



VILLE DE GLAND

RAPPORT DES COMPTES

de la Municipalité
au Conseil communal

2011

Table des matières

Table des matières	1
Abréviations	2
Résultat des comptes	3
Evolution comparée des charges par nature	4
Evolution comparée des revenus par nature	5
Détermination de la marge d'autofinancement	6
Tableau de financement (flux de trésorerie)	7
Dette communale	8
Ratios	9
Analyse des revenus fiscaux	10
Remarques particulières sur les revenus fiscaux	11
Revenus et charges par nature	12
Revenus et charges par direction	13
Evolution structurelle et conjoncturelle des impôts de 1996 à 2011	14
Rapport de révision	15 - 55
Bilan	56 - 61
Compte de fonctionnement	62 - 96
Charges et revenus par nature	97 - 100
Créances d'impôts ouvertes	101
Dépenses d'investissements à amortir	102 - 103
Comptes du SDIS	104 - 107
Renseignements complémentaires	108 - 115

Abréviations

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

Résultat des comptes de l'exercice 2011

Comparaison budget / comptes

Le bouclage des comptes de l'exercice 2011 peut être considéré comme bon avec un excédent des revenus de Fr. 1'641.59, résultat après des amortissements complémentaires pour Fr. 4'319'532.81 comme le confirme le tableau ci-dessous :

Libellés	Charges	Revenus
Budget 2011	Fr. 49'726'241.00	Fr. 49'287'129.00
Excédent de charges		Fr. 439'112.00
Totaux	Fr. 49'726'241.00	Fr. 49'726'241.00
Comptes 2011	Fr. 51'236'678.93	Fr. 55'557'853.33
Excédent de produits	Fr. 4'321'174.40	
Totaux	Fr. 55'557'853.33	Fr. 55'557'853.33

L'excédent des revenus de **Fr. 4'321'174.40**

a fait l'objet des opérations de bouclage suivantes :

- amortissements complémentaires patrimoine administratif / autres	Fr.	4'319'532.81
- virement au compte de capital	Fr.	1'641.59
Total comme ci-dessus	Fr.	4'321'174.40

Les principaux éléments sont :

- Des charges d'exploitations sous contrôle (./ 1.060.000.-- env. après neutralisation des éléments particuliers comme amortissements, facture sociale, péréquation, attribution aux comptes de fonds de réserve)
- Des recettes fiscales sur les personnes physiques inférieures au budget pour la première fois - réduction légèrement supérieure à la moyenne cantonale
- Plusieurs rattrapages sur les personnes morales en 2011
- Des recettes sur les impôts aléatoires supérieures de Frs 1.7 mio env. (succession - donations principalement)
- Une forte augmentation des taxes eau - épuration - égoût - permis de construction en relation au nouveau quartier Communet - Borgeaud
- Un solde à payer de Fr. 1'542.259.- pour la facture sociale - péréquation horizontale pour le décompte final 2010
- Des recettes liées à la consommation d'eau sur 10 mois cette année (avons eu l'exercice 2010 sur 14 mois en regard de l'introduction des nouveaux compteurs)

Analyse de l'évolution des charges par nature 2011

Evolution comparée des charges par nature	Comptes	Budget	Ecart
3 CHARGES	55'556'211.74	49'726'241.00	5'829'970.74
30 Autorités et commissions	8'333'063.35	8'287'712.00	45'351.35
Autorités et commissions	497'241.60	463'900.00	33'341.60
Personnel administratif et d'exploitation	5'848'767.75	5'856'485.00	-7'717.25
Assurances sociales	588'569.95	541'202.00	47'367.95
Caisse de pensions et de prévoyance	688'225.50	716'560.00	-28'334.50
Assurances accidents et maladie	395'677.80	417'740.00	-22'062.20
Indemnisation et remboursement de frais	145'365.85	156'475.00	-11'109.15
Personnel intérimaire	17'369.55		17'369.55
Autres charges des autorités et du personnel	151'845.35	135'350.00	16'495.35
31 Biens, services, marchandises	6'739'721.78	7'085'830.00	-346'108.22
Imprimés, fournitures de bureau et d'enseignements	285'794.96	297'340.00	-11'545.04
Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	412'516.78	431'870.00	-19'353.22
Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'127'099.52	1'118'570.00	8'529.52
Autres fournitures et marchandises	145'946.79	152'200.00	-6'253.21
Entretien des immeubles, des terrains et des routes	2'055'237.17	2'378'000.00	-322'762.83
Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	462'437.25	482'900.00	-20'462.75
Loyers, fermages et redevances d'utilisation	13'021.05	8'700.00	4'321.05
Réceptions et manifestations	156'408.48	139'040.00	17'368.48
Honoraires et prestations de service	1'913'311.88	1'933'610.00	-20'298.12
Impôts, taxes, cotisations et frais divers	167'947.90	143'600.00	24'347.90
32 Intérêts passifs	1'636'511.95	1'730'200.00	-93'688.05
Intérêts des dettes à court terme	137.45	200.00	-62.55
Intérêts des dettes à moyen et long terme	1'570'556.94	1'730'000.00	-159'443.06
Autres intérêts	65'817.56		65'817.56
33 Amortissements	7'455'922.80	3'136'390.00	4'319'532.80
Amortissements du patrimoine financier	659'261.57	397'930.00	261'331.57
Amortissements du patrimoine administratif	4'179'738.63	2'339'600.00	1'840'138.63
Amortissements suppl. du patrimoine administratif	2'616'922.60	398'860.00	2'218'062.60
35 Remboursements et participations à des collectivités	23'788'893.57	22'454'864.00	1'334'029.57
Canton	11'236'265.00	10'246'093.00	990'172.00
Communes et associations de communes	12'552'628.57	12'208'771.00	343'857.57
36 Aides et subventions	4'029'443.82	4'064'205.00	-34'761.18
Aides et subventions à des institutions privées	3'856'794.32	3'869'000.00	-12'205.68
Aides individuelles	172'649.50	195'205.00	-22'555.50
38 Attributions aux fonds et financements spéciaux	1'606'632.95	933'130.00	673'502.95
Attributions aux fonds et financements spéciaux	60'000.00	60'000.00	
Attributions aux financements spéciaux	1'546'632.95	873'130.00	673'502.95
39 Imputations internes	1'966'021.52	2'033'910.00	-67'888.48
Imputations internes	1'966'021.52	2'033'910.00	-67'888.48

Analyse de l'évolution des revenus par nature 2011

Evolution comparée des revenus par nature	Comptes	Budget	Ecarts
4 REVENUS	55'557'853.33	49'287'129.00	6'270'724.33
40 Impôts	37'103'351.67	33'280'000.00	3'823'351.67
Impôt revenu et fortune des personnes physiques	25'912'848.45	26'250'000.00	-337'151.55
Impôt bénéfique et capital des personnes morales	6'127'190.60	3'880'000.00	2'247'190.60
Impôt foncier	2'232'333.35	2'030'000.00	202'333.35
Droits de mutations	1'243'261.85	900'000.00	343'261.85
Impôt sur les successions et les donations	1'150'727.90	150'000.00	1'000'727.90
Impôt sur les chiens et taxes appareils automatiques	78'297.90	70'000.00	8'297.90
Impôts récupérés après défalcatons	358'691.62		358'691.62
41 Patentes	5'106.75	2'000.00	3'106.75
Patentes	5'106.75	2'000.00	3'106.75
42 Revenus du patrimoine	1'511'373.95	1'371'744.00	139'629.95
Revenus des capitaux du patrimoine financier	58'625.25	30'000.00	28'625.25
Revenus des immeubles du patrimoine financier	678'850.50	665'140.00	13'710.50
Revenus des prêts du patrimoine administratif	119'833.00	85'000.00	34'833.00
Revenus des immeubles du patrimoine administratif	654'065.20	591'604.00	62'461.20
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	6'737'208.40	5'342'800.00	1'394'408.40
Taxes légales de remplacement	241'560.00	250'000.00	-8'440.00
Emoluments	485'544.35	232'200.00	253'344.35
Ecolage	381'940.00	281'700.00	100'240.00
Taxes de raccordement et d'utilisation	3'983'044.25	2'972'000.00	1'011'044.25
Ventes et prestations de service	1'441'192.50	1'505'400.00	-64'207.50
Remboursements de tiers	138'394.10	21'500.00	116'894.10
Amendes	60'533.20	70'000.00	-9'466.80
Autres recettes	5'000.00	10'000.00	-5'000.00
44 Parts à des recettes cantonales	805'600.05	400'000.00	405'600.05
Parts à des recettes cantonales (gains immobiliers)	805'600.05	400'000.00	405'600.05
45 Participations, remboursements à des collectivités	6'844'489.19	6'780'675.00	63'814.19
Canton	357'573.85	341'425.00	16'148.85
Communes et associations de communes	6'486'915.34	6'439'250.00	47'665.34
46 Autres participations et subventions	369'889.80	76'000.00	293'889.80
Participations et subventions de tiers	369'889.80	76'000.00	293'889.80
48 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	214'812.00		214'812.00
Prélèvements fonds de réserve et de renouvellement	35'662.00		35'662.00
Prélèvements financements spéciaux	179'150.00		179'150.00
49 Imputations internes	1'966'021.52	2'033'910.00	-67'888.48
Imputations internes	1'966'021.52	2'033'910.00	-67'888.48

Détermination de la marge d'autofinancement

Excédent net des revenus 1'641.59

Amortissements budgétaires et supplémentaires

Patrimoine financier 197'324.15

Patrimoine administratif :

Génie civil	1'241'590.08	
Bâtiments et constructions	4'642'576.75	
Services des eaux, égouts, épuration	794'849.00	
Subventions	117'645.40	6'796'661.23

Attributions / prélèvements aux fonds de réserve

Prélèvement fonds de réserve "Fonds Cartier"	-1'791.40	
Attribution fonds "Oeuvres culturelles"	10'000.00	
Prélèvement fonds "Oeuvres culturelles"	-11'300.00	
Attribution fonds réserve "Efficacités énergétiques"	237'718.22	
Attribution fonds réserve "Développement durable"	34'612.63	
Prélèvement au fonds de réserve "Immeuble S/Vignes"	-24'362.00	
Attribution fonds de réserve "Abris PC"	210'650.00	
Prélèvement fonds de réserve "Abris PC"	-179'150.00	
Attribution fonds réserve "Epuraton"	73'590.55	
Attribution fonds réserve "Egouts"	990'061.55	
Attribution fonds "Sidemo"	50'000.00	1'390'029.55

Marge brute d'autofinancement

8'385'656.52

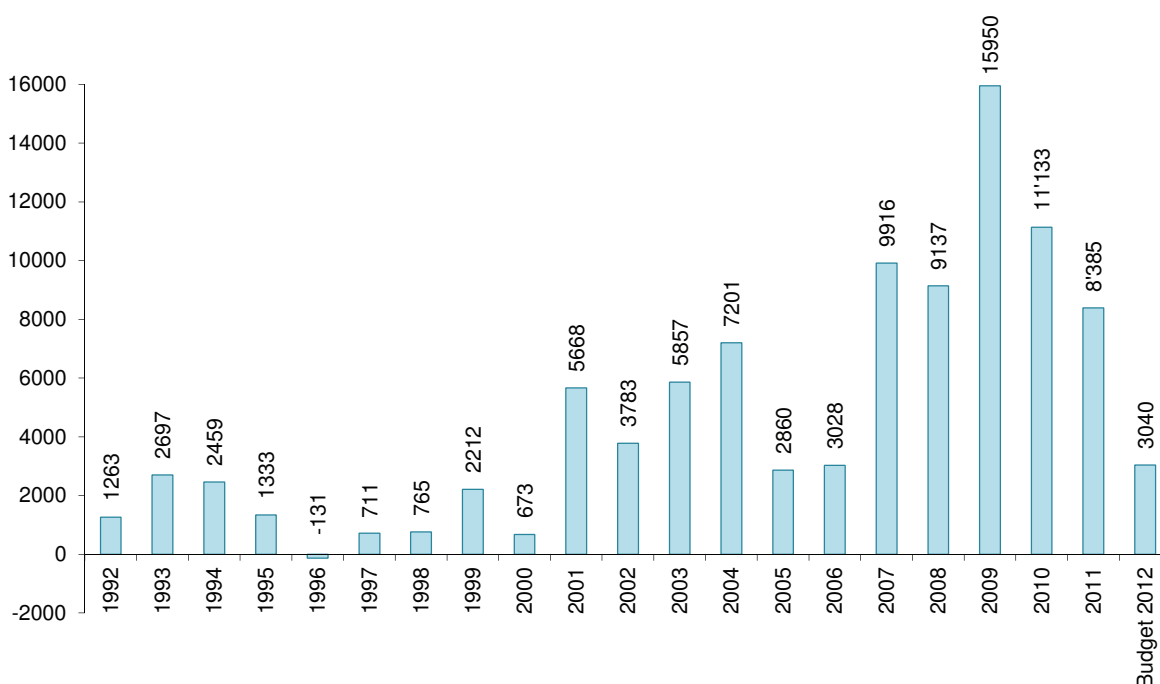


Tableau de financement (flux de trésorerie)

Activités d'exploitation

Excédent net des revenus		1'641.59
+ Amortissement du patrimoine financier	197'324.15	
+ Amortissement du patrimoine administratif	6'796'661.23	
+ Diminution des créances	2'645'336.74	
./. Augmentation des actifs de régularisations	-2'596'408.38	
./. Diminution des engagements courants	-17'506.66	
+ Augmentation des passifs de régularisations	669'698.50	
+ Attribution aux fonds de réserve et financements spéciaux	1'606'632.95	
./. Prélèvement aux fonds de réserve et financements spéciaux	-216'603.40	9'085'135.13
Flux de trésorerie provenant des activités d'exploitation		9'086'776.72

Activités d'investissement

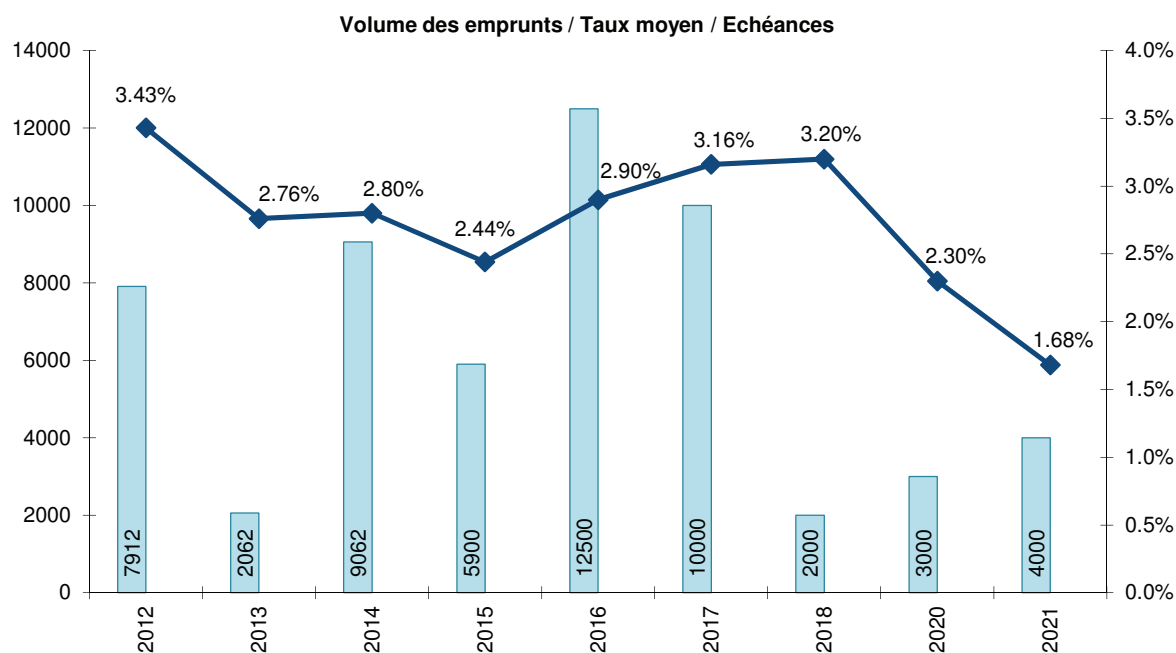
./. Investissement du patrimoine administratif	-8'705'542.19	
+ Subventions reçues	268'769.00	
+ Participations diverses	110'700.00	-8'326'073.19
Flux de trésorerie après les activités d'investissement		760'703.53

Activités de financement

./. Diminution des emprunts	-450'000.00	-450'000.00
Augmentation des liquidités		310'703.53

Liquidités au 01.01.2011	8'442'833.36
Liquidités au 31.12.2011	8'753'536.89

Variation des liquidités 310'703.53



NB : Sans le solde dû de l'emprunt obligataire 1992 - 2002 de Fr. 67'500.00

Dettes communales

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

Fr. 8'210'501.39 pour le patrimoine administratif
Fr. 115'571.80 pour les subventions - participations

Le bon résultat enregistré durant l'exercice 2011 a permis de:

- Réduire notre endettement de Fr. 450'000.-
- Financer la totalité de nos investissements par cash

Dettes au 1er janvier 2011

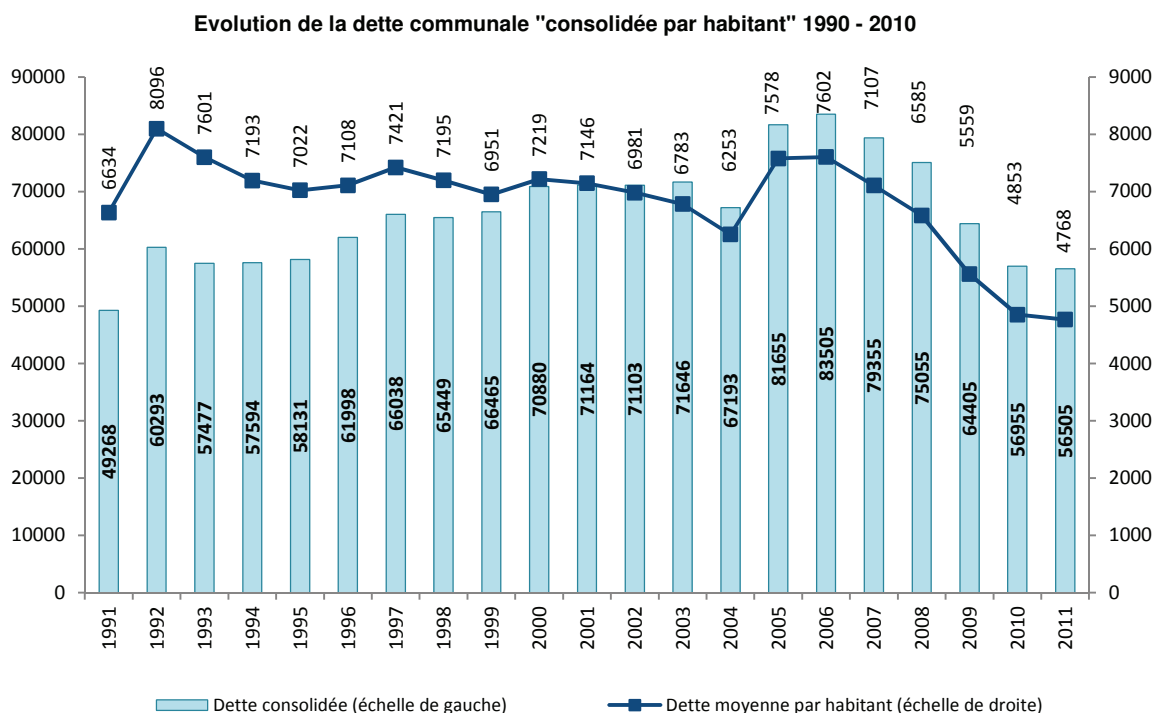
Dettes à moyen / long terme Fr. 56'955'000.00

Dettes au 31 décembre 2011

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

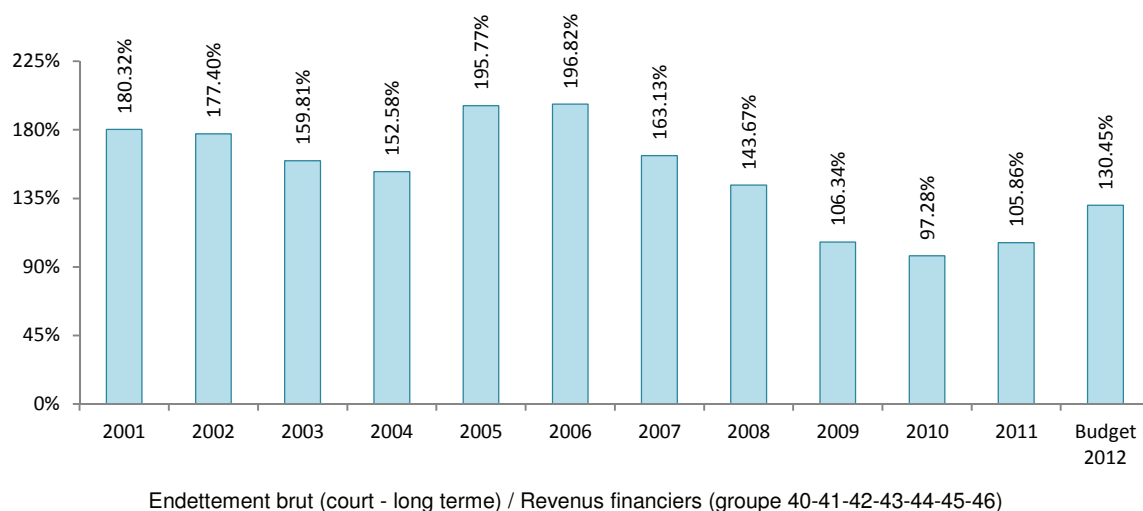
Soit une diminution de la dette de

Fr. **450'000.00**



Ratios

Evolution de notre endettement par rapport aux revenus financiers



Appréciation selon l'autorité cantonale de surveillance des finances communales

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

De 2007 à 2010, nous avons enregistré une évolution très positive grâce aux excellents résultats et des investissements inférieurs à la moyenne. En 2011, l'évolution provient de la non modification de la méthode de calcul malgré une bascule de 6 points envers l'Etat. Sur les prochaines années, notre ratio va se dégrader en regard des investissements déjà acceptés et non réalisés.

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

Evolution des intérêts nets par rapport aux revenus financiers



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

Evolution très positive de notre ratio grâce à la forte réduction de notre endettement et à la baisse des taux d'intérêts sur les renouvellements d'emprunts. Attention, ce ratio évolue avec 2 - 3 ans de retard par rapport aux investissements validés par le conseil communal (temps de réalisation des biens - marges d'autofinancement - mode de financement).

Analyse des revenus fiscaux des années 2009 - 2011

Comptes	Libellés	Comptes 2009	Comptes 2010	Budget 2011	Comptes 2011	Evolution comptes 10 / 11	Budget 2012
210.4001.00	PP - Revenus & bénéfice en capital	23'996'738.59	22'377'778.48	20'800'000.00	19'821'879.13	-11.42%	21'800'000.00
210.4002.00	PP - Fortune	5'134'891.62	1'719'799.51	1'750'000.00	1'898'415.55	10.39%	1'900'000.00
210.4003.00	Impôt à la source	632'734.44	1'301'259.64	950'000.00	1'099'084.32	-15.54%	1'100'000.00
210.4003.10	Impôts travailleurs frontaliers	1'284'946.35	1'176'576.90	1'350'000.00	1'394'473.75	18.52%	1'400'000.00
210.4004.00	Impôt spécial étrangers	1'503'905.65	1'820'001.55	1'400'000.00	1'698'995.70	-6.65%	1'800'000.00
210.4011.00	PM - Bénéfices	7'081'170.60	5'054'997.25	3'300'000.00	5'544'302.25	9.68%	4'300'000.00
210.4012.00	PM - Capital	204'113.15	235'208.35	300'000.00	311'938.35	32.62%	180'000.00
210.4013.00	PM - Impôts complémentaires	297'503.50	142'062.50	280'000.00	270'950.00	90.73%	280'000.00
210.4020.00	Impôt foncier	1'924'903.85	1'913'612.85	2'030'000.00	2'232'333.35	16.66%	2'100'000.00
210.4040.00	Droits de mutations	1'215'923.80	2'826'813.20	900'000.00	1'243'261.85	-56.02%	1'000'000.00
210.4050.00	Successions, donations	321'258.75	1'996'640.90	150'000.00	1'150'727.90	-42.37%	150'000.00
210.4061.00	Impôt sur les chiens	47'800.00	46'850.00	45'000.00	46'100.00	-1.60%	46'000.00
210.4101.00	Patentes boissons, tabacs	500.00	2'431.25	400'000.00	3'093.75	27.25%	500'000.00
210.4411.00	Gains immobiliers	1'111'167.25	5'286'319.10	400'000.00	800'736.80	-84.85%	500'000.00
210.4090.00	Impôts récupérés	92'482.08	58'401.84		92'829.84		
210.4090.10	Intérêts moratoires nets	267'062.05	189'182.21		265'861.78		
210.4370.00	Amendes		614.25				
Totaux		45'117'101.68	46'148'549.78	33'655'000.00	37'874'984.32	-17.93%	36'556'000.00
210.3187.00	Emoluments de perception	223'237.31	249'698.89	240'000.00	258'964.92		260'000.00
210.3290.00	Intérêts compensatoires	78'194.49	97'651.05	300'000.00	65'303.56		300'000.00
210.3301.00	Défalcons	128'061.92	263'047.87	15'000.00	433'369.26		25'000.00
210.3191.00	Remb. impôts étrangers et ecclésiastiques		30'753.25		31'295.20		
Totaux		44'765'802.45	45'507'398.72	33'100'000.00	37'151'354.94	-18.36%	35'971'000.00

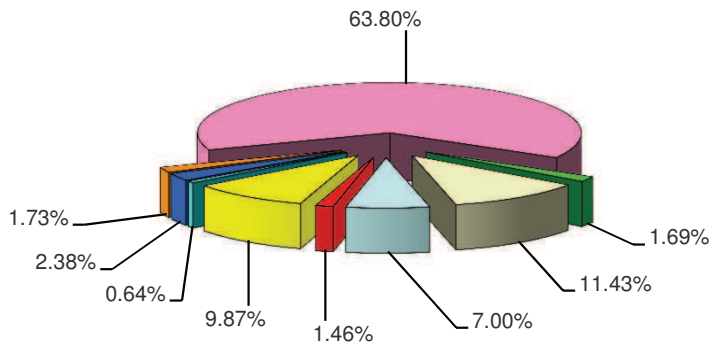
Remarques particulières sur les revenus fiscaux

Modifications importantes

	<p>Bascule du taux d'imposition de 66.5 à 60.5 en 2011 soit ./ 9.0 % Bascule du taux d'imposition de 60.5 à 62.5 en 2012 soit + 3.3 %</p>
Personnes physiques Revenus	<p>Le budget 2011 était basé sur le modèle suivant : Acomptes facturés en 2009 de Frs 18'859'046.90 (base 30.09.09) Au 30 septembre 10, nous avons 52.40 % de taxations définitives avec un résultat de + 9.11 % entre les acomptes et les taxations.</p> <p>Au 30 septembre 10, nous arrivons à Frs. 20'309'622.23 d'impôts facturés (revenus - prestations 2ème - 3ème piliers - int. moratoires). En regard du % de taxation, des effets de rattrapage des années précédentes, de l'augmentation de la population de 1 %; nous avons pris des recettes de Frs. 22'800'000.00 ./ 6 pts d'impôts de bascule.</p> <p>Nous avons eu des rattrapages plus faibles et une légère modification de notre structure de contribuables (effet négatif).</p>
Personnes physiques Fortune	<p>Evolution positive suite à divers rattrapages, l'effet crise avec une épargne plus importante et une hausse de la bourse.</p>
Impôt à la source	<p>Sommes dans la moyenne, variation possible sur 2 exercices fiscaux (voir 2009 - 2010); pas d'éléments particuliers.</p>
Impôts travailleurs frontaliers	<p>Progression de la masse salariale de Frs 50.4 mio à Frs 52.4 mio avec un retour de l'Etat de Vaud de 2.33 % à 2.66 %</p>
Impôt spécial étrangers	<p>Divers réajustements sur les périodes fiscales</p>
Personnes morales bénéfiques et capital	<p>Les chiffres de l'impôt sur le capital n'étant pas encore fiables, nous devons nous baser sur le montant total (bénéfice - capital)</p> <p>Avons enregistré l'arrivée de nouvelles sociétés intéressantes + des corrections sur plusieurs dossiers des années précédentes. La situation est à suivre attentivement pour les prochaines années .</p>
Impôt foncier	<p>Divers bâtiments - biens immobiliers ont été taxés définitivement.</p>
Droits de mutations	<p>Nombre de ventes stables et nous avons encaissé une partie des opérations du Commune - Borgeaud (vente quote part terrain)</p>
Gains immobiliers	<p>Nous n'avons pas enregistré de vente à caractère unique.</p>
Successions - donations	<p>Résultat influencé par 1 opération importante.</p>
Défalcations	<p>Liée au nouveau mode de perception du système postnumérando, l'ACI a mis en place une nouvelle méthode d'évaluation des risques sur débiteur dès l'année 2006.</p> <p>Selon cette méthode, nous aurions un risque potentiel à ce jour de Frs 2'018'255.11 pour les personnes physiques et de Frs 263'318.79 pour les personnes morales (hausse de Frs 443'748.26)</p> <p>Le poste "Défalcations" représente le montant effectif des pertes.</p>

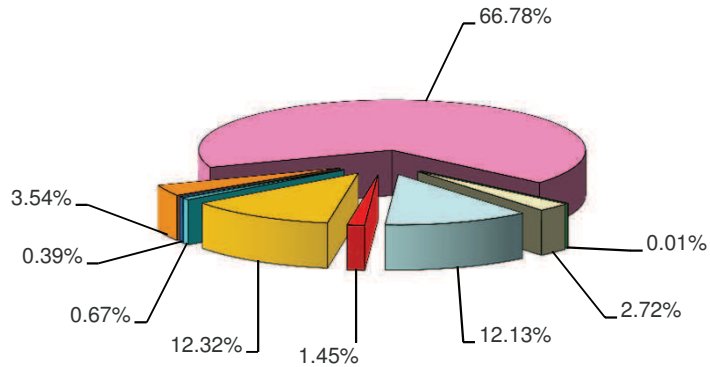
Revenus et charges par nature

Revenus 2001



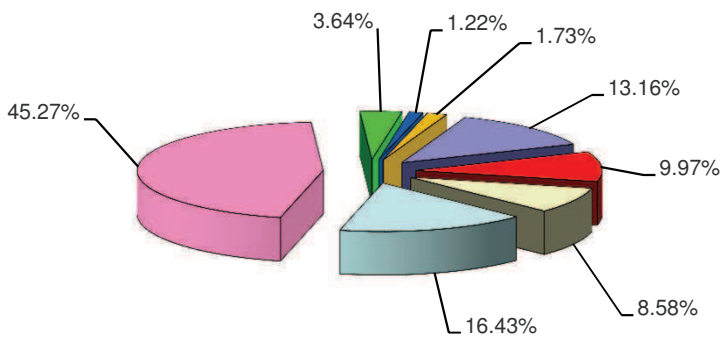
- Impôts
- Patentes et concessions
- Revenus du patrimoine
- Taxes, émoluments
- Part. recettes cantonales
- Remb. collectivités publiques
- Subventions de tiers
- Prélèvements financements spéciaux
- Imputations internes

Revenus 2011



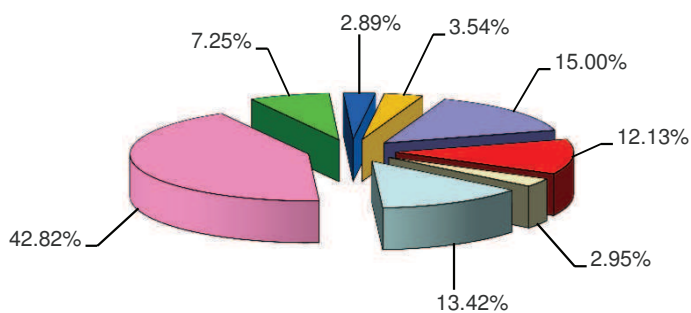
- Impôts
- Patentes
- Revenus du patrimoine
- Taxes, émoluments
- Part. recettes cantonales
- Remb. collectivités publiques
- Subventions de tiers
- Financements spéciaux
- Imputations internes

Charges 2001



- Autorités et commissions
- Biens, services, marchandises
- Intérêts passifs
- Amortissements
- Remb. à des collectivités
- Aides et subventions
- Financements spéciaux
- Imputations internes

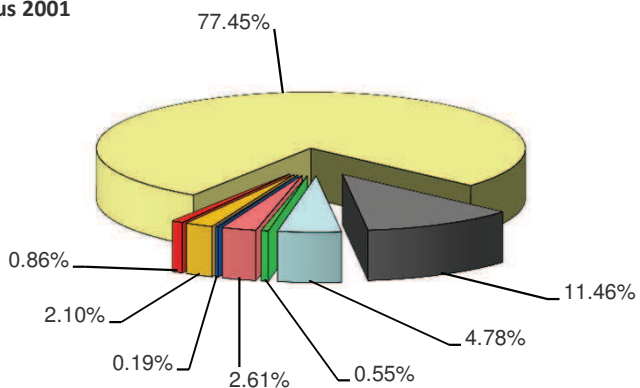
Charges 2011



- Autorités et personnel
- Biens, services et marchandises
- Intérêts passifs
- Amortissements
- Subventions collectivités publiques
- Aides et subventions
- Financements spéciaux
- Imputations internes

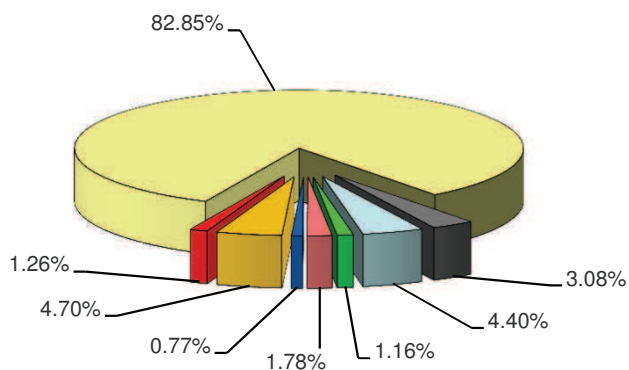
Revenus et charges par direction

Revenus 2001



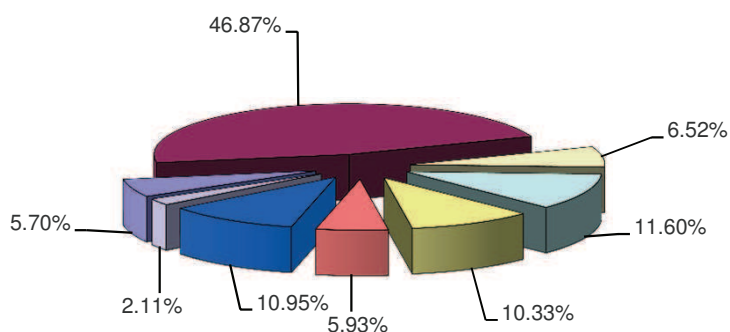
- Administration générale
- Finances
- Domaines et bâtiments
- Travaux
- Instruction publique et cultes
- Police
- Sécurité sociale
- Services industriels

Revenus 2011



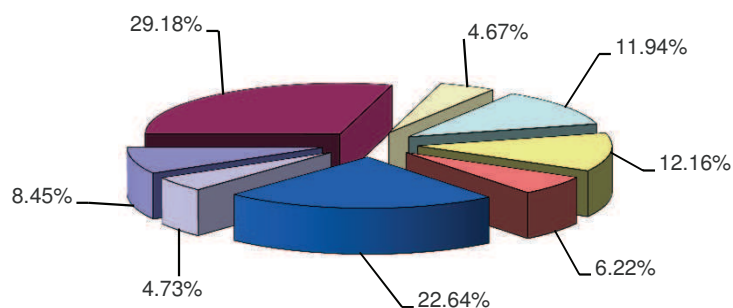
- Administration générale
- Finances
- Bâtiments et urbanisme
- Infrastructures et environnement
- Instruction publique et cultes
- Police
- Sécurité sociale
- Services industriels

Charges 2001



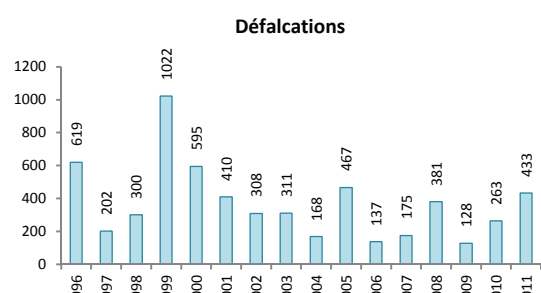
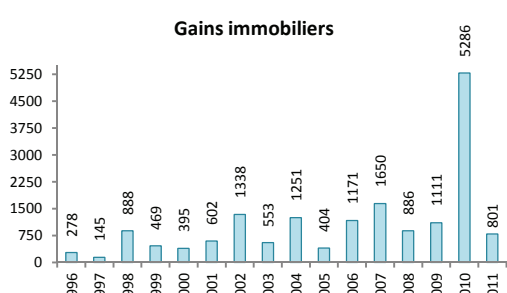
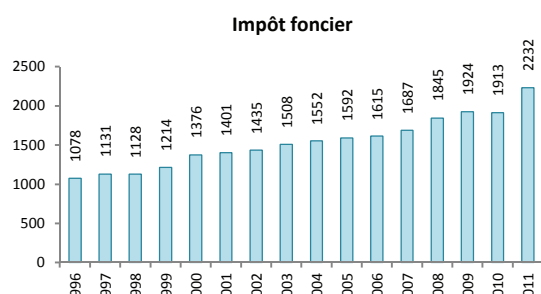
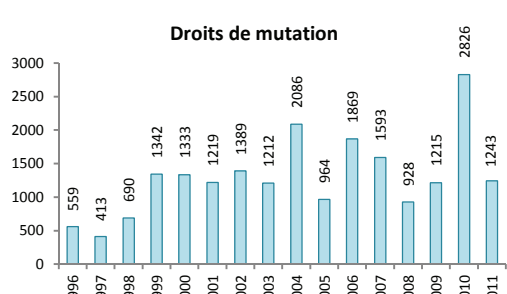
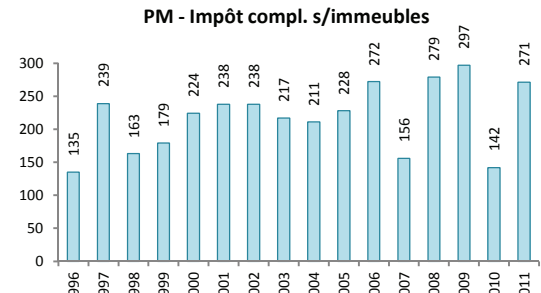
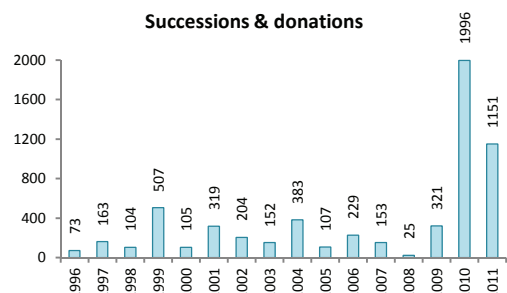
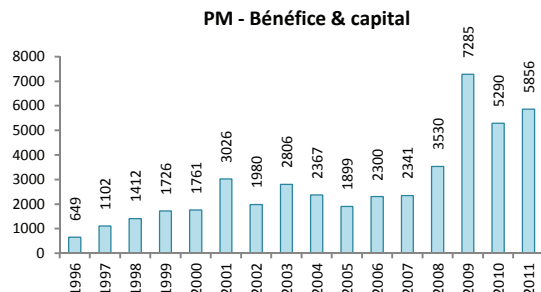
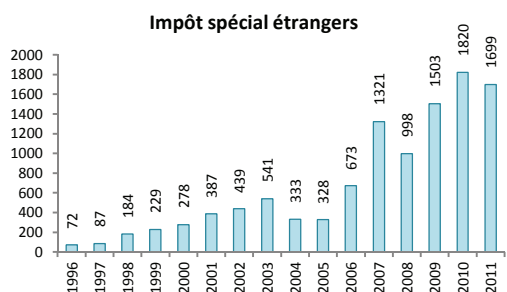
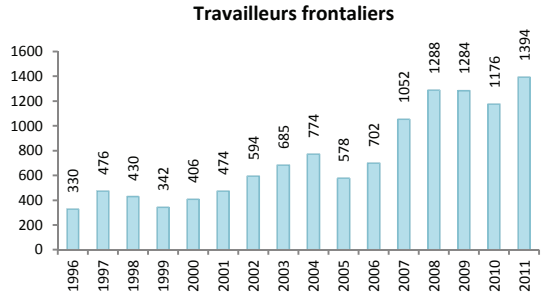
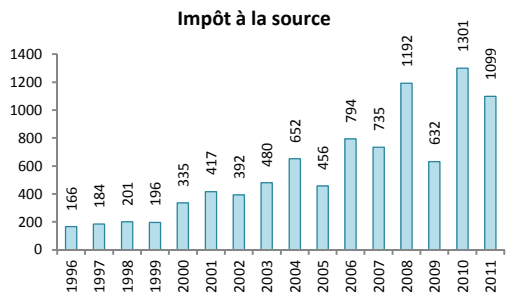
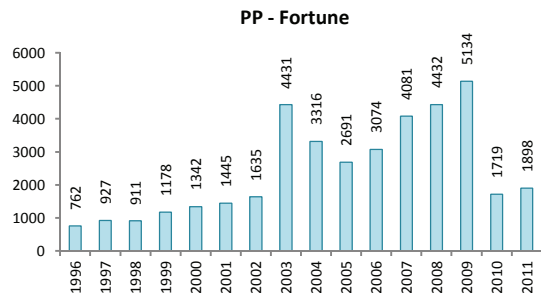
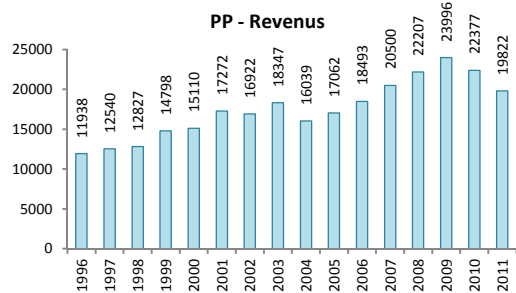
- Administration générale
- Finances
- Domaines et bâtiments
- Travaux
- Instruction publique et cultes
- Police
- Sécurité sociale
- Services industriels

Charges 2011



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

Evolution structurelle et conjoncturelle des impôts de 1996 à 2011





FIDUCIAIRE HELLER S.A. - NYON

VILLE DE GLAND

RAPPORT

Sur la vérification des comptes de l'exercice 2011

Nyon, le 27 avril 2012

Société agréée et inscrite au registre des réviseurs en qualité d'expert-réviseur sous N° 501932
Membre de FIDUCIAIRE | SUISSE

Tél. (+41) 22 994 77 00 – Fax (+41) 22 994 77 10 – e-mail fiduciaire@hellersa.ch

Rapport de révision sur les comptes annuels

En vertu du mandat que nous a confié la Municipalité nous avons audité les comptes annuels de votre commune constitués du bilan et du compte de fonctionnement pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2011.

Responsabilité de la Municipalité

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels conformément aux dispositions légales incombe à la Municipalité. Cette responsabilité concerne l'établissement des comptes annuels afin que ceux-ci ne contiennent pas d'anomalie significative due à une fraude ou une erreur. En outre, la Municipalité est responsable du choix et de l'application des principes de présentation des comptes ainsi que de la mise en place de principes d'évaluations adéquats.

Responsabilité de l'organe de révision

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à émettre une opinion d'audit sur les comptes annuels. Nous avons réalisé notre audit conformément à la loi suisse, aux Normes d'audit suisses (NAS), à la loi cantonale du 28 février 1956 sur les communes, au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes et aux directives cantonales pour l'organe de révision des comptes communaux. Ces normes requièrent de planifier et réaliser l'audit de manière telle à obtenir une assurance raisonnable que les comptes annuels ne contiennent pas d'anomalie significative.

Un audit inclut la mise en œuvre de procédures en vue de recueillir des éléments probants concernant les valeurs et les informations fournies dans les comptes annuels. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation du risque que les comptes annuels contiennent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. L'audit comprend une évaluation de l'adéquation des principes comptables, la vraisemblance des évaluations appliquées ainsi qu'une appréciation de la présentation d'ensemble des comptes annuels. Nous estimons que les éléments probants recueillis constituent une base adéquate pour former notre opinion d'audit.

Opinion d'audit

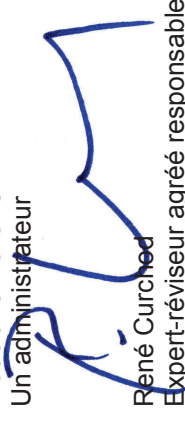
Selon notre appréciation, les comptes annuels pour l'exercice clos au 31 décembre 2011 sont conformes à la loi suisse et aux statuts.

Rapport sur d'autres dispositions légales

Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément conformément, à la loi sur la surveillance de la révision (LSR) et d'indépendance (art. 728 CO et art. 11 LSR), à la loi cantonale du 28 février 1956 sur les communes, au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes et qu'il n'existe aucun fait incompatible avec notre indépendance.

Nyon, le 27 avril 2012

Fiduciaire Heller S.A.
Un administrateur



René Curched
Expert-réviseur agréé responsable

Annexes : Présentation des postes du bilan
Engagements hors bilan
Remarques et observations concernant l'exercice et suivi de celles de l'exercice précédent
Conclusions
Bilans comparés aux 31 décembre 2011 et 2010
Comptes de fonctionnement comparés des exercices 2011, 2010 et le budget 2011

I. BILAN AU 31 DECEMBRE 2011

Nous nous sommes assurés que le bilan au 31 décembre 2010, tel qu'il a été adopté par la Municipalité et le Conseil communal, a bien été reporté à compte nouveau au 1er janvier 2011.

Nous avons également constaté que le bilan et le compte de fonctionnement au 31 décembre 2011, reproduit en annexe au présent rapport, ressort bien des fiches du Grand livre régulièrement tenu.

ACTIF

DISPONIBILITES

9100.01

Caisse principale

Solde conforme à la fiche du Grand livre et au livre de caisse à la date du 31 décembre 2011.

9100.02

Caisse contrôle des habitants

Solde conforme à la fiche du Grand livre et au décompte de caisse à la date du 31 décembre 2011.

9100.05

Caisse établissement primaire

Solde conforme à la fiche du Grand livre et au livre de caisse à la date du 31 décembre 2011.

2011 / Fr.	2010 / Fr.
2'094.60	15'595.60
610.55	690.55
172.30	1'470.50

9100.06

Caisse greffe municipale

Solde conforme à la fiche du Grand livre et au décompte de caisse à la date du 31 décembre 2011.

9100.09

Caisse ETS secondaire

Solde conforme à la fiche du Grand livre et au livre de caisse à la date du 31 décembre 2011.

9100.11

Caisse bibliothèque

Fonds de caisse bibliothèque.

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

9101.01

Compte postal N° 12 - 6896 - 5

Solde conforme à l'extrait journalier de Postfinance du 31 décembre 2011.

9101.03

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

Solde conforme à l'extrait journalier de Postfinance du 31 décembre 2011.

2011 / Fr.	2010 / Fr.
400.00	400.00
686.55	683.50
200.00	200.00
8'572'449.94	4'229'239.21
2'776.45	1'006'355.85

	2011 / Fr.	2010 / Fr.
9101.04	604.90	1'000'279.85
<u>Compte postal N°12-849943-2 Deposito pour les entr eprises</u>		
Solde conforme à l'extrait journalier de Postfinance du 31 décembre 2011.		
9101.04	604.90	1'000'279.85
<u>Compte postal N°12-418553-8 Deposito pour les entr eprises</u>		
Solde conforme à l'extrait journalier de Postfinance du 31 décembre 2011.		
9102.01	157'025.30	178'152.50
<u>Banque Cantonale Vaudoise c/c n°842.57.00</u>		
Solde conforme au relevé de bouclement au 31 décembre 2011.		
Limite de crédit : fr. 440'000.- contre 480'000.- au 31.décembre 2010.		
9102.03	15'911.40	9'079.70
<u>UBS SA c/c n°228-703650.B1 Q</u>		
Solde conforme au relevé de bouclement au 31 décembre 2011.		
9102.05	0.00	1'000'406.25
<u>UBS SA c/c n°228-703650.91E</u>		
Compte placement bloqué pour la période du 15.11.2010 au 30.4.2011 à taux préférentiel.		

DEBITEURS ET COMPTES - COURANTS

9111.05

Compte-courant service psychopédagogique

Solde conforme à celui ressortant des livres du service psychopédagogique au 31 décembre 2011.

9111.06

Compte-courant clinique dentaire

Solde conforme à celui ressortant des livres de la clinique dentaire au 31 décembre 2011.

9111.09

Compte-courant PPLS Dôle

Solde conforme à celui ressortant des livres du PPLS Dôle au 31 décembre 2011.

9111.14

Compte-courant SDIS

Solde ressortant du bilan du SDIS Gland Région au 31 décembre 2011.

Part de la commune à une subvention ECA encaissée en 2012

114'595.67

3'467.23

Comme ci-dessus

111'128.44

2011 / Fr.	2010 / Fr.
21'487.11	21'487.11
15'473.25	399.90
20'000.00	20'172.65
111'128.44	157'085.10

9111.17

Patinoire mobile

Frais d'exploitation 2011/2012 au 31 décembre 2011	147'040.20
Recettes publicitaires	17'400.00
Locations / buvette	20'616.00
	<hr/>
Résultat 2011/2012 au 31 décembre 2011	109'024.20
Solde en caisse	3'221.65
	<hr/>
Comme ci-dessus	112'245.85

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

9112.01

Recette de l'Etat

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

Personnes physiques	Arriéré non soldé par les contribuables	11'810'835.75
	Solde en faveur de la commune	1'201'080.04
		<hr/>
		13'011'915.79
Personnes morales	Arriéré non soldé par les contribuables	(805'737.28)
	Solde en faveur de la commune	471'154.77
		<hr/>
		(334'582.51)
	Emoluments 2010	193'226.40
	Imputation forfaitaire 2010	7'857.18
		<hr/>
		(201'083.58)
	Comme ci-dessus	12'476'249.70

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

Personnes physiques	2'018'255.00
Personnes morales	263'319.00
	<hr/>
Total	2'281'574.00

2010 / Fr.

121'075.95

2011 / Fr.

112'245.85

13'878'845.24

12'476'249.70

9112.02**Impôt anticipé supputé**

Solde de l'impôt anticipé supputé déduit des acomptes, soldes de 2003 à 2011.

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

9114.01**Participations et subventions à recevoir Etat**

Subsides camps octobre 2010

9115.01**Débiteurs divers**

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

9115.02**Banque Cantonale Vaudoise, livret d'épargne n° 45.98 .35 (Cartier)**

Compte d'épargne du fonds Cartier.

Solde au 1er janvier

Dons 2011

Intérêts nets 2011

46'751.80

0.00

36.70

36.70

46'788.50

1'828.10

Prélèvement 2011 pour des aides

Comme ci-dessus

44'960.40

Ce solde est conforme à l'attestation de la banque au 31 décembre 2011.

Fiduciaire Heller S.A.

2011 / Fr.	2010 / Fr.
937'293.57	992'176.42
0.00	5'594.00
1'702'635.75	2'228'125.85
44'960.40	46'751.80

9115.04**Impôt anticipé**

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

9115.06**Immeuble "Sous les Vignes" - compte-courant**

Décompte de la régie Cogestim. Le solde au 31.12.2011 a été viré dans le compte 9139.01 Produits à recevoir.

9115.09**Autres débiteurs**

Décomptes et prestations diverses à encaisser au 31 décembre 2011, selon inventaire.

Une partie de ces créances figurent au poste 9139.01 au 31 décembre 2011.

9115.12**TVA - Compte de virement**

Décompte de TVA sur facturation eau/épuration 2011 en 2012.

PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER**9123.00****Immeubles du patrimoine financier**

Sans changement.

Fiduciaire Heller S.A.

	2011 / Fr.	2010 / Fr.
	59'496.68	90'217.41
	0.00	12'717.05
	1'572.80	556'341.80
	38'491.44	55'381.45
	1'000'000.00	1'000'000.00

		2011 / Fr.	2010 / Fr.
9123.01			
<u>La Crétaux - parcelle n°389</u>		40'000.00	54'394.15
	Amortissement supplémentaire 2011	14'394.15	
9123.02			
<u>La Chavanne - parcelle n°611</u>		280'000.00	300'000.00
	Amortissement supplémentaire 2011	20'000.00	
9123.10			
<u>Immeuble "Sous les Vignes"</u>		2'001'351.10	2'061'031.10
	Amortissement budgétaire	59'680.00	
9123.11			
<u>La Chavanne - parcelle n°614</u>		570'000.00	600'000.00
	Amortissement supplémentaire 2011	30'000.00	
9123.12			
<u>Achat parcelle n°339 - Ruyre</u>		330'000.00	350'000.00
	Amortissement supplémentaire 2011	20'000.00	

	2011 / Fr.	2010 / Fr.
9123.13 <u>Perron 2 - Parcelle 558</u>	185'000.00	200'000.00
Amortissement supplémentaire 2011	15'000.00	
9123.40 <u>Montoly, parcelle 90</u>	1'568'250.00	1'606'500.00
Amortissement budgétaire	38'250.00	
9123.50 <u>Participation à SI Bochet Gland (société simple)</u>	12'500.00	12'500.00

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

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

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

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

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

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

Participation dans la copropriété Bochet Mauverney Gland

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

ACTIFS TRANSITOIRES

9139.00
Actifs transitoires

Dépenses 2011 payées d'avance.

9139.01
Produits à recevoir

Factures et décomptes 2011 à recevoir selon inventaire
Ces créances figuraient au poste 9115.09 au 31 décembre 2010.

INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF

9141.40
Zone 30 km/h secteur nord

Investissements 2011
Amortissement 2011

Comme ci-dessus

9141.41
Réaménagement Place de la Gare

Investissements 2011
Participation CFF
Amortissements 2011

Comme ci-dessus

Fiduciaire Heller S.A.

	2011 / Fr.	2010 / Fr.
	34'512.80	4'953.55
	2'566'849.13	
	0.00	0.00
	1'300'000.00	0.00

	2011 / Fr.	2010 / Fr.
9141.42		
<u>Ile de baignade</u>		
Investissements 2011	62'557.90	
Amortissements 2011	<u>62'557.90</u>	
	Comme ci-dessus	
	<u>0.00</u>	0.00
9141.43		
<u>Zone 30km/h secteur sud</u>		
Solde au 1er janvier 2011	11'588.73	
Investissements 2011	<u>27'000.00</u>	
	38'588.73	
Amortissements 2011	<u>38'588.73</u>	
	Comme ci-dessus	
	<u>0.00</u>	11'588.73
9141.44		
<u>Sentier rives du lac</u>		
Investissements 2011	8'287.25	
	0.00	0.00
9141.45		
<u>Préavis n° 85 - Réfection Rte de Begnins / Rempl. C onduite</u>		
Solde au 1er janvier 2011	175'000.00	
Investissements 2011	<u>122'822.50</u>	
	297'822.50	
Amortissements 2011	<u>297'822.50</u>	
	Comme ci-dessus	
	<u>0.00</u>	175'000.00

	2011 / Fr.	2010 / Fr.
9141.46		
<u>Infrastructures routières Communes-Borgeaud</u>		
Investissements 2011	594'466.55	0.00
Amortissement 2011	<u>294'466.55</u>	
	Comme ci-dessus	
	<u>300'000.00</u>	
9141.47		
<u>Assainissement nuisances sonores des routes</u>	0.00	0.00
Investissements 2011	14'677.80	
Amortissement 2011	<u>14'677.80</u>	
	Comme ci-dessus	
	<u>0.00</u>	
9141.48		
<u>Ilot modérateur rue de l'Etraz - rue de la paix</u>	1'500.00	1'500.00
Sans mouvement.		
9141.49		
<u>Désaffectation partielle cimetière et création mur colombarium</u>	1'328.70	
Investissements 2011.		

	2011 / Fr.	2010 / Fr.
9143.01		
<u>Terrains et bâtiments du patrimoine administratif</u>		
Achat parcelle 266	25'900.00	
Amortissement 2011	<u>25'900.00</u>	
	Comme ci-dessus	
	<u>0.00</u>	1.00
9143.04		
<u>Collège Secondaire "Grand Champ"</u>		
Amortissements 2011	1'414'100.00	14'000'000.00
9143.12		
<u>Ecole des Tuilières - Etudes et construction</u>		
Amortissements 2011	1'037'500.00	17'100'000.00
9143.27		
<u>PQ Communet-Borgeaud</u>		
Solde au 1er janvier 2011	149'254.40	
Investissements 2011	<u>11'434.70</u>	
	160'689.10	
Amortissement 2011	<u>160'689.10</u>	
	Comme ci-dessus	
	<u>0.00</u>	149'254.40

	2011 / Fr.	2010 / Fr.
9143.31		
<u>Extension Centre sportif En bord</u>		
Solde au 1er janvier 2011	1'000'000.00	
Investissements 2011	102'556.45	
	<u>1'102'556.45</u>	
Subsides SEPS	240'000.00	
Amortissements 2011	702'556.45	
	<u>400'000.00</u>	
Comme ci-dessus		
9143.32		
<u>Bâtiment Espaces verts - Etude</u>	0.00	0.00
Investissements 2011	2'846.65	
Amortissements 2011	2'846.65	
	<u>0.00</u>	
Comme ci-dessus		
9143.35		
<u>Bâtiment plurigénérationnel - étude et concours</u>	99'382.84	0.00
Investissements 2011.		
9143.36		
<u>Acoustique et foyer du théâtre</u>	130'000.00	0.00
Investissements 2011	339'228.40	
Amortissements 2011	209'228.40	
	<u>130'000.00</u>	
Comme ci-dessus		

9143.38
Réfection salle omnisports Grand Champ

Investissements 2011	28'940.05
Amortissements 2011	28'940.05
	<hr/>
Comme ci-dessus	0.00

2011 / Fr.

0.00

2010 / Fr.

0.00

9143.39
Bâtiment Espaces verts - Construction

Solde au 1er janvier 2011	6'006.00
Investissements 2011	4'160'099.85
	<hr/>
Amortissement 2011	4'166'105.85
	<hr/>
	853'698.90
	<hr/>
Comme ci-dessus	3'312'406.95

3'312'406.95

6'006.00

9143.40
Piscine Montoly - concours architecture

Investissements 2011	229'575.50
Amortissement 2011	100'000.00
	<hr/>
Comme ci-dessus	129'575.50

129'575.50

	2011 / Fr.	2010 / Fr.
9143.41 <u>Installation cablage universel Grand Champ</u>	0.00	
Investissements 2011	126'002.05	
Amortissement 2011	126'002.05	
	<hr/>	
Comme ci-dessus	0.00	
9143.43 <u>Appel d'offres rénovation enveloppe Perrereis</u>	959.05	
Investissements 2011.		
9143.44 <u>Piscine Montoly - Avant projet</u>	205'494.00	
Investissements 2011.		
9143.45 <u>Construction bâtiment UAPE & Pause Déj Mauverney</u>	27'086.40	
Investissements 2011.		
9144.01 <u>Installations du service des eaux</u>	1.00	1.00
Sans changement.		

	2011 / Fr.	2010 / Fr.
9144.02		
<u>Réservoirs Château Grillet</u>		
Amortissement 2011	150'000.00	1'350'000.00
9144.03		
<u>Montant, station traitement eau</u>		
Amortissement 2011	200'000.00	800'000.00
9144.09		
<u>Réservoirs " La Gresollière"</u>		
Amortissement 2011	200'000.00	2'000'000.00
9144.10		
<u>SABOIS - Préavis n°80</u>		
Solde au 1er janvier 2011	107'331.52	107'331.52
Investissements 2011	2'831.05	
	<hr/>	
	110'162.57	
Acompte participation Arzier-Genolier - Vich	25'700.00	
Amortissement 2011	24'462.57	
	<hr/>	
	50'162.57	
	<hr/>	
	60'000.00	107'331.52
	<hr/>	
	Comme ci-dessus	

	2011 / Fr.	2010 / Fr.
9144.11		
<u>Compteurs - Relevés à distance</u>		
Solde au 1er janvier 2011	707'810.93	707'810.93
Investissements 2011	50'449.15	
	<u>758'260.08</u>	
Amortissement 2011	44'777.23	
	<u>713'482.85</u>	
	0.00	0.00
9144.12		
<u>Rempl. Conduite eau potable Montant - Château Grillet</u>		
Investissements 2011	102'271.05	
Subside ECA	19'510.00	
Amortissement 2011	<u>82'761.05</u>	
	<u>102'271.05</u>	
	1.00	1.00
9146.01		
<u>Mobilier, machines, véhicules</u>		
Sans changement.		
	0.00	0.00
9146.04		
<u>Rempl. Mobilier, vaisselle et piano cuisine salle communale</u>		
Investissements 2011	87'083.15	
Amortissement 2011	<u>87'083.15</u>	
	<u>0.00</u>	
	0.00	0.00

9149.03

Développement du covoiturage

Investissements 2011
Amortissement 2011

2'073.60
2'073.60

Comme ci-dessus

0.00

2011 / Fr.

0.00

2010 / Fr.

0.00

9149.05

Réseau de vélos en libre service

Investissements 2011
Amortissement 2011

134'032.00
134'032.00

Comme ci-dessus

0.00

0.00

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

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

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

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

ARZIER

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

BEGNINS

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

N° parc.	Lieu-dit	Désignation	Surface	Valeur ECA	Valeur fiscale
		Reports	324'522	125'569'044	5'271'918
GENOLIER					
518	Au Martinet	Prés, champs, bois	3'920		3'000
VICH					
22	La Confrairie	Bois	4'780		11'500
328	Froide Fontaine	Inculte	85		0
329	Froide Fontaine	Inculte	257		0
501	Château Grillet	Prés, champs	7'607		0
237	Fortin	Jardin	1'384		270
LUINS					
339	Ruyre	Bâtiment, prés, champs, bois	5'692		433'000
341	Ruyre	Bois	5'434		1'000
342	Ruyre	Bois	5'778		1'100
343	Ruyre	Ciblerie, bois, prés, champs	44'048	83'250	8'600
Totaux			403'507	125'652'294	5'730'388

PRETS ET CAPITAUX DE DOTATION

9152.01
Fondation Les 4 Saisons

Sans changement.

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

9153.01
Titres et papiers-valeurs

Sans changement.

Selon inventaire des titres en page suivante :

9162.00
Réorganisation des transports publics régionaux

Participation 2011
Amortissement 2011

57'085.00
57'085.00

Comme ci-dessus

0.00

	2011 / Fr.	2010 / Fr.
	15'000.00	15'000.00
	253'491.00	253'491.00
	0.00	

	2011 / Fr.	2010 / Fr.
Dépôts sous dossier BCV 842.56.60		
25	Actions CRIDEC de fr. 1'000.- nominal	-
200	Actions SAPAN de fr. 500.- nominal	-
200	Parts Sté Coop. Immob. Les Ateliers pour handicapés de fr. 100.-	-
5	Parts Office des vins vaudois de fr. 100.-	-
100	Actions Auto-transports du pied du Jura Vaudois de fr. 100.- nominal	-
1399	Actions SEIC de fr. 125.- nominal	174'875.00
32	Actions SEIC de fr. 125.- nominal (pas encore remises par la SEIC)	4'000.00
2	Actions Tunnel Grand - St-Bernard de fr. 500.- nominal	-
507	Actions SADEC de fr. 100.- nominal	50'700.00
1	Part Coopérative Vaudoise de Cautionnement de fr. 290.- nominal	-
1	Actions Centre historique Chiblins de fr. 1'000.- nominal	-
500	Actions Romande Energie Holding SA de fr. 25.- nominal	12'500.00
2	Parts sociales Uvavins de fr. 100.-	-
18	Actions A CGN de fr. 100.- nominal	-
17	Actions B CGN de fr. 100.- nominal	1'700.00
2	Actions B CGN de fr. 100.- nominal (souscription)	200.00
1	Part au capital social de la Centrale d'émission des communes suisses (CECS) fr. 10'000.-	10'000.00
	Comme ci-dessus	253'975.00
	La différence entre fr. 253'975.- et fr. 253'491.- au bilan provient du bénéfice sur la vente de 4 actions Beaulieu exploitation en 2010, soit fr. 484.-.	
	Les actions Romande Energie Holding SA avaient une valeur boursière de fr. 599'500.- au 31 décembre 2011.	
9165.02		
Diagnostic communautaire		
	Participation 2011	58'486.80
	Amortissement 2011	58'486.80
	Comme ci-dessus	0.00
	72'089'432.45	70'495'569.47

PASSIF

ENGAGEMENTS COURANTS

9200.01

Créanciers courants

Ce poste figure à la rubrique 9259.00 au 31 décembre 2011.

9200.02

Créanciers collectifs

Ce compte regroupe les opérations de la comptabilité auxiliaire "Créanciers".

9206.00

Syndicat A.F. compte-courant

Sans mouvement.

9206.05

Caution "Clés"

Cautions demandées aux détenteurs de clés des bâtiments communaux.

	2011 / Fr.	2010 / Fr.
	0.00	800'922.84
	2'864'098.28	2'091'254.30
	43'829.10	43'829.10
	4'630.00	4'000.00

	2011 / Fr.	2010 / Fr.
9206.08		
<u>Fonds pour le théâtre</u>	0.00	4'506.95
Solde viré sur le compte 151.4659.00, recettes diverses théâtre.		
9206.09		
<u>Créanciers - compte-courant paiements à double</u>	0.00	423.20
Solde régularisé en 2011.		
9206.12		
<u>Projet "Des mots pour tout petits"</u>	0.00	1'880.00
Solde viré sur le compte 740.4512.00 pour les soutiens scolaires.		
9206.13		
<u>Immeuble Chemin du Vernay 2</u>	0.00	1'044.25
Décompte de la régie Cogestim. Le solde au 31.12.2011 a été viré dans le compte 9139.01 Produits à recevoir.		
9209.01		
<u>TVA due 2.5% eau</u>	-2'962.70	0.00
TVA du 4e trimestre 2011 décomptée en 2012.		

9209.02

TVA due 8% égouts-épuration

TVA du 4e trimestre 2011 décomptée en 2012.

9209.10

Subventions reçues d'avance

Subvention étude objectif logement.

EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME

Les soldes au 31 décembre 2011 des emprunts dont nous donnons l'inventaire à la page suivante sont conformes aux avis d'échéances établis par les différents établissements de crédit.

2011 / Fr.	2010 / Fr.
-9'480.70	0.00
30'240.00	0.00
56'505'000.00	56'955'000.00

Emprunts à moyen et long terme :

Comptes	Etablissements	Échéances	Taux en %	Soldes au 01.01.2011	Augmentations 2'011	Diminutions	Soldes au 31.12.2011
9'221.04	UBS 703.650.C1	07 03 2016	2.88	3'500'000.00			3'500'000.00
9'221.05	UBS 703.650.90A	30 03 2020	2.3		3'000'000.00		3'000'000.00
9'221.07	UBS 703.650.90E	08 12 2015	2.98	1'000'000.00		100'000.00	900'000.00
9'221.11	Rentes Genevoises	12 03 2018	3.2	2'000'000.00			2'000'000.00
9'221.13	Dexia Municipal Agency	15 06 2015	2.34	5'000'000.00			5'000'000.00
9'221.14	UBS 703.650.90Z	13 03 2013	2.76	2'112'500.00		50'000.00	2'062'500.00
9'221.16	UBS 703.650.90M	13 07 2012	2.8	4'062'500.00		150'000.00	3'912'500.00
9'221.18	Dexia Municipal Agency	30 03 2011	4.05	3'000'000.00		3'000'000.00	0.00
9'221.24	Dexia Municipal Agency	04 06 2012	4.05	4'000'000.00			4'000'000.00
9'221.25	Bayerische Landesbank	29 11 2017	3.16	10'000'000.00			10'000'000.00
9'221.27	Bayerische Landesbank	22 12 2011	3.01	4'000'000.00		4'000'000.00	0.00
9'221.28	Bayerische Landesbank	31 01 2014	2.89	5'000'000.00			5'000'000.00
9'221.29	UBS 703650.90P	29 04 2014	2.69	4'212'500.00		150'000.00	4'062'500.00
9'221.30	UBS 703650.90F	30 06 2016	3.05	4'000'000.00			4'000'000.00
9'221.31	UBS 703650.90B	24 11 2016	2.8	5'000'000.00			5'000'000.00
9'221.32	SUVA	22 12 2021	1.68		4'000'000.00		4'000'000.00
9'223.01	Commune de Gland emprunt obligataire	30 11 2002	-	67'500.00			67'500.00
Taux moyen / totaux au 31 décembre 2011				56'955'000.00	7'000'000.00	7'450'000.00	56'505'000.00
Taux moyen / totaux au 31 décembre 2010				64'405'000.00	0.00	7'450'000.00	56'955'000.00

PASSIFS TRANSITOIRES

9'259.00

Charges à payer

Factures et décomptes à payer selon inventaire.
Ces créances figuraient dans le poste 9200.01 auparavant.

9259.01

Produits reçus d'avance

Loyers 2012 encaissés d'avance.

9259.03

Provision pour débiteurs douteux (impôts)

Sans changement.

Evaluation des risques selon les offices de taxation :

	Perception	Taxation
Personnes physiques	690'479	755'597
Personnes morales	73	253'075
Factures de plus de 90 jours	582'351	
Total	1'272'903	1'008'672

Budget 2012 défalcons impôts

300'000

2011 / Fr.

689'189.50

16'995.80

285'000.00

2010 / Fr.

36'486.80

285'000.00

FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE

Fonds affectés

9280.02

Réserve épuration

Solde au 1er janvier 2011
Attribution 2011

3'568'719.67
73'590.55

3'642'310.22

9280.04

Réserve abris P.C.

Solde au 1er janvier 2011
Attribution 2011
Prélèvement 2011

48'361.85
210'650.00
179'150.00

31'500.00

79'861.85

Cette réserve est régie par le Service de la sécurité civile et militaire à Gollion, ce solde est conforme à leur décompte au 31 décembre 2011.

9280.06

Réserve réseau d'égouts

Solde au 1er janvier 2011
Attribution 2011

4'995'368.25
990'061.55

5'985'429.80

2011 / Fr.

11'311'731.57

2010 / Fr.

9'969'910.62

9'281.04**Réserve Efficacités énergétiques**

Solde au 1er janvier 2011
Attribution 2011

737'206.05
237'718.22

974'924.27

2011 / Fr.**2010 / Fr.****9'281.05****Réserve Développement durable**

Solde au 1er janvier 2011
Attribution 2011

512'428.75
34'612.63

547'041.38

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

Solde au 1er janvier 2011
Prélèvement 2011

83'451.00
24'362.00

59'089.00

9282.03**Œuvres culturelles**

Solde au 1er janvier 2011
Attribution 2011

24'375.05
10'000.00

34'375.05

Prélèvements 2011 pour achat d'œuvres

11'300.00
23'075.05

11'311'731.57

Comme ci-dessus

	2011 / Fr.	2010 / Fr.
9282.05		
<u>Fonds achat et viabilisation du patrimoine</u>	80'471.80	80'471.80
Sans changement		
9282.09		
<u>Fonds Cartier "Social"</u>	44'960.40	46'751.80
Solde au 1er janvier 2011		46'751.80
Attribution 2011, intérêts nets	36.70	
Dons	0.00	
	<hr/>	<hr/>
		36.70
Prélèvement pour aide financière	46'788.50	
	1'828.10	
	<hr/>	
Comme ci-dessus	44'960.40	
9282.11		
<u>Fonds de réserve SIDEMO</u>	149'092.00	99'092.00
Solde au 1er janvier 2011		99'092.00
Attribution 2011	50'000.00	
	<hr/>	
Comme ci-dessus	149'092.00	

CAPITAL

9290.01
Capital

Solde au 1er janvier 2011

74'995.81

Excédent de recettes de l'exercice 2011

1'641.59

Comme ci-dessus

76'637.40

	2011 / Fr.	2010 / Fr.
	76'637.40	74'995.81
Total du passif	72'089'432.45	70'495'569.47

ENGAGEMENTS HORS BILAN

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

Le détail en est le suivant :

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

A ce jour, ces emprunts sont partiellement remboursés.

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

2010 / Fr.	2009 / Fr.
10'543'018.00	10'820'669.00
245'661.60	225'913.50

CONCLUSIONS

Remarques et observations

- En plus des vérifications mentionnées dans le corps de notre rapport, nous avons passé en revue toutes les opérations comptable 2011 et vérifié les opérations et leur justification par sondages.

SUVIS DES REMARQUES ET OBSERVATION DES EXERCICES PRECEDENTS

- Les comptes annuels enregistrent à titre de recettes une partie des décomptes finaux des taxations antérieures et les revenus d'impôts de l'année sont en fait enregistrés uniquement sur la base des acomptes facturés aux contribuables. Les taxations finales annuelles sont donc prises en considération ultérieurement.
De même pour la péréquation et la facture sociale, les décomptes définitifs de l'année en cours sont établis par l'Etat l'année suivante.

Les observations ci-dessus restent d'actualité.

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

Voir notre information ci-dessous à ce sujet.

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

C'est toujours le cas au 31 décembre 2011.

REMARQUES ET OBSERVATION DE L'EXERCICE

➤ Rapport de contrôle des comptes de l'Etat 2011 :

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

Le rapport sur la tenue des comptes de l'Etat est publié mi-mai sur le site [vd.ch](http://www.vd.ch) dans la rubrique contrôle de la présentation des finances publiques.

Nous vous invitons à consulter celui de 2012 afin de vous faire une opinion sur la fiabilité des recettes fiscales enregistrées dans les comptes communaux 2011.

Conclusions

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

Nyon, le 27 avril 2012.

Fiduciaire Heller S.A.
Un administrateur

René Curchod
Expert-réviseur agréé responsable

BILAN DU 01.01 AU 31.12.11

Compte	Désignation	Bilan au	Mouvement		Bilan au
		01.01.2011	Débit	Crédit	31.12.2011
91	A C T I F	70'495'569.47	154'267'036.85	152'673'173.87	72'089'432.45
910	DISPONIBILITES	8'442'833.36	98'666'400.01	98'355'696.48	8'753'536.89
9100.01	Caisse principale	15'595.60	393'699.40	407'200.40	2'094.60
9100.02	Caisse Contrôle des habitants	690.55	4'058.50	4'138.50	610.55
9100.05	Caisse ETS primaire	1'470.50	651.80	1'950.00	172.30
9100.06	Caisse Greffe municipal	400.00	91'787.85	91'787.85	400.00
9100.09	Caisse ETS secondaire	683.50	1'767.50	1'764.45	686.55
9100.11	Caisse bibliothèque	200.00			200.00
9101.01	CCP 12-6896-5	4'229'239.21	57'255'529.62	52'912'318.89	8'572'449.94
9101.03	CCP 92-252833-1 - E-Deposito	1'006'355.85	2'796.55	1'006'375.95	2'776.45
9101.04	Compte Deposito 12-849943-2	1'000'279.85	625.00	1'000'299.95	604.90
9101.05	Compte Deposito 12-418553-8	1'000'279.85	625.00	1'000'299.95	604.90
9102.01	B.C.V. - Compte-courant 842.570.0	178'152.50	9'822'317.69	9'843'444.89	157'025.30
9102.03	UBS - Compte-courant 228-703650.B1 Q	9'079.70	5'192'730.20	5'185'898.50	15'911.40
9102.05	UBS - Compte courant 228-703650.91E	1'000'406.25	611.80	1'001'018.05	
9103.01	Opérations de virement (LPP-LAA-AVS)		10'207'083.90	10'207'083.90	
9103.02	Opérations de virement		15'481'140.25	15'481'140.25	
9103.03	Opérations de virement - Camps scolaires		210'974.95	210'974.95	
911	DEBITEURS ET COMPTE-COURANTS	18'186'371.73	44'194'821.59	46'840'158.33	15'541'034.99
9111.05	Service PPLS - Compte-courant	21'487.11			21'487.11
9111.06	Clinique dentaire - Compte-courant	399.90	15'473.25	399.90	15'473.25
9111.07	Retenues salaires diverses & Impôts à la source		83'365.65	83'365.65	
9111.09	PPLS - Dôle - Compte-courant	20'172.65	-172.65		20'000.00
9111.14	SDIS - Compte-courant	157'085.10	472'514.33	518'470.99	111'128.44
9111.17	Patinoire mobile	121'075.95	219'681.30	228'511.40	112'245.85
9111.18	Fête de la Musique		53'371.97	53'371.97	
9112.01	ACI - Acomptes impôts	13'878'845.24	35'875'191.11	37'277'786.65	12'476'249.70
9112.02	ACI - Impôt anticipé supputé	992'176.42	808'318.28	863'201.13	937'293.57
9114.01	Participations et subventions à recevoir (Etat)	5'594.00		5'594.00	
9115.01	Débiteurs divers	2'228'125.85	6'300'327.90	6'825'818.00	1'702'635.75
9115.02	Fonds Cartier	46'751.80	46.69	1'838.09	44'960.40
9115.04	Impôt anticipé	90'217.41	59'496.68	90'217.41	59'496.68
9115.05	Immeuble ch. du Vernay - Compte-courant		50'274.35	50'274.35	

BILAN DU 01.01 AU 31.12.11

Compte	Désignation	Mouvement		Bilan au 01.01.2011	Bilan au 31.12.2011
		Débit	Crédit		
9115.06	Immeuble s/Vignes - Compte-courant	61'137.05	73'854.10	12'717.05	
9115.08	Cartes de crédit	84'028.00	84'028.00		
9115.09	Autres débiteurs	1'274.80	556'043.80	556'341.80	1'572.80
9115.12	TVA - Compte de virement		16'890.01	55'381.45	38'491.44
9119.01	T.V.A. Impôt préalable "EAU" fonctionnement	35'645.88	35'645.88		
9119.02	T.V.A. Impôt préalable "EAU" investissement	13'370.45	13'370.45		
9119.03	T.V.A. impôt préalable "EGOUTS EPURATION" fonctionnement	61'476.55	61'476.55		
912	PLACEMENT DU PATRIMOINE FINANCIER		197'324.15	6'184'425.25	5'987'101.10
9123.00	Patrimoine financier			1'000'000.00	1'000'000.00
9123.01	La Crétaux - Parcelle No 889		14'394.15	54'394.15	40'000.00
9123.02	La Chavanne - Parcelle No 611		20'000.00	300'000.00	280'000.00
9123.10	Immeuble "s/Vignes"		59'680.00	2'061'031.10	2'001'351.10
9123.11	La Chavanne - Parcelle No 614		30'000.00	600'000.00	570'000.00
9123.12	Achat parcelle No 339 "Ruyre"		20'000.00	350'000.00	330'000.00
9123.13	Perron 2 - Parcelle No 558		15'000.00	200'000.00	185'000.00
9123.40	Montoly - Parcelle 90		38'250.00	1'606'500.00	1'568'250.00
9123.50	Participation à Sl Bochet Gland (société simple)			12'500.00	12'500.00
913	ACTIFS TRANSITOIRES		4'953.55	4'953.55	2'601'361.93
9139.00	Charges payées d'avance		4'953.55	4'953.55	34'512.80
9139.01	Produits à recevoir	2'566'849.13		2'566'849.13	2'566'849.13

BILAN DU 01.01 AU 31.12.11

Compte	Désignation	Bilan au		Mouvement		Bilan au
		01.01.2011	31.12.2011	Débit	Crédit	
914	INVESTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF					
9141.40	Zone 30 km/h secteur nord	37'408'494.58	8'688'881.52	7'159'469.56		38'937'906.54
9141.41	Réaménagement Place de la Gare		15'730.15	15'730.15		
9141.42	Ile de baignade		1'995'594.60	695'594.60		1'300'000.00
9141.43	Zone 30 km/h secteur sud		62'557.90	62'557.90		
9141.44	Sentiers rives du lac	11'588.73	27'000.00	38'588.73		8'287.25
9141.45	Préavis No 85 - Réfection Rte de Begnins / Rempl. conduite e	175'000.00	122'822.50	297'822.50		
9141.46	Infrastructures routières Communet-Borgeaud		594'466.55	294'466.55		300'000.00
9141.47	Assainissement nuisances sonore des routes		14'677.80	14'677.80		
9141.48	lot modérateur rue de L'Eiraz - rue de la Paix	1'500.00				1'500.00
9141.49	Désaffect. partielle cimetièrre et création mur columbarium		1'328.70			1'328.70
9143.01	Terrains et bâtiments du patrimoine administratif	1.00	25'900.00	25'900.00		1.00
9143.04	Collège secondaire "Grand Champ"	14'000'000.00		1'414'100.00		12'585'900.00
9143.12	Ecole des Tuillères - Etudes et construction	17'100'000.00		1'037'500.00		16'062'500.00
9143.27	PQ Communet-Borgeaud	149'254.40	11'434.70	160'689.10		
9143.31	Extension Centre sportif En Bord	1'000'000.00	105'856.45	705'856.45		400'000.00
9143.32	Bâtiment Espaces Verts - Etude		2'846.65	2'846.65		
9143.35	Bâtiment plurigénérationnel - étude et concours		100'522.84	1'140.00		99'382.84
9143.36	Acoustique et foyer du théâtre		339'767.00	209'767.00		130'000.00
9143.38	Réfection salle omnisports Grand Champ		28'940.05	28'940.05		
9143.39	Bâtiment Espaces Verts - Construction	6'006.00	4'161'536.75	855'135.80		3'312'406.95
9143.40	Piscine Montoly - concours architecture		235'861.13	106'285.63		129'575.50
9143.41	Installation câblage universel Grand Champ		126'002.05	126'002.05		
9143.43	109 / Appel d'offre rénovation enveloppe Perrerets		959.05			959.05
9143.44	5/11 Piscine Montoly - Avant projet		205'494.00			205'494.00
9143.45	Construction bâtiment UAPE & Pause-Déj. Mauverney		27'086.40			27'086.40
9144.01	Installations du service des eaux	1.00				1.00
9144.02	Réservoirs Château Grillet	1'350'000.00		150'000.00		1'200'000.00
9144.03	Montant, station traitement eau	800'000.00		200'000.00		600'000.00
9144.04	PGEE - Plan général d'évacuation des eaux		95'469.00	95'469.00		
9144.09	Réservoirs "La Gresollière"	2'000'000.00		200'000.00		1'800'000.00
9144.10	SABOIS - Préavis No 80	107'331.52	2'831.05	50'162.57		60'000.00
9144.11	Compteurs - Relevés à distance	707'810.93	50'449.15	44'777.23		713'482.85
9144.12	Rempl. conduite eau potable Montant - Château Grillet		102'271.05	102'271.05		
9146.01	Mobilier, machines, véhicules	1.00				1.00

BILAN DU 01.01 AU 31.12.11

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2011	Mouvement		Bilan au 31.12.2011
			Débit	Crédit	
9146.04	Rempl. mobilier, vaisselle et piano cuisine salle communale		87'083.15	87'083.15	
9149.03	Développement du covoiturage		2'073.60	2'073.60	
9149.05	Réseau de vélos en libre service		134'032.00	134'032.00	
915	PRETS ET CAPITAUX DE DOTATIONS	268'491.00			268'491.00
9152.01	Fondation Les 4 Saisons	15'000.00			15'000.00
9153.01	Titres et papiers valeur	253'491.00			253'491.00
916	SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS A AMORTIR		115'571.80	115'571.80	
9162.00	Réorganisation des transports publics régionaux		57'085.00	57'085.00	
9165.02	Diagnostic communautaire		58'486.80	58'486.80	

BILAN DU 01.01 AU 31.12.11

Compte	Désignation	Bilan au		Mouvement		Bilan au
		01.01.2011		Débit	Crédit	
92	P A S S I F					
		-70'495'569.47		32'830'169.78	34'424'032.76	-72'089'432.45
920	ENGAGEMENTS COURANTS					
9200.01	Créanciers courants	-2'947'860.64		25'127'032.89	25'109'526.23	-2'930'353.98
9200.02	Créanciers collectifs	-800'922.84		800'922.84		
9206.00	Syndicat A.F. - Compte-courant	-2'091'254.30		23'745'715.41	24'518'559.39	-2'864'098.28
9206.05	Caution "Clés"	-43'829.10				-43'829.10
9206.08	Fonds pour le théâtre	-4'000.00		850.00	1'480.00	-4'630.00
9206.09	Créanciers - Compte-courant (paiement à double)	-4'506.95		4'506.95		
9206.12	Projet "Des mots pour tout petits"	-423.20		423.20		
9206.13	Immeuble Ch. du Vernay 2	-1'880.00		1'880.00		
9209.01	T.V.A. due 2.5% "EAU"	-1'044.25		1'044.25		
9209.02	T.V.A. due 8% "EGOUTS-EPURATION"	48'495.45		48'495.45	45'532.75	2'962.70
9209.03	TVA - Compte-courant	221'476.80		221'476.80	211'996.10	9'480.70
9209.10	Subventions reçues d'avance	301'717.99		301'717.99	301'717.99	
				30'240.00		-30'240.00
922	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME					
9221.04	UBS - 2.88 % - 07.03.2016 (228-703.650.C1)	-56'955'000.00		7'450'000.00	7'000'000.00	-56'505'000.00
9221.05	UBS - 2.30 % - 30.03.2020 (228-703650.90A)	-3'500'000.00				-3'500'000.00
9221.07	UBS - 2.98 % - 08.12.2015 (228-703650.90H)	-1'000'000.00		100'000.00		-900'000.00
9221.11	Rentes Genevoises - 3.20 % - 10.03.2018	-2'000'000.00				-2'000'000.00
9221.13	Dexia Municipal Agency - 2.34 % - 15.06.2015 (Tuilières)	-5'000'000.00				-5'000'000.00
9221.14	UBS - 2.76 % - 13.03.2013 (228-703650.90Z)	-2'112'500.00		50'000.00		-2'062'500.00
9221.16	UBS - 2.80 % - 13.07.2012 (Tuilières)	-4'062'500.00		150'000.00		-3'912'500.00
9221.18	Dexia Municipal Agency	-3'000'000.00		3'000'000.00		
9221.24	Dexia Municipal Agency - 4.05 % - 04.06.2012	-4'000'000.00				-4'000'000.00
9221.25	Bayerische Landesbank - 3.16 % - 29.11.2017	-10'000'000.00				-10'000'000.00
9221.27	Bayerische Landesbank - 3.01 % - 22.12.2011	-4'000'000.00		4'000'000.00		
9221.28	Bayerische Landesbank - 2.89 % - 31.01.2014	-5'000'000.00				-5'000'000.00
9221.29	UBS - 2.69 % - 29.04.2014 (228-703650.90P)	-4'212'500.00		150'000.00		-4'062'500.00
9221.30	UBS - 3.05 % - 30.06.2016 (228-703650.90F)	-4'000'000.00				-4'000'000.00
9221.31	UBS - 2.80 % - 24.11.2016 (228-703650.90B)	-5'000'000.00				-5'000'000.00
9221.32	Suva - 1.68 % - 22.12.2021				4'000'000.00	-4'000'000.00
9223.01	Commune de Gland - Emprunt obligataire	-67'500.00				-67'500.00

BILAN DU 01.01 AU 31.12.11

Compte	Désignation	Mouvement		Bilan au 01.01.2011	Bilan au 31.12.2011
		Débit	Crédit		
925	PASSIFS TRANSITOIRES				
9259.00	Charges à payer	36'486.80	706'185.30	-321'486.80	-991'185.30
9259.01	Produits reçu d'avance	36'486.80	16'995.80	-36'486.80	-689'189.50
9259.03	Provision pour débiteurs douteux (impôts)			-285'000.00	-16'995.80
					-285'000.00
928	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE				
9280.02	Fonds de réserve "Epuration"	216'650.09	1'606'679.64	-10'196'226.22	-11'586'255.77
9280.04	Fonds de réserve "Abris P.C."	179'150.00	210'650.00	-3'568'719.67	-3'642'310.22
9280.06	Fonds de réserve "Egouts"		990'061.55	-4'995'368.25	-79'861.85
9281.04	Réserve "Efficacités énergétiques"		237'718.22	-737'206.05	-974'924.27
9281.05	Réserve "Développement durable"		34'612.63	-512'428.75	-547'041.38
9282.02	Fonds de réserve "Immeuble S/Vignes"	24'362.00		-83'451.00	-59'089.00
9282.03	Fonds "Oeuvres culturelles"	11'300.00	10'000.00	-24'375.05	-23'075.05
9282.05	Fonds "Achat et viabilisation du patrimoine"			-80'471.80	-80'471.80
9282.09	Fonds de réserve "Fonds Cartier"	1'838.09	46.69	-46'751.80	-44'960.40
9282.11	Fonds de réserve "SIDEMO"		50'000.00	-99'092.00	-149'092.00
929	CAPITAL				
9290.01	Capital		1'641.59	-74'995.81	-76'637.40
			1'641.59	-74'995.81	-76'637.40

RECAPITULATION

Compte	Désignation	Compte 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	4'695'093.90	698'016.65	4'495'013.00	655'450.00	4'108'481.19	689'489.35
2	FINANCES	16'212'885.34	46'028'605.47	13'073'443.00	41'870'960.00	16'005'228.75	52'426'692.25
3	BÂTIMENTS ET URBANISME	2'595'982.42	1'713'456.72	2'698'065.00	1'345'014.00	2'537'636.03	1'443'273.35
4	INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT	6'633'162.69	2'443'308.96	6'040'495.00	1'680'400.00	5'596'990.05	1'799'896.80
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	6'758'163.97	645'513.93	5'895'075.00	457'125.00	11'835'466.86	670'167.55
6	POLICE	3'456'848.69	987'826.05	3'510'895.00	573'080.00	3'302'673.64	616'473.00
7	SECURITE SOCIALE	12'578'945.63	430'473.10	11'659'255.00	391'100.00	15'157'789.45	977'956.25
8	SERVICES INDUSTRIELS	2'625'129.10	2'610'652.45	2'354'000.00	2'314'000.00	2'440'925.90	2'365'841.75
	RESULTAT	1'641.59			439'112.00	4'598.43	
	TOTAUX	55'557'853.33	55'557'853.33	49'726'241.00	49'726'241.00	60'989'790.30	60'989'790.30

ADMINISTRATION GENERALE

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	4'695'093.90	698'016.65	4'495'013.00	655'450.00	4'108'481.19	689'489.35
10	AUTORITES	922'560.88		870'550.00		696'668.75	
100	Conseil Communal	175'976.34		146'350.00		79'633.30	
100.3001.00	Traitements Bureau du conseil	13'450.00		12'900.00		12'900.00	
100.3003.00 *	Jetons de présence et commissions	58'267.85		50'000.00		48'200.00	
100.3030.00	Cotisations AVS - AI	1'656.14		1'100.00		1'102.20	
100.3050.00	Assurances de personnes	890.00		750.00		712.00	
100.3069.00	Remboursements de frais	15'217.75		14'000.00		3'642.65	
100.3069.10 *	Indemnités dépoilements	45'027.50		23'000.00		6'105.00	
100.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	17'514.80		18'000.00		4'956.80	
100.3102.00	Livres, journaux, annonces	2'352.30		5'000.00		2'014.65	
100.3181.00	Ports, affranchissement et frais C.C.P.	21'600.00		21'600.00			
101	Municipalité	525'947.04		506'200.00		400'654.95	
101.3001.00 *	Traitements et vacations	417'816.50		380'000.00		299'710.00	
101.3030.00	Cotisations AVS - AI	35'774.24		32'300.00		24'938.75	
101.3040.00	Cotisations caisse de pension	30'098.25		53'200.00		43'934.35	
101.3069.00	Remboursements de frais	31'518.50		25'500.00		17'594.30	
101.3091.00	Frais formation professionnelle	3'980.00		5'700.00			
101.3099.00	Charges diverses (cadeaux, repas)	5'709.55		8'000.00		13'427.55	
101.3186.00	Assurances choses et RC	1'050.00		1'500.00		1'050.00	
102	Conseil régional	220'637.50		218'000.00		216'380.50	
102.3526.10	Conseil Régional - Participation	220'637.50		218'000.00		216'380.50	
11	ADMINISTRATION	1'437'466.57	39'548.20	1'350'340.00	23'400.00	1'299'459.77	61'177.00
110	Grefre Municipal	894'236.62	13'861.10	851'090.00		795'457.85	12'299.20
110.3011.00 *	Traitements	698'319.25		662'250.00		622'762.70	
110.3030.00	Cotisations AVS - AI	63'520.18		56'300.00		52'934.50	
110.3031.00	Allocations familiales communales	348.00		240.00		230.00	

ADMINISTRATION GENERALE

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.3040.00	Cotisations caisse de pension	85'363.10		85'500.00		78'500.50	
110.3050.00	Assurances accidents & maladie	44'304.94		45'300.00		40'261.45	
110.3069.00	Remboursements de frais	2'381.15		1'500.00		768.70	
110.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales		13'861.10				12'299.20
111	Administration	526'410.46	25'687.10	475'450.00	23'400.00	489'467.22	48'877.80
111.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	99'421.10		96'000.00		101'873.10	
111.3102.00	Livres, journaux, lois, avis mortuaires, annonces	10'175.25		10'000.00		5'230.45	
111.3111.00	Achats mobilier, machines, équipements de bureau	9'973.20		10'000.00		9'532.30	
111.3111.10	Leasings photocopieur & imprimante	31'088.40		29'350.00		31'084.40	
111.3111.20	Leasing centrale téléphonique & maintenance	13'604.00		13'600.00		13'553.40	
111.3151.00	Entretien du mobilier et machines de bureau	7'465.90		5'000.00		5'383.80	
111.3163.00 *	Mobility - utilisation personnel communal	4'216.05					
111.3163.10	Location véhicules et machines	105.00					
111.3170.00 *	Réceptions, manifestations	132'833.75		115'000.00		115'232.73	
111.3181.00	Ports, affranchissements	55'232.80		60'000.00		52'489.68	
111.3182.00	Télécommunications	12'129.15		15'000.00		11'340.55	
111.3183.00	Frais cartes crédit	1'307.51				20.87	
111.3185.10	Honoraires juridiques	14'355.60		15'000.00		7'030.60	
111.3185.20	Honoraires communications	14'739.05		15'000.00		6'097.65	
111.3185.30	Honoraires de gestion et synthèse					39'842.59	
111.3186.00	Assurances choses et RC	21'948.50		25'000.00		24'408.40	
111.3187.00	Emoluments Registre Foncier	20.00		500.00			
111.3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	35'529.95		40'000.00		30'951.20	
111.3651.00	Remboursements de dégâts	775.25		2'000.00		2'635.50	
111.3658.00	Lutte anti-grêle - Participation	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
111.3659.00 *	Dons et subventions casuels	48'890.00		13'000.00		12'260.00	
111.3659.10	Aides à l'étranger	7'000.00		7'000.00		14'500.00	
111.3663.00	Aides aux sportifs	3'600.00		4'000.00		4'000.00	
111.4101.00	Patentes boissons		2'013.00		2'000.00		2'050.00
111.4311.00	Actes de moeurs		340.00		200.00		330.00
111.4352.00	Ventes d'imprimés et règlements		142.00		200.00		1'222.40
111.4352.10	Livre de Gland		135.00				135.00
111.4359.00	Ventes et prestations diverses		2'394.90				

ADMINISTRATION GENERALE

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
111.4361.10	Remboursements assurance (solde RC)		3'662.20				22'340.40
111.4362.00	Remboursements de frais (autres collectivités, etc)		12'000.00		11'000.00		12'000.00
111.4391.00	Naturalisations - Frais administratifs		5'000.00		10'000.00		10'800.00
112	Archives	16'819.49		23'800.00		14'534.70	
112.3011.00	Traitements	7'722.30		10'000.00		7'890.60	
112.3030.00	Cotisations AVS - AI	661.19		850.00		674.25	
112.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau, frais divers	572.40		1'000.00		1'486.80	
112.3102.10	Reliure, restauration de documents	984.00		2'000.00		983.05	
112.3111.00	Achats mobilier, machines, équipements de bureau	1'162.00		5'000.00			
112.3111.10	Leasing photocopieuses	777.60					
112.3185.00	Gestion des archives - étude						
112.3189.00	Mandat externe	4'940.00		4'950.00		3'500.00	
13	PERSONNEL	215'167.59		198'513.00		143'533.65	
130	Personnel	215'167.59		198'513.00		143'533.65	
130.3011.00	Traitements	59'458.10		60'200.00		59'280.00	
130.3030.00	Cotisations AVS - AI	1'506.05		5'115.00		4'929.35	
130.3031.00	Allocations familiales communales	288.00		288.00		288.00	
130.3040.00	Cotisations caisse de pension	8'176.80		8'320.00		8'172.00	
130.3050.00	Assurances accidents & maladie	4'548.64		4'440.00		4'557.95	
130.3069.00	Remboursements de frais	154.20		500.00		80.00	
130.3091.00 *	Frais formation professionnelle	94'507.60		60'000.00		20'552.15	
130.3092.00	Frais de recherche de personnel	23'675.30		20'000.00		24'140.55	
130.3093.00	Frais sanitaire du personnel	418.90		2'650.00		1'433.25	
130.3093.10	MSST - Santé et sécurité au travail	864.00		17'000.00		12'051.00	
130.3099.00	Charges diverses du personnel (cadeaux, repas)	21'570.00		20'000.00		8'049.40	
15	AFFAIRES CULTURELLES	771'938.48	209'566.15	769'710.00	190'350.00	743'816.15	209'956.35
150	Bibliothèques	334'977.10	163'424.10	322'440.00	160'350.00	308'692.60	158'799.45
150.3011.00	Traitements	139'093.50		138'520.00		136'467.50	
150.3011.10 *	Traitement assistant information documentaire	40'233.05		27'420.00		27'014.65	

ADMINISTRATION GENERALE

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
150.3011.20	Traitement auxiliaire	23'677.55		23'975.00		23'606.70	
150.3011.30	Traitement apprentie	13'836.25		13'950.00		13'010.40	
150.3030.00	Cotisations AVS - AI	19'334.02		17'350.00		14'640.70	
150.3031.00	Allocations familiales communales	136.00		205.00		204.00	
150.3040.00	Cotisations caisse de pension	26'231.80		24'700.00		23'302.00	
150.3050.00	Assurances accidents & maladie	17'660.30		18'820.00		17'039.50	
150.3069.00	Remboursements de frais	476.55		1'500.00		424.70	
150.3101.00	Imprimés & fournitures de bureau	6'408.95		6'000.00		6'563.35	
150.3102.00	Achats livres	39'986.18		40'000.00		36'063.95	
150.3111.00	Mobilier, matériel et équipements	2'144.40		2'000.00		3'758.70	
150.3111.10	Equipements informatiques	702.00		2'000.00		2'797.60	
150.3151.00	Maintenance informatique	1'632.60		2'000.00		1'773.50	
150.3181.00	Ports, affranchissements	524.00		500.00		516.35	
150.3182.00	Télécommunications			500.00			
150.3653.00	Animations publiques	1'360.95		1'500.00		1'498.20	
150.3653.10	Publicité - Promotions	1'539.00		1'500.00		10.80	
150.4352.00	Cotisations des membres		9'182.10		7'000.00		7'708.95
150.4512.00	Part. du canton aux traitements des bibliothécaires		154'242.00		153'350.00		151'090.50
151	Théâtre	221'015.61	34'842.05	240'970.00	30'000.00	222'121.96	40'156.90
151.3011.00	Traitements	112'008.65		113'350.00		111'673.90	
151.3011.10	Traitements personnel auxiliaire	12'899.85		25'000.00		24'590.20	
151.3030.00	Cotisations AVS - AI	11'084.16		11'760.00		11'361.20	
151.3040.00	Cotisations caisse de pension	14'587.20		14'860.00		14'586.60	
151.3050.00	Assurances accidents & maladie	9'522.80		9'500.00		9'983.50	
151.3069.00	Remboursements de frais			500.00			
151.3113.00	Achats de mobilier, équipements	44'577.36		45'000.00		30'553.85	
151.3113.10	Location de matériel	3'841.24		3'000.00		3'334.11	
151.3151.00	Entretien mobilier et équipements	4'752.15		8'000.00		8'765.50	
151.3182.00	Télécommunications	1'792.20		2'000.00		2'228.10	
151.3653.10	Publicité - Promotions	5'950.00		8'000.00		5'045.00	
151.4271.00	Locations du théâtre		6'700.00		5'000.00		11'100.00
151.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales		8'834.70				
151.4523.00 *	Régie théâtre / Participations de tiers		14'800.40		25'000.00		29'056.90

ADMINISTRATION GENERALE

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
151.4659.00 *	Recettes diverses		4'506.95				
152	Activités culturelles	215'945.77	11'300.00	206'300.00		213'001.59	11'000.00
152.3003.00	Commission culturelle	620.00		1'500.00		1'110.00	
152.3030.00	Cotisations, part. AVS - AI	617.00					
152.3102.00	Brochure patrimoine culturel	2'613.00		3'000.00			
152.3119.00	Achats de sculptures et oeuvres d'arts	11'300.00				11'000.00	
152.3652.00	Subvention COV	24'360.00		25'800.00		24'720.00	
152.3653.00 *	Aides et subventions sociétés locales	28'000.00		23'000.00		29'680.00	
152.3653.20	Subventions associations culturelles	138'435.77		143'000.00		136'491.59	
152.3802.00	Attribution au fonds d'acquisition d'oeuvres culturelles	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
152.4802.00	Prélèvement fonds de réserve "Oeuvres d'art"		11'300.00				11'000.00
16	TOURISME	30'227.90	30'227.90	25'000.00	25'000.00	31'603.75	31'603.75
160	Tourisme	30'227.90	30'227.90	25'000.00	25'000.00	31'603.75	31'603.75
160.3523.10	Conseil Régional - Participation taxes de séjour	25'693.20		21'250.00		27'128.80	
160.3653.00	Aides et subventions pour la culture et les loisirs	4'534.70		3'750.00		4'474.95	
160.4066.00	Taxes de séjour, résidences secondaires		30'227.90		25'000.00		31'603.75
18	TRANSPORTS PUBLICS	1'093'818.80	418'674.40	1'098'400.00	416'700.00	1'023'710.60	386'752.25
180	Transports publics	1'093'818.80	418'674.40	1'098'400.00	416'700.00	1'023'710.60	386'752.25
180.3188.00	CFF - Abonnement général	114'000.00		101'700.00		89'500.00	
180.3517.00 *	Indemnités pour lignes de trafic régional	419'583.20		467'200.00		394'836.40	
180.3656.00	Semaine de la mobilité	5'653.60		6'000.00		3'185.20	
180.3657.00 *	TUG - Exploitation	547'659.00		515'200.00		528'312.00	
180.3657.10	NOCTAMBUS - Participation	6'923.00		8'300.00		7'877.00	
180.4359.00	T U G - Recettes		106'948.40		140'000.00		98'845.25
180.4359.10	CFF - Locations abonnements généraux		118'693.00		101'700.00		100'207.00
180.4359.20 *	Ventes et prestations diverses		10'500.00				
180.4517.00	TUG - Participation du canton		97'533.00		90'000.00		95'672.00
180.4517.10	TUG - Solde année précédente						7'028.00
180.4527.00	TUG - Participation commune de Vich		45'000.00		45'000.00		45'000.00

ADMINISTRATION GENERALE

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
180.4527.10	TUG - Participation commune de Coinsins		35'000.00		35'000.00		35'000.00
180.4657.00	TUG - Publicité		5'000.00		5'000.00		5'000.00
19	INFORMATIQUE	223'913.68		182'500.00		169'688.52	
190	Informatique	223'913.68		182'500.00		169'688.52	
190.3101.20	Imprimés, fournitures, consommables	24'897.95		22'000.00		19'813.50	
190.3111.00 *	Matériel et logiciels informatiques	83'606.13		53'000.00		38'057.47	
190.3151.00	Contrats maintenance	87'340.00		85'000.00		84'074.40	
190.3151.10	Entretien matériel informatique	1'797.80		5'000.00		6'439.15	
190.3182.00	Télécommunications - Abt Internet	3'525.65		3'500.00		3'462.60	
190.3189.00 *	Honoraires, frais assistance	17'200.35		8'000.00		7'577.20	
190.3189.10	Site Internet	5'545.80		6'000.00		10'264.20	

FINANCES

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	16'212'885.34	46'028'605.47	13'073'443.00	41'870'960.00	16'005'228.75	52'426'692.25
20	COMPTABILITE	407'201.78	109'772.45	422'982.00	110'000.00	420'865.20	113'029.65
200	Comptabilité générale	407'201.78	109'772.45	422'982.00	110'000.00	420'865.20	113'029.65
200.3011.00	Traitements	278'587.40		292'450.00		288'128.75	
200.3030.00	Cotisations AVS - AI	24'654.39		24'860.00		24'199.05	
200.3031.00	Allocations familiales communales	912.00		912.00		912.00	
200.3040.00	Cotisations caisse de pension	36'432.30		40'010.00		39'315.60	
200.3050.00	Assurances accidents & maladie	19'732.93		19'550.00		19'977.35	
200.3069.00	Remboursements de frais	301.30		1'000.00		144.80	
200.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	13'680.96		15'000.00		15'562.10	
200.3182.00	Télécommunications	1'648.30		2'200.00		1'800.00	
200.3194.00	Contentieux, frais de poursuites	14'664.70		10'000.00		14'438.05	
200.3185.00	Honoraires de la fiduciaire	15'800.00		16'200.00		15'600.00	
200.3186.00	Assurance caution boursier	787.50		800.00		787.50	
200.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales		752.25				1'021.90
200.4362.00	Remboursements frais de poursuite		4'020.20		5'000.00		7'007.75
200.4901.00	Imputations internes - Gestion eau-égout		105'000.00		105'000.00		105'000.00
21	IMPOTS	788'932.94	37'877'327.17	555'000.00	33'655'000.00	641'390.31	46'151'518.53
210	Impôts	788'932.94	37'877'327.17	555'000.00	33'655'000.00	641'390.31	46'151'518.53
210.3187.00	Emoluments de perception	258'964.92		240'000.00		249'698.89	
210.3191.00	Remb. impôts étrangers, ecclésiast. & act. dirigeantes	31'295.20		15'000.00		30'753.25	
210.3290.00	Intérêts compensatoires	65'303.56				97'651.05	
210.3301.00	Créances et débiteurs (défalcactions)	433'369.26		300'000.00		263'047.87	
210.3301.20	Remboursement impôts revenus/fortune					239.25	
210.4001.00	PP - Revenus et bénéfices en capital		19'821'879.13		20'800'000.00		22'377'778.48
210.4002.00	PP - Fortune		1'898'415.55		1'750'000.00		1'719'799.51
210.4003.00	Impôts à la source		1'099'084.32		950'000.00		1'301'259.64
210.4003.10	Impôts travailleurs frontaliers		1'394'473.75		1'350'000.00		1'176'576.90
210.4004.00	Impôt spécial des étrangers		1'698'995.70		1'400'000.00		1'820'001.55

FINANCES

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.4011.00	PM - Bénéfice		5'544'302.25		3'300'000.00		5'054'997.25
210.4012.00	PM - Capital		311'938.35		300'000.00		235'208.35
210.4013.00	PM - Impôts complémentaires s/immeubles		270'950.00		280'000.00		142'062.50
210.4020.00	Impôts fonciers		2'232'333.35		2'030'000.00		1'913'612.85
210.4040.00	Droits de mutation		1'243'261.85		900'000.00		2'826'813.20
210.4050.00	Successions et donations		1'150'727.90		150'000.00		1'996'640.90
210.4061.00	Chiens		46'100.00		45'000.00		46'850.00
210.4064.00	Taxes sur les appareils automatiques		1'970.00				2'740.00
210.4090.00	Impôts récupérés après défalcons		92'829.84				58'401.84
210.4090.10	Intérêts moratoires		265'861.78				189'182.21
210.4101.00	Patentes tabacs		3'093.75				2'431.25
210.4319.00	Commission de perception		372.85				228.75
210.4370.00	Amendes						614.25
210.4411.00	Gains immobiliers		800'736.80		400'000.00		5'286'319.10
22	SERVICE FINANCIER	11'339'214.24	8'041'505.85	11'192'531.00	8'105'960.00	10'268'133.81	6'162'144.07
220	Service financier	11'339'214.24	8'041'505.85	11'192'531.00	8'105'960.00	10'268'133.81	6'162'144.07
220.3183.00	Frais bancaires & CP	7'503.59		10'000.00		6'537.33	
220.3210.00	Intérêts des comptes-courants	137.45		200.00			
220.3223.00 *	Intérêts des emprunts	1'570'556.94		1'730'000.00		1'856'392.48	
220.3290.00	Autres intérêts passifs	514.00					
220.3301.00	Créances et débiteurs (défalcons)	10'440.26					
220.3522.00	Péréquation - Participation	9'452'332.00		9'452'331.00		6'664'176.00	
220.3522.10	Péréquation - Solde année précédente	297'730.00				1'741'028.00	
220.4221.00	Intérêts des comptes-courants & CP		50'217.70		25'000.00		59'006.27
220.4221.10	Escomptes créanciers		8'407.55		5'000.00		4'887.65
220.4250.00	Intérêts, dividendes (SRE-SEIC, etc)		119'833.00		85'000.00		88'058.00
220.4342.00	Taxe usage du sol		337'457.25		350'000.00		300'160.65
220.4361.00	Participation au bénéfice assurances		2'095.40				670.25
220.4363.00	Récupérations actes de défauts de biens		485.55				1'386.05
220.4363.20	Remboursements créances						9'223.20
220.4411.10	Redistribution taxe CO2		4'863.25				
220.4522.00	Péréquation - Rétrocession Etat		6'155'000.00		6'155'000.00		3'963'852.00

FINANCES

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220.4659.00	Recettes extraordinaires		3'146.15				
220.4909.00	Imputations internes - Intérêts		1'360'000.00		1'485'960.00		1'734'900.00
23	AMORTISSEMENTS & RESERVES	3'677'536.38		902'930.00		4'674'839.43	
230	Amortissements et réserves non-ventilées	3'677'536.38		902'930.00		4'674'839.43	
230.3303.00	Amortissements du patrimoine financier	197'324.15		97'930.00		385'260.95	
230.3311.00	Amortissements du patrimoine adm. - Génie civil	941'590.08		150'000.00		100'000.00	
230.3312.00	Amortissements du patrimoine adm. - Bâtiments	1'600'976.75		655'000.00		213'015.30	
230.3314.00	Amort. subventions d'invest. à des associations de communes	57'085.00					
230.3315.00	Amortissements de subventions d'investissements	58'486.80				128'250.00	
230.3321.00	Amortissements suppl. patrimoine administratif	820'000.00				3'801'731.18	
230.3329.00	Autres amortissements du patrimoine administratif	2'073.60				46'582.00	

BÂTIMENTS ET URBANISME

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	BÂTIMENTS ET URBANISME	2'595'982.42	1'713'456.72	2'698'065.00	1'345'014.00	2'537'636.03	1'443'273.35
30	Administration	621'259.48	1'188.80	640'120.00	1'500.00	631'269.50	1'347.00
300	Administration	621'259.48	1'188.80	640'120.00	1'500.00	631'269.50	1'347.00
300.3011.00 *	Traitements	422'833.20		470'750.00		456'832.85	
300.3030.00	Cotisations AVS - AI	37'908.31		40'010.00		38'406.80	
300.3031.00	Allocations familiales communales	1'100.00		1'200.00		1'200.00	
300.3040.00	Cotisations caisse de pension	56'360.20		65'360.00		61'959.70	
300.3050.00	Assurances accidents & maladie	33'213.30		37'160.00		28'212.15	
300.3069.00	Remboursements de frais	6'568.80		9'000.00		8'081.50	
300.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	8'063.92		7'250.00		7'175.40	
300.3102.00	Livres, journaux, documentation, lois, avis mortuaires	917.35		1'500.00		346.95	
300.3111.10	Leasing photocopieur	2'397.60		2'390.00		2'388.80	
300.3182.00	Télécommunications	3'478.10		3'500.00		3'093.05	
300.3185.00 *	Honoraires audit	47'170.85				18'830.00	
300.3189.00	Frais divers - Tirages	1'247.85		2'000.00		4'742.30	
300.4356.00	Services à des tiers		1'188.80		1'500.00		1'347.00
35	BATIMENTS	1'974'722.94	1'712'267.92	2'057'945.00	1'343'514.00	1'906'366.53	1'441'926.35
350	Bâtiments patrimoine administratif	1'537'817.84	687'022.47	1'586'745.00	610'374.00	1'477'704.78	658'017.25
350.3011.00	Traitements des concierges	227'876.40		226'050.00		222'696.50	
350.3030.00	Cotisations AVS - AI	22'614.15		19'220.00		18'638.65	
350.3031.00	Allocations familiales communales	480.00		480.00		480.00	
350.3040.00	Cotisations caisse de pension	29'684.40		29'600.00		29'065.20	
350.3050.00	Assurances accidents & maladie	15'872.11		14'900.00		15'137.80	
350.3065.00	Frais d'habillement			1'095.00			
350.3069.00	Remboursements de frais, lavages linges	678.00		2'000.00		782.40	
350.3080.00 *	Personnel intérimaire	17'369.55					
350.3114.00	Achats de machines d'entretien	7'960.70		25'000.00		11'815.25	
350.3122.00	Achats de gaz	14'324.05		28'800.00		7'130.50	
350.3123.00	Achats d'électricité	79'458.60		58'800.00		59'414.05	

BÂTIMENTS ET URBANISME

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
350.3124.00	Achats de mazout	79'789.25		67'500.00		58'218.40	
350.3133.00	Produits de nettoyage, fournitures	67'327.30		75'000.00		80'140.25	
350.3141.00	Entretien des bâtiments	732'536.23		780'000.00		737'164.78	
350.3154.00	Entretien des machines d'exploitation	12'191.70		15'000.00		9'853.15	
350.3156.00	Entretien d'équipements et matériel spécialisé	178'291.45		190'000.00		177'509.75	
350.3182.00	Télécommunications - Concierges	4'114.30		4'300.00		3'760.10	
350.3182.10	Télécommunications - Cabines	7'547.45		8'000.00		7'565.30	
350.3182.20	Télécommunications - Alarmes	608.40		600.00		606.00	
350.3186.00	Assurances immeubles	39'093.80		40'400.00		37'726.70	
350.4271.00	Location des salles communales et du refuge		36'196.00		35'000.00		42'552.00
350.4271.10	Location Montoly - AVASAD		92'680.00		95'224.00		78'613.00
350.4271.15	Location Montoly - AAS		23'949.60		23'950.00		23'949.60
350.4271.20	Location des bâtiments de service (concierges - divers)		12'000.00		12'000.00		14'100.00
350.4271.80	Stand, tirs militaires Nyon et Vich		750.00		750.00		750.00
350.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales		779.00				
350.4362.00	Prélèvements monnaie cabines téléphoniques		43.20		500.00		134.60
350.4363.00	Remboursement dommages (assurances, vandalisme,...)		9'573.70				12'333.45
350.4511.00 *	Participations canton		9'510.75				
350.4659.00	Assurances, autres remboursements		518.70				
350.4901.00	Imputations internes - Conciergerie Temple		12'000.00		12'000.00		12'000.00
350.4902.00	Imputations - Produits d'entretien - Bâtiments scolaires		51'198.05		50'000.00		58'605.40
350.4902.10	Imputations - Entretien des bâtiments scolaires		437'823.47		380'950.00		414'979.20
351	Bâtiments patrimoine financier	362'421.50	711'200.45	316'200.00	651'140.00	339'411.15	686'158.75
351.3141.10	Hôtel de la Plage - Charges & entretien	28'553.30		25'000.00		24'668.00	
351.3141.40	Ch. du Vernay 2 - Charges & entretien	23'888.80		20'000.00		21'591.60	
351.3141.50	Ch. du Vernay 2 - Frais de gérance	3'912.65		4'000.00		3'441.70	
351.3141.60 *	Immeuble s/Vignes - Charges & entretien	71'645.65		30'000.00		52'404.20	
351.3141.70	Immeuble s/Vignes - Frais de gérance	8'425.80		8'500.00		8'255.30	
351.3141.80	Entretien immeuble Perron 2					357.25	
351.3186.00	Assurances immeubles	5'829.75		9'200.00		9'193.10	
351.3191.00	Impôts et taxes diverses	665.55					
351.3909.00	Hôtel de la Plage - Imputations intérêts	105'000.00		105'000.00		105'000.00	
351.3909.20	Immeuble s/Vignes - Imputations intérêts	114'500.00		114'500.00		114'500.00	

BÂTIMENTS ET URBANISME

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351.4231.00	Hôtel de la Plage - Location		180'000.00		180'000.00		180'000.00
351.4231.10	Ch. du Vernay 2 - Location		80'507.15		70'000.00		71'079.50
351.4231.20	Immeuble s/Vignes - Location		140'233.50		130'000.00		138'054.25
351.4231.30	SI du Bochet Gland - Location		145'000.00		150'000.00		155'000.00
351.4231.40	SDIS - Location locaux		107'940.00		107'940.00		107'940.00
351.4231.50	Ch. du Perron 2 - Location		13'200.00		13'200.00		9'900.00
351.4659.00	Immeuble s/Vignes - Participations Etat & Confédération		18'926.00				24'185.00
351.4659.10	Assurances, autres remboursements		1'031.80				
351.4809.00 *	Prélèvement au fonds de régulation immeuble s/Vignes		24'362.00				
360	Urbanisme	74'483.60	314'045.00	155'000.00	82'000.00	89'250.60	97'750.35
360.3003.00	Commission d'urbanisme			2'000.00			
360.3102.00	Avis d'enquêtes	6'941.00		13'000.00		6'199.50	
360.3185.00	Honoraires ingénieurs et architectes	20'308.50		65'000.00		61'006.00	
360.3185.10	Honoraires juridiques, avocats	21'647.50		25'000.00		16'869.00	
360.3185.20	Honoraires urbaniste	21'650.00		50'000.00		1'550.00	
360.3185.30	Honoraires - Cité de l'Energie	3'936.60				3'626.10	
360.4313.00	Permis de construire, d'habiter, d'utiliser		314'045.00		82'000.00		97'750.35

INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT	6'633'162.69	2'443'308.96	6'040'495.00	1'680'400.00	5'596'990.05	1'799'896.80
40	ADMINISTRATION	518'891.87	4'027.80	538'940.00	1'000.00	443'900.00	4'717.50
400	Administration	518'891.87	4'027.80	538'940.00	1'000.00	443'900.00	4'717.50
400.3011.00	Traitements	378'529.45		391'800.00		327'069.60	
400.3030.00	Cotisations AVS - AI	32'922.17		33'300.00		27'420.60	
400.3031.00	Allocations familiales communales	1'080.00		1'080.00		1'130.00	
400.3040.00	Cotisations caisse de pension	52'818.30		53'950.00		46'118.05	
400.3050.00	Assurances accidents & maladie	27'038.29		32'770.00		21'469.85	
400.3069.00	Remboursements de frais	8'588.30		9'900.00		6'204.80	
400.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	8'748.76		7'250.00		7'034.40	
400.3102.00	Livres, journaux, documentation, lois, avis mortuaires	3'079.45		1'500.00		1'111.75	
400.3111.10	Leasing photocopieur	2'397.60		2'390.00		2'388.65	
400.3182.00	Télécommunications	2'673.85		3'500.00		2'621.60	
400.3189.00	Frais divers - Tirages	1'015.70		1'500.00		1'330.70	
400.4356.00	Services à des tiers		523.25		1'000.00		1'183.50
400.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales		3'504.55				3'534.00
41	TERRAINS	8'623.50	16'860.85	3'000.00	18'000.00	4'318.00	15'459.35
410	Terrains	11'969.85			14'000.00		11'419.35
410.4232.00	Loyers, terrains et fermages		11'969.85		14'000.00		11'419.35
415	Forêts	8'623.50	4'891.00	3'000.00	4'000.00	4'318.00	4'040.00
415.3146.00	Entretien des forêts	8'623.50		3'000.00		4'318.00	
415.4355.00	Vente de bois		4'891.00		4'000.00		4'040.00
42	URBANISME	159'099.60		180'000.00		143'674.80	
425	Infrastructures	159'099.60		180'000.00		143'674.80	
425.3185.00	Honoraires géomètres, ingénieurs, cadastre	148'569.90		170'000.00		128'676.60	
425.3185.10	Honoraires juridiques, avocat	10'529.70		10'000.00		14'998.20	

INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43	ROUTES	972'584.08	13'741.15	1'047'655.00	5'000.00	1'079'426.28	27'055.20
430	Service des routes	972'584.08	13'741.15	1'047'655.00	5'000.00	1'079'426.28	27'055.20
430.3011.00	Traitements	367'735.70		380'400.00		381'460.75	
430.3030.00	Cotisations AVS - AI	33'224.14		32'350.00		31'968.15	
430.3031.00	Allocations familiales communales	260.00		960.00		600.00	
430.3040.00	Cotisations caisse de pension	49'693.30		50'300.00		52'085.00	
430.3050.00	Assurances accidents & maladie	29'188.28		33'400.00		25'242.40	
430.3065.00	Frais d'habillement			2'235.00			
430.3069.00	Remboursements de frais	265.40		500.00		160.00	
430.3080.00	Personnel intérimaire					16'342.50	
430.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	623.60		2'000.00		1'983.55	
430.3111.00	Leasings véhicules					16'091.65	
430.3111.10	Leasing photocopieuse	1'814.40		1'810.00		1'807.60	
430.3114.00	Achats de machines et matériel d'exploitation	53'962.40		54'000.00		77'786.65	
430.3133.00	Produits et fournitures divers	22'673.11		25'000.00		23'541.16	
430.3135.00	Achats de sel, chlorure	10'356.00		10'000.00		21'982.35	
430.3142.00 *	Entretien du réseau routier	299'948.90		365'000.00		336'505.25	
430.3155.00	Entretien des véhicules, engins et accessoires	82'160.80		70'000.00		71'036.57	
430.3182.00	Télécommunications	1'788.70		2'000.00		1'944.55	
430.3186.00	Assurances véhicules	12'848.90		12'300.00		12'323.70	
430.3188.00	Déneigement	5'873.45		5'000.00		6'470.45	
430.3192.00	Taxes véhicules	167.00		400.00		94.00	
430.4359.00	Prestations diverses		13'741.15		5'000.00		26'244.05
430.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						811.15
44	PARCS, PROMENADES, CIMETIERE	911'315.52	16'798.15	989'305.00	9'400.00	729'076.67	28'891.85
440	Parcs, Promenades, Cimetière	911'315.52	16'798.15	989'305.00	9'400.00	729'076.67	28'891.85
440.3011.00	Traitements	375'119.05		387'950.00		331'496.10	
440.3030.00	Cotisations AVS - AI	33'165.93		33'000.00		27'727.75	
440.3040.00	Cotisations caisse de pension	46'670.60		51'150.00		43'735.50	
440.3050.00	Assurances accidents & maladie	31'426.19		33'850.00		22'810.90	

INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
440.3065.00	Frais d'habillement	280.65		2'235.00			
440.3069.00	Remboursements de frais	151.80		1'000.00		64.05	
440.3080.00	Personnel intérimaire					16'928.35	
440.3114.00	Achats de machines, matériel d'exploitation	4'147.90		13'000.00		82'321.00	
440.3133.00	Produits et fournitures divers	4'054.05		5'000.00		3'807.60	
440.3145.00	Aménagements de parcs, jardins et plantations	9'218.70		10'000.00		9'255.80	
440.3145.10	Entretien des parcs, jardins et plantations	60'182.20		58'000.00		46'610.25	
440.3145.15	Entretien des terrains synthétiques	31'904.00		45'000.00		6'200.00	
440.3145.16	Patinoire mobile	173'227.25		205'000.00			
440.3145.20	Entretien places de sports	59'890.70		66'000.00		73'657.00	
440.3145.25	Entretien des places de jeux communales	23'402.50		20'000.00		11'855.65	
440.3145.30	Entretien ronds-points	32'897.75		40'000.00		37'248.07	
440.3145.40	Entretien du cimetière	258.50		2'000.00		3'806.95	
440.3145.50	Feu bactérien			500.00			
440.3155.00	Entretien des véhicules, engins et accessoires	8'622.40		10'000.00		6'704.50	
440.3182.00	Télécommunications	853.80		1'000.00		864.80	
440.3186.00	Assurances véhicules	6'469.50		4'620.00		3'982.40	
440.3301.00	Créances et débiteurs (défalcations)	9'372.05			2'000.00		1'102.00
440.4272.00	Redevances, concessions cimetière		2'930.00				250.00
440.4359.00	Prestations diverses						7'313.10
440.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales		6'579.65				12'936.75
440.4363.00	Facturation dégâts - vandalisme						90.00
440.4512.00	Etat - Participation feu bactérien		88.50		200.00		
440.4526.00	FC Gland - Participation conciergerie		7'200.00		7'200.00		7'200.00
45	ORDURES ET DECHETS	1'789'787.76	133'186.75	1'746'595.00	122'000.00	1'609'597.30	137'380.80
450	Service ordures et déchets	1'154'007.44	28'084.20	1'163'370.00	25'000.00	1'069'324.75	28'238.30
450.3011.00	Traitements	69'726.15		70'600.00		69'517.50	
450.3030.00	Cotisations AVS - AI	6'175.23		6'000.00		5'801.40	
450.3040.00	Cotisations caisse de pension	8'934.00		9'100.00		8'934.00	
450.3050.00	Assurances accidents & maladie	5'968.01		6'350.00		5'002.05	
450.3065.00	Frais d'habillement			420.00			
450.3102.00	Livres, journaux, documentation, lois, annonces	1'692.50		2'000.00		1'339.85	

INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.3115.00	Containers, bennes à déchets			5'000.00			
450.3182.00	Télécommunications	120.00				40.00	
450.3188.00	Frais transports & collectes	422'699.35		426'000.00		407'187.15	
450.3526.00	Taxes élimination ordures	596'905.95		602'000.00		538'863.85	
450.3526.10 *	SADEC - Participation	41'786.25		35'900.00		32'638.95	
450.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales		28'084.20		25'000.00		2'616.70
450.4526.00	APEC - Participation ordures						25'621.60
451	Déchèterie	635'780.32	105'102.55	583'225.00	97'000.00	540'272.55	109'142.50
451.3011.00	Traitements	100'441.30		99'550.00		98'079.80	
451.3011.10	Traitements (remplacements et travaux spéciaux)	48'794.25		33'000.00		34'026.95	
451.3030.00	Cotisations AVS - AI	14'715.08		11'300.00		11'875.35	
451.3031.00	Allocations familiales communales	280.00				120.00	
451.3040.00	Cotisations caisse de pension	17'432.10		17'400.00		15'351.80	
451.3050.00	Assurances accidents & maladie	13'735.74		13'450.00		10'649.05	
451.3069.00	Remboursements de frais	1'298.00		2'000.00		1'269.90	
451.3111.10	Leasing véhicule	20'347.20		20'000.00		2'880.00	
451.3123.00	Achats d'électricité	1'210.60		1'500.00		1'647.35	
451.3141.00	Entretien de la déchèterie	2'497.75		10'000.00		1'959.15	
451.3155.00	Entretien des véhicules, engins et accessoires	8'747.85		2'000.00		2'029.05	
451.3182.00	Télécommunications	355.60		500.00		339.60	
451.3186.00	Assurance véhicule	1'004.80		410.00		466.60	
451.3188.00	Frais de transports et location bennes	139'833.10		135'000.00		133'112.10	
451.3188.10 *	Broyage et tamisage	92'055.05		70'000.00		56'616.15	
451.3192.00	Taxes véhicules	108.00		115.00		159.40	
451.3526.00	Taxes éliminations	172'923.90		167'000.00		169'690.30	
451.4342.00	Taxes et redevances déchèterie		105'102.55		97'000.00		109'142.50
46	RESEAU D'EGOUTS - EPURATION	2'258'694.26	2'258'694.26	1'525'000.00	1'525'000.00	1'586'392.10	1'586'392.10
460	Réseau d'égouts - épuration	2'258'694.26	2'258'694.26	1'525'000.00	1'525'000.00	1'586'392.10	1'586'392.10
460.3011.00	Traitements	232'574.80		233'000.00		233'754.20	
460.3030.00	Cotisations AVS - AI	20'494.95		19'800.00		19'568.05	
460.3031.00	Allocations familiales communales	800.00		960.00		900.00	

INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.3040.00	Cotisations caisse de pension	29'953.20		30'200.00		30'266.80	
460.3050.00	Assurances accidents & maladie	18'658.56		20'300.00		15'818.85	
460.3065.00	Frais d'habillement			1'260.00			
460.3069.00	Remboursements de frais	423.50		500.00			
460.3123.00	Achats d'électricité	1'205.45		2'000.00		1'109.20	
460.3144.00	Entretien du réseau d'égouts	48'114.20		100'000.00		136'434.20	
460.3144.10	Extension du réseau d'égouts			20'000.00		31'357.10	
460.3182.00	Télécommunications	360.00		500.00		280.00	
460.3185.00	Infographie et repérages	4'383.70		15'000.00		8'707.05	
460.3190.00	Correction TVA (propre usage)			2'000.00		1'114.85	
460.3190.10	Correction TVA suite contrôle	1'765.00					
460.3526.00	APEC - Participation	723'808.80		723'850.00		744'738.16	
460.3811.00	Attribution au fonds de réserve épuration	73'590.55		126'150.00		237'444.14	
460.3811.10	Attribution au fonds de réserve égouts	990'061.55		1'16'980.00		12'399.50	
460.3901.00	Imputation interne - Gestion	55'000.00		55'000.00		55'000.00	
460.3909.00	Imputation interne - Intérêts	57'500.00		57'500.00		57'500.00	
460.4341.00	Taxes de raccordement au réseau d'égouts		1'294'381.45		500'000.00		407'047.10
460.4342.00 *	Taxes annuelles d'entretien du réseau d'égouts		160'082.60		175'000.00		197'162.70
460.4342.10 *	Taxes annuelles d'épuration		797'399.35		850'000.00		982'182.30
460.4526.00	APEC - Rétrocession année précédente		4'373.86				
460.4659.00	Correction TVA suite contrôle		2'457.00				
47	COURS D'EAU	14'166.10		10'000.00		604.90	
470	Cours d'eau, rives	14'166.10		10'000.00		604.90	
470.3147.00	Entretien des cours d'eau et des rives du lac	14'166.10		10'000.00		604.90	

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	6'758'163.97	645'513.93	5'895'075.00	457'125.00	11'835'466.86	670'167.55
50	ADMINISTRATION	64'027.00		58'000.00		9'622.50	
500	Conseil d'établissement	1'800.00		8'000.00		4'627.50	
500.3003.10	Conseil d'établissement	1'800.00		8'000.00		4'627.50	
501	Transports	62'227.00		50'000.00		4'995.00	
501.3011.10	Traitement chauffeurs	9'435.00					
501.3188.00	Transports élèves - Subventions	52'792.00		50'000.00		4'995.00	
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'357'775.70	310'757.85	1'617'030.00	231'175.00	2'215'729.45	324'264.60
511	Administration	88'803.90	9'600.00	103'280.00	7'200.00	105'026.35	5'134.80
511.3102.00	Livres, journaux, documentation, lois, avis mortuaires					260.80	
511.3111.00	Achats mobilier scolaire, administratif	76'140.80		90'000.00		86'161.00	
511.3151.00	Entretien du mobilier et des machines de bureau			1'000.00		28.95	
511.3151.10	Maintenance informatique	2'430.00		2'500.00		5'864.20	
511.3182.00	Télécommunications - Internet	2'811.00		2'800.00		2'801.40	
511.3182.10	Télécommunications - Infirmières	84.00		200.00		84.00	
511.3186.00	Assurances accidents élèves	7'068.10		6'780.00		7'150.00	
511.3522.00	Finances d'écolages	270.00				2'676.00	
511.4361.20	Remboursement solde ass. acc. coll. élèves						184.80
511.4522.00	Finances d'écolages		9'600.00		7'200.00		4'950.00
512	Administration	19'701.20		19'100.00		19'035.75	
512.3512.00	Contrat de prestations - Secrétariat	19'701.20		19'100.00		19'035.75	
513	Bâtiments scolaires	1'165'737.10	267'097.60	1'418'370.00	207'700.00	2'025'427.45	306'980.60
513.3011.00	Traitements des concierges	252'099.60		249'950.00		266'317.70	
513.3011.10	Traitements des concierges auxiliaires	174'073.25		160'450.00		171'388.30	
513.3030.00	Cotisations AVS - AI	38'594.37		34'900.00		38'049.25	
513.3031.00	Allocations familiales communales	480.00		480.00		480.00	

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
513.3040.00	Cotisations caisse de pension	34'150.70		31'900.00		31'183.75	
513.3050.00	Assurances accidents & maladie	23'036.33		23'600.00		24'986.50	
513.3065.00	Frais d'habillement			1'460.00			
513.3069.00	Remboursements de frais, lavages linges	644.00		3'000.00		1'913.55	
513.3122.00	Achats de gaz	38'930.55		61'800.00		55'099.80	
513.3123.00	Achats d'électricité	131'710.90		127'270.00		127'756.70	
513.3124.00	Achats de mazout	145'037.70		180'700.00		155'384.70	
513.3186.00	Assurances immeubles	37'877.21		32'050.00		31'994.60	
513.3189.00	Conciergerie par entreprises extérieures	16'074.40		26'000.00		18'985.60	
513.3312.00	Amortissement du collège des Perrerets			83'000.00		800'000.00	
513.3902.00	Imputations - Produits d'entretien	25'121.15		25'000.00		19'376.20	
513.3902.10	Imputations - Entretien des bâtiments scolaires	247'906.94		283'850.00		179'510.80	
513.3909.00	Imputations - Intérêts des emprunts			92'960.00		103'000.00	
513.4271.20	Location des bâtiments de service (concierges)		25'200.00		25'200.00		25'200.00
513.4271.25	Perrerets - Location OPTI		62'500.00		62'500.00		125'000.00
513.4271.35	Perrerets - Location Fondation Vernand		105'000.00		105'000.00		105'000.00
513.4271.40 *	Location Ecole La Dôle - UAPE		58'000.00				34'000.00
513.4271.60	COV - Location salle		15'000.00		15'000.00		15'000.00
513.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales		1'397.60				2'780.60
515	Enseignants remplaçants	11'479.77	9'389.60	16'275.00	16'275.00	13'487.75	11'099.20
515.3030.00	Cotisations AVS - AI	919.77		1'275.00		1'061.75	
515.3512.00	Traitements enseignants remplaçants	10'560.00		15'000.00		12'426.00	
515.4512.00	Etat, remboursement		9'389.60		16'275.00		11'099.20
516	Préventions	918.10		5'685.00		19.80	
516.3185.00	Programmes de préventions	918.10		5'685.00		19.80	
517	Activités diverses	53'671.30	24'670.65	35'180.00		31'473.45	
517.3011.00	Traitement du personnel	20'980.00					
517.3030.00	Cotisations, part. AVS - AI	1'011.90					
517.3103.00	Activités culturelles	5'560.00		7'310.00		6'655.00	
517.3103.10	Subsides pédagogiques	9'667.00		9'745.00		9'890.80	
517.3116.00	Education physique			1'625.00		209.80	

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
517.3170.00	Réceptions, manifestations	2'703.30		3'000.00		2'411.90	
517.3170.10	Fête du Chêne	12'249.10		12'000.00		12'305.95	
517.3662.00	AGPE / Devoirs surveillés	1'500.00		1'500.00			
517.4361.00	AGPE - remboursements et ch. sociales devoirs surveillés		24'670.65				
518	Médical	9'116.03		9'140.00		12'216.45	
518.3011.00	Traitement médecin scolaire	7'650.30		7'500.00		10'635.30	
518.3030.00	Cotisations AVS - AI	655.03		640.00		908.80	
518.3132.00	Pharmacie - Education santé	810.70		1'000.00		672.35	
519	Camps scolaires	8'348.30		10'000.00		9'042.45	1'050.00
519.3522.00	Camps scolaires	8'348.30		10'000.00		9'042.45	1'050.00
519.4512.00	Subsides camps scolaires						
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	5'046'207.92	297'862.00	3'896'705.00	183'300.00	7'273'044.21	308'392.95
520	Enseignement secondaire	52'409.90		56'225.00		50'820.50	184.80
520.3111.00	Achats mobilier, machines, équipements de bureau	9'669.20		10'000.00		10'291.40	
520.3111.20	Leasing centrale téléphonique	6'616.20		6'600.00		6'591.60	
520.3151.00	Entretien du mobilier	1'125.95		1'000.00			
520.3151.10	Maintenance informatique	2'430.00		4'400.00		2'421.00	
520.3182.00	Télécommunications - TIFA	2'099.70		2'100.00		2'087.10	
520.3182.10	Télécommunications - Infirmières scolaires	136.05		200.00		141.65	
520.3186.00	Assurances accidents élèves	6'371.90		6'225.00		6'290.00	
520.3188.00	Frais transport élèves (raccordement-Nyon)	2'565.00		5'000.00		2'340.00	
520.3512.00	Contrat de prestations - Secrétariat	21'395.90		20'700.00		20'657.75	
520.4361.20	Remboursement solde ass. acc. coll. élèves					184.80	
521	Activités diverses	23'276.73		33'850.00		25'355.80	
521.3103.00	Activités culturelles	5'790.00		6'025.00		5'808.50	
521.3103.10	Subsides pédagogiques	1'704.70		2'260.00			
521.3103.20	Cours facultatifs			1'500.00			
521.3116.00	Education physique	679.70		2'260.00		1'988.55	
521.3116.10	Sport facultatif	60.00		3'765.00		2'115.00	

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
521.3170.00	Réceptions, manifestations	8'622.33		9'040.00		8'243.75	
521.3522.00	Appuis scolaires	4'650.00		7'500.00		7'200.00	
521.3522.10	Devoirs parrainés	270.00					
521.3662.00	AGPE / Devoirs surveillés	1'500.00		1'500.00			
522	Restauration	41'236.35	8'730.20	15'000.00		16'112.10	4'512.30
522.3131.00	Restauration scolaire	23'065.28		15'000.00		16'112.10	
522.3189.00 *	Participation réaménagement cuisine Grand Champ	18'171.07					
522.4363.00	DSR - Remboursement		8'730.20				4'512.30
523	Médical	13'235.84		22'835.00		19'017.73	
523.3011.00	Traitement médecin scolaire	8'743.20		13'000.00		11'271.60	
523.3030.00	Cotisations AVS - AI	1'131.64		1'105.00		963.15	
523.3132.00	Pharmacie - Education santé	2'560.80		1'200.00		1'466.80	
523.3185.10	Préventions diverses - ETS secondaire	800.20		7'530.00		5'316.18	
524	Camps scolaires	201'897.65	122'613.00	120'465.00	15'000.00	208'422.08	142'350.75
524.3301.00	Créances et débiteurs (défalcactions) - Camps scolaires	150.00				397.05	
524.3522.00	Activités hors cadre	2'944.30		3'765.00		2'942.30	
524.3522.10 *	Camps scolaires	190'446.00		109'200.00		196'871.78	
524.3522.20	Courses d'école	8'357.35		7'500.00		8'210.95	
524.4331.00 *	Participation des parents		105'922.00				112'954.75
524.4512.00	Subsides du SEPS		16'691.00		15'000.00		29'396.00
525	Ecolages	2'347.85	41'400.00	10'800.00	43'200.00		32'500.00
525.3522.00	Finances d'écolages	2'347.85		10'800.00			
525.4522.00	Finances d'écolages		41'400.00		43'200.00		32'500.00
526	Bâtiments scolaires	4'711'803.60	125'118.80	3'637'530.00	125'100.00	6'953'316.00	128'845.10
526.3011.00	Traitements des concierges	243'016.85		254'850.00		258'680.80	
526.3011.10	Traitements des concierges auxiliaires	298'365.95		270'000.00		271'689.10	
526.3030.00	Cotisations AVS - AI	471'48.60		44'650.00		44'978.45	
526.3031.00	Allocations familiales communales	700.00		720.00		960.00	
526.3040.00	Cotisations caisse de pension	42'421.95		32'050.00		28'995.50	

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
526.3050.00	Assurances accidents & maladie	27'282.26		27'600.00		28'579.10	
526.3065.00	Frais d'habillement			1'460.00			
526.3069.00	Remboursements de frais, lavages linges	1'370.45		3'000.00		1'036.15	
526.3122.00	Achats de gaz	122'616.15		137'500.00		131'775.15	
526.3123.00	Achats d'électricité	197'266.25		186'500.00		210'094.85	
526.3124.00	Achats de mazout			1'800.00		1'131.25	
526.3124.10	Centrale thermique "Les Tuillières"	38'073.20		45'000.00		45'537.55	
526.3186.00 *	Assurances immeubles	86'425.31		79'700.00		75'095.75	
526.3189.00	Conciergerie par entrepreprises extérieures	6'523.20		13'000.00		5'164.75	
526.3312.30	Amortissement du collège de Grand Champ	814'100.00		814'100.00		814'100.00	
526.3312.40	Amortissement du collège Les Tuillières	637'500.00		637'500.00		637'500.00	
526.3321.00	Amortissements supplémentaires	1'000'000.00				2'948'400.00	
526.3902.00	Imputations - Produits d'entretien	26'076.90		25'000.00		39'229.20	
526.3902.10	Imputations - Entretien des bâtiments scolaires	189'916.53		97'100.00		235'468.40	
526.3909.00	Imputations - Intérêts emprunts	933'000.00		966'000.00		1'174'900.00	
526.4271.20	Locations des bâtiments de service (concierges)		32'400.00		32'400.00		35'698.70
526.4271.55	Les Tuillières - Locations PPLS & CEF		92'700.00		92'700.00		92'700.00
526.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						446.40
526.4363.00	Remboursement de dommages		18.80				
53	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	63'558.76		62'800.00		2'071'029.23	
530	Enseignement spécialisé	63'558.76		62'800.00		2'071'029.23	
530.3512.00	Enseignement spécialisé - Participation					1'997'578.00	
530.3512.30	MATAS - participation frais de fonctionnement	182.00		3'000.00		3'000.00	
530.3522.10	PPLS - Participation	52'039.36		53'000.00		54'962.58	
530.3522.20	PPLS La Dôle - Participation	3'397.40		3'400.00		3'253.65	
530.3522.30	Classes accueil - Participation	5'510.00		2'900.00		1'680.00	
530.3522.40	Classes accueil - Sports	2'430.00		500.00		555.00	
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	17'177.85		18'250.00		20'135.60	
540	Orientation professionnelle	17'177.85		18'250.00		20'135.60	
540.3522.10	Office d'Orientation Scolaire et Professionnelle	17'177.85		18'250.00		20'135.60	

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
56	MEDICAL ET DENTAIRE	121'959.53	27'381.60	125'620.00	30'750.00	120'762.55	27'301.70
560	Service médical et dentaire	49'155.50		48'450.00		48'158.30	
560.3301.00	Créances et débiteurs (défalcations)					133.30	
560.3524.00	Clinique dentaire - Participation	49'155.50		48'450.00		48'025.00	
561	Préventions médicales et sociales	72'804.03	27'381.60	77'170.00	30'750.00	72'604.25	27'301.70
561.3011.00	Traitement du personnel CEF	47'202.35		47'800.00		47'061.30	
561.3030.00	Cotisations AVS - AI	4'221.05		4'060.00		3'902.20	
561.3031.00	Allocations familiales communales	360.00		360.00		360.00	
561.3040.00	Cotisations caisse de pension	6'439.20		6'550.00		6'435.60	
561.3050.00	Assurances accidents & maladie	3'929.73		4'000.00		3'807.25	
561.3061.00	Frais de déplacements	594.10		2'000.00		824.45	
561.3091.00	Formation professionnelle	1'120.00		2'000.00		1'260.00	
561.3101.00	Livres, matériel, fournitures de bureau	52.15		500.00		111.35	
561.3161.00	Loyer locaux	8'700.00		8'700.00		8'700.00	
561.3181.00	Ports, affranchissements et frais C.C.P.			200.00			
561.3182.00	Télécommunications	185.45		1'000.00		142.10	
561.4522.00	Etablissement scolaire de Begnins - Participation		12'820.80		14'500.00		12'780.85
561.4522.10	Etablissement scolaire de Genolier - Participation		14'560.80		16'250.00		14'520.85
58	TEMPLES ET CULTES	87'457.21	9'512.48	116'670.00	11'900.00	125'143.32	10'208.30
580	Temples et cultes	87'457.21	9'512.48	116'670.00	11'900.00	125'143.32	10'208.30
580.3011.00	Traitements des concierges			1'500.00			
580.3012.00	Traitements des organisistes	17'720.80		17'600.00		16'845.80	
580.3013.00	Traitements des organisistes - Communauté catholique	4'533.00		4'000.00		3'750.90	
580.3013.10	Traitements des concierges - Communauté catholique	6'500.00		12'000.00		10'197.20	
580.3013.20	Traitements divers	240.00		4'000.00		900.00	
580.3030.00	Cotisations AVS - AI	1'541.57		1'620.00		1'445.15	
580.3050.00	Assurances accidents & maladie			750.00		657.75	
580.3123.00	Achats d'électricité Temple et Chapelle	11'602.05		12'400.00		13'458.25	
580.3124.00	Achats de mazout Temple	18'040.60		14'000.00		11'815.40	

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
580.3131.00	Fournitures culte et messe	2'124.27		2'000.00		10'503.60	
580.3141.00	Entretien des bâtiments	7'942.75		30'000.00		38'785.47	
580.3186.00	Assurances immeubles	4'211.87		3'600.00		3'762.40	
580.3522.00	Paroisse langue allemande	1'000.30		1'200.00		1'021.40	
580.3901.00	Imputations internes - Conciergerie Temple	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
580.4522.00	Part. de Vich et Coinsins à la Chapelle catholique		1'711.54		2'650.00		2'531.90
580.4522.10	Part. de Vich et Coinsins au traitement des organisistes		7'800.94		9'250.00		7'676.40

POLICE

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	3'456'848.69	987'826.05	3'510'895.00	573'080.00	3'302'673.64	616'473.00
60	ADMINISTRATION	1'464'000.00		1'667'500.00		1'450'000.00	
600	Administration	1'464'000.00		1'667'500.00		1'450'000.00	
600.3511.00 *	Charges cantonales de justice et sécurité publique	1'464'000.00		1'667'500.00		1'450'000.00	
61	SERVICE DE LA POPULATION	728'898.83	186'509.60	721'280.00	169'200.00	689'186.10	180'733.10
611	Sécurité routière	68'201.60		60'000.00		57'838.40	1'073.10
611.3143.00	Signalisations, marquages, panneaux affichage	68'201.60		60'000.00		57'838.40	
611.4363.00	Remboursements dégâts - vandalisme - accidents						1'073.10
612	Patrouilles scolaires	134'526.16		142'400.00		147'398.55	
612.3012.00	Indemnités	113'882.20		126'000.00		131'331.60	
612.3030.00	Cotisations AVS - AI	15'296.35		10'700.00		11'112.90	
612.3050.00	Assurances accidents	4'105.61		4'700.00		4'586.05	
612.3116.00	Achats d'équipements et de matériel spécialisé	1'242.00		1'000.00		368.00	
615	Service de la Population	526'171.07	186'509.60	518'880.00	169'200.00	483'949.15	179'660.00
615.3011.00	Traitements	381'813.85		371'810.00		348'796.15	
615.3030.00	Cotisations AVS - AI	33'660.40		31'600.00		29'348.40	
615.3031.00	Allocations familiales communales	1'200.00		1'200.00		1'040.00	
615.3040.00	Cotisations caisse de pension	51'069.60		49'650.00		45'313.00	
615.3050.00	Assurances accidents & maladie	24'108.77		23'500.00		22'044.90	
615.3061.00	Remboursements de frais	2'943.60		5'000.00		2'44.60	
615.3069.10	Indemnités nettoyage vêtements	720.00		720.00		728.50	
615.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	4'385.35		5'000.00		3'757.45	
615.3102.00	Livres, journaux, documentation, lois, avis mortuaires	2'155.90		1'500.00		1'834.70	
615.3111.10	Leasing photocopieuse	1'998.00		2'390.00		1'791.60	
615.3116.00	Achats d'équipements et de matériel spécialisé	4'458.30		3'000.00		8'680.90	
615.3155.00	Entretien des véhicules, engins et accessoires	10'622.90		7'000.00		5'758.70	
615.3182.00	Télécommunications	2'602.10		12'600.00		10'298.55	

POLICE

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
615.3186.00	Assurances véhicules	4'050.10		3'800.00		2'518.60	
615.3189.00	Emoluments divers	273.20				1'114.50	
615.3192.00	Taxes véhicules	109.00		110.00		109.00	
615.3301.00	Créances et débiteurs (défalcations)					569.60	
615.4272.00	Autorisations de stationner		33'985.00		32'000.00		32'340.00
615.4312.00	Permissions établissements publics, procédés de réclame		24'037.50		20'000.00		20'705.40
615.4312.10	Emoluments sur auberges et débits de boissons		10'789.00		10'000.00		12'079.00
615.4359.00	Ventes & Prestations diverses	6'204.70			2'200.00		11'286.70
615.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales	1'927.20					
615.4362.00	Remboursement frais amendes, sommations	12'556.00			5'000.00		7'330.00
615.4370.00	Amendes	60'533.20			70'000.00		55'598.90
615.4659.00 *	Emoluments OP	36'477.00			30'000.00		40'320.00
62	CONTROLE DES HABITANTS	461'332.54	149'532.00	465'140.00	120'000.00	553'673.91	141'928.50
620	Contrôle des habitants	461'332.54	149'532.00	465'140.00	120'000.00	553'673.91	141'928.50
620.3011.00	Traitements	279'735.95		276'300.00		284'294.60	
620.3030.00	Cotisations AVS - AI	24'611.13		23'500.00		23'922.20	
620.3031.00	Allocations familiales communales	480.00		480.00		480.00	
620.3040.00	Cotisations caisse de pension	31'517.70		36'110.00		33'862.40	
620.3050.00	Assurances accidents & maladie	18'068.48		19'000.00		17'211.05	
620.3069.00	Remboursements de frais			1'000.00		634.80	
620.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	7'759.74		10'000.00		9'918.15	
620.3111.00	Achat mobilier, équipements bureau	2'869.65		1'000.00		1'221.70	
620.3111.10	Leasing photocopieuse	3'758.40		3'750.00		4'158.70	
620.3182.00	Télécommunications	1'940.05		5'000.00		3'846.70	
620.3183.00	Frais cartes crédit	365.74		1'000.00		566.01	
620.3189.00	Harmonisation des registres	1'620.00		5'000.00		80'328.80	
620.3191.00	Etat, assignations permis étrangers - CI - Passeports	88'605.70		83'000.00		93'228.80	
620.4312.00	Emoluments - Permis étrangers - CI - Passeports		135'960.00		120'000.00		141'928.50
620.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales		13'572.00				
63	POLICE SANITAIRE	7'564.50	966.20	11'500.00	1'000.00	11'608.75	1'057.05

POLICE

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
630	Police sanitaire	7'564.50	966.20	11'500.00	1'000.00	11'608.75	1'057.05
630.3003.00	Indemnités commission de salubrité et d'hygiène	4'882.25		6'500.00		6'170.00	
630.3030.00	Cotisations, part. AVS - AI	1'680.70					
630.3524.00	Déchets carnés	1'001.55		5'000.00		5'438.75	
630.4654.00	Déchets carnés - Remboursement		966.20		1'000.00		1'057.05
64	INHUMATIONS	47'063.30		50'000.00		48'665.95	
640	Service des inhumations	47'063.30		50'000.00		48'665.95	
640.3188.00	Pompes funèbres	2'986.15		5'000.00		3'587.60	
640.3524.00	Centre funéraire régional	44'077.15		45'000.00		45'078.35	
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	350'915.34	241'560.00	380'000.00	250'000.00	361'489.13	244'160.00
650	Défense contre l'incendie	350'915.34	241'560.00	380'000.00	250'000.00	361'489.13	244'160.00
650.3301.00	Créances et débiteurs (défalcactions)	792.20					
650.3521.10	Participation au SDIS	350'123.14		380'000.00		361'489.13	
650.4301.00	Taxe d'exemption au service du feu		241'560.00		250'000.00		244'160.00
66	PROTECTION CIVILE	397'074.18	409'258.25	215'475.00	32'880.00	188'049.80	48'594.35
660	Protection civile	397'074.18	409'258.25	215'475.00	32'880.00	188'049.80	48'594.35
660.3156.00	Entretien d'équipement			1'500.00		1'699.20	
660.3182.00	Télécommunications	85.10		350.00		339.05	
660.3196.00	Assurances choses et RC	1'825.48		1'450.00		1'415.30	
660.3521.10	Participation à la région PCI	184'513.60		182'175.00		180'696.25	
660.3819.00	Attribution au fonds de réserve "Abris PCI"	210'650.00		30'000.00		3'900.00	
660.4271.00	Location des locaux		3'130.00		2'880.00		3'030.00
660.4521.00	Rétrocession année précédente		16'328.25				5'803.35
660.4659.00	Dispenses abris		210'650.00		30'000.00		3'900.00
660.4819.00	Prélèvement fonds de réserve		179'150.00				35'861.00

SECURITE SOCIALE

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	12'578'945.63	430'473.10	11'659'255.00	391'100.00	15'157'789.45	977'956.25
70	SERVICE ADMINISTRATIF	146'888.20	32'963.10	144'800.00		148'595.00	15'820.00
705	Agence d'assurances sociales	146'888.20	32'963.10	144'800.00		148'595.00	15'820.00
705.3515.00	AAS - Participation	146'888.20		144'800.00		148'595.00	15'820.00
705.4525.00	AAS - Excédent exercice précédent		32'963.10				
71	ACCUEIL DE L'ENFANCE	2'066'844.93	347'954.50	2'340'912.00	339'700.00	2'113'696.10	910'051.25
710	Accueil de l'enfance	28'704.05				534'935.80	602'014.15
710.3011.00	Traitements personnel administratif (AFJ)					285.95	
710.3011.10	Traitements des accueillantes en milieu familial (AFJ)					420'044.10	
710.3030.00	Cotisations AVS - AI / Personnel administratif (AFJ)					17.30	
710.3030.10	Cotisations AVS - AI / Accueillantes (AFJ)					40'394.00	
710.3040.10	Cotisations caisse de pensions / Accueillantes (AFJ)					7'232.80	
710.3050.10	Assurances accidents & maladie / Accueillantes (AFJ)					14'248.50	
710.3069.00	Remboursements de frais (AFJ)					280.00	
710.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau					373.55	
710.3111.10	Leasing photocopieur					597.15	
710.3301.00	Créances et débiteurs (défalcons)	6'516.40				10'387.75	
710.3655.70 *	AFJ - Rmbt excédent recette janvier-mars 2010	22'187.65					
710.3665.00	Aide sociale communale					2'098.20	
710.3665.10	Remboursements repas (AFJ)					38'976.50	
710.4332.00	Participation des parents (AFJ)						488'582.20
710.4332.05	Participation des communes (AFJ)						74'189.80
710.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales / AFJ						5'378.15
710.4655.20	La Ruche, solde année précédente						33'864.00
711	Réseau d'Accueil des Toblerones (RAT)	1'476'558.30	68'836.50	1'757'000.00	57'000.00	1'038'175.20	61'500.00
711.3515.00	FAJE - Participation communale	57'830.00		57'000.00		56'500.00	
711.3655.00 *	RAT - Participation structure administrative	106'981.40		95'000.00		93'560.00	
711.3655.10 *	RAT - Frais de pension accueil collectif parascolaire	399'329.70		371'000.00		203'941.30	

SECURITE SOCIALE

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711.3655.20 *	RAT - Frais de pension accueil collectif préscolaire	432'872.05		810'000.00		397'833.85	
711.3655.30 *	RAT - Frais de pension accueil familial de jour	479'545.15		424'000.00		286'340.05	
711.4515.00	FAJE - Rétrocession sur participation communale		57'830.00		57'000.00		61'500.00
711.4525.00 *	RAT - Excédent recette exercice précédent		11'006.50				
712	Pause dej'	344'182.49	261'678.00	345'497.00	257'000.00	358'929.05	236'020.00
712.3011.00	Traitements	33'574.00		31'150.00		33'816.95	
712.3011.10	Traitements du personnel auxiliaire	139'429.50		150'000.00		164'083.20	
712.3030.00	Cotisations AVS - AI	28'946.70		15'400.00		17'013.45	
712.3031.00	Allocations familiales communales	2'192.00		192.00		192.00	
712.3040.00	Cotisations caisse de pension	7'051.20		4'100.00		7'051.20	
712.3050.00	Assurances accidents & maladie	9'145.79		8'650.00		15'866.85	
712.3069.00	Remboursements de frais	253.30		1'000.00		1'046.60	
712.3101.00	Imprimés & fournitures de bureau	46.65		1'000.00		912.90	
712.3116.00	Matériel divers (jeux, etc)	4'124.40		4'500.00		4'460.90	
712.3155.00	Entretien des véhicules	1'772.65		3'500.00		1'598.50	
712.3182.00	Télécommunications	811.45		2'000.00		1'068.80	
712.3186.00	Assurances choses et RC	472.50		500.00		472.50	
712.3186.10	Assurances véhicules	2'499.50		2'550.00		2'553.40	
712.3192.00	Taxes véhicules	1'954.00		1'955.00		1'954.00	
712.3665.10	Achat repas (DSR)	111'908.85		119'000.00		106'837.80	
712.4332.00	Vente repas		258'578.00		256'000.00		233'970.00
712.4359.00	Prestations diverses		3'100.00		1'000.00		2'050.00
714	Centre aéré	33'652.14	17'440.00	40'715.00	25'700.00	19'706.80	10'517.10
714.3011.10	Traitements du personnel auxiliaire	18'781.90		22'300.00		10'521.20	
714.3011.20	Traitements des moniteurs	5'924.50		3'910.00		2'319.50	
714.3030.00	Cotisations AVS - AI	2'110.37		2'250.00		1'097.15	
714.3050.00	Assurances accidents & maladie	607.22		900.00		501.35	
714.3116.00	Matériel divers, bricolage	437.10		440.00		882.35	
714.3182.00	Télécommunications	478.50		210.00		211.05	
714.3662.00	Transports	2'208.65		4'200.00		1'007.20	
714.3663.00	Activités, loisirs	1'632.65		3'900.00		1'914.00	
714.3665.10	Repas	1'471.25		2'605.00		1'253.00	

SECURITE SOCIALE

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
714.4332.00	Participation des parents		17'440.00		25'700.00		10'380.00
714.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						137.10
715	Jeunesse	183'068.25		197'700.00		161'949.25	
715.3653.10	Subvention au Centre de loisirs des jeunes	152'176.35		152'200.00		142'750.15	
715.3653.20	Passeports vacances	6'770.00		7'500.00			
715.3654.10 *	Espace Prévention La Côte - Travailleur social	18'888.75		30'000.00		17'569.00	
715.3654.20	Esp. Prév. La Côte - Trav.social (solde année précédente)	2'233.15					
715.3664.00	Santé - Prévention jeunesse	3'000.00		8'000.00		1'630.10	
716	Aide sociale communale	679.70					
716.3665.00	Aide sociale communale	679.70					
72	PREVOYANCE SOCIALE	9'127'909.30		7'886'593.00		11'756'659.00	6'215.00
720	Prévoyance sociale	9'127'909.30		7'886'593.00		11'756'659.00	6'215.00
720.3515.10	PC à domicile et hébergement	2'800'927.00		2'800'927.00		3'448'245.00	
720.3515.30	Assurances maladie et accidents	623'056.00		623'056.00		1'955'220.00	
720.3515.31	RI et part. cantonale à l'assurance chômage	2'479'270.00		2'472'999.00			
720.3515.32	Subventions et aides aux personnes handicapées	1'251'197.00		1'251'197.00			
720.3515.33	Prestations pour la famille et autres prestations sociales	307'078.00		310'767.00			
720.3515.34	Bourses d'étude et d'apprentissage	386'576.00		392'847.00			
720.3515.50	Prévoyance et aide sociales					5'839'889.00	
720.3515.70	Facture sociale - Solde année précédente	1'244'529.00				477'145.00	
720.3525.00	CSR - Participation	35'276.30		34'800.00		36'160.00	
720.4525.00	CSR - Excédent exercice précédent						6'215.00
73	SANTE PUBLIQUE	1'204'354.80	46'244.50	1'254'950.00	51'400.00	1'114'299.00	45'870.00
730	Santé publique	1'149'526.90		1'192'250.00		1'055'427.60	
730.3654.00	AVASAD - Association vaudoise d'aide et soins à domicile	1'099'490.00		1'133'750.00		1'009'608.60	
730.3654.10	Espace Prévention La Côte	28'915.00		28'500.00		28'250.00	
730.3654.20 *	Espace Prévention La Côte - Travailleur social	18'888.80		30'000.00		17'569.00	
730.3654.30	Esp. Prév. La Côte-Trav social (solde année précédente)	2'233.10					

SECURITE SOCIALE

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
731	Repas à domicile		46'244.50		51'400.00	58'871.40	45'870.00
731.3061.00	Remboursements de frais	54'827.90		62'700.00		10'600.00	
731.3182.00	Télécommunications	84.00		150.00		84.80	
731.3196.00	Assurances choses et RC	661.50		700.00		661.50	
731.3301.00	Créances et débiteurs (défalcations)	336.00					
731.3665.00	Achats repas	41'613.00		45'500.00		41'197.00	
731.3665.10	Matériel repas	1'613.40	37'266.50	5'000.00	41'800.00	6'328.10	36'914.00
731.4359.00	Ventes repas		8'978.00		9'600.00		8'956.00
731.4515.00	OMSV - Participation livraisons repas						
74	INTEGRATION DES ETRANGERS	25'026.40	2'350.00	26'000.00		18'540.35	
740	Commission d'intégration	6'534.90	2'350.00	11'000.00		3'540.35	
740.3003.00	Jetons de présence	405.00		3'000.00		1'020.00	
740.3655.00	Activités diverses	4'629.90		8'000.00		2'520.35	
740.3655.10	Soutiens scolaires aux élèves allophones	1'500.00					
740.4512.00	Part. du canton - Projet VD10-55		2'350.00				
741	Cours de français	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
741.3655.00	Caritas - Subvention	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
743	Accueil des migrants	3'491.50					
743.3515.00	Participation aux programmes d'occupation des migrants	3'491.50					
75	OFFICE DU TRAVAIL	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
750	Office du travail	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
750.3655.00	OSEO - Subside communal	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
76	OFFICE DU LOGEMENT	1'922.00	961.00				
760	Office du logement	1'922.00	961.00				
760.3665.00	Aide individuelle au logement	1'922.00					
760.4515.00	Aide individuelle au logement - part. canton		961.00				

SERVICES INDUSTRIELS

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	2'625'129.10	2'610'652.45	2'354'000.00	2'314'000.00	2'440'925.90	2'365'841.75
81	EAUX	1'835'742.30	1'835'742.30	1'514'000.00	1'514'000.00	1'678'077.85	1'678'077.85
810	Service des eaux	1'665'033.70	1'786'477.35	1'301'250.00	1'460'000.00	1'392'629.30	1'548'570.45
810.3011.00	Traitements	175'599.35		172'150.00		169'203.90	
810.3030.00	Cotisations AVS - AI	15'437.04		14'650.00		14'182.65	
810.3031.00	Allocations familiales communales	480.00		480.00		480.00	
810.3040.00	Cotisations caisse de pension	23'139.60		22'550.00		22'143.60	
810.3050.00	Assurances accidents & maladie	13'633.52		14'500.00		11'154.35	
810.3065.00	Frais d'habillement			840.00			
810.3069.00	Remboursements de frais			1'000.00			
810.3114.00	Achats et entretien compteurs			10'000.00		7'217.25	
810.3115.00	Achats de véhicules, engins et accessoires	4'658.90		5'000.00		4'7654.90	
810.3121.00	SAPAN - Achats d'eau	66'866.73		30'000.00		32'964.00	
810.3133.10	Château Grillet - Frais exploitation	1'172.78		5'000.00		2'122.90	
810.3133.20	La Gresollière - Frais d'exploitation	2'314.90		5'000.00		2'282.85	
810.3144.00	Entretien du réseau d'eau	123'908.20		100'000.00		57'771.50	
810.3144.10	Extension du réseau d'eau	146'075.30		225'000.00		28'967.75	
810.3144.20	Zones de protection des sources			5'000.00			
810.3147.00	Entretien des fontaines	2'034.99		1'000.00		1'498.00	
810.3155.00	Entretien des véhicules, engins et accessoires	4'993.90		5'000.00		1'852.04	
810.3182.00	Télécommunications	12'753.65		8'500.00		9'034.93	
810.3185.00	Honoraires analyses d'eau	3'801.15		2'500.00		2'924.40	
810.3185.10	Infographie et repérages			2'000.00			
810.3186.00	Assurances "Réservoirs"	2'429.32		1'900.00		1'883.50	
810.3186.10	Assurances véhicules	4'700.60		4'300.00		3'963.70	
810.3190.00	Correction TVA (propre usage)			500.00			
810.3190.10	Correction TVA suite contrôle	7'258.00					
810.3192.00	Taxes véhicules voirie	490.50		520.00		697.90	
810.3301.00	Créances et débiteurs (défalcations)	961.25				60.65	
810.3329.00	Amortissements du service des eaux	794'849.00		398'860.00		676'643.53	
810.3526.00	SAPAN - Participation	57'475.02		65'000.00		67'925.00	

SERVICES INDUSTRIELS

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
810.3901.00	Imputation interne - Gestion	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
810.3909.00	Imputation interne - Intérêts	150'000.00		150'000.00		180'000.00	
810.4273.00	Location des compteurs d'eau		50'944.60		50'000.00		50'344.50
810.4341.00	Taxes de raccordement au réseau d'eau		51'7432.55		200'000.00		163'261.50
810.4351.00 *	Ventes d'eau		1'126'281.70		1'200'000.00		1'326'069.45
810.4363.00	Facturation dégâts - vandalisme		5'608.50				
810.4651.00 *	Subsides		86'210.00		10'000.00		8'895.00
815	Sidemo	170'708.60	49'264.95	212'750.00	54'000.00	285'448.55	129'507.40
815.3069.00	Frais divers	14'989.00		25'000.00		8'919.05	
815.3123.00	Achats d'électricité	41'134.14		48'000.00		44'556.80	
815.3133.00	Produits de traitements	9'487.60		8'000.00		7'450.45	
815.3141.00	Entretien des bâtiments	2'629.25		10'000.00			
815.3156.00	Contrats d'entretien	20'843.05		25'000.00		27'292.65	
815.3156.10	Entretien du matériel exploitation	25'216.15		40'000.00		70'543.30	
815.3182.00	Télécommunications	1'197.45		2'200.00		1'236.80	
815.3186.00	Assurances choses et RC	5'211.96		4'550.00		4'541.50	
815.3526.00	Charbon actif					70'908.00	
815.3809.01	Attribution au fonds de réserve "SIDEMO"	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
815.4526.00	Participation Arzier-le-Muids & Genolier		49'264.95		54'000.00		58'599.40
815.4809.00	Prélèvement au fonds de réserve "SIDEMO"						70'908.00
82	ELECTRICITE	789'386.80	774'910.15	840'000.00	800'000.00	762'846.05	687'763.90
821	Eclairage public	210'983.90	196'507.25	240'000.00	200'000.00	247'053.95	171'969.80
821.3123.00	Achats d'électricité	139'833.30		115'000.00		122'237.05	
821.3143.00	Entretien de l'éclairage public	30'647.90		60'000.00		52'759.15	
821.3143.10	Extension de l'éclairage public	21'606.15		40'000.00		52'422.00	
821.3143.20	Eclairage de Noël	18'896.55		25'000.00		19'635.75	
821.4342.00	Taxe sur l'éclairage public		192'785.60		200'000.00		171'969.80
821.4363.00	Remboursement dommages (assurances, vandalisme,...)		3'721.65				
822	Efficacités énergétiques & Energies renouvelables	337'378.00	337'378.00	350'000.00	350'000.00	300'784.30	300'784.30
822.3656.00	Subventions pour "Efficacités énergétiques"	15'375.00				78'016.90	

SERVICES INDUSTRIELS

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
822.3656.10	Subvent. Efficacités énergétiques - propre usage	84'284.78					
822.3818.00	Attribution au fonds de réserve	237'718.22		350'000.00		222'767.40	
822.4342.00	Taxes pour les énergies renouvelables		337'378.00		350'000.00		300'784.30
823	Développement durable	241'024.90	241'024.90	250'000.00	250'000.00	215'009.80	215'009.80
823.3312.00	Amortissement du patrimoine administratif - Bâtiments	70'000.00					
823.3656.00	Subventions pour Développement durable	48'000.00				58'843.90	
823.3656.10	Subvent. Développement durable - propre usage	88'412.27					
823.3818.00	Attribution au fonds de réserve	34'612.63		250'000.00		156'165.90	
823.4342.00	Taxes pour le développement durable		241'024.90		250'000.00		215'009.80

CHARGES ET REVENUS PAR NATURES

Nature	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	CHARGES	55'556'211.74		49'726'241.00		60'985'191.87	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	8'333'063.35		8'287'712.00		8'274'970.50	
300	Autorités et commissions	497'241.60		463'900.00		373'737.50	
301	Personnel administratif et d'exploitation	5'848'767.75		5'856'485.00		6'102'794.80	
303	Assurances sociales	588'569.95		541'202.00		554'639.55	
304	Caisse de pensions et de prévoyance	688'225.50		7'16'560.00		677'544.95	
305	Assurances accidents et maladie	395'677.80		417'740.00		380'518.45	
306	Indemnisation et remboursement de frais	145'365.85		156'475.00		71'550.50	
308	Personnel intérimaire	17'369.55				33'270.85	
309	Autres charges des autorités et du personnel	151'845.35		135'350.00		80'913.90	
31	BIEN, SERVICES, MARCHANDISES	6'739'721.78		7'085'830.00		6'483'917.98	
310	Imprimés, fournitures de bureau et d'enseignement	285'794.96		297'340.00		259'262.35	
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	412'516.78		431'870.00		525'542.23	
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'127'099.52		1'118'570.00		1'079'331.00	
313	Autres fournitures et marchandises	145'946.79		152'200.00		170'082.41	
314	Entretien des immeubles, des terrains et des routes	2'055'237.17		2'378'000.00		1'857'373.17	
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	462'437.25		482'900.00		490'627.91	
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	13'021.05		8'700.00		8'700.00	
317	Réceptions et manifestations	156'408.48		139'040.00		138'194.33	
318	Honoraires et prestations de service	1'913'311.88		1'933'610.00		1'795'742.18	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	167'947.90		143'600.00		159'062.40	
32	INTERETS PASSIFS	1'636'511.95		1'730'200.00		1'954'043.53	
321	Intérêts des dettes à court terme	137.45		200.00			
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	1'570'556.94		1'730'000.00		1'856'392.48	
329	Autres intérêts	65'817.56				97'651.05	
33	AMORTISSEMENTS	7'455'922.80		3'136'390.00		10'826'318.43	
330	Amortissements du patrimoine financier	659'261.57		397'930.00		660'096.42	
331	Amortissements du patrimoine administratif	4'179'738.63		2'339'600.00		2'692'865.30	
332	Amortissements suppl. du patrimoine administratif	2'616'922.60		398'860.00		7'473'356.71	

CHARGES ET REVENUS PAR NATURES

Nature	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	REMBOURSEMENTS A DES COLLECTIVITES						
351	Canton	23'788'893.57		22'454'864.00		27'092'044.65	
352	Communes et associations de communes	1'1236'265.00		10'246'093.00		15'823'127.90	
		12'552'628.57		12'208'771.00		11'268'916.75	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	4'029'443.82		4'064'205.00		3'335'735.24	
365	Aides et subventions à des institutions privées	3'856'794.32		3'869'000.00		3'130'493.34	
366	Aides individuelles	172'649.50		195'205.00		205'241.90	
38	FONDS DE RESERVE ET FINANCEMENTS SPECIAUX	1'606'632.95		933'130.00		692'676.94	
380	Attributions aux fonds et financements spéciaux	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
381	Attributions aux financements spéciaux	1'546'632.95		873'130.00		632'676.94	
39	IMPUTATIONS INTERNES	1'966'021.52		2'033'910.00		2'325'484.60	
390	Imputations internes	1'966'021.52		2'033'910.00		2'325'484.60	

CHARGES ET REVENUS PAR NATURES

Nature	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	REVENUS		55'557'853.33		49'287'129.00		60'989'790.30
40	IMPOTS		37'103'351.67		33'280'000.00		40'893'528.93
400	Impôts sur le revenu et la fortune des personnes physiques		25'912'848.45		26'250'000.00		28'395'416.08
401	Impôt sur le bénéfice et le capital des personnes morales		6'127'190.60		3'880'000.00		5'432'268.10
402	Impôt foncier		2'232'333.35		2'030'000.00		1'913'612.85
404	Droits de mutations		1'243'261.85		900'000.00		2'826'813.20
405	Impôt sur les successions et donations		1'150'727.90		150'000.00		1'996'640.90
406	Impôt sur les chiens et taxes appareils automatiques		78'237.90		70'000.00		81'193.75
409	Impôt récupérés après défalcaions		358'691.62				247'584.05
41	PATENTES		5'106.75		2'000.00		4'481.25
410	Patentes		5'106.75		2'000.00		4'481.25
42	REVENUS DU PATRIMOINE		1'511'373.95		1'371'744.00		1'515'824.82
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier		58'625.25		30'000.00		63'893.92
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier		678'850.50		665'140.00		673'393.10
425	Revenus des prêts et participations du patrimoine adm.		119'833.00		85'000.00		88'058.00
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif		654'065.20		591'604.00		690'479.80
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		6'737'208.40		5'342'800.00		6'086'928.40
430	Taxes légales de remplacement		241'560.00		250'000.00		244'160.00
431	Emoluments		485'544.35		232'200.00		273'022.00
433	Ecolage		381'940.00		281'700.00		920'076.75
434	Taxes de raccordement et d'utilisation		3'983'044.25		2'972'000.00		2'846'720.65
435	Ventes et prestations de service		1'441'192.50		1'505'400.00		1'617'503.30
436	Remboursements de tiers		138'394.10		21'500.00		118'432.55
437	Amendes		60'533.20		70'000.00		56'213.15
439	Autres recettes		5'000.00		10'000.00		10'800.00
44	RECETTES CANTONALES		805'600.05		400'000.00		5'295'542.30
441	Parts à des recettes cantonales (gains immobiliers)		805'600.05		400'000.00		5'295'542.30

CHARGES ET REVENUS PAR NATURES

Nature	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	REMBOURSEMENTS DE COLLECTIVITES		6'844'489.19		6'780'675.00		4'633'009.95
451	Canton		357'573.85		341'425.00		365'881.70
452	Communes et associations de communes		6'486'915.34		6'439'250.00		4'267'128.25
46	PARTICIPATION ET SUBVENTIONS DE TIERS		369'889.80		76'000.00		117'221.05
465	Participations et subventions de tiers		369'889.80		76'000.00		117'221.05
48	PRELEVEMENTS FONDS DE RESERVES		214'812.00				117'769.00
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		35'662.00				81'908.00
481	Prélèvements sur les financements spéciaux		179'150.00				35'861.00
49	IMPUTATIONS INTERNES		1'966'021.52		2'033'910.00		2'325'484.60
490	Imputations internes		1'966'021.52		2'033'910.00		2'325'484.60

Créances d'impôts au 31.12.2011

	Personnes physiques		Personnes morales		Total	
Total Débiteurs (Total des créances ouvertes)	13'372'610.96		1'759'992.57		15'132'603.53	
Total Créances en contentieux	2'165'254.46		437'557.88		2'602'812.34	
Dont créances en contentieux Perception	848'962.78		88.71		849'051.49	
- provision Perception	-387'685.01	-45.67%	-28.39	-32.00%	-387'713.40	-45.66%
Dont créances en contentieux Taxation	1'316'291.68		437'469.17		1'753'760.85	
- provision Taxation	-650'961.03	-49.45%	-204'827.17	-46.82%	-855'788.20	-48.80%
Total Acomptes ouverts	6'720'750.69		1'112'960.36		7'833'711.05	
- provision sur Acomptes ouverts complémentaire	-72'844.30		-1'806.80		-74'651.10	
- provision sur Acomptes ouverts des contribuables en contentieux Perception	-203'964.72		-44.84		-204'009.56	
- provision sur Acomptes ouverts des contribuables en contentieux Taxation	-92'101.20		-35'177.69		-127'278.89	
- Total provisions sur Acomptes ouverts	-368'910.22	-5.49%	-37'029.33	-3.33%	-405'939.55	-5.18%
Total Autres créances (hors créances en contentieux et acomptes)	4'486'605.81		209'474.33		4'696'080.14	
- provision sur Autres créances complémentaire	-499'335.64		-8'364.18		-507'699.82	
- provision sur Autres créances des contribuables en contentieux Perception	-98'828.80		0.00		-98'828.80	
- provision sur Autres créances des contribuables en contentieux Taxation	-12'534.41		-13'069.72		-25'604.13	
- Total provisions sur Autres créances	-610'698.85	-13.61%	-21'433.90	-10.23%	-632'132.75	-13.46%
- Total des provisions des contribuables en contentieux Perception	-690'478.53		-73.23		-690'551.76	
- Total des provisions des contribuables en contentieux Taxation	-755'596.64		-253'074.58		-1'008'671.22	
- Total des provisions sur les créances des débiteurs non provisionnés et ayant une limite de paiement > 90jours	-572'179.94		-10'170.98		-582'350.92	
- Total provisions sur créances ouvertes	-2'018'255.11	-15.09%	-263'318.79	-14.96%	-2'281'573.90	-15.08%

Dépenses d'investissements à amortir

Cptes	Préavis	Investissements à amortir	Crédits accordés	Invest. 2011	Dépenses au 31.12.11	Invest. nets	Durée amort.	Part. collectivités publiques	Subsides 2011	Amort. 2011	Total amort.	Soldes à amortir
9141.40	52 / 2008	Zone 30 km/h secteur nord	521'000.00	15'730.15	455'683.04	455'683.04	10			15'730.15	455'683.04	0.00
9141.41	88 / 2010	Réaménagement Place de la Gare	4'286'020.00	1'995'594.60	2'223'640.30	2'223'640.30	30	85'000.00		610'594.60	923'640.30	1'300'000.00
9141.42	64 / 2009	Ile de baignade	458'000.00	62'557.90	133'941.70	133'941.70	30			62'557.90	133'941.70	0.00
9141.43	79 / 2010	Zone 30 km/h secteur sud - Etude	81'000.00	27'000.00	38'588.73	38'588.73	5			38'588.73	38'588.73	0.00
9141.44	86 / 2006	Sentier rives du lac	78'000.00	8'287.25	18'287.25	18'287.25	10				10'000.00	8'287.25
9141.45	85 / 2010	Rte de Bégnins - Chaussée et conduites	460'000.00	122'822.50	411'114.05	411'114.05	30			297'822.50	411'114.05	0.00
9141.46	90 / 2010	Commune-Borgeaud / Infrastructures routières	6'396'000.00	594'466.55	641'838.35	641'838.35	30			294'466.55	341'838.35	300'000.00
9141.47	86 / 2010	Etude assainissement nuisances sonore des routes	72'500.00	14'677.80	31'707.40	31'707.40	0			14'677.80	31'707.40	0.00
9141.48	91 / 2010	Ilot modérateur rue de L'Etraz - rue de la Paix	122'600.00		1'500.00	1'500.00	10					1'500.00
9141.49	103/2011	Désaffectation partielle cimetière / création mur colum	182'000.00	1'328.70	1'328.70	1'328.70	10				0.00	1'328.70
9143.01		Terrains & bâtiments patrimoine administratif		25'900.00	1'031'942.50	1'031'942.50	30			25'900.00	1'031'941.50	1.00
9143.04	71 / 1985 28 / 1986 34 / 1987 73 / 1988	Complexe de Grand Champ Complexe de Grand Champ Complexe de Grand Champ - 1ère étape Complexe de Grand Champ - 2ème étape	1'345'000.00 1'200'000.00 23'320'300.00 29'636'500.00		56'530'786.35	32'564'144.70	40			14'14'100.00	19'978'244.70	12'585'900.00
9143.12	9 / 2002 102 / 2001	Ecole "Les Tuillières" Etude "Les Tuillières"	31'500'000.00 1'100'000.00		27'384'252.79	26'219'348.79	40			1'037'500.00	10'156'848.79	16'062'500.00
9143.27	7 / 2006	PQ Commune - Borgeaud	245'000.00	11'434.70	261'349.10	261'349.10	30			160'689.10	261'349.10	0.00
9143.31	63 / 2009	Extension Centre sportif En Bord	2'000'000.00	102'556.45	2'086'933.70	2'086'933.70	30		240'000.00	462'556.45	1'686'933.70	400'000.00
9143.32	68 / 2009	Bâtiment Espaces Verts - Etude	592'000.00	2'846.65	591'920.80	591'920.80	30			2'846.65	591'920.80	0.00
9143.35	72 / 2009	Bâtiment plurigénérationnel - étude et concours	666'100.00	99'382.84	273'603.21	273'603.21	30				174'220.37	99'382.84
9143.36	83 / 2010	Acoustique et foyer du théâtre	647'700.00	339'228.40	595'880.95	595'880.95	0			209'228.40	465'880.95	130'000.00
9143.38	78 / 2010	Réfection salle omnisports Grand Champ	265'400.00	28'940.05	234'294.40	234'294.40	10			28'940.05	234'294.40	0.00
9143.39	92 / 2010	Bâtiment Espaces Verts - Construction	7'270'000.00	4'160'099.85	4'166'105.85	4'166'105.85	30			853'698.90	853'698.90	3'312'406.95

Dépenses d'investissements à amortir

Cptes	Préavis	Investissements à amortir	Crédits accordés	Invest. 2011	Dépenses au 31.12.11	Invest. nets	Durée amort.	Part. collectivités publiques	Subsides 2011	Amort. 2011	Total amort.	Solde à amortir
9143.40	87/2010	Concours architecture piscine couverte Montoly	346'230.00	229'575.50	229'575.50	229'575.50	5			100'000.00	100'000.00	129'575.50
9143.41	101/2011	Inst. Câblage universel Collège Grand-Champ	147'500.00	126'002.05	126'002.05	126'002.05	3			126'002.05	126'002.05	0.00
9143.42	106/2011	Concours architecture bât. Adm. & parking	335'000.00		0.00	0.00	5				0.00	0.00
9143.43	109/2011	Appel offres rénovation enveloppe Perrereis	1'061'500.00	959.05	959.05	959.05	5				0.00	959.05
9143.44	5/2011	Piscine Montoly - avant projet	321'900.00	205'494.00	205'494.00	205'494.00	5				0.00	205'494.00
9143.45	8/2012	Construction UAPE & Pause-Déj. Mauverney	3'418'200.00	27'086.40	27'086.40	27'086.40	30				0.00	27'086.40
9144.02	70 / 2001	Réservoirs "Château Grillet"	3'330'000.00		2'985'085.40	2'535'884.65	30			150'000.00	1'335'884.65	1'200'000.00
9144.03	66 / 2001	Montant - Traitement eau	2'173'000.00		4'900'408.50	2'710'539.35	30			200'000.00	2'110'539.35	600'000.00
9144.04	87 / 2001	PGGE - Plan général d'évacuation des eaux		9'259.00	194'417.80	194'417.80	30		9'259.00		194'417.80	0.00
9144.09	39 / 2003 64 / 2005	Réservoirs "La Gresollière" - Etude Réservoirs "La Gresollière" - Construction	120'000.00 2'956'310.00		2'998'624.85	2'998'624.85	30			200'000.00	1'198'624.85	1'800'000.00
9144.10	80 / 2005	SABOIS - Essais complémentaires	185'500.00	2'831.05	221'665.85	221'665.85	30	25'700.00		24'462.57	161'665.85	60'000.00
9144.11	59 / 2009	Compteurs - Relevés à distance	1'116'000.00	50'449.15	863'606.08	863'606.08	15			44'777.23	150'123.23	713'482.85
9144.12	97/2010	Remplacement conduite eau Montant/Château Grillet	115'000.00	102'271.05	102'271.05	102'271.05	10		19'510.00	82'761.05	102'271.05	0.00
9146.01		Mobilier, machines, véhicules			592'208.50	592'208.50	5				592'207.50	1.00
9146.04	102/2011	Rplcmt mobilier, vaisselle & piano salle communale	91'800.00	87'083.15	87'083.15	87'083.15				87'083.15	87'083.15	0.00
9149.03		Développement du covoiturage		2'073.60	52'583.00	52'583.00				2'073.60	52'583.00	0.00
9149.05	98/2011	Réseau vélo en libre service	140'000.00	134'032.00	134'032.00	134'032.00	10			134'032.00	134'032.00	0.00
9162.00	94/2010	Réorganisation des transports publics régionaux	1'769'635.00	57'085.00	57'085.00	57'085.00	15			57'085.00	57'085.00	0.00
9165.02		Diagnostic communautaire	220'000.00	58'486.80	128'486.80	128'486.80				58'486.80	128'486.80	0.00
Totaux			130'292'695.00	8'705'542.19	111'021'374.15	83'250'758.60		110'700.00	268'769.00	6'796'661.23	44'312'853.06	38'937'905.54

Comptes de fonctionnement 2011

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	SDIS	622'292.06	622'292.06	622'334.00	622'334.00	629'086.58	629'086.58
650	Finances	13'312.00	157.70			13'775.25	42.70
650.3223.00	Intérêts des emprunts	512.00				395.00	
650.3301.00	Créances et débiteurs - Défalcactions					580.25	
650.3313.00	Amortissement des machines, véhicules	12'800.00				12'800.00	
650.4221.00	Intérêts comptes-courants & CP		157.70				42.70
651	Administration	19'613.95		18'650.00		17'341.85	
651.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	2'423.60		2'000.00		2'686.45	
651.3102.00	Journaux, documentation, abts divers	1'172.60		1'550.00		1'272.05	
651.3111.00	Achats de mobilier & équipements de bureau						
651.3151.00	Entretien du matériel de bureau & informatique	2'315.70		3'500.00		647.20	
651.3170.00	Frais de réception, manifestations	6'442.75		5'000.00		6'311.35	
651.3181.00	Ports, affranchissements	237.10		500.00		161.85	
651.3186.00	Assurance RC	1'050.00					
651.3189.00	Site internet et multimédia	224.20		600.00		1'457.95	
651.3193.00	Cotisations diverses	5'748.00		5'500.00		4'805.00	
652	Personnel et assurances	344'738.50		332'504.00		333'773.00	
652.3011.00	Rétribution de l'EM			4'800.00			
652.3013.00	Soldes exercices	118'967.50		116'164.00		333'773.00	
652.3013.10	Soldes gardes	41'160.00		42'600.00			
652.3013.20	Soldes interventions	48'337.50		48'840.00			
652.3013.30	Soldes gardes manifestations	14'487.50		17'800.00			
652.3013.40	Soldes administration & entretien	121'786.00		92'700.00			
652.3013.50	Soldes formation EPA			9'600.00			

Comptes de fonctionnement 2011

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
653	Formation	27'146.50		47'500.00		23'974.80	
653.3091.00	Concept régional ARI	5'626.50		13'000.00		6'066.40	
653.3091.10	Permis C1	4'500.00		18'000.00		12'992.70	
653.3091.20	Matériel d'instruction	769.60		1'000.00		1'585.30	
653.3091.30	Cours externes	14'000.40		12'500.00		2'014.90	
653.3093.00	Visites médicales permis	2'250.00		3'000.00		1'315.50	
654	Exploitation	211'039.94	165'248.35	215'680.00	127'800.00	207'104.78	156'952.35
654.3115.00	Leasing véhicule			12'000.00			
654.3116.00	Achats d'équipements personnels	4'354.75		2'500.00		6'220.05	
654.3116.10	Achats de machines et matériel exploitation	7'629.60		7'000.00		6'972.65	
654.3133.00	Produits de nettoyage - Désinfection						
654.3141.00	Entretien des locaux d'exploitation	2'038.50		1'200.00		3'273.50	
654.3141.10	Equipements locaux d'exploitation	2'114.15		2'000.00			
654.3155.00	Entretien des véhicules	25'272.39		23'500.00		24'156.00	
654.3155.10	Essence - Carburant	13'158.30		8'000.00		12'193.10	
654.3156.00	Entretien des équipements personnels	1'040.90		1'000.00		284.05	
654.3156.10	Entretien du matériel d'exploitation	6'100.35		7'000.00		3'701.33	
654.3161.00	Locations bâtiments	135'780.00		135'780.00		107'940.00	
654.3161.10	Begins - Location locaux					325.00	
654.3161.30	Vich - Location locaux					27'840.00	
654.3182.00	Télécommunications	2'060.20		4'000.00		1'718.30	
654.3182.10	Concessions radio	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
654.3186.00	Assurances véhicules	7'890.80		7'500.00		8'880.80	
654.3192.00	Taxes véhicules						
654.3521.00	Fausse alarmes			600.00			
654.4356.00	Fausse alarmes - Interventions		49'577.00		47'800.00		48'979.00
654.4651.00	Subsides ECA		115'671.35		80'000.00		107'973.35

Comptes de fonctionnement 2011

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
655	Participations des communes		456'886.01		494'534.00		472'091.53
655.4521.00	Participation commune de Begnins		60'229.46		65'639.70		63'022.30
655.4521.10	Participation commune de Coinsins		17'333.74		19'035.00		18'249.15
655.4521.20	Participation commune de Gland		350'123.14		379'092.40		361'489.13
655.4521.30	Participation commune de Vich		29'199.67		30'766.90		29'330.95
656	Fusion	6'441.17		8'000.00		33'116.90	
656.3065.00	Frais divers					6'047.90	
656.3155.00	Entretien des véhicules					1'601.05	
656.3170.00	Frais de réception, manifestations	6'441.17		8'000.00		25'467.95	

Comptes de fonctionnement 2011

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
650	Finances	13'312.00	157.70			13'775.25	42.70
651	Administration	19'613.95		18'650.00		17'341.85	
652	Personnel et assurances	344'738.50		332'504.00		333'773.00	
653	Formation	27'146.50		47'500.00		23'974.80	
654	Exploitation	211'039.94	165'248.35	215'680.00	127'800.00	207'104.78	156'952.35
655	Participations des communes		456'886.01		494'534.00		472'091.53
656	Fusion	6'441.17		8'000.00		33'116.90	
	Totaux	622'292.06	622'292.06	622'334.00	622'334.00	629'086.58	629'086.58

Répartition

Communes	50% population au 31.12.10		50% valeur ECA		Totaux
	50% population au 31.12.10	50% valeur ECA	50% population au 31.12.10	50% valeur ECA	
Begins	1'636	26'056.80	521'277'180.00	34'172.66	60'229.46
Coinsins	391	6'227.51	169'416'749.00	11'106.22	17'333.74
Gland	11'566	184'213.33	2'530'824'587.00	165'909.81	350'123.14
Vich	750	11'945.36	263'201'052.00	17'254.31	29'199.67
Totaux	14'343	228'443.00	3'484'719'568.00	228'443.01	456'886.01

Renseignements complémentaires

1	ADMINISTRATION GENERALE		
100	Conseil Communal		
100.3003.00	Jetons de présence et commissions Les jetons de présence du conseil communal sont passés de CHF 25.- à CHF 40.- dès juillet 2011.	Fr.	58'267.85
100.3069.10	Indemnités dévouements Les élections fédérales du mois d'octobre n'ont pas été budgétées	Fr.	45'027.50
101	Municipalité		
101.3001.00	Traitements et vacations Les heures de vacations du deuxième semestre (passage à 7 municipaux) ont largement été sous-estimées (mise à niveau, modification de la manière de travailler, traitement des dossiers à deux, etc...) janvier à juin : 1377 heures (budget : 1250) juillet à décembre : 2160 heures (budget : 1750)	Fr.	417'816.50
110	Greffé Municipal		
110.3011.00	Traitements Au terme leurs apprentissages, deux apprentis ont été engagés pour des durées déterminées afin d'effectuer la mise en place de l'aide individuelle au logement (AIL), ainsi que pour divers remplacement au sein de l'administration.	Fr.	698'319.25
111	Administration		
111.3163.00	Mobility - utilisation personnel communal Depuis la mise à disposition du véhicule Mobility fin 2010, le personnel communal a la possibilité de l'utiliser pour des déplacements professionnels. Ce service ayant été mis en place après l'établissement du budget, aucun montant n'a été prévu en 2011.	Fr.	4'216.05

111.3170.00	Réceptions, manifestations	Fr.	132'833.75
	Anniversaires personnes âgées (fleurs + gâteau)	Fr.	7'754.30
	Fourniture café et fontaine à eau administration	Fr.	10'005.75
	Location matériel pour conférence de presse requérants d'asile	Fr.	3'784.60
	Repas divers	Fr.	15'537.60
	Diverses manifestations (Fournitures et service)	Fr.	50'496.65
	Fête des voisins	Fr.	6'802.65
	1er août	Fr.	34'114.15
111.3659.00	Dons et subventions casuels	Fr.	48'890.00
	Versement exceptionnel de CHF 40'000.- à Télé-Dôle.		
130	Personnel		
130.3091.00	Frais formation professionnelle	Fr.	94'507.60
	Accompagnement par la société ESP pour l'évaluation des collaborateurs (méthode, formulaires, coaching, formation, ...).	Fr.	48'900.00
150	Bibliothèques		
150.3011.10	Traitement assistant information documentaire	Fr.	40'233.05
	Passage de 50% à 100% dès le 1er août, en regard de l'évolution de la demande.		
151	Théâtre		
151.4523.00	Régie théâtre / Participations de tiers	Fr.	14'800.40
	Fermeture du théâtre pour travaux en début d'année		
151.4659.00	Recettes diverses	Fr.	4'506.95
	Produit extraordinaire provenant du compte 9206.08 "Fonds pour le théâtre". Ce fonds n'ayant plus d'utilité, il a été décidé de le solder.		
152	Activités culturelles		
152.3653.00	Aides et subventions sociétés locales	Fr.	28'000.00
	Don exceptionnel de CHF 5'000 à la Fanfare de Gland pour leur participation à la fête fédérale de Saint-Gall.		

180	Transports publics		
180.3517.00	Indemnités pour lignes de trafic régional Selon décompte du canton du 24 octobre 2011 (diverses mesures non réalisées dans le secteur 3)	Fr.	419'583.20
180.3657.00	TUG - Exploitation Un transport scolaire a été mis en place pour les enfants de la Dullive et de la Falaise se rendant à Mauverney.	Fr.	547'659.00
180.4359.20	Ventes et prestations diverses Participation de diverses sociétés au covoiturage, habituellement comptabilisée sur le compte 9149.03 "Développement du covoiturage", à l'actif du bilan. Ce compte étant déjà complètement amorti, ces recettes ont été comptabilisées au compte de fonctionnement.	Fr.	10'500.00
190	Informatique		
190.3111.00	Matériel et logiciels informatiques Diverses dépenses imprévues dont : Achat logiciel gestion d'ouvrage (SBU) Aménagement nouveau local informatique administration Programme de gestion pour l'aide au logement	Fr.	83'606.13
190.3189.00	Honoraires, frais assistance Diverses dépenses imprévues dont : Aménagement nouveau local informatique administration Plateforme e-mail et gestion du serveur DNS	Fr.	17'200.35
2	FINANCES		
220	Service financier		
220.3223.00	Intérêts des emprunts Taux d'intérêt plus bas que prévu pour les emprunts renouvelés durant l'année et pas de nouveaux emprunts en regard de notre trésorerie (résultat meilleurs et investissements plus faibles).	Fr.	422'833.20

3	BÂTIMENTS ET URBANISME		
300	Administration		
300.3011.00	Traitements Ventilation (non budgétée) de la moitié du salaire du poste de délégué à l'énergie sur le compte 823.3656.10 "Subvent. Développement durable - propre usage".	Fr.	422'833.20
300.3185.00	Honoraires audit Audit du service de conciergerie par la société ISS, dans le cadre de sa réorganisation.	Fr.	47'170.85
350	Bâtiments patrimoine administratif		
350.3080.00	Personnel intérimaire Personnel mis à disposition par la société IPT pour la conciergerie du centre sportif	Fr.	17'369.55
350.4511.00	Participations canton Subvention pour la rénovation des sols de l'abri PC de Grand Champ	Fr.	9'510.75
351	Bâtiments patrimoine financier		
351.3141.60	Immeuble s/Vignes - Charges & entretien Divers travaux non planifiés. Principales augmentations, selon décompte de la régie Cogestim : Entretien immeuble : 14'297.45 (2010 : 9'447.05) Installations techniques : 21'293.55 (2010 : 2'733.15) Entretien appartements : 19'093.45 (2010 : 7'381.45)	Fr.	71'645.65
351.4809.00	Prélèvement au fonds de régulation immeuble s/Vignes Correspond au décompte établi par le service du logement	Fr.	24'362.00

4	INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT			
430	Service des routes			
430.3142.00	Entretien du réseau routier Certains travaux budgétés n'ont pas été réalisés ou seront effectués via un préavis, notamment la réfection de la rue de la Combe.		Fr.	299'948.90
450	Service ordures et déchets			
450.3526.10	SADEC - Participation Participation 2011 Solde participation 2010		Fr. Fr.	41'786.25 35'985.60 5'800.65
451	Déchèterie			
451.3188.10	Broyage et tamisage 4 opérations par année en moyenne, mais elles ne tombent pas toujours sur une année civile. Dans le cas présent, il y a eu 3 interventions en 2010 et 5 en 2011.		Fr.	92'055.05
460	Réseau d'égouts - épuration			
460.4342.00	Taxes annuelles d'entretien du réseau d'égouts En raison du retard pris dans le changement des compteurs d'eau fin 2010, les relevés pour l'année 2010 ont été effectués à fin février 2011 et comprenaient donc 14 mois de consommation. Inversement en 2011, les consommations relevées ne comportent que 10 mois.		Fr.	160'082.60
460.4342.10	Taxes annuelles d'épuration En raison du retard pris dans le changement des compteurs d'eau fin 2010, les relevés pour l'année 2010 ont été effectués à fin février 2011 et comprenaient donc 14 mois de consommation. Inversement en 2011, les consommations relevées ne comportent que 10 mois.		Fr.	797'399.35
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES			
513	Bâtiments scolaires			
513.4271.40	Location Ecole La Dôle - UAPE Location des locaux de La Dôle à la Fondation des centres de vie infantine La Ruche (non prévu au moment du budget)		Fr.	58'000.00

522	Restauration		Fr.	18'171.07
522.3189.00	Participation réaménagement cuisine Grand Champ			
	La cuisine du restaurant scolaire de Grand Champ a été aménagée début 2011 pour pouvoir développer l'activité de repas transportés. Ces travaux ont été financés en commun avec DSR, qui a participé pour un montant de CHF 135'000.-. Par soucis de transparence, l'amortissement de cet investissement est comptabilisé séparément du déficit d'exploitation (compte 522.3131.00).			
524	Camps scolaires			
524.3522.10	Camps scolaires	Fr.	190'446.00	
524.4331.00	Participation des parents	Fr.	-105'922.00	
	Participation de la commune	Fr.	84'524.00	
526	Bâtiments scolaires			
526.3186.00	Assurances immeubles	Fr.	86'425.31	
	Le portefeuille d'assurance des immeubles de la commune ayant été regroupé en une seule police d'assurance auprès de la Mobilière, nous ne recevons plus qu'une facture pour l'ensemble des bâtiments. La répartition de la prime a donc été déterminée par la valeur ECA de chaque bâtiment, ce qui explique une différence avec le budget.			
6	POLICE			
600	Administration			
600.3511.00	Charges cantonales de justice et sécurité publique	Fr.	1'464'000.00	
	Deux postes budgétés n'ont pas pu être honorés par le canton.			
615	Service de la Population			
615.4659.00	Emoluments OP	Fr.	36'477.00	
	1737 notifications à Fr. 21.- (2010 : 1920)			

7	SECURITE SOCIALE			
710	Accueil de l'enfance			
710.3655.70	AFJ - Rmbt excédent recette janvier-mars 2010		Fr.	22'187.65
	En 2010, les prestations facturées aux parents pour l'Accueil Familiale de Jour (AFJ) étant plus élevées que le coût de revient moyen, l'excédent facturé a dû être remboursé par le RAT en 2011, comme le prévoit l'art. 29 de la LAJE. La commune ayant facturé les prestations de l'AFJ jusqu'au 31 mars 2010, le remboursement de l'excédent de facturation pour cette période est donc à notre charge.			
711	Réseau d'Accueil des Toblerones (RAT)		Fr.	106'981.40
711.3655.00	RAT - Participation structure administrative			
	Charges annuelles du RAT, répartie entre les communes membres en fonction du nombre d'habitant.			
711.3655.10	RAT - Frais de pension accueil collectif parascolaire		Fr.	399'329.70
711.3655.20	RAT - Frais de pension accueil collectif préscolaire		Fr.	432'872.05
711.3655.30	RAT - Frais de pension accueil familial de jour		Fr.	479'545.15
	La variation entre les montants budgétés et effectifs provient principalement de la différence entre le nombre d'enfant prévu au budget du RAT et le nombre d'enfants inscrits dans les structures d'accueil.			
711.4525.00	RAT - Excédent recette exercice précédent		Fr.	11'006.50
	En 2010, les prestations facturées aux parents pour l'Accueil Familiale de Jour (AFJ) étant plus élevées que le coût de revient moyen, l'excédent facturé a dû être remboursé par le RAT en 2011, comme le prévoit l'art. 29 de la LAJE. La commune à donc également profité de ce remboursement, proportionnellement à notre participation aux frais de garde de l'AFJ pour les enfants de Gland.			
715 / 730	Jeunesse / Santé publique			
715.3654.10 /	Espace Prévention La Côte - Travailleur social		Fr.	18'888.75
730.3654.20	Compte 2011		Fr.	53'418.00
	Décompte final en notre faveur		Fr.	-15'640.45
	Coût total 2011 (montant réparti à 50% sur les comptes 715.3654.10 et 730.3654.20)		Fr.	37'777.55

Le poste de travailleur social n'a pas été occupé durant 4 mois.

8 SERVICES INDUSTRIELS

810 Service des eaux

810.4351.00 Ventes d'eau

En raison du retard pris dans le changement des compteurs d'eau fin 2010, les relevés pour l'année 2010 ont été effectués à fin février 2011 et comprenaient donc 14 mois de consommation. Inversement en 2011, les consommations relevées ne comportent que 10 mois.

Fr. 1'126'281.70

810.4651.00 Subsidés

Le compte 9144.04 "PGEE - Plan général d'évacuation des eaux" étant pratiquement amorti en intégralité, la subvention versée par la confédération, d'un montant de CHF 95'469 à été partiellement comptabilisé au compte de fonctionnement.

Fr. 86'210.00