.00
210.4003.00	Impôt à la source	1'099'084.32	2'897'009.65	1'188'708.50	1'250'000.00	-	1'250'000.00
210.4003.10	Impôts travailleurs frontaliers	1'394'473.75	1'459'664.85	1'455'849.45	1'490'000.00	7.38%	1'600'000.00
210.4004.00	Impôt spécial étrangers	1'698'995.70	1'437'004.84	1'281'330.41	1'270'000.00	6.30%	1'350'000.00
210.4011.00	PM - Bénéfices	5'544'302.25	3'270'867.80	3'026'685.20	3'600'000.00	-5.56%	3'400'000.00
210.4012.00	PM - Capital	311'938.35	289'581.40	199'604.30	250'000.00	-10.00%	225'000.00
210.4013.00	PM - Impôts complémentaires	270'950.00	304'645.00	281'141.50	280'000.00	-	280'000.00
210.4020.00	Impôt foncier	2'232'333.35	2'164'057.65	2'225'624.00	2'400'000.00	13.33%	2'720'000.00
210.4040.00	Droits de mutations	1'243'261.85	1'045'690.40	1'889'727.45	1'000'000.00	-	1'000'000.00
210.4050.00	Successions, donations	1'150'727.90	248'453.90	358'738.20	150'000.00	-	150'000.00
210.4061.00	Impôt sur les chiens	46'100.00	46'871.10	48'050.00	47'000.00	-	48'000.00
210.4101.00	Patentes boissons, tabacs	3'093.75	1'962.50	1'868.75	0.00	0.00%	0.00
210.4411.00	Gains immobiliers	800'736.80	1'871'529.95	745'316.90	400'000.00	0.00%	400'000.00
210.4090.00	Impôts récupérés	92'829.84	139'009.28	254'680.14			
210.4090.10	intérêts moratoires nets	265'861.78	289'415.70	364'426.75			
210.4370.00	Amendes	0.00	0.00	0.00			
Totaux		37'874'984.32	39'284'984.53	40'147'971.64	38'337'000.00	8.00%	41'403'000.00
210.3187.00	Emoluments de perception	258'964.92	343'441.84	297'151.92	300'000.00	0.00%	300'000.00
210.3290.00	Intérêts compensatoires	65'303.56	131'754.86	131'576.10		0.00%	
210.3301.00	Défalcations	433'369.26	493'501.44	1'379'213.42	350'000.00	0.00%	350'000.00
210.3191.00	Remb. impôts étrangers et ecclésiastiques	31'295.20	6'228.50	19'778.20	25'000.00	-	25'000.00
Totaux		37'086'051.38	38'310'057.89	38'320'252.00	37'662'000.00	8.14%	40'728'000.00

Autres recettes

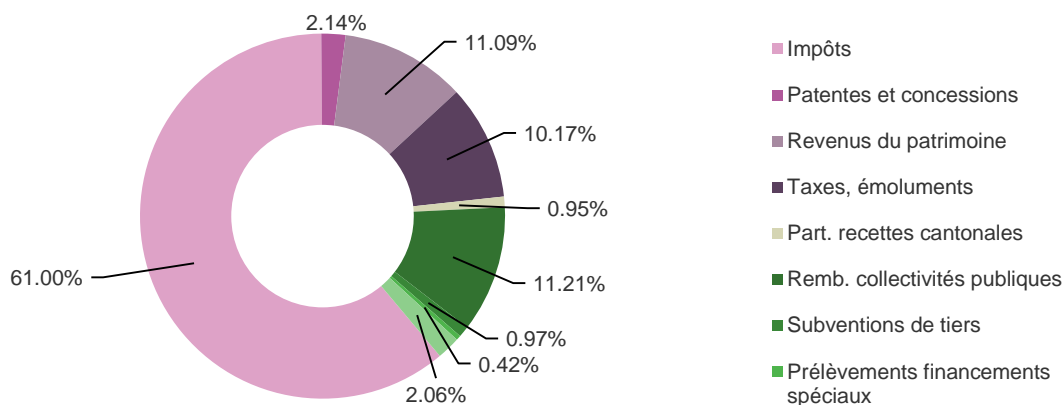
Au chapitre des recettes, outre les revenus fiscaux qui augmentent de CHF 3 mio, les autres recettes présentent une augmentation globale de près de CHF 680'000.-. Toutefois, comme mentionné précédemment, un montant de CHF 284'000.- provient du retour de la péréquation.

Nous pouvons tout de même relever une augmentation des revenus du patrimoine d'environ CHF 100'000.-, qui provient notamment de la location de la nouvelle UAPE des Perrerets dès la rentrée scolaire 2015-2016 (CHF 26'750.-), de la prise en compte des recettes d'un droit de superficie dans le quartier d'Eikenott sur l'entier de l'année (CHF 18'750.-), ainsi que des recettes liées à notre participation à la copropriété du Bochet qui devraient revenir à leur niveau habituel (40'000.-).

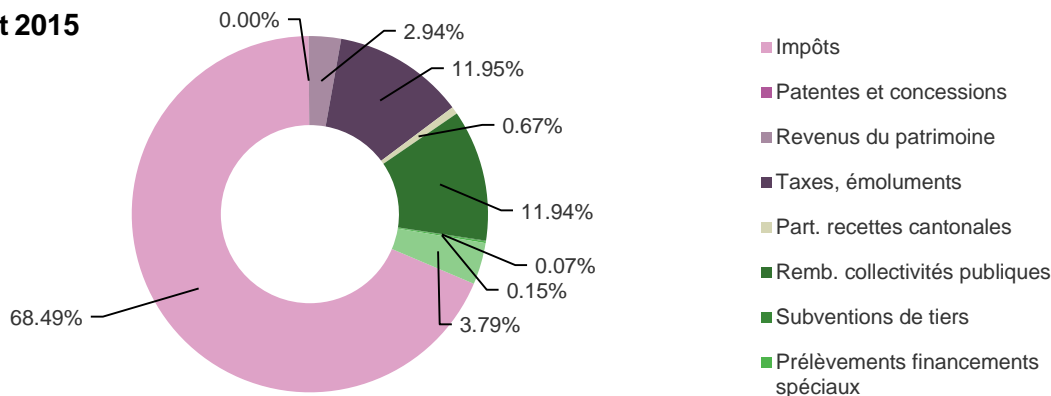
Parmi les autres recettes, nous pouvons également citer une hausse des amendes (CHF 45'000.-), ainsi qu'une augmentation de la rétrocession sur les sacs taxés (CHF 61'500.-).

Evolution des revenus par nature entre 2005 et 2015

2005



Budget 2015



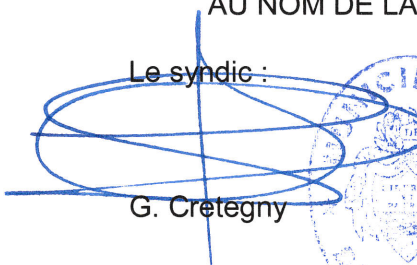
Conclusions

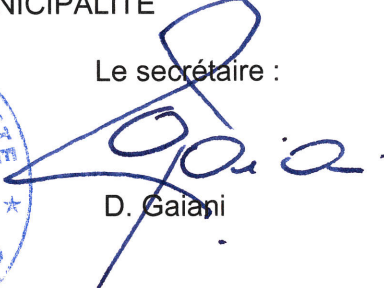
La municipalité propose au conseil communal de prendre la décision suivante :


LE CONSEIL COMMUNAL

- vu - le préavis no 76 relatif au projet de budget pour l'exercice 2015 ;
- ouï - le rapport de la commission des finances ;
- considérant - que cet objet a été porté à l'ordre du jour ;
- d é c i d e**
- I. - le projet de budget de l'exercice 2015, présenté par la municipalité, prévoyant un excédent de produits de Fr. 173'641 est accepté.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le syndic :  G. Cretegny

Le secrétaire :  D. Galani



Annexes : Budget 2015
Charges et revenus par nature
Renseignements complémentaires
Tableau des emprunts
Plan des investissements
Abréviations

RECAPITULATION
BUDGET 2015

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	6'887'076	1'304'970	5'775'197	459'400	5'352'546	435'907
2	FINANCES	15'678'355	49'643'300	14'507'366	46'380'947	17'141'434	48'344'319
3	BÂTIMENTS ET URBANISME	2'855'800	1'691'590	2'824'777	1'761'840	2'853'719	1'459'327
4	INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT	6'424'585	3'226'170	6'394'990	3'140'065	6'659'473	3'909'328
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	5'835'423	516'470	5'990'568	509'164	5'674'775	604'257
6	POLICE	4'061'797	572'900	3'912'359	500'100	3'655'891	828'865
7	SECURITE SOCIALE	15'495'763	489'340	14'916'295	410'000	15'048'940	849'265
8	SERVICES INDUSTRIELS	2'499'200	2'466'900	2'484'000	2'456'000	2'587'786	2'545'959
	RESULTAT	173'641			1'188'036	2'663	
	TOTAUX	59'911'640	59'911'640	56'805'552	56'805'552	58'977'227	58'977'227

ADMINISTRATION GENERALE

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	6'887'076	1'304'970	5'775'197	459'400	5'352'546.08	435'907.05
10	AUTORITES	985'233		965'820		960'719.95	
100	Conseil Communal	118'363		101'070		97'990.85	
100.3001.00	Rétribution des autorités	18'840		18'240		14'603.00	
100.3003.00	Jetons de présence et commissions	58'980		58'340		62'240.75	
100.3030.00	Cotisations AVS - AI	1'653		1'600		258.75	
100.3050.00	Assurances de personnes	890		890		890.00	
100.3069.00 *	Remboursements de frais	8'000		7'000		2'430.00	
100.3069.10 *	Indemnités dépouillements	23'000		8'000		8'292.50	
100.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	5'000		5'000		7'719.65	
100.3102.00	Livres, journaux, annonces	2'000		2'000		1'556.20	
101	Municipalité	632'870		638'750		641'382.10	
101.3001.00	Traitements et vacations	480'000		480'000		492'617.85	
101.3030.00	Cotisations AVS - AI	42'120		43'000		43'276.25	
101.3040.00	Cotisations caisse de pension	60'000		60'000		59'001.70	
101.3069.00	Remboursements de frais	32'200		32'200		30'681.10	
101.3091.00	Frais formation professionnelle	9'500		14'500		6'234.00	
101.3099.00	Charges diverses (cadeaux, repas)	8'000		8'000		8'521.20	
101.3186.00	Assurances choses et RC	1'050		1'050		1'050.00	
102	Conseil régional	234'000		226'000		221'347.00	
102.3526.10	Conseil Régional - Participation	234'000		226'000		221'347.00	

ADMINISTRATION GENERALE

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11	ADMINISTRATION	1'520'750	27'900	1'487'410	27'900	1'447'047.39	23'738.80
110	Grefe Municipal	955'030		937'185		895'461.85	1'485.80
110.3011.00	Traitements	748'500		736'349		719'055.45	
110.3030.00	Cotisations AVS - AI	65'300		64'380		61'568.70	
110.3031.00	Allocations familiales communales	1'480		1'440		1'856.00	
110.3040.00 *	Cotisations caisse de pension	117'250		114'600		92'897.15	
110.3050.00	Assurances accidents & maladie	18'580		18'416		17'635.85	
110.3069.00	Remboursements de frais	3'920		2'000		2'448.70	
110.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						1'485.80
111	Administration	507'130	27'900	498'325	27'900	502'820.39	22'253.00
111.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	40'000		49'000		40'225.19	
111.3102.00	Livres, journaux, lois, avis mortuaires, annonces	8'000		9'000		7'725.25	
111.3111.00	Achats mobilier, machines, équipements de bureau	8'000		10'000		8'876.75	
111.3111.10	Leasings photocopieur & imprimante	30'500		21'695		25'485.70	
111.3151.00	Entretien du mobilier et machines de bureau	4'000		4'000		1'849.60	
111.3163.00	Mobility - utilisation personnel communal	3'600		3'600		4'263.55	
111.3170.00 *	Réceptions, manifestations	145'000		120'800		133'072.07	
111.3181.00	Ports, affranchissements	65'000		60'000		68'577.10	
111.3182.00	Télécommunications	6'580		6'780		6'259.60	
111.3183.00	Frais cartes crédit	1'650		1'400		1'636.63	
111.3185.10	Honoraires juridiques	20'000		20'000		24'507.40	
111.3185.20	Honoraires communications	70'000		89'000		67'021.45	
111.3186.00	Assurances choses et RC	31'200		31'200		31'632.60	
111.3187.10	Emoluments divers					1'554.00	
111.3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	40'300		38'550		38'927.40	
111.3651.00	Remboursements de dégâts					2'516.10	
111.3654.00	Participation Société de Sauvetage de Nyon	2'300		2'300		2'300.00	
111.3658.00	Lutte anti-grêle - Participation	2'000		2'000		2'000.00	
111.3659.00	Dons et subventions casuels	16'000		16'000		8'590.00	
111.3659.10	Aides à l'étranger	9'000		9'000		21'000.00	
111.3663.00	Aides aux sportifs	4'000		4'000		4'800.00	

ADMINISTRATION GENERALE

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
111.4101.00	Patentes boissons		2'000		2'000		1'746.00
111.4311.00	Actes de mœurs		200		200		230.00
111.4352.00	Ventes d'imprimés et règlements		200		200		166.00
111.4359.00	Ventes et prestations diverses						111.00
111.4362.00	Remboursements de frais (autres collectivités, etc)		12'500		12'500		7'500.00
111.4391.00	Naturalisations - Frais administratifs		13'000		13'000		12'500.00
112	Archives	58'590		51'900		48'765.15	
112.3011.00	Traitements					5'515.95	
112.3030.00	Cotisations AVS - AI					165.90	
112.3050.00	Assurances accidents & maladie					179.25	
112.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau, frais divers	1'000		1'000		533.15	
112.3102.10	Reliure, restauration de documents	4'000		2'000		2'019.25	
112.3111.00	Achats mobilier, machines, équipements de bureau	1'500		1'500		1'630.30	
112.3111.10	Leasing photocopieuses			2'400		2'397.60	
112.3189.00	Mandat externe	52'090		45'000		36'323.75	
13	PERSONNEL	364'010		352'623		276'823.94	
130	Personnel	364'010		352'623		276'823.94	
130.3011.00	Traitements	133'810		111'548		89'865.00	
130.3030.00	Cotisations AVS - AI	11'740		9'799		9'007.00	
130.3031.00	Allocations familiales communales	480		480		360.00	
130.3040.00	Cotisations caisse de pension	21'960		18'526		8'619.40	
130.3050.00	Assurances accidents & maladie	3'320		2'790		2'186.50	
130.3069.00	Remboursements de frais	500		500			
130.3091.00	Frais formation professionnelle	70'300		71'080		63'670.55	
130.3092.00	Frais de recherche de personnel	20'000		35'000		53'264.15	
130.3093.00	Frais sanitaire du personnel	2'500		2'500		2'399.75	
130.3093.10	MSST - Santé et sécurité au travail	46'500		35'000			
130.3099.00	Charges diverses du personnel (cadeaux, repas)	20'400		20'400		15'105.59	
130.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes	2'500					
130.3189.00	Appui gestion du personnel	30'000		45'000		32'346.00	

ADMINISTRATION GENERALE

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	AFFAIRES CULTURELLES	1'492'810	320'500	1'305'949	262'500	1'134'242.26	249'884.25
150	Bibliothèques	496'900	207'500	447'464	169'500	445'418.50	192'429.00
150.3011.00	Traitements	343'780		299'792		311'643.55	
150.3030.00	Cotisations AVS - AI	30'170		26'337		27'379.45	
150.3031.00	Allocations familiales communales	240		480		480.00	
150.3040.00	Cotisations caisse de pension	49'620		46'957		38'894.40	
150.3050.00	Assurances accidents & maladie	8'530		7'498		8'162.95	
150.3069.00	Remboursements de frais	1'960		1'000		633.20	
150.3101.00	Imprimés & fournitures de bureau	6'500		6'300		6'997.83	
150.3102.00	Achats livres	43'000		43'000		40'919.67	
150.3111.00	Mobilier, matériel et équipements	3'500		9'600		3'113.80	
150.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes	3'000					
150.3181.00	Ports, affranchissements	500		500		265.00	
150.3182.00	Télécommunications	1'100		1'000		1'088.70	
150.3653.00	Animations publiques	5'000		5'000		5'839.95	
150.4352.00	Cotisations des membres		9'500		9'500		8'342.00
150.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						9'309.00
150.4512.00	Part. du canton aux traitements des bibliothécaires		198'000		160'000		174'778.00
151	Théâtre	366'100	60'000	366'744	40'000	353'471.80	39'816.35
151.3011.00	Traitements	115'210		124'689		120'942.25	
151.3011.10	Traitements personnel auxiliaire	25'000		25'000		20'456.50	
151.3030.00	Cotisations AVS - AI	12'300		13'150		12'408.81	
151.3031.00	Allocations familiales communales	240		240		240.00	
151.3040.00	Cotisations caisse de pension	18'150		19'301		15'980.40	
151.3050.00	Assurances accidents & maladie	3'480		3'744		3'634.60	
151.3064.00	Remboursement frais de téléphone	720		720		720.00	
151.3069.00	Remboursements de frais	500		500			
151.3113.00	Achats de mobilier, équipements	25'000		45'000		44'963.80	
151.3113.10	Location de matériel	3'000		3'000		2'902.14	
151.3131.00 *	Fournitures buvette	10'000					

ADMINISTRATION GENERALE

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
151.3151.00	Entretien mobilier et équipements	8'000		8'000		6'847.65	
151.3182.00	Télécommunications	2'100		1'000		2'041.25	
151.3312.00	Amortissements théâtre	81'400		81'400		81'400.00	
151.3653.10 *	Publicité - Promotions	26'000		6'000		3'434.40	
151.3909.00	Imputations intérêts emprunts	35'000		35'000		37'500.00	
151.4271.00	Locations du théâtre		18'000		15'000		11'340.00
151.4359.00 *	Ventes et prestations diverses		12'000				
151.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						7'318.10
151.4523.00	Régie théâtre / Participations de tiers		30'000		25'000		21'158.25
152	Activités culturelles	629'810	53'000	491'741	53'000	335'351.96	17'638.90
152.3003.00	Commission culturelle	1'500		1'500		1'098.00	
152.3011.00	Traitements	115'650		82'261		27'040.00	
152.3030.00	Cotisations, part. AVS - AI	10'150		7'227		2'375.50	
152.3031.00	Allocations familiales communales	480				160.00	
152.3040.00	Cotisations caisse de pension	18'510		13'496		3'727.20	
152.3050.00	Assurances accidents & maladie	2'870		2'057		742.25	
152.3069.00	Remboursements de frais	500		500		88.00	
152.3102.00 *	Promotion événements culturels	10'000		3'000		2'940.00	
152.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes	2'000					
152.3182.00	Télécommunications	1'400		700		83.90	
152.3189.00 *	Manifestations culturelles - Charges	170'000		115'000		39'573.45	
152.3652.00 *	Subvention LEM	133'750		93'000		78'827.50	
152.3653.00 *	Subventions annuelles	138'000		43'000		23'000.00	
152.3653.10 *	Subventions ponctuelles	15'000					
152.3653.20 *	Subventions associations culturelles			120'000		145'696.16	
152.3802.00	Attribution au fonds d'acquisition d'oeuvres culturelles	10'000		10'000		10'000.00	
152.4392.00	Manifestations culturelles - Recettes		53'000		53'000		17'638.90

ADMINISTRATION GENERALE

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
16	TOURISME	30'000	30'000	30'000	30'000	29'816.00	29'816.00
160	Tourisme	30'000	30'000	30'000	30'000	29'816.00	29'816.00
160.3301.00	Créances et débiteurs (défalcatons)					280.00	
160.3523.00	Nyon Région Tourisme - Participation taxes de séjour	2'250		2'250		2'215.20	
160.3523.10	Conseil Régional - Participation taxes de séjour	25'500		25'500		25'105.60	
160.3653.00	Frais administratifs et projets communaux	2'250		2'250		2'215.20	
160.4066.00	Taxes de séjour, résidences secondaires		30'000		30'000		29'816.00
17	SPORTS	793'420	793'420				
171	Piscine de Montoly	793'420	793'420				
171.3312.00 *	Amortissements du patrimoine administratif	793'420					
171.4909.00 *	Imputation interne - impôts affectés piscine de Montoly		793'420				
18	TRANSPORTS PUBLICS	1'269'823	133'150	1'353'900	139'000	1'205'471.89	132'468.00
180	Transports publics	1'269'823	133'150	1'353'900	139'000	1'205'471.89	132'468.00
180.3188.00 *	CFF - Achat cartes journalières	123'150		129'000		129'000.00	
180.3517.00	Indemnités pour lignes de trafic régional	661'560		651'500		562'022.75	
180.3656.00	Semaine de la mobilité	9'000		9'000		6'895.19	
180.3657.00 *	TUG - Exploitation	466'182		555'000		498'688.20	
180.3657.10	NOCTAMBUS - Participation	9'431		8'900		8'541.00	
180.3657.20	VELOPASS	500		500		324.75	
180.4359.10 *	CFF - Ventes cartes journalières		123'150		129'000		127'888.00
180.4657.00	TUG - Publicité		10'000		10'000		4'580.00

ADMINISTRATION GENERALE

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
19	INFORMATIQUE	431'030		279'495		298'424.65	
190	Informatique	431'030		279'495		298'424.65	
190.3011.00	Traitements	141'850		75'137		77'886.45	
190.3030.00	Cotisations, part. AVS - AI	12'450		6'601		6'842.30	
190.3040.00	Cotisations, part. C.I.P.	22'150		11'608		10'128.60	
190.3050.00	Assurances accidents & maladie	3'520		1'879		2'072.35	
190.3101.20	Imprimés, fournitures, consommables	23'000		20'000		20'746.55	
190.3111.00 *	Matériel et logiciels informatiques	85'000		40'950		14'584.60	
190.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes	3'260					
190.3151.00	Contrats maintenance	92'800		77'320		73'339.55	
190.3151.10	Entretien matériel informatique	3'600		3'300		3'630.85	
190.3182.00	Télécommunications - Abt Internet	5'700		5'100		5'162.20	
190.3189.00	Honoraires, frais assistance	10'000		7'000		7'392.60	
190.3189.10	Site Internet	27'700		30'600		76'638.60	

FINANCES

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	15'678'355	49'643'300	14'507'366	46'380'947	17'141'434.07	48'344'319.09
20	COMPTABILITE	393'620	110'000	415'134	110'000	402'120.21	109'895.45
200	Comptabilité générale	393'620	110'000	415'134	110'000	402'120.21	109'895.45
200.3011.00	Traitements	261'830		283'477		276'696.10	
200.3030.00	Cotisations AVS - AI	22'980		24'903		24'211.55	
200.3031.00	Allocations familiales communales	1'680		1'440		1'540.00	
200.3040.00	Cotisations caisse de pension	39'930		45'324		37'214.40	
200.3050.00	Assurances accidents & maladie	6'500		7'090		7'244.00	
200.3069.00	Remboursements de frais	500		500		441.60	
200.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	10'000		13'700		18'971.53	
200.3102.00	Livres, journaux, documentation, lois, avis mortuaires	500		500			
200.3111.00	Achat mobilier, machine, équipements de bureau	500		500			
200.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes	12'000					
200.3182.00	Télécommunications	1'400		1'900		1'882.08	
200.3184.00	Contentieux, frais de poursuites	15'000		15'000		15'631.45	
200.3185.00	Honoraires de la fiduciaire	20'000		20'000		17'500.00	
200.3186.00	Assurance caution boursier	800		800		787.50	
200.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						1'041.25
200.4362.00	Remboursements frais de poursuite		5'000		5'000		3'854.20
200.4901.00	Imputations internes - Gestion eau-égout		105'000		105'000		105'000.00
21	IMPOTS	1'468'420	41'403'000	675'000	38'337'000	1'827'719.64	40'151'383.20
210	Impôts	1'468'420	41'403'000	675'000	38'337'000	1'827'719.64	40'151'383.20
210.3187.00	Emoluments de perception	300'000		300'000		297'151.92	
210.3191.00	Remb. impôts étrangers, ecclésiast. & act. dirigeantes	25'000		25'000		19'778.20	
210.3290.00	Intérêts compensatoires					131'576.10	
210.3301.00	Créances et débiteurs (défalcatons)	350'000		350'000		1'379'213.42	
210.3909.00	Imputation interne - impôts affectés piscine de Montoly	793'420					
210.4001.00	PP - Revenus et bénéfiques en capital		26'300'000		23'750'000		24'540'453.20
210.4002.00	PP - Fortune		2'680'000		2'450'000		2'285'766.89

FINANCES

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.4003.00	Impôts à la source		1'250'000		1'250'000		1'188'708.50
210.4003.10	Impôts travailleurs frontaliers		1'600'000		1'490'000		1'455'849.45
210.4004.00	Impôt spécial des étrangers		1'350'000		1'270'000		1'281'330.41
210.4011.00	PM - Bénéfice		3'400'000		3'600'000		3'026'685.20
210.4012.00	PM - Capital		225'000		250'000		199'604.30
210.4013.00	PM - Impôts complémentaires s/immeubles		280'000		280'000		281'141.50
210.4020.00	Impôts fonciers		2'720'000		2'400'000		2'225'624.00
210.4040.00	Droits de mutation		1'000'000		1'000'000		1'889'727.45
210.4050.00	Successions et donations		150'000		150'000		358'738.20
210.4061.00	Chiens		48'000		47'000		48'050.00
210.4064.00	Taxes sur les appareils automatiques						2'760.00
210.4090.00	Impôts récupérés après défalcatons						254'680.14
210.4090.10	Intérêts moratoires						364'426.75
210.4101.00	Patentes tabacs						1'868.75
210.4319.00	Commission de perception						651.56
210.4411.00	Gains immobiliers		400'000		400'000		745'316.90
22	SERVICE FINANCIER	11'790'400	8'130'300	11'708'302	7'933'947	11'835'323.33	8'003'968.64
220	Service financier	11'790'400	8'130'300	11'708'302	7'933'947	11'835'323.33	8'003'968.64
220.3183.00	Frais bancaires & CP	14'000		10'000		14'109.57	
220.3210.00	Intérêts des comptes-courants					170.68	
220.3223.00	Intérêts des emprunts	1'520'000		1'500'000		1'431'061.55	
220.3301.00	Créances et débiteurs (défalcatons)					234.00	
220.3301.10	Charges extraordinaires					225.53	
220.3522.00	Péréquation - Participation	10'256'400		10'198'302		10'180'418.00	
220.3522.10	Péréquation - Solde année précédente					209'104.00	
220.4221.00	Intérêts des comptes-courants & CP		10'000		20'000		10'488.40
220.4221.10	Escomptes créanciers		8'000		8'000		6'257.63
220.4250.00	Intérêts, dividendes (SRE-SEIC, etc)		140'000		125'000		138'720.50
220.4342.00	Taxe usage du sol		363'500		357'000		349'572.68
220.4363.00	Récupérations actes de défauts de biens						410.10
220.4411.10	Redistribution taxe CO2		4'000		3'500		1'227.00

FINANCES

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220.4522.00	Péréquation - Rétrocession Etat		6'704'800		6'420'447		6'429'550.00
220.4659.00	Recettes extraordinaires						22'742.33
220.4909.00	Imputations internes - Intérêts		900'000		1'000'000		1'045'000.00
23	AMORTISSEMENTS & RESERVES	2'025'915		1'708'930		3'076'270.89	79'071.80
230	Amortissements et réserves non-ventilées	2'025'915		1'708'930		3'076'270.89	79'071.80
230.3303.00	Amortissements du patrimoine financier	306'315		202'930		344'166.80	
230.3311.00	Amortissements du patrimoine adm. - Génie civil	640'600		549'000		62'629.10	
230.3312.00	Amortissements du patrimoine adm. - Bâtiments	1'079'000		845'000		575'343.66	
230.3314.00	Amort. subventions d'invest. à des associations de communes			12'000			
230.3315.00	Amortissements de subventions d'investissements			100'000		83'146.00	
230.3321.00	Amortissements suppl. patrimoine administratif					1'995'985.33	
230.3329.00	Autres amortissements du patrimoine administratif					15'000.00	
230.4809.00	Prélèvement fonds de réserve et renouvellement						79'071.80

BÂTIMENTS ET URBANISME

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	BÂTIMENTS ET URBANISME	2'855'800	1'691'590	2'824'777	1'761'840	2'853'719.27	1'459'327.04
30	Administration	865'250	1'000	731'661	1'000	715'179.18	7'239.00
300	Administration	865'250	1'000	731'661	1'000	715'179.18	7'239.00
300.3011.00	Traitements	641'030		545'197		534'091.90	
300.3030.00	Cotisations AVS - AI	56'140		47'818		49'123.60	
300.3031.00	Allocations familiales communales	2'160		2'160		1'680.00	
300.3040.00	Cotisations caisse de pension	104'460		87'586		76'692.80	
300.3050.00	Assurances accidents & maladie	31'650		25'600		27'285.20	
300.3069.00	Remboursements de frais	6'500		6'000		5'549.65	
300.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	8'600		8'300		6'276.53	
300.3102.00	Livres, journaux, documentation, lois, avis mortuaires	1'000		1'000		95.00	
300.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes	5'800		1'400		2'397.60	
300.3115.00	Achat véhicule					3'650.00	
300.3155.00	Entretien des véhicules, engins et accessoires	600				164.06	
300.3182.00	Télécommunications	4'700		4'000		4'884.04	
300.3186.00	Assurances véhicules	610		600		567.05	
300.3189.00	Frais divers - Tirages	2'000		2'000		2'721.75	
300.4356.00	Services à des tiers		1'000		1'000		7'239.00
35	BATIMENTS	1'847'550	1'600'590	1'901'116	1'680'840	1'960'349.10	1'337'121.19
350	Bâtiments patrimoine administratif	1'679'750	931'450	1'733'316	1'051'700	1'757'300.62	804'518.99
350.3011.00	Traitements des concierges	157'290		223'824		189'956.95	
350.3011.10	Traitements des concierges auxiliaires	65'000		65'000		72'836.50	
350.3030.00	Cotisations AVS - AI	19'500		25'373		22'251.68	
350.3031.00	Allocations familiales communales	240		480		680.00	
350.3040.00	Cotisations caisse de pension	24'550		34'106		26'747.85	
350.3050.00	Assurances accidents & maladie	5'520		7'223		6'782.35	
350.3069.00	Remboursements de frais, lavages linges	2'000		2'000		1'071.80	
350.3114.00	Achats de machines d'entretien	25'000		25'000		23'707.85	
350.3122.00	Achats de gaz	24'000		20'000		18'342.75	

BÂTIMENTS ET URBANISME

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
350.3123.00	Achats d'électricité	109'800		91'220		79'169.55	
350.3124.00	Achats de mazout	95'500		93'100		78'898.85	
350.3133.00	Produits de nettoyage, fournitures	100'000		115'000		90'189.23	
350.3141.00	Entretien des bâtiments	760'000		750'000		823'337.12	
350.3154.00	Entretien des machines d'exploitation	15'000		15'000		9'093.49	
350.3156.00	Entretien d'équipements et matériel spécialisé	210'000		200'000		246'092.85	
350.3182.00	Télécommunications - Concierges	5'320		4'260		5'263.80	
350.3182.10	Télécommunications - Cabines	7'600		7'600		7'468.70	
350.3182.20	Télécommunications - Alarmes	930		930		948.10	
350.3186.00	Assurances immeubles	52'500		53'200		54'461.20	
350.4271.00	Location des salles communales et du refuge		45'000		45'000		49'867.00
350.4271.10	Location Montoly - AVASAD		113'700		113'700		113'707.40
350.4271.15	Location Montoly - AAS		38'300		38'300		39'493.05
350.4271.20	Location des bâtiments de service (concierges - divers)		19'200		19'200		18'400.00
350.4271.30	Location UAPE Mauverney		140'150		140'150		87'594.35
350.4271.40	Location UAPE La Dôle		74'750		48'000		48'000.00
350.4271.50	Location Ex-GF - EVAM		27'600		27'600		27'600.00
350.4271.80	Stand, tirs militaires Nyon et Vich		750		750		750.00
350.4363.00	Remboursement dommages (assurances, vandalisme,...)						16'545.65
350.4901.00	Imputations internes - Conciergerie Temple		12'000		19'000		12'000.00
350.4902.00	Imputations - Produits d'entretien - Bâtiments scolaires		60'000		100'000		56'640.43
350.4902.10	Imputations - Entretien des bâtiments scolaires		400'000		500'000		333'921.11
351	Bâtiments patrimoine financier	167'800	669'140	167'800	629'140	203'048.48	532'602.20
351.3141.10	Hôtel de la Plage - Charges & entretien	25'000		25'000		65'002.45	
351.3141.40	Ch. du Vernay 2 - Charges & entretien	25'000		25'000		21'558.35	
351.3141.50	Ch. du Vernay 2 - Frais de gérance	4'000		4'000		3'511.60	
351.3141.60	Immeuble s/Vignes - Charges & entretien	40'000		40'000		39'031.65	
351.3141.70	Immeuble s/Vignes - Frais de gérance	8'500		8'500		8'631.40	
351.3186.00	Assurances immeubles	7'100		7'100		5'668.48	
351.3191.00	Impôts et taxes diverses	700		700		2'144.55	
351.3909.20	Immeuble s/Vignes - Imputations intérêts	57'500		57'500		57'500.00	
351.4231.00	Hôtel de la Plage - Location		180'000		180'000		180'000.00

BÂTIMENTS ET URBANISME

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351.4231.10	Ch. du Vernay 2 - Location		73'000		73'000		72'254.80
351.4231.20	Immeuble s/Vignes - Location		145'000		145'000		142'550.40
351.4231.30	Copropriété du Bochet - Location		150'000		110'000		
351.4231.40	SDIS - Location locaux		107'940		107'940		107'940.00
351.4231.50	Ch. du Perron 2 - Location		13'200		13'200		13'200.00
351.4659.00	Immeuble s/Vignes - Participations Etat & Confédération						16'657.00
36	URBANISME	143'000	90'000	192'000	80'000	178'190.99	114'966.85
360	Urbanisme	143'000	90'000	192'000	80'000	178'190.99	114'966.85
360.3003.00	Commission d'urbanisme	7'000		7'000		5'873.70	
360.3102.00	Avis d'enquêtes	13'000		13'000		10'647.35	
360.3185.00	Honoraires ingénieurs et architectes	40'000		50'000		5'000.00	
360.3185.10	Honoraires juridiques, avocats	25'000		25'000		9'528.84	
360.3185.20	Honoraires urbaniste	57'000		90'000		35'912.00	
360.3185.30	Honoraires - Cité de l'Energie	1'000		7'000		20'479.10	
360.3301.00	Créances et débiteurs (défalcatons)					90'750.00	
360.4313.00	Permis de construire, d'habiter, d'utiliser		90'000		80'000		112'466.85
360.4516.00	Etat - Subside "Cité de l'énergie"						2'500.00

INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT	6'424'585	3'226'170	6'394'990	3'140'065	6'659'472.74	3'909'328.31
40	ADMINISTRATION	813'080	500	722'465	500	593'957.39	2'050.25
400	Administration	813'080	500	722'465	500	593'957.39	2'050.25
400.3011.00	Traitements	606'280		537'757		453'372.65	
400.3030.00	Cotisations AVS - AI	53'200		47'156		37'488.20	
400.3031.00	Allocations familiales communales	960		1'200		1'860.00	
400.3040.00	Cotisations caisse de pension	98'390		87'502		57'778.35	
400.3050.00	Assurances accidents & maladie	29'940		25'250		19'175.30	
400.3069.00	Remboursements de frais	5'500		5'000		4'140.55	
400.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	4'600		9'300		7'047.43	
400.3102.00	Livres, journaux, documentation, lois, avis mortuaires	3'000		3'000		2'732.95	
400.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes	5'800		1'400		2'397.60	
400.3115.00	Achat véhicule					3'650.00	
400.3155.00	Entretien des véhicules, engins et accessoires	500				164.09	
400.3182.00	Télécommunications	3'300		3'300		2'615.32	
400.3186.00	Assurances véhicules	610		600		567.05	
400.3189.00	Frais divers - Tirages	1'000		1'000		967.90	
400.4356.00	Services à des tiers		500		500		50.20
400.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						2'000.05
41	TERRAINS	9'000	55'430	9'000	36'665	46'193.30	89'040.65
410	Terrains		51'430		32'665		82'940.65
410.4232.00	Loyers, terrains et fermages		51'430		32'665		82'940.65
415	Forêts	9'000	4'000	9'000	4'000	46'193.30	6'100.00
415.3146.00	Entretien des forêts	9'000		9'000		46'193.30	
415.4355.00	Vente de bois		4'000		4'000		6'100.00

INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
42	INFRASTRUCTURES	220'000		219'000		186'776.18	
425	Infrastructures	220'000		219'000		186'776.18	
425.3185.00	Honoraires géomètres, ingénieurs, cadastre	210'000		209'000		172'414.42	
425.3185.10	Honoraires juridiques, avocat	10'000		10'000		14'361.76	
43	ROUTES	1'198'015	5'000	1'203'612	5'000	1'110'552.49	51'845.65
430	Service des routes	1'198'015	5'000	1'203'612	5'000	1'110'552.49	51'845.65
430.3011.00	Traitements	511'710		518'093		493'730.95	
430.3030.00	Cotisations AVS - AI	44'900		45'515		42'258.40	
430.3031.00	Allocations familiales communales	480		480		380.00	
430.3040.00	Cotisations caisse de pension	80'690		79'259		58'901.55	
430.3050.00	Assurances accidents & maladie	25'200		23'985		23'439.30	
430.3064.00	Remboursement frais de téléphone	600		480		455.00	
430.3065.00	Frais d'habillement					426.40	
430.3069.00	Remboursements de frais	1'460		500		88.00	
430.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1'200		2'000		666.20	
430.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes	4'600		1'200		1'814.40	
430.3114.00	Achats de machines et matériel d'exploitation	31'000		40'000		60'407.40	
430.3133.00	Produits et fournitures divers	25'000		25'000		17'912.35	
430.3135.00	Achats de sel, chlorure	15'000		15'000		15'532.25	
430.3142.00	Entretien du réseau routier	335'000		340'000		299'132.04	
430.3155.00	Entretien des véhicules, engins et accessoires	100'000		92'000		71'785.10	
430.3182.00	Télécommunications	1'600		1'600		1'523.20	
430.3186.00	Assurances véhicules	12'375		13'500		13'363.60	
430.3188.00	Déneigement	5'000		5'000		7'996.15	
430.3192.00	Taxes véhicules	2'200				740.20	
430.4359.00	Prestations diverses		5'000		5'000		7'900.00
430.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						35'812.85
430.4363.00	Remboursement dommages (assurances, vandalisme,...)						8'132.80

INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	PARCS, PROMENADES, CIMETIERE	1'006'020	9'200	934'461	9'200	894'769.25	11'615.95
440	Parcs, Promenades, Cimetière	1'006'020	9'200	934'461	9'200	894'769.25	11'615.95
440.3011.00	Traitements	383'640		382'380		383'634.10	
440.3030.00	Cotisations AVS - AI	33'660		33'592		33'702.35	
440.3031.00	Allocations familiales communales	240		240		240.00	
440.3040.00	Cotisations caisse de pension	59'550		59'314		49'137.60	
440.3050.00	Assurances accidents & maladie	18'940		17'955		18'220.35	
440.3064.00	Remboursement frais de téléphone	480		480		480.00	
440.3065.00	Frais d'habillement					200.00	
440.3069.00	Remboursements de frais	500		500		644.10	
440.3114.00	Achats de machines, matériel d'exploitation	41'200		34'500		36'521.20	
440.3133.00	Produits et fournitures divers					3'791.75	
440.3145.00	Aménagements de parcs, jardins et plantations	30'000		10'000		4'439.05	
440.3145.10	Entretien des parcs, jardins et plantations	51'000		72'000		57'573.63	
440.3145.15	Entretien des terrains synthétiques			17'000		14'800.00	
440.3145.16	Patinoire mobile	170'000		170'000		170'174.67	
440.3145.20	Entretien places de sports	97'000		36'000		37'229.80	
440.3145.25	Entretien des places de jeux communales	54'600		30'000		36'345.70	
440.3145.30	Entretien ronds-points	39'000		44'000		29'972.00	
440.3145.40	Entretien du cimetière	11'000		10'000		3'925.85	
440.3145.50	Feu bactérien	500		500			
440.3155.00	Entretien des véhicules, engins et accessoires	8'000		8'000		5'850.85	
440.3182.00	Télécommunications	400		400		298.75	
440.3186.00	Assurances véhicules	6'310		7'600		7'587.50	
440.4272.00	Redevances, concessions cimetière		2'000		2'000		1'330.00
440.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						3'005.60
440.4512.00	Etat - Participation feu bactérien						80.35
440.4526.00	FC Gland - Participation conciergerie		7'200		7'200		7'200.00

INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	ORDURES ET DECHETS	1'519'430	1'504'000	1'675'252	1'464'500	1'789'330.23	1'721'283.41
450	Service ordures et déchets	821'480	1'367'000	961'277	1'334'500	1'098'212.10	1'602'146.18
450.3011.00	Traitements	65'580		65'915		65'000.00	
450.3030.00	Cotisations AVS - AI	5'750		5'791		5'802.60	
450.3040.00	Cotisations caisse de pension	9'790		9'856		8'173.20	
450.3050.00	Assurances accidents & maladie	3'240		3'095		3'165.90	
450.3064.00	Remboursement frais de téléphone	120		120		120.00	
450.3102.00	Livres, journaux, documentation, lois, annonces	12'000		12'000		12'708.35	
450.3115.00	Containers, bennes à déchets			12'000		52'827.10	
450.3188.00	Frais transports & collectes	321'000		383'000		303'248.97	
450.3189.00	Frais communication taxes déchets	5'000		5'000		34'143.59	
450.3189.10	Réduction de l'impôt préalable					7'052.69	
450.3301.00	Créances et débiteurs (défalcatons)					-6.30	
450.3526.00	Taxes élimination ordures	340'000		400'000		292'790.25	
450.3526.10	SADEC - Participation	59'000		64'500		64'206.00	
450.3665.00	Distribution sacs gratuits naissances					34'022.40	
450.3811.00	Attribution au fonds de réserve "Déchets"					214'957.35	
450.4342.00	Taxe forfaitaire habitants		665'000		665'000		628'802.55
450.4342.10	Taxe forfaitaire entreprises		160'000		160'000		204'800.00
450.4342.20	Rétrocession taxe au sac		540'000		478'500		703'285.38
450.4359.00	Prestations diverses		2'000		2'000		35'926.95
450.4526.00	APEC - Participation ordures				29'000		29'331.30
451	Déchèterie	697'950	137'000	713'975	130'000	691'118.13	119'137.23
451.3011.00	Traitements	138'650		136'048		133'510.00	
451.3011.10	Traitements (remplacements et travaux spéciaux)					28'770.85	
451.3030.00	Cotisations AVS - AI	12'170		11'952		11'728.85	
451.3031.00	Allocations familiales communales	240		240		340.00	
451.3040.00	Cotisations caisse de pension	21'540		21'047		17'317.50	
451.3050.00	Assurances accidents & maladie	6'850		6'388		6'363.70	
451.3064.00	Remboursement frais de téléphone					25.00	
451.3069.00	Remboursements de frais	500		500		163.20	

INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
451.3080.00	Personnel intérimaire	28'900		28'300			
451.3111.10	Leasing véhicule			20'400		18'840.00	
451.3123.00	Achats d'électricité	2'000		2'000		1'787.90	
451.3141.00	Entretien de la déchèterie	10'000		10'000		15'315.85	
451.3155.00	Entretien des véhicules, engins et accessoires	8'000		8'000		4'479.60	
451.3182.00	Télécommunications	600		600		752.08	
451.3186.00	Assurance véhicule	900		1'000		1'004.80	
451.3188.00	Frais de transports et location bennes	155'000		160'000		146'396.00	
451.3188.10	Broyage et tamisage	70'000		70'000		56'857.20	
451.3189.00	Contrôle accès macaron	12'500		12'500		8'962.40	
451.3192.00	Taxes véhicules	100				108.00	
451.3526.00	Taxes éliminations	230'000		225'000		238'395.20	
451.4342.00	Taxes et redevances déchèterie		130'000		130'000		111'937.23
451.4359.00	Prestations diverses		7'000				7'200.00
46	RESEAU D'EGOUTS - EPURATION	1'652'040	1'652'040	1'624'200	1'624'200	2'033'492.40	2'033'492.40
460	Réseau d'égouts - épuration	1'652'040	1'652'040	1'624'200	1'624'200	2'033'492.40	2'033'492.40
460.3011.00	Traitements	245'700		242'314		242'601.70	
460.3030.00	Cotisations AVS - AI	21'560		21'287		21'220.60	
460.3031.00	Allocations familiales communales	240		960		640.00	
460.3040.00	Cotisations caisse de pension	38'680		38'037		31'531.20	
460.3050.00	Assurances accidents & maladie	12'130		11'378		11'485.20	
460.3064.00	Remboursement frais de téléphone	360		360		360.00	
460.3069.00	Remboursements de frais	500		500			
460.3123.00	Achats d'électricité	2'000		2'000		1'807.05	
460.3144.00	Entretien du réseau d'égouts	125'000		125'000		102'453.30	
460.3144.10	Extension du réseau d'égouts	20'000		20'000			
460.3185.00	Infographie et repérages	15'000		15'000			

INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.3301.00	Créances et débiteurs (défalcations)					121'725.15	
460.3311.00	Amortissements du réseau d'égouts					538'387.20	
460.3526.00	APEC - Participation	972'040		944'200		841'453.40	
460.3811.00	Attribution au fonds de réserve épuration					7'327.60	
460.3811.10	Attribution au fonds de réserve égouts	86'330		90'664			
460.3901.00	Imputation interne - Gestion	55'000		55'000		55'000.00	
460.3909.00	Imputation interne - Intérêts	57'500		57'500		57'500.00	
460.4341.00	Taxes de raccordement au réseau d'égouts		500'000		500'000		834'033.85
460.4342.00	Taxes annuelles d'entretien du réseau d'égouts		180'000		180'000		171'004.60
460.4342.10	Taxes annuelles d'épuration		880'000		880'000		848'781.00
460.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						14'898.80
460.4811.00	Prélèvement au fonds de réserve égouts						164'774.15
460.4811.10	Prélèvement au fonds de réserve épuration		92'040		64'200		
47	COURS D'EAU	7'000		7'000		4'401.50	
470	Cours d'eau, rives	7'000		7'000		4'401.50	
470.3147.00	Entretien des cours d'eau et des rives du lac	7'000		7'000		4'401.50	

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	5'835'423	516'470	5'990'568	509'164	5'674'775.42	604'256.70
50	ADMINISTRATION	46'980		46'980		43'521.50	
500	Conseil d'établissement	5'580		5'580		4'062.50	
500.3003.10	Conseil d'établissement	5'580		5'580		4'062.50	
501	Transports	41'400		41'400		39'459.00	
501.3662.00	Subventions transports scolaires	41'400		41'400		39'459.00	
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'578'845	237'200	1'589'444	207'800	1'373'728.46	208'517.80
511	Administration	118'350	15'000	130'600	8'000	95'866.75	31'500.00
511.3102.00	Livres, journaux, documentation, lois, avis mortuaires	300		300		40.30	
511.3111.00	Achats mobilier scolaire, administratif	90'000		115'000		80'737.55	
511.3111.10	Achats matériel informatique et multimédia	7'000		2'000			
511.3151.00	Entretien du mobilier et des machines de bureau	3'000		1'000			
511.3151.10	Maintenance informatique	2'500		2'500		2'430.00	
511.3182.00	Télécommunications - Internet	2'800		2'800		2'811.00	
511.3186.00	Assurances accidents élèves	9'750		7'000		6'847.90	
511.3522.00	Finances d'écolages	3'000				3'000.00	
511.4522.00	Finances d'écolages		15'000		8'000		31'500.00
512	Administration	19'610		19'610		19'605.55	
512.3512.00	Contrat de prestations - Secrétariat	19'610		19'610		19'605.55	
513	Bâtiments scolaires	1'238'950	150'000	1'311'243	150'000	1'170'728.92	148'600.00
513.3011.00	Traitements des concierges	268'880		264'950		273'014.30	
513.3011.10	Traitements des concierges auxiliaires	170'000		170'000		156'517.95	
513.3030.00	Cotisations AVS - AI	38'030		37'726		35'197.34	
513.3031.00	Allocations familiales communales	480		480		480.00	
513.3040.00	Cotisations caisse de pension	43'610		43'609		36'570.40	
513.3050.00	Assurances accidents & maladie	10'890		10'878		11'148.30	

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
513.3069.00	Remboursements de frais, lavages linges	3'460		2'500		2'088.60	
513.3122.00	Achats de gaz	55'000		52'000		65'116.00	
513.3123.00	Achats d'électricité	128'200		141'000		113'982.15	
513.3124.00	Achats de mazout	222'200		213'900		291'327.70	
513.3186.00	Assurances immeubles	38'200		39'200		39'183.11	
513.3189.00	Conciergerie par entreprises extérieures	30'000		35'000		27'637.25	
513.3902.00	Imputations - Produits d'entretien	30'000		50'000		11'375.35	
513.3902.10	Imputations - Entretien des bâtiments scolaires	200'000		250'000		107'090.47	
513.4271.20	Location des bâtiments de service (concierges)		30'000		30'000		28'600.00
513.4271.35	Perrerets - Location Fondation Vernand		105'000		105'000		105'000.00
513.4271.60	COV - Location salle		15'000		15'000		15'000.00
516	Préventions	10'125		7'500		7'683.90	
516.3185.00	Programmes de préventions	10'125		7'500		7'683.90	
517	Activités diverses	79'960	28'000	64'791	26'000	63'876.79	28'337.80
517.3011.00	Traitement devoirs surveillés	22'400		18'000		18'125.10	
517.3012.00	Traitement Sports Scolaires Facultatifs	8'000		8'000		7'439.00	
517.3030.00	Cotisations, part. AVS - AI	2'700		2'291		2'192.36	
517.3050.00	Assurances accidents & maladie	360				365.10	
517.3103.00	Activités culturelles	12'375		9'150		6'964.73	
517.3103.10	Subsides pédagogiques	13'500		10'000		9'700.00	
517.3116.00	Education physique	1'125		850		1'454.70	
517.3116.10	Sport facultatif					56.00	
517.3170.00	Réceptions, manifestations	6'500		3'500		2'464.80	
517.3170.10	Fête du Chêne	13'000		13'000		15'115.00	
517.4332.00	Devoirs surveillés - Participation des parents		18'000		18'000		21'374.00
517.4512.00	Subsides du SEPS		10'000		8'000		6'963.80

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
518	Médical	17'850		12'100		11'481.25	
518.3011.00	Traitement médecin scolaire	15'000		10'000		9'836.10	
518.3030.00	Cotisations AVS - AI	1'350		900		864.10	
518.3050.00	Assurances accidents & maladie	300				158.85	
518.3132.00	Pharmacie - Education santé	1'200		1'200		622.20	
519	Camps scolaires	94'000	44'200	43'600	23'800	4'485.30	80.00
519.3522.00	Camps scolaires	94'000		43'600		4'485.30	
519.4331.00	Participation des parents		44'200		23'800		
519.4809.00	Prélèvement fonds Cartier						80.00
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	3'877'108	257'350	4'052'626	279'150	3'925'109.71	364'773.80
520	Enseignement secondaire	74'740		90'340		40'148.55	
520.3111.00	Achats mobilier, machines, équipements de bureau	40'000		53'000		3'425.95	
520.3151.00	Entretien du mobilier	1'000		1'000		714.20	
520.3151.10	Maintenance informatique	2'500		2'500		2'430.00	
520.3182.00	Télécommunications - TIFA	1'170		1'520		1'235.75	
520.3186.00	Assurances accidents élèves	3'750		6'000		6'062.90	
520.3188.00	Frais transport élèves (raccordement-Nyon)	5'000		5'000		4'969.00	
520.3512.00	Contrat de prestations - Secrétariat	21'320		21'320		21'310.75	
521	Activités diverses	40'396	19'650	52'743	19'650	50'110.65	12'382.90
521.3011.00	Traitement devoirs surveillés	7'500		11'840		9'826.60	
521.3011.10	Traitement surveillant Grand Champ	4'600		4'600		7'547.70	
521.3012.00	Traitement Sports Scolaires Facultatifs	3'000		3'000		1'088.00	
521.3030.00	Cotisations devoirs surveillés, part. AVS - AI	1'300		1'713		1'471.95	
521.3050.00	Assurances accidents & maladie	300				268.90	
521.3103.00	Activités culturelles	4'320		5'700		9'105.20	
521.3103.10	Subsides pédagogiques	1'296		1'450		1'416.00	
521.3116.00	Education physique	1'296		2'150		353.80	
521.3116.10	Sport facultatif	1'296		3'600		258.40	
521.3170.00	Réceptions, manifestations	6'048		9'250		10'470.50	

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
521.3522.00	Appuis scolaires	5'000		5'000		4'650.00	
521.3522.10	Devoirs parrainés	4'440		4'440		3'653.60	
521.4332.00	Devoirs surveillés / parrainés - Participation des parents		16'650		16'650		11'588.00
521.4512.00	Subside du SEPS		3'000		3'000		794.90
522	Restauration	58'000		58'000		28'499.20	71'156.10
522.3131.00	DSR - déficit d'exploitation	28'000		28'000		1'081.05	
522.3189.00	Participation réaménagement cuisine Grand Champ	30'000		30'000		27'418.15	
522.4363.00	DSR - bénéfice d'exploitation						71'156.10
523	Médical	11'270		19'550		10'515.45	
523.3011.00	Traitement médecin scolaire	5'000		10'000		8'014.60	
523.3030.00	Cotisations AVS - AI	450		900		704.10	
523.3132.00	Pharmacie - Education santé	1'500		1'500		1'014.75	
523.3185.10	Préventions diverses - ETS secondaire	4'320		7'150		782.00	
524	Camps scolaires	147'952	97'600	195'950	123'400	211'589.93	137'317.00
524.3301.00	Créances et débiteurs (défalcatons) - Camps scolaires					410.00	
524.3522.00	Activités hors cadre			3'600		150.00	
524.3522.10	Camps scolaires	143'200		185'200		203'763.73	
524.3522.20	Courses d'école	4'752		7'150		7'266.20	
524.4331.00	Participation des parents		84'600		108'400		120'680.00
524.4512.00	Subsides du SEPS		13'000		15'000		16'637.00
525	Ecolages	5'000	15'000	5'000	20'000	12'000.00	17'400.00
525.3522.00	Finances d'écolages	5'000		5'000		12'000.00	
525.4522.00	Finances d'écolages		15'000		20'000		17'400.00
526	Bâtiments scolaires	3'539'750	125'100	3'631'043	116'100	3'572'245.93	126'517.80
526.3011.00	Traitements des concierges	342'690		271'646		295'630.55	
526.3011.10	Traitements des concierges auxiliaires	315'000		315'000		314'090.25	
526.3030.00	Cotisations AVS - AI	55'630		49'458		53'563.96	
526.3031.00	Allocations familiales communales	480		480		480.00	

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
526.3040.00	Cotisations caisse de pension	58'490		47'987		53'019.60	
526.3050.00	Assurances accidents & maladie	17'000		14'672		15'984.10	
526.3069.00	Remboursements de frais, lavages linges	3'460		2'500		1'894.00	
526.3111.10	Leasing piano Grand Champ	3'600		3'600		3'612.00	
526.3122.00	Achats de gaz	201'000		188'000		142'239.05	
526.3123.00	Achats d'électricité	191'700		217'000		168'853.70	
526.3124.10	Centrale thermique "Les Tuillières"	50'000		50'000		40'240.20	
526.3186.00	Assurances immeubles	85'500		85'500		85'538.00	
526.3189.00	Conciergerie par entreprises extérieures	15'000		15'000		12'304.80	
526.3312.30	Amortissement du collège de Grand Champ	732'700		732'700		732'700.00	
526.3312.40	Amortissement du collège Les Tuillières	637'500		637'500		637'500.00	
526.3902.00	Imputations - Produits d'entretien	30'000		50'000		45'265.08	
526.3902.10	Imputations - Entretien des bâtiments scolaires	200'000		250'000		226'830.64	
526.3909.00	Imputations - Intérêts emprunts	600'000		700'000		742'500.00	
526.4271.20	Locations des bâtiments de service (concierges)		32'400		23'400		14'400.00
526.4271.55	Les Tuillières - Locations PPLS & CEF		92'700		92'700		92'700.00
526.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						19'417.80
53	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	80'300		70'300		79'229.24	
530	Enseignement spécialisé	80'300		70'300		79'229.24	
530.3512.30	MATAS - participation frais de fonctionnement	3'000		3'000		1'313.80	
530.3522.10	PPLS - Participation	61'200		51'200		50'972.49	
530.3522.20	PPLS La Dôle - Participation	4'100		4'100		5'872.95	
530.3522.30	Classes accueil - Participation	10'000		10'000		16'530.00	
530.3522.40	Classes accueil - Transports	2'000		2'000		4'540.00	
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	17'750		20'000		16'929.35	
540	Orientation professionnelle	17'750		20'000		16'929.35	
540.3522.10	Office d'Orientation Scolaire et Professionnelle	17'750		20'000		16'929.35	

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
56	MEDICAL ET DENTAIRE	138'290	10'920	115'368	11'174	120'257.10	20'236.55
560	Service médical et dentaire	75'000		50'800		59'088.30	9'766.55
560.3301.00	Créances et débiteurs (défalcatons)					0.50	
560.3524.00 *	Clinique dentaire - Participation	75'000		50'800		49'321.25	
560.3524.10	Soins dentaires					9'766.55	
560.4320.00	Facturation de soins dentaires						9'766.55
561	Préventions médicales et sociales	63'290	10'920	64'568	11'174	61'168.80	10'470.00
561.3011.00	Traitement du personnel CEF	39'950		40'154		39'596.70	
561.3030.00	Cotisations AVS - AI	3'510		3'528		3'478.80	
561.3031.00	Allocations familiales communales	720		720		720.00	
561.3040.00	Cotisations caisse de pension	6'520		6'562		5'444.40	
561.3050.00	Assurances accidents & maladie	990		1'004		1'070.75	
561.3061.00	Frais de déplacements			1'000		474.05	
561.3091.00	Formation professionnelle	2'000		2'000		1'490.00	
561.3101.00	Livres, matériel, fournitures de bureau	500		500			
561.3161.00	Loyer locaux	8'700		8'700		8'700.00	
561.3181.00	Ports, affranchissements et frais C.C.P.	200		200			
561.3182.00	Télécommunications	200		200		194.10	
561.4522.00	Etablissement scolaire de Begnins - Participation		10'920		11'174		10'470.00

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
58	TEMPLES ET CULTES	96'150	11'000	95'850	11'040	116'000.06	10'728.55
580	Temples et cultes	96'150	11'000	95'850	11'040	116'000.06	10'728.55
580.3012.00	Traitements des organistes	19'100		19'100		18'130.80	
580.3013.00	Traitements des organistes - Communauté catholique	4'300		4'300		5'036.38	
580.3013.10	Traitements des concierges - Communauté catholique	6'500				5'610.32	
580.3013.20	Traitements divers	1'500		2'000		910.00	
580.3030.00	Cotisations AVS - AI	1'800		1'500		1'769.58	
580.3050.00	Assurances accidents & maladie	500		600		288.60	
580.3123.00	Achats d'électricité Temple et Chapelle	14'500		12'000		11'905.95	
580.3124.00	Achats de mazout Temple	15'800		17'200		16'080.90	
580.3131.00	Fournitures culte et messe	2'900		3'900		1'944.39	
580.3141.00	Entretien des bâtiments	11'500		10'500		37'025.90	
580.3186.00	Assurances immeubles	4'550		4'550		4'433.19	
580.3522.00	Paroisse langue allemande	1'200		1'200		864.05	
580.3901.00	Imputations internes - Conciergerie Temple	12'000		19'000		12'000.00	
580.4522.00	Part. de Vich et Coinsins à la Chapelle catholique		2'500		2'000		2'432.05
580.4522.10	Part. de Vich et Coinsins au traitement des organistes		8'500		9'040		8'296.50

POLICE

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	4'061'797	572'900	3'912'359	500'100	3'655'890.54	828'864.60
60	ADMINISTRATION	1'772'700		1'741'354		1'700'768.00	
600	Administration	1'772'700		1'741'354		1'700'768.00	
600.3511.10	Péréquation - réforme policière	1'772'700		1'741'354		1'700'768.00	
61	SERVICE DE LA POPULATION	1'027'652	379'000	904'085	306'200	836'507.43	362'697.65
611	Sécurité routière	70'000		70'000		46'094.27	655.60
611.3143.00	Signalisations, marquages, panneaux affichage	70'000		70'000		46'094.27	
611.4363.00	Remboursements dégâts - vandalisme - accidents						655.60
612	Patrouilleuses scolaires	109'530		105'109		106'876.50	
612.3012.00	Indemnités	98'000		94'000		98'060.55	
612.3030.00	Cotisations AVS - AI	8'600		8'258		6'929.15	
612.3050.00	Assurances accidents	2'430		2'351		1'512.80	
612.3116.00	Achats d'équipements et de matériel spécialisé	500		500		374.00	
613	Sécurité publique	35'000		38'000		26'346.30	
613.3189.00	Prestations mandataires externes	32'000		34'000		25'343.50	
613.3651.00	Projets divers	3'000		4'000		1'002.80	
615	Service de la Population	813'122	379'000	690'976	306'200	657'190.36	362'042.05
615.3011.00	Traitements	582'470		497'730		492'157.40	
615.3030.00	Cotisations AVS - AI	51'010		43'653		43'145.80	
615.3031.00	Allocations familiales communales	1'152		720		1'164.00	
615.3040.00	Cotisations caisse de pension	92'530		79'097		65'743.25	
615.3050.00	Assurances accidents & maladie	14'460		8'276		13'145.20	
615.3061.00	Remboursements de frais	1'000		1'000		2'532.70	
615.3069.10	Indemnités nettoyage vêtements	1'200		960		960.00	
615.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	6'100		7'300		12'905.94	

POLICE

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
615.3102.00	Livres, journaux, documentation, lois, avis mortuaires	2'500		2'500		1'484.77	
615.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes	3'500		3'240		3'240.00	
615.3116.00	Achats d'équipements et de matériel spécialisé	10'000		10'000		4'551.14	
615.3155.00	Entretien des véhicules, engins et accessoires	8'000		8'000		5'454.10	
615.3182.00	Télécommunications	5'300		3'500		3'979.46	
615.3186.00	Assurances véhicules	2'400				4'467.60	
615.3189.00	Emoluments divers	1'500				1'280.00	
615.3189.10	Etude mobilité pour les administrations publiques	30'000		25'000			
615.3192.00	Taxes véhicules					109.00	
615.3301.00	Créances et débiteurs (défalcatons)					870.00	
615.4272.00	Autorisations de stationner		40'000		40'000		44'710.00
615.4272.10	Plan de mobilité		30'000		25'000		
615.4312.00	Permissions établissements publics, procédés de réclame		32'000		32'000		37'934.00
615.4312.10	Emoluments sur auberges et débits de boissons		42'000		12'000		42'310.40
615.4359.00	Ventes & Prestations diverses		5'000		2'200		5'122.85
615.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						2'859.80
615.4362.00	Remboursement frais amendes, sommations		25'000		25'000		31'645.15
615.4370.00	Amendes		175'000		130'000		151'415.85
615.4659.00	Emoluments OP		30'000		40'000		46'044.00
62	CONTROLE DES HABITANTS	528'950	190'000	549'020	190'000	535'304.63	185'891.00
620	Contrôle des habitants	528'950	190'000	549'020	190'000	535'304.63	185'891.00
620.3011.00	Traitements	334'130		330'913		315'099.60	
620.3030.00	Cotisations AVS - AI	29'320		29'071		28'426.85	
620.3031.00	Allocations familiales communales	480		480		480.00	
620.3040.00	Cotisations caisse de pension	52'280		51'670		39'649.60	
620.3050.00	Assurances accidents & maladie	8'290		8'276		8'528.40	
620.3069.00	Remboursements de frais	500		500		307.00	
620.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	4'000		10'000		10'056.33	
620.3111.00	Achat mobilier, équipements bureau	1'000		1'000		1'145.15	
620.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes	5'800		3'760		3'758.40	
620.3182.00	Télécommunications	1'850		2'350		2'362.75	

POLICE

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
620.3183.00	Frais cartes crédit	1'300		1'000		1'259.10	
620.3191.00	Etat, assignations permis étrangers - CI	90'000		110'000		124'231.45	
620.4312.00	Emoluments - Permis étrangers - CI		190'000		190'000		185'891.00
63	POLICE SANITAIRE	9'320	1'000	9'000	1'000	9'073.92	1'714.10
630	Police sanitaire	9'320	1'000	9'000	1'000	9'073.92	1'714.10
630.3003.00	Indemnités commission de salubrité et d'hygiène	4'100		4'000		4'266.10	
630.3030.00	Cotisations, part. AVS - AI	220				219.65	
630.3524.00	Déchets carnés	5'000		5'000		4'588.17	
630.4654.00	Déchets carnés - Remboursement		1'000		1'000		1'714.10
64	INHUMATIONS	44'500		52'000		42'316.55	
640	Service des inhumations	44'500		52'000		42'316.55	
640.3188.00	Pompes funèbres	7'000		7'000		6'480.55	
640.3524.00	Centre funéraire régional	37'500		45'000		35'836.00	
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	445'900		440'000		322'115.74	212'920.00
650	Défense contre l'incendie	445'900		440'000		322'115.74	212'920.00
650.3301.00	Créances et débiteurs (défalcations)					729.34	
650.3521.10	Participation au SDIS	445'900		440'000		321'386.40	
650.4301.00	Taxe d'exemption au service du feu						212'920.00
66	PROTECTION CIVILE	232'775	2'900	216'900	2'900	209'804.27	65'641.85
660	Protection civile	232'775	2'900	216'900	2'900	209'804.27	65'641.85
660.3186.00	Assurances choses et RC	1'900		1'900		1'893.17	
660.3521.10	Participation à la région PCi	230'875		215'000		207'911.10	
660.4271.00	Location des locaux		2'900		2'900		2'880.00
660.4819.00	Prélèvement fonds de réserve						62'761.85

SECURITE SOCIALE

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	15'495'763	489'340	14'916'295	410'000	15'048'939.71	849'265.20
70	SERVICE ADMINISTRATIF	182'000		174'000		165'371.25	22'629.75
705	Agence d'assurances sociales	182'000		174'000		165'371.25	22'629.75
705.3515.00	AAS - Participation	182'000		174'000		165'371.25	
705.4525.00	AAS - Excédent exercice précédent						22'629.75
71	ACCUEIL DE L'ENFANCE	4'071'663	359'080	3'604'725	301'000	3'267'816.47	278'414.05
711 *	Réseau d'Accueil des Toblerones (RAT)	3'197'953		2'895'800		2'687'047.47	
711.3515.00	FAJE - Participation communale	62'500		60'000		58'025.00	
711.3655.00	RAT - Participation structure administrative	141'253		127'800		111'454.20	
711.3655.10	RAT - Frais de pension accueil collectif parascolaire	773'700		716'700		693'459.85	
711.3655.20	RAT - Frais de pension accueil collectif préscolaire	1'285'500		1'118'000		845'122.40	
711.3655.30	RAT - Frais de pension accueil familial de jour	890'000		852'400		926'960.52	
711.3655.40	RAT - Frais de pension enfants hors réseau	45'000		20'900		52'025.50	
712	Pause dej'	403'790	331'080	366'719	273'000	338'933.16	253'177.90
712.3011.00	Traitements	38'500		34'495		40'255.75	
712.3011.10	Traitements du personnel auxiliaire	190'000		171'000		148'872.85	
712.3030.00	Cotisations AVS - AI	19'540		17'558		15'342.85	
712.3031.00	Allocations familiales communales	240		240		460.00	
712.3040.00	Cotisations caisse de pension	5'980		5'487		4'551.60	
712.3050.00	Assurances accidents & maladie	5'730		5'139		4'844.35	
712.3069.00	Remboursements de frais	500		500		1'400.00	
712.3101.00	Imprimés & fournitures de bureau	500		1'000			
712.3116.00	Matériel divers (jeux, etc)	5'000		3'000		4'595.30	
712.3155.00	Entretien des véhicules	3'000		3'000		4'304.65	
712.3182.00	Télécommunications	1'600		1'300		1'039.66	
712.3186.00	Assurances choses et RC	500		500		472.50	
712.3186.10	Assurances véhicules	1'200		2'500		2'445.80	
712.3192.00	Taxes véhicules	2'000		2'000		1'954.00	

SECURITE SOCIALE

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
712.3665.10	Achat repas (DSR)	129'500		119'000		108'393.85	
712.4332.00	Participation des parents		328'080		270'000		249'954.00
712.4359.00	Prestations diverses		3'000		3'000		2'100.00
712.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						1'123.90
714	Centre aéré	41'490	28'000	41'496	28'000	38'087.35	21'300.00
714.3011.10	Traitements du personnel auxiliaire	26'500		26'500		25'002.15	
714.3030.00	Cotisations AVS - AI	2'325		2'328		2'196.30	
714.3050.00	Assurances accidents & maladie	660		663		647.80	
714.3064.00	Remboursement frais de téléphone	210		210			
714.3066.00	Frais de repas - moniteur	420		420		408.00	
714.3116.00	Matériel divers, bricolage	440		440		726.70	
714.3182.00	Télécommunications	230		230		267.10	
714.3662.00	Frais de transports	4'200		4'200		5'077.50	
714.3663.00	Activités, loisirs	3'900		3'900		2'284.00	
714.3665.10	Repas	2'605		2'605		1'477.80	
714.4332.00	Participation des parents		28'000		28'000		21'300.00
715	Jeunesse	407'930		280'210		203'748.49	3'936.15
715.3011.00 *	Traitement du personnel	87'100		56'333			
715.3030.00	Cotisations, part. AVS - AI	7'642		4'949			
715.3040.00	Cotisations caisse de pension	14'410		8'569			
715.3050.00	Assurances accidents & maladie	2'160		1'409			
715.3069.00	Remboursements de frais	250		250			
715.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes	2'500					
715.3182.00	Télécommunications	500					
715.3653.10	Subvention au Centre de loisirs des jeunes	152'200		152'200		152'778.20	
715.3653.20	Passeports vacances	7'500		7'500		6'125.00	
715.3654.10	Espace Prévention La Côte - Travailleur social	41'000		41'000		43'279.82	
715.3664.00	Activités - Prévention jeunesse	15'000		8'000		1'565.47	
715.4654.10	Esp.Prévention La Côte - Rest contribution année précédente						3'936.15

SECURITE SOCIALE

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
716	Aide sociale communale	20'500		20'500			
716.3665.10	Distribution sacs taxés naissances	20'500		20'500			
72	PREVOYANCE SOCIALE	9'875'675		9'869'570		10'120'467.00	441'429.25
720	Prévoyance sociale	9'875'675		9'869'570		10'120'467.00	441'429.25
720.3515.10	PC à domicile et hébergement	9'840'800		9'836'570		3'350'989.00	
720.3515.30	Assurances maladie et accidents					858'846.00	
720.3515.31	RI et part. cantonale à l'assurance chômage					3'530'688.00	
720.3515.32	Subventions et aides aux personnes handicapées					1'579'414.00	
720.3515.33	Prestations pour la famille et autres prestations sociales					301'287.00	
720.3515.34	Bourses d'étude et d'apprentissage					443'539.00	
720.3525.00	CSR - Participation	34'875		33'000		55'704.00	
720.4515.00	Facture sociale - Rétrocession année précédente						412'416.75
720.4525.00	CSR - Excédent exercice précédent						29'012.50
73	SANTE PUBLIQUE	1'197'425	70'260	1'125'000	65'000	1'396'818.02	68'693.65
730	Santé publique	1'115'250		1'046'600		1'315'390.17	3'936.15
730.3654.00	AVASAD - Association vaudoise d'aide et soins à domicile	1'056'250		987'600		1'254'702.85	
730.3654.10	Espace Prévention La Côte	18'000		18'000		17'407.50	
730.3654.20	Espace Prévention La Côte - Travailleur social	41'000		41'000		43'279.82	
730.4654.10	Esp.Prévention La Côte - Rest contribution année précédente						3'936.15
731	Repas à domicile	82'175	70'260	78'400	65'000	81'427.85	64'757.50
731.3061.00	Remboursements de frais	14'675		12'600		14'450.00	
731.3182.00	Télécommunications			100		49.00	
731.3186.00	Assurances choses et RC	700		700		661.50	
731.3301.00	Créances et débiteurs (défalcatons)					853.50	
731.3665.00	Achats repas	62'800		60'000		61'984.00	
731.3665.10	Matériel repas	4'000		5'000		3'429.85	
731.4359.00	Ventes repas		58'000		55'000		53'671.50
731.4515.00	AVASAD - Participation livraisons repas		12'260		10'000		11'086.00

SECURITE SOCIALE

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
74	INTEGRATION DES ETRANGERS	31'000	5'000	31'000	2'000	27'745.97	2'070.00
740	Commission d'intégration	10'000	5'000	10'000	2'000	7'235.57	2'070.00
740.3003.00	Jetons de présence	3'000		3'000		1'765.00	
740.3655.00	Activités diverses	5'000		5'000		3'592.47	
740.3655.10	Soutien scolaire aux élèves allophones	2'000		2'000		1'878.10	
740.4512.00	Soutien scolaire aux élèves allophones - subvention canton		5'000		2'000		2'070.00
741	Cours de français	15'000		15'000		15'000.00	
741.3655.00	Caritas - Subvention	15'000		15'000		15'000.00	
743	Accueil des migrants	6'000		6'000		5'510.40	
743.3515.00	Participation aux programmes d'occupation des migrants	6'000		6'000		5'510.40	
76	OFFICE DU LOGEMENT	110'000	55'000	84'000	42'000	70'721.00	36'028.50
760	logement	110'000	55'000	84'000	42'000	70'721.00	36'028.50
760.3665.00	Aide individuelle au logement	110'000		84'000		70'721.00	
760.4515.00	Aide individuelle au logement - part. canton		55'000		42'000		36'028.50
77	SENIORS	28'000		28'000			
770	Séniors	28'000		28'000			
770.3653.00	VIVAG	28'000		28'000			

SERVICES INDUSTRIELS

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	2'499'200	2'466'900	2'484'000	2'456'000	2'587'786.04	2'545'958.53
81	EAUX	1'636'000	1'636'000	1'636'000	1'636'000	1'628'676.64	1'628'676.64
810	Service des eaux	1'406'650	1'574'000	1'446'100	1'584'000	1'470'750.62	1'586'856.90
810.3011.00	Traitements	190'760		190'865		198'567.25	
810.3030.00	Cotisations AVS - AI	16'739		16'768		16'663.25	
810.3031.00	Allocations familiales communales	480		480		480.00	
810.3040.00	Cotisations caisse de pension	30'910		30'929		25'621.20	
810.3050.00	Assurances accidents & maladie	9'420		8'962		9'447.60	
810.3064.00	Remboursement frais de téléphone	516		516		516.00	
810.3069.00	Remboursements de frais	500		500			
810.3114.00	Achats et entretien compteurs	8'000		8'000		5'119.00	
810.3115.00	Achats de véhicules, engins et accessoires	5'000		5'000		1'398.64	
810.3121.00	SAPAN - Achats d'eau	40'000		40'000		6'675.75	
810.3133.10	Château Grillet - Frais exploitation	7'500		7'500		1'771.90	
810.3133.20	La Gresollière - Frais d'exploitation	5'000		5'000		8'978.35	
810.3144.00	Entretien du réseau d'eau	136'000		110'000		110'072.65	
810.3144.10	Extension du réseau d'eau	50'000		75'000		33'710.00	
810.3144.20	Zones de protection des sources			3'000			
810.3147.00	Entretien des fontaines	2'000		2'000		1'618.40	
810.3155.00	Entretien des véhicules, engins et accessoires	5'000		5'000		1'517.98	
810.3182.00	Télécommunications	4'800		5'930		15'618.90	
810.3185.00	Honoraires analyses d'eau	4'000		4'000		2'358.00	
810.3185.10	Infographie et repérages	2'000		2'000			
810.3185.20	Honoraires juridiques					5'772.60	
810.3186.00	Assurances "Réservoirs"	2'600		2'600		2'519.41	
810.3186.10	Assurances véhicules	3'600		4'350		4'343.40	
810.3192.00	Taxes véhicules voirie	500		500		490.50	
810.3301.00	Créances et débiteurs (défalcatons)					75'887.71	
810.3329.00	Amortissements du service des eaux	616'325		652'200		679'284.43	
810.3526.00	SAPAN - Participation	65'000		65'000		62'317.70	
810.3901.00	Imputation interne - Gestion	50'000		50'000		50'000.00	

SERVICES INDUSTRIELS

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
810.3909.00	Imputation interne - Intérêts	150'000		150'000		150'000.00	
810.4273.00	Location des compteurs d'eau		54'000		54'000		52'541.50
810.4341.00	Taxes de raccordement au réseau d'eau		200'000		200'000		333'213.50
810.4351.00	Ventes d'eau		1'320'000		1'320'000		1'175'803.45
810.4359.00	Prestations diverses						23'447.45
810.4651.00	Subsides E.C.A.				10'000		1'851.00
815	Sidemo	229'350	62'000	189'900	52'000	157'926.02	41'819.74
815.3069.00	Frais divers					11'356.90	
815.3123.00	Achats d'électricité	40'000		42'000		36'432.43	
815.3133.00	Produits de traitements	9'000		9'000		7'338.50	
815.3141.00	Entretien des bâtiments	10'000		10'000		9'421.90	
815.3156.00	Contrats d'entretien	28'550		27'100		17'801.85	
815.3156.10	Entretien du matériel exploitation	70'000		30'000		19'080.45	
815.3182.00	Télécommunications	1'300		1'300		1'145.55	
815.3186.00	Assurances choses et RC	5'500		5'500		5'348.44	
815.3189.00	Frais divers	15'000		15'000			
815.3809.01	Attribution au fonds de réserve "SIDEMO"	50'000		50'000		50'000.00	
815.4526.00	Participation Arzier-le-Muids & Genolier		62'000		52'000		41'819.74
82	ELECTRICITE	863'200	830'900	848'000	820'000	959'109.40	917'281.89
821	Eclairage public	240'000	207'700	233'000	205'000	241'553.10	199'725.59
821.3123.00	Achats d'électricité	130'000		133'000		124'658.65	
821.3143.00	Entretien de l'éclairage public	60'000		50'000		59'470.85	
821.3143.10	Extension de l'éclairage public	25'000		25'000		49'469.40	
821.3143.20	Eclairage de Noël	25'000		25'000		7'954.20	
821.4342.00	Taxe sur l'éclairage public		207'700		205'000		199'725.59
822	Efficacités énergétiques & Energies renouvelables	363'500	363'500	360'000	360'000	467'849.95	467'849.95
822.3656.00	Subventions pour "Efficacités énergétiques"	109'050		108'000		448'567.00	
822.3656.10	Subvent. Efficacités énergétiques - propre usage			30'000		19'282.95	
822.3818.00	Attribution au fonds de réserve	254'450		222'000			

SERVICES INDUSTRIELS

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
822.4342.00	Taxes pour les énergies renouvelables		363'500		360'000		349'530.39
822.4818.00	Pélèvement fonds de réserve "Efficacités énergétiques"						118'319.56
823	Développement durable	259'700	259'700	255'000	255'000	249'706.35	249'706.35
823.3656.00	Subventions pour Développement durable	77'910		76'500		48'568.95	
823.3656.10	Subvent. Développement durable - propre usage	18'750				49'139.92	
823.3818.00	Attribution au fonds de réserve	163'040		178'500		151'997.48	
823.4342.00	Taxes pour le développement durable		259'700		255'000		249'706.35

CHARGES PAR NATURE

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	CHARGES	59'737'999		56'805'552		58'974'563.87	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	10'516'870		9'813'882		9'255'470.62	
300	Autorités et commissions	579'000		577'660		586'526.90	
301	Personnel administratif et d'exploitation	7'542'260		7'009'207		6'735'036.75	
303	Assurances sociales	714'689		669'522		637'956.53	
304	Caisse de pensions et de prévoyance	1'099'650		1'020'429		823'343.35	
305	Assurances accidents et maladie	256'160		227'468		226'075.80	
306	Indemnisation et remboursement de frais	117'011		92'816		95'846.05	
308	Personnel intérimaire	28'900		28'300		0.00	
309	Autres charges des autorités et du personnel	179'200		188'480		150'685.24	
31	BIEN, SERVICES, MARCHANDISES	7'748'726		7'682'225		7'120'780.42	
310	Imprimés, fournitures de bureau et d'enseignement	241'791		251'000		242'201.35	
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	479'217		485'685		424'974.57	
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'321'700		1'314'420		1'197'518.58	
313	Autres fournitures et marchandises	205'100		211'100		150'176.72	
314	Entretien des immeubles, des terrains et des routes	2'211'100		2'133'500		2'137'866.83	
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	574'050		495'720		477'030.92	
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	12'300		12'300		12'963.55	
317	Réceptions et manifestations	170'548		146'550		161'122.37	
318	Honoraires et prestations de service	2'372'120		2'455'200		2'128'442.23	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	160'800		176'750		188'483.30	
32	INTERETS PASSIFS	1'520'000		1'500'000		1'562'808.33	
321	Intérêts des dettes à court terme	0		0		170.68	
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	1'520'000		1'500'000		1'431'061.55	
329	Autres intérêts	0		0		131'576.10	
33	AMORTISSEMENTS	5'237'260		4'162'730		7'416'715.37	
330	Amortissements du patrimoine financier	656'315		552'930		2'015'339.65	
331	Amortissements du patrimoine administratif	3'964'620		2'957'600		2'711'105.96	
332	Amortissements suppl. du patrimoine administratif	616'325		652'200		2'690'269.76	

CHARGES PAR NATURE

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	REMBOURSEMENT A DES COLLECTIVITES	25'938'472		25'795'396		25'755'233.99	
351	Canton	12'569'490		12'513'354		12'598'690.50	
352	Communes et associations de communes	13'368'982		13'282'042		13'156'543.49	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	5'942'431		5'576'155		5'876'711.17	
365	Aides et subventions à des institutions privées	5'544'526		5'223'550		5'543'496.30	
366	Aides individuelles	397'905		352'605		333'214.87	
38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	563'820		551'164		434'282.43	
380	Attributions aux fonds et financements spéciaux	60'000		60'000		60'000.00	
381	Attributions aux financements spéciaux	503'820		491'164		374'282.43	
39	IMPUTATIONS INTERNES	2'270'420		1'724'000		1'552'561.54	
390	Imputations internes	2'270'420		1'724'000		1'552'561.54	

REVENUS PAR NATURE

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	REVENUS		59'911'640		55'617'516		58'977'226.52
40	IMPOTS		41'033'000		37'967'000		39'433'361.99
400	Impôts sur le revenu et la fortune des personnes physiques		33'180'000		30'210'000		30'752'108.45
401	Impôt sur le bénéfice et le capital des personnes morales		3'905'000		4'130'000		3'507'431.00
402	Impôt foncier		2'720'000		2'400'000		2'225'624.00
404	Droits de mutations		1'000'000		1'000'000		1'889'727.45
405	Impôt sur les successions et donations		150'000		150'000		358'738.20
406	Impôt sur les chiens et taxes appareils automatiques		78'000		77'000		80'626.00
409	Impôt récupérés après défalcatons		0		0		619'106.89
41	PATENTES		2'000		2'000		3'614.75
410	Patentes		2'000		2'000		3'614.75
42	REVENUS DU PATRIMOINE		1'760'020		1'652'505		1'508'265.68
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier		18'000		28'000		16'746.03
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier		720'570		661'805		598'885.85
425	Revenus des prêts et participations du patrimoine adm.		140'000		125'000		138'720.50
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif		881'450		837'700		753'913.30
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		7'156'980		6'919'450		7'892'255.18
430	Taxes légales de remplacement		0		0		212'920.00
431	Emoluments		354'200		314'200		379'483.81
432	Recettes pour des soins médicaux et dentaires		0		0		9'766.55
433	Ecolage		519'530		464'850		424'896.00
434	Taxes de raccordement et d'utilisation		4'449'400		4'370'500		4'984'393.12
435	Ventes et prestations de service		1'550'350		1'531'400		1'461'068.40
436	Remboursements de tiers		42'500		42'500		238'172.55
437	Amendes		175'000		130'000		151'415.85
439	Autres recettes		66'000		66'000		30'138.90

REVENUS PAR NATURE

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES		404'000		403'500		746'543.90
441	Parts à des recettes cantonales (gains immobiliers)		404'000		403'500		746'543.90
45	REMBOURSEMENTS DE COLLECTIVITES		7'152'180		6'823'861		7'314'155.39
451	Canton		296'260		240'000		663'355.30
452	Communes et associations de communes		6'855'920		6'583'861		6'650'800.09
46	AUTRES PARTICIPATION ET SUBVENTIONS		41'000		61'000		101'460.73
465	Participations et subventions de tiers		41'000		61'000		101'460.73
48	PRELEVEMENTS SUR FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX		92'040		64'200		425'007.36
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		0		0		79'151.80
481	Prélèvements sur les financements spéciaux		92'040		64'200		345'855.56
49	IMPUTATIONS INTERNES		2'270'420		1'724'000		1'552'561.54
490	Imputations internes		2'270'420		1'724'000		1'552'561.54

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES

Commentaires généraux

Imprimés et fournitures de bureau / leasings photocopieurs et imprimantes

Au 1^{er} janvier 2014, tous les contrats de leasing et de maintenance des photocopieurs ont été regroupés auprès d'un même fournisseur. Ce contrat global a permis d'harmoniser et de réduire le coût des copies ainsi de la location des copieurs. Toutefois, ces frais étaient jusque-là facturés séparément et imputés sur deux types de comptes (« Imprimés et fournitures de bureau » (xxx.3001.00) et « leasing photocopieurs et imprimantes » (xxx.3111.10)). Avec ce nouveau contrat, l'ensemble de ces frais est compris dans un montant forfaitaire. L'ensemble des coûts des photocopieurs a donc été porté sur les comptes « leasings photocopieurs et imprimantes » (xxx.3111.10).

De plus, un réajustement des imputations comptables a été effectué, afin que les charges budgétées correspondent mieux à l'utilisation effective des copieurs par les différents services de l'administration.

Le tableau récapitulatif ci-dessous permet donc d'avoir un aperçu global de l'évolution de ces coûts.

Services	Comptes	Copieurs	Comptes 2013	Budget 2015	Ecart
Secrétariat municipal	111.3111.10	Ricoh Aficio MPC 4000	20'592	11'880	-8'712
Grefe municipale	111.3111.10	Sharp MX4101N	13'408	11'139	-2'270
Ressources Humaines / Jeunesse	130/715.3111.10	Sharp MX2610N	5'880	4'920	-960
Bibliothèque **	150.3111.10	Sharp MX2314N	214	2'880	2'666
Culture / Informatique *	152/190.3111.10	Sharp MX2314N	2'931	3'662	731
Finances *	200.3111.10	Sharp MX3114N	8'110	11'724	3'614
SIE / SBU	300/400.3111.10	Sharp MX4101N	14'312	11'644	-2'668
Voirie *	430.3111.10	Sharp MX2314N	2'481	3'360	879
SPOP **	615.3111.10	Sharp MX2314N	-	3'397	3'397
Contrôle des Habitants	620.3111.10	Sharp MX2600N	8'771	5'732	-3'039
Totaux			76'699	70'338	-6'361

* Copieur remplacé au 01.01.2014

** Nouveau copieur

Etablissements scolaires primaire et secondaire

Dès la rentrée scolaire 2014-2015, les classes de 7P et 8P ont rejoints l'établissement scolaire primaire. La répartition des élèves est passée de 790 élèves en 2014 à 1'125 en 2015 pour le primaire et de 725 à 430 pour le secondaire. Ainsi, un certain nombre de comptes présentent un écart relativement important entre les budgets 2014 et 2015 dû à cette nouvelle répartition.

Commentaires détaillés

100.3069.00 Remboursements de frais

100.3069.10 Indemnités dépouillements

Augmentation du budget en raison des élections fédérales du 18 octobre 2015.

110.3040.00 Cotisations caisse de pension

Le montant indiqué lors de la présentation du budget 2014 était erroné. Afin de permettre une analyse cohérente de l'évolution des charges salariales, ce montant a été corrigé dans le présent rapport.

111.3170.00 Réceptions, manifestations

Les mérites sportifs vaudois seront organisés à Gland en 2015. Dans ce but un montant de CHF 15'000.- supplémentaire a été prévu. De plus, une adaptation à la hausse a été effectuée pour répondre à une augmentation du nombre d'événements durant l'année.

151.3131.00 Fournitures buvette

Achat de fournitures pour la buvette du théâtre de Grand Champ, dans le cadre des événements organisés par le service de la culture et des autres associations culturelles. Pour ces dernières, la refacturation des fournitures utilisées seront imputées sur le compte 151.4359.00.

151.3653.10 Publicité - Promotions

Augmentation du budget afin de promouvoir et communiquer sur l'ensemble de la saison culturelle et sur différents supports (programme, tout-ménage, affichage local et régional, affiches, flyers,...).

151.4359.00 Ventes et prestations diverses

Recettes liées à la refacturation des fournitures de la buvette (voir compte 151.3131.00).

152.3102.00 Promotion événements culturels

L'augmentation du budget est destinée à promouvoir les événements autres que ceux liés à la saison culturelle du théâtre de Grand-Champ.

152.3189.00 Manifestations culturelles - Charges

L'augmentation du budget en 2015 provient essentiellement de la prise en compte sur toute l'année des projets mis en place par le service de la culture tout au long de l'année 2014.

152.3652.00 Subvention LEM

L'augmentation provient d'une part de la hausse de la participation annuelle des communes, qui passe de CHF 6.50 à 7.50 par habitant, et d'autre part d'un montant de CHF 25'000.- pour l'octroi de subventions individuelles aux élèves suivant un enseignement musical auprès d'une école reconnue (sous réserve de l'acceptation du règlement communal).

152.3653.00 Subventions annuelles

152.3653.10 Subventions ponctuelles

152.3653.20 Subventions associations culturelles

Le montant global des subventions versées aux sociétés locales ou associations culturelles a été réduit de CHF 10'000.- et une nouvelle répartition comptable a été effectuée.

171.3312.00 Amortissements du patrimoine administratif

Afin de réduire les charges d'amortissements lors de la mise en exploitation de la piscine, le préavis n° 22/2012 relatif à l'étude de la piscine de Montoly sera totalement amorti sur 2015 et 2016. Le montant porté au budget 2015 est équivalent à 1.5 point d'impôt.

171.4909.00 Imputation interne - impôts affectés piscine de Montoly

Conformément à l'arrêté d'imposition 2015, un montant correspondant à 1.5 point d'impôt a été imputé sur la piscine de Montoly.

180.3188.00 CFF - Achat cartes journalières

En 2015, le compte 18 (transport publics) sera assujéti à la TVA. Ainsi, la part de 8% relative à la TVA sur l'achat des cartes journalières pourra être récupérée et n'apparaît donc pas dans le compte de fonctionnement. Toutefois, le prix d'achat des cartes augmentera en 2015 de CHF 430.- (TTC).

Parallèlement, les ventes de cartes comptabilisées sur le compte 180.4359.10 seront également soumises à la TVA.

180.3657.00 TUG - Exploitation

Par mesure de simplification, les coûts d'exploitation du TUG qui nous sont facturés par CarPostal seront comptabilisés au net. Ainsi, le montant porté au budget sur ce compte se compose ainsi :

Charges d'exploitation
./. Recettes d'exploitation
<u>./. Subvention du canton</u>
Déficit d'exploitation net

Afin de permettre une analyse cohérente de l'évolution des charges du TUG, les chiffres du budget 2014 et des comptes 2013 ont été traités de la même façon dans le présent rapport. Ainsi les comptes 180.4359.00 « T U G – Recettes » et 180.4517.00 « TUG - Participation du canton » ont été supprimés.

180.4359.10 CFF - Ventes cartes journalières

Voir commentaire du compte 180.3188.00.

190.3111.00 Matériel et logiciels informatiques

L'augmentation du budget est due à une migration des serveurs qu'il sera nécessaire de faire en 2015.

560.3524.00 Clinique dentaire - Participation

En raison de l'achat d'un nouveau cabinet dentaire mobile, la participation pour l'année 2015 sera de CHF 6.- par habitant au lieu de 4.25.

711 Réseau d'Accueil des Toblerones (RAT)

L'augmentation du budget s'explique par différents éléments. Tout d'abord, conformément au plan de développement du Réseau d'Accueil des Toblerones, plusieurs ouvertures de structures sont prévues en 2015 sur notre commune (Eikenott, La Chavanne et l'UAPE des Perrerets). De plus, des demandes croissantes sont enregistrées pour l'AFJ (Accueil Familial de Jour), ce qui représente, au total, environ 75'000 heures supplémentaires. Deuxièmement, le prix de revient en préscolaire passera à CHF 135.- par jour. Enfin, il convient de rappeler l'augmentation de notre population, qui engendre également des besoins et des demandes nouvelles.

715.3011.00 Traitement du personnel

L'augmentation provient d'une modification de l'imputation comptable d'une collaboratrice rattachée au greffe municipal avant la création du service de la jeunesse (110.3011.00).

EMPRUNTS AU 01.11.2014

Taux	Objets	Etablissements	Échéances	Montants
0.16%	Emprunt à court terme	Banque Cantonale Neuchâteloise	28.11.2014	5'000'000.00
2.34%	Collège Les Tuillières	Dexia Municipal Agency	15.06.2015	5'000'000.00
2.98%	Mauverney-Vy Creuse-Divers	UBS	08.12.2015	625'000.00
2.88%	Mauverney - Vy Creuse-rte de Nyon - Montoly - Parcelle 1649	UBS	07.03.2016	3'500'000.00
3.05%	Collèges Perrerets / Mauverney / Tuillières	UBS	30.06.2016	4'000'000.00
2.80%	Montoly	UBS	24.11.2016	5'000'000.00
3.16%	Collège de Grand Champ	Bayerische Landesbank	29.11.2017	10'000'000.00
3.20%	Mauverney-Vy Creuse-Divers	Rentes Genevoises	10.03.2018	2'000'000.00
2.30%	Divers préavis	UBS	30.03.2020	3'000'000.00
1.68%	Collège Les Tuillières	SUVA	22.12.2021	4'000'000.00
1.57%	Divers préavis	SUVA	03.06.2022	4'000'000.00
1.50%	Divers préavis	SUVA	12.07.2024	4'000'000.00
1.38%	Immeuble sous les Vignes	Postfinance	13.03.2023	1'910'000.00
1.69%	Collège Les Tuillières	Postfinance	31.01.2023	5'000'000.00
	TOTAL			57'035'000.00

PLAN DES INVESTISSEMENTS

CRÉDITS ACCORDÉS - SOLDE À PAYER AU 01.11.14

<u>N° Préavis</u>	<u>Objet</u>	<u>Solde à payer</u>
52/2008	Zone 30 km/h secteur nord	65'317
64/2009	Etude création île de baignade	226'187
79/2010	Crédit d'Etude mise en place zone 30 Km/h secteur sud	30'835
86 / 2006	Chem. Piét. Lac / Falaise	59'713
90/2010	Réalisation infrastructures routières Communes-Borgeaud	579'756
86/2010	Assainissement nuisances sonores routes cantonales & communales	26'960
12/2012	PPA "Falaise Plage"	62'910
19/2012	Révision plan directeur communal	23'563
21/2012	Réorganisation aménagements lignes de transports publics régionaux + TUG	61'890
33/2012	Crédit d'étude pour la relocalisation de certaines activités au lieu dit "la Ballastière"	31'752
36/2012	Crédit pour l'organisation d'un concours pour le développement urbanistique "Gare Sud"	44'639
38/2012	Crédit construction réalisation cheminement piétonnier rives du lac "La Falaise"	1'134'000
45/2013	Révision PGA	180'883
47/2013	Crédit réalisation équipements En Vertelin	478'000
56/2013	Elaboration projet passage inférieur piétons-deux roue Gare CFF	475'200
58/2014	Démolition maison rose et aménagement d'un parking	223'063
66/2014	crédit pour les prestations d'urbanistes et de spécialistes pour l'élaboration du (PPA) Gare Sud	249'912
70/2014	Construction d'un giratoire au lieu-dit "La Bergerie" (Route Suisse - Avenue du Mont-Blanc)	1'375'000
71/2014	Octroi d'un crédit d'étude pour le réaménagement du vieux-bourg	513'000
109/2011	Appel offres rénovation enveloppe & couvert Perrerets	374'624
22/2012	Crédit d'étude pour la construction d'une piscine couverte au lieu dit "Montoly"	85'373
55/2013	Réorganisation établissement scolaires (HarmoS)	421'145
59/2014	Rénovation enveloppe& installation technique Perrerets	4'957'256
63/2014	Construction UAPE Perrerets	4'930'455
68/2014	Achat parcelle n°436 "En Vertelin"	1'716'555
72/2014	Construction d'une piscine couverte sur la parcelle N° 91 au lieu-dit "Montoly"	17'735'760
80/2005	SABOIS - Essais complémentaires	59'216
26/2012	Rempl. conduite d'eau sous pression ch. de la Perroude	30'720
46/2013	Adaptation installations station de traitement des eaux du Montant	124'000
67/2014	Remplacement conduite d'eau sous pression av. du Mt-Blanc	571'329
94/2010	Réorganisation des transports publics régionaux	1'037'009
16/2012	Participation concours architecture EMS Belle Saison	300'000
Total		38'186'020

PLAN DES INVESTISSEMENTS

CRÉDITS EN COURS DE VALIDATION

<u>N° Préavis</u>	<u>Objet</u>	<u>Montant</u>
75/2014	Etablissement diagnostic, formation objectifs et modalité mise en oeuvre plan de mobilité	49'680
	Total	49'680

DEGRÉ DE PRIORITÉ 1 (SOUS RÉSERVE CAPACITÉS FINANCIÈRES)

<u>Objet</u>	<u>Montant</u>
Chapelle catholique	850'000
En Bord - réfection enveloppe ext. vestiaire et rénovation buvette FC Gland	1'500'000
Déchèterie : agrandissement - relocalisation	700'000
Eclairage public : amélioration efficacité énergétique	500'000
Géothermie : étude en cours avec divers partenaires	0
Place de la gare - secteur Sud - étape 1	500'000
Réseau égouts : achèvement mise en séparatif collecteurs (selon PGEE) - étape 1	450'000
Route de Nyon : renforcement tronçon Ouest	150'000
Schéma directeur - site 1 C : aménagements routiers - étude - planification	300'000
Vieux bourg - réaménagement (espace public + sous-sol) (+2016)	6'137'000
Zone 30 secteur sud + Tuillières : mobilité douce - aménagements	600'000
Délocalisation Ballastière	200'000
Passage sous-voies	7'000'000
Remplacement chaufferie Montoly	800'000
Installation de tableaux numériques collège de Grand Champ	350'000
Aménagement pistes de ski La Dôle	110'000
Total degré de priorité 1	20'147'000

PLAN DES INVESTISSEMENTS

DEGRÉ DE PRIORITÉ 2	
<u>Objet</u>	<u>Montant</u>
Bâtiment administratif : remplacement fenêtre ventilation - équipement de cuisine	600'000
Bibliothèque communale - étude	100'000
Chemin de la Falaise : agrandissement (étude + réalisation)	3'500'000
Entente communale du Bois-de-Chênes : concession - réalisation (part de Gland)	4'500'000
Réalisation d'un puits d'essai au lieu-dit "Villa Prangins"	100'000
Espace public - parc	200'000
Infrastructures sportives - centre scolaire Les Perrerets - En Bord	1'300'000
Assainissement des ponts	2'000'000
Réfection de divers tronçons (y compris réaménagements Vy-Creuse)	4'000'000
Salle de gymnastique	4'500'000
Schéma directeur site 1 C - aménagements routiers	10'000'000
Refuge "En Ruyre"	300'000
Hébergement de l'administration	10'000'000
Centre scolaire les Perrerets - étape 2 : réfection de l'enveloppe - abri préau - place de jeu	5'000'000
Place de la gare - secteur Sud - étape 2	400'000
Plateforme - parking et plage (réalisation)	4'000'000
Réseau égouts : achèvement mise en séparatif collecteurs (selon PGEE) - étape 2	650'000
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) (+2016) - étape 2	4'000'000
Route de Luins/Vy-Creuse/Rue du Perron (études) : requalification	200'000
Théâtre : rénovation	150'000
Total degré de priorité 2	56'400'000

Liste des abréviations

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