



Budget 2018

Table des matières

Préambule et résultat prévisionnel	2
Perspectives des services de l'administration	3
Marge d'autofinancement	7
Charges par nature	8
Commentaires sur les principaux postes de charges	9
Charges du personnel	9
Achats de biens, de services et de marchandises	10
Intérêts et emprunts	11
Emprunts à renouveler en 2017 et 2018	11
Nouveaux emprunts à effectuer	12
Amortissements	14
Participations cantonales et intercommunales	15
Aides et subventions	16
Attributions/prélèvements aux fonds.....	16
Imputations internes.....	16
Evolution des charges par nature	17
Revenus par nature	18
Commentaires sur les principaux postes de revenus.....	19
Recettes régulières d'impôts.....	19
Recettes d'impôts conjoncturels (irréguliers).....	20
Evolution des revenus fiscaux	21
Revenus du patrimoine	24
Taxes, émoluments, produits des ventes.....	24
Participations, remboursements à des collectivités publiques	24
Autres recettes.....	24
Evolution des revenus par nature	25
Conclusion	26
Annexes	26
Budget 2018 – Récapitulation par fonction	27
Budget 2018 – Vue détaillée	28
Renseignements complémentaires.....	63
Liste des emprunts au 30 septembre 2017.....	79
Plan des investissements	80
Liste des abréviations.....	83



Préavis municipal n° 35 relatif au budget de l'exercice 2018

Municipal responsable : M. Gilles Davoine

Gland, le 9 novembre 2017

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

Par le présent préavis et en conformité avec l'art. 102 du règlement du Conseil communal, la Municipalité soumet à votre approbation le budget pour l'exercice 2018.

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

Préambule et résultat prévisionnel

Le budget 2018 de la Ville de Gland prévoit un excédent net des recettes de CHF 132'644.- et une marge d'autofinancement de CHF 4'440'918.-. Des perspectives réjouissantes en matière de fiscalité, ainsi que la diminution significative des acomptes de péréquations contribuent de manière significative à présenter un résultat prévisionnel « dans le noir » pour 2018. Les points suivants caractérisent le budget 2018 :

Fiscalité - Maintien du taux fiscal à 62.5% et accroissement de la valeur du point d'impôt par habitant

Le préavis municipal n°27 relatif à l'arrêté d'imposition 2018, accepté le 5 octobre dernier, maintient le coefficient fiscal à 62.5%. Les éléments tels que la stabilité financière, une évolution de la marge et de la capacité d'autofinancement satisfaisante, ainsi que des perspectives macro-économiques réjouissantes ont plaidé en faveur d'un maintien du coefficient fiscal.

Par ailleurs, suite au rejet de la troisième réforme de l'imposition des entreprises au niveau fédéral en février dernier, le Conseil d'Etat vaudois a prévu une entrée en vigueur de la réforme RIE III vaudoise en 2019. Cette dernière n'aura ainsi pas d'impact sur les finances communales en 2018.

La valeur du point d'impôt communal, est, quant elle, estimée à CHF 577'970.- pour 2018 (CHF 560'032.- en 2017). L'arrivée sur le territoire glandois de citoyens à forte contribution en est la cause.

Diminution des acomptes de péréquation

La charge des péréquations pèse chaque année lourdement sur les finances communales. En 2018, les acomptes pour l'ensemble des péréquations, soit la péréquation directe, la réforme policière et la facture sociale, s'élèvent à CHF 13'776'476.- par rapport à CHF 15'815'198.- au budget 2017.

Malgré l'augmentation de la facture sociale au niveau cantonal (CHF 770'526'000.- ; +4.8%), les acomptes de péréquation indirecte 2018 à la charge de la ville diminuent grâce à des prélèvements conjoncturels moindres (base 2016 inférieure à la base 2015 ; CHF -590'000.-), ainsi qu'une répartition du solde qui nous est favorable (CHF -460'000.-). Les acomptes de la péréquation directe et de la réforme policière diminuent de CHF 987'000.- par rapport au budget 2017, soit -20.7%.

Amortissements

De manière similaire au budget 2017, le calcul des amortissements a été effectué en tenant compte des amortissements extraordinaires importants effectués ces dernières années. Pour chaque crédit d'investissement, la charge d'amortissement a été calculée en divisant le solde à amortir (total des dépenses, déduction faite des éventuels subventions, amortissements ordinaires et extraordinaires) par le nombre d'années de vie restantes, telles que définies dans le préavis. En effet, la Municipalité est d'avis qu'être trop en avance sur la période d'amortissement telle que définie par la loi fait peser injustement des charges sur les épaules de contribuables qui ne profiteront peut-être jamais des investissements qu'ils ont consenti via leurs impôts, par exemple parce qu'ils auront déménagé, seront décédés ou ne paieront plus d'impôts. En 2017, cette nouvelle méthodologie a eu pour effet de baisser le montant des amortissements. En 2018, la charge globale d'amortissements a augmenté de manière conséquente par rapport à 2017 en raison du volume important des crédits votés par le Conseil communal, ainsi que de l'avancement important des travaux en cours. Par ailleurs, nous avons mis en place des processus nous permettant de mieux planifier les décaissements liés aux préavis pour l'année à venir et ainsi estimer les amortissements au plus près de la réalité.

Autres points importants

Au regard des années précédentes et de l'évolution en cours, la Municipalité estime que la population s'accroîtra de 1.95% à environ 13'050 habitants (2017 : 12'800). En effet, la population officielle, au 31 décembre 2016, était de 12'829 personnes. La population estimée le 15 août 2017 était de 12'950 personnes. Le Service cantonal de recherche et d'information statistique (SCRIS) prévoit une augmentation de l'ordre de 1.5% par an en moyenne pour les années à venir dans le district. L'augmentation est de 0.86% pour ce début d'année (7.5 mois), donc tout-à-fait selon la tendance projetée par le SCRIS, si bien que le nombre de 13'020 habitants devrait être atteint d'ici le 31 décembre 2017.

De plus, cette année encore le renouvellement de prêt ancien à des taux plus avantageux continuent d'avoir un impact positif sur les charges financières. Le taux moyen d'endettement communal pour 2018 est estimé à 1.03% (2017 : 1.27%).

Enfin, malgré un réjouissant excédent de recettes attendu, la Municipalité reste consciente que l'équilibre financier demeure relativement fragile et a été particulièrement attentive aux dépenses de fonctionnement de chaque service. A chaque étape de l'élaboration du budget, la Municipalité a dû faire des choix importants afin de maintenir les charges de la commune en adéquation avec ses revenus prévisibles.

Perspectives des services de l'administration

L'Administration communale connaît déjà depuis quelques années un virage important. Elle poursuit sa modernisation afin d'être un miroir de l'évolution de la société et pouvoir ainsi fournir des prestations de qualité à la population. Pour ce faire, elle renforce continuellement ses structures informatiques et a l'ambition de pouvoir fournir à ses citoyens une administration en ligne davantage étayée et conséquente. Une cyber-administration efficace permettrait de fournir des prestations publiques à toute heure de la journée, dans la mesure où la population disposerait de documents et formulaires en ligne, évitant ainsi certains déplacements dans les bureaux communaux. Il s'agit d'une véritable valeur-ajoutée, tant pour l'Administration que pour notre population.

L'Administration souhaite se décloisonner de plus en plus et favoriser le partenariat entre services. Travailler ensemble garantit ainsi une plus grande efficacité, une meilleure répartition du travail mais aussi une meilleure circulation de l'information. Ceci devient encore plus important à mesure que l'Administration communale grandit et se disperse géographiquement. Bien que le partenariat doit être une philosophie partagée, diffusée et utilisée concrètement, le projet « Glandsemble » vient apporter une structure à cette philosophie. Ce projet a comme objectifs l'intégration des collaborateurs ainsi que l'augmentation du sentiment d'appartenance à l'employeur « Ville de Gland ».

Finalement, pour répondre à ses défis en perpétuelle évolution mais aussi aux demandes légitimes de la population, l'Administration doit se consolider. Elle le fait à travers ses structures et processus (tableaux de bord, fiche-projets, feuilles de route, logiciels de gestion, etc.) mais elle ne peut mener à bien ses projets sans ressources humaines suffisantes. En effet, la croissance de la Ville de Gland est soutenue depuis des décennies. Le passage fondamental de village à ville s'est opéré grâce à des collaborateurs investis, mais il n'en demeure pas moins que les ressources nécessaires pour faire fonctionner une ville de la taille de la nôtre ne sont clairement pas suffisantes.

Secrétariat municipal

L'Administration au sens large continue de se développer. Il s'agit d'un signe positif démontrant une évolution saine. Afin de soutenir et piloter cette évolution, le Secrétariat municipal poursuit son développement en tant qu'organe de direction et de pilotage de l'Administration. Il se place comme un réel pivot au sein de cette dernière mais également en regard de la Municipalité. Il convient dès lors de lui donner les moyens de mettre en œuvre la politique générale de l'Administration voulue par la Municipalité et selon les besoins des services.

L'augmentation, nécessaire, du personnel induit directement un report de charge de travail sur le Secrétariat municipal, lequel fonctionne en tant que « support » pour l'entier de l'Administration. Par conséquent, il souhaite pouvoir obtenir un 0,5 équivalent temps-plein (ETP) au sein de l'Office des ressources humaines, car le travail de base de gestion du personnel devient largement trop conséquent pour l'équipe RH. A l'heure actuelle, avec le volume de travail, il est impossible pour l'Office RH de développer des projets de fond permettant une vraie montée en puissance. Le travail de base occupe la quasi-totalité du temps de travail des deux collaboratrices. Il est donc important que le Secrétariat municipal puisse suivre en parallèle le développement de notre Administration pour garantir son fonctionnement général et cette « fonction support ». De plus, avec l'accroissement du nombre d'engagements, il est devenu nécessaire de formaliser davantage le processus d'accueil des nouveaux collaborateurs.

Finalement, le Secrétariat municipal souhaite obtenir un poste (80%) de Délégué à la promotion économique. La ville accueillant un grand nombre d'entreprises, il devient indispensable d'avoir au sein de l'Administration une personne référente pour « coordonner » les acteurs économiques, les mettre en réseau et par voie de conséquence créer une émulation positive.

Administration générale et affaires sociales

La création de ce nouveau service implique quelques lignes budgétaires inhérentes à celui-ci. Ce service découle de la séparation du Secrétariat municipal qui est l'organe de direction et de pilotage de l'administration communale tandis que le Service de l'administration générale et des affaires sociales est plus axé sur les services à la population (location de salles, cartes journalières, logements, cultes, etc.). Ces lignes budgétaires sont donc simplement reprises du budget du Secrétariat municipal.

Les revenus des locations de salle ont été revus à la hausse suite à la décision de la Municipalité de revoir le prix des locations. Celles-ci n'avaient pas été ajustées depuis de très nombreuses années et elles ont donc subi une légère augmentation. Pour le surplus, le budget 2018 reste stable et n'a subi aucune modification significative.

Service de la population

Le budget du Service de la population confirme la nécessité déjà exprimée de renforcer le groupe des ASP, Assistants de la sécurité publique afin que leur présence utile et bénéfique pour la population puisse être renforcée. La vidéosurveillance sera adaptée à la configuration du nouveau passage sous voies CFF et des infrastructures de la Gare, en partenariat avec les CFF, qui assureront le traitement des images dans le respect des lois, avec l'accord avec la gendarmerie vaudoise. Le soutien au marché est maintenu afin que cette organisation puisse se pérenniser dans le périmètre de l'édition 2017 qui a rencontré un réel

engouement. Au niveau du soutien à la population, les ateliers Caritas mis sur pied comme aide à la naturalisation sont poursuivis et l'établissement d'une brochure devrait faciliter l'étude des candidats à la naturalisation, en particulier dans les domaines des institutions, de l'histoire et de la géographie de la Suisse, du canton. Le contrôle des habitants reprendra une part importante du programme d'intégration et assurera, avec le soutien des membres de la commission communale d'intégration, l'organisation de la fête multiculturelle.

La Société de Sauvetage de Nyon, que nous soutenons dans son fonctionnement, a fait un plan d'investissement, ce qui permet d'échelonner dans le temps l'entretien conséquent des embarcations et le renouvellement de l'important matériel nécessaires aux membres pour assurer les interventions sur le lac.

Service des finances

A moyen terme (horizon 2018-2020), le Service des finances a pour objectif l'adoption d'un nouveau logiciel comptable ERP, la documentation du système de contrôle interne, l'adoption des nouvelles normes comptables MCH2, la mise en place des moyens de paiement en ligne (via le guichet virtuel) et les e-factures, ainsi que la mise en place d'un reporting financier régulier, fiable et en temps réel pour la Municipalité et la Commission des finances. Ces projets d'envergure ne pourront être entrepris sans l'aide d'un(e) collaborateur(-trice) supplémentaire.

Ainsi, le Service des finances sera renforcé pour absorber un volume de travail croissant et pouvoir entreprendre les lourdes tâches susmentionnées. Une fois ces projets achevés, le poste sera nécessaire pour répondre aux besoins d'une population croissante (facturation des taxes et prestations), à l'expansion des autres services (tâches transversales telles que gestion des salaires, paiements des fournisseurs, planification financière, reporting), ainsi qu'aux nombreux projets d'investissement entrepris par la commune.

Service de la culture

Attaché à poursuivre son travail de professionnalisation du Théâtre de Grand-Champ, la première priorité budgétaire du Service de la culture porte donc sur l'équipement, la programmation ainsi que sur le renforcement des équipes d'accueil, du bar et de soutien à la mise en place des activités du lieu (soutien à la programmation). C'est donc avant tout un poste (à 50%) de Responsable accueil et billetterie qui permettra que toutes les activités, en bureau comme sur place, soient réalisées de façon optimale et mutualisées. Ce service pourra s'étendre aux autres utilisateurs du théâtre dans un second temps (associations, sociétés locales, locataires).

Le deuxième axe prioritaire pour 2018, concerne la promotion culturelle et le financement de projets de culture mobile, destinée à animer les quartiers (Carabouquin, projet d'animations gratuites à la Plage durant l'été, la Pépinière et ses micro-projets, etc.).

Service de l'enfance, de la jeunesse et de la cohésion sociale

Trois années après sa création, le Service de la jeunesse vit une période de transition, passant d'une phase pionnière marquée par la création de nouveaux dispositifs et manifestations, à une phase incontournable de structuration et d'harmonisation de ces prestations historiquement morcelées. Dans le but de lui faire part de sa vision à l'horizon 2021, le Chef de service a proposé à la Municipalité, lors de la séance du lundi 24 avril 2017, un positionnement duquel découle des missions ainsi qu'une organisation structurelle d'un service rebaptisé « Service de l'enfance, de la jeunesse et de la cohésion sociale » (EJCS). Cette démarche découle de la nécessité de redéfinir l'identité d'un service offrant désormais des prestations élargies, de s'adapter à l'évolution du cadre législatif, et surtout de stabiliser et consolider les fondations du service afin

d'être en mesure de continuer à proposer des prestations de qualité adaptées aux besoins d'une ville jeune et multiculturelle de plus de 13'000 habitants, en pleine transition démographique.

Cette nécessaire réorganisation engendre un impact principalement axé sur les ressources humaines, dans la mesure où elle implique une segmentation et surtout un équilibrage du service par la création d'un poste de Délégué à la jeunesse (0.7 ETP) permettant l'émergence d'un Office de la jeunesse (gestion et coordination des prestations communales et extra communales proposées aux 12-25 ans) en symétrie avec l'actuel Office de l'enfance ciblant les 0-12 ans. D'autre-part, la création d'un poste de Coordinateur pédagogique des prestations parascolaires (0.8 ETP) permettra de coordonner et professionnaliser les dispositifs de la Pause Déj', des Devoirs Accompagnés et des Centre Aérés d'été et d'automne et surtout de mutualiser les ressources humaines et matérielles des Maisons de l'enfance des Perrerets (0.4 ETP) et de Mauverney (0.4 ETP). Enfin, face à l'augmentation permanente des besoins des familles et des écoles, à la fois sur Gland et sur l'ensemble du District, les associations scolaires de Genolier (AISGE) et Begnins (AISE) projettent de financer dès 2018 la création d'un deuxième poste de Conseillère Ecole-Famille (0.5 ETP partagé sur les établissements de Genolier et Begnins), sous réserve d'approbation des autorités compétentes. Ceci permettra à l'actuelle personne en place de se concentrer en 2018 sur les deux établissements scolaires de Gland à 0.7 ETP (+0.2 ETP pour Gland).

Service des bâtiments et de l'urbanisme

Pour 2018, une augmentation est prévue au niveau des traitements du personnel. Cette hausse est consécutive à la prise en compte des tâches MSST (appel à des Médecins et autres Spécialistes de la Sécurité au Travail) qui imposent à la ville de mettre en place les mesures permettant de prévenir les accidents et les maladies professionnels. Cette tâche, représentant un 0.20 ETP, sera prise en charge par le Groupe conciergerie. De plus, l'engagement prévu d'un collaborateur supplémentaire (1 ETP) au sein de l'équipe technique permettra au service d'améliorer ses prestations auprès de la population, des utilisateurs des bâtiments communaux et des autres services de l'Administration.

Les frais d'entretien des bâtiments diminuent de 21% par rapport au budget 2017. Cela tient compte des travaux effectués ces dernières années et de l'état général des bâtiments. Par ailleurs, plutôt que de procéder à des travaux chaque année par petites étapes, la Municipalité a la volonté de procéder à des rénovations d'un seul tenant, qui justifieront de passer par le biais de préavis municipaux.

On constate également une hausse des subventions « efficacités énergétiques », ainsi que des subventions « développement durable » pour le propre usage de l'administration. Ces augmentations sont, entre autres, dues au financement de l'élaboration du plan directeur des énergies et de la manifestation des Assises énergétiques qui se déroulera à Gland du 20 janvier au 4 février 2018.

Service des infrastructures et de l'environnement

Le budget 2018 du service des infrastructures et de l'environnement subit une faible augmentation de l'ordre de 2%. On constate donc que l'exploitation et l'entretien des équipements collectifs sont stables. En effet, cette légère hausse provient principalement du respect du cadre légal et contractuel validé par la Municipalité, notamment par la réalisation des premiers entretiens prévus à court terme dans le plan de gestion des forêts, la mise en place des mesures préconisées par le contrat corridor « Lac Pied du Jura » et par le respect du contrat pour le ramassage des déchets prévoyant un homme supplémentaire derrière le camion poubelle en remplacement de l'employé communal.

La volonté d'améliorer les prestations du service auprès de la population contribue aussi de façon significative à l'augmentation du budget. Ce souhait se traduit par l'engagement de deux personnes supplémentaires au sein du service, par l'allocation d'un montant dédié à l'achat de matériel dévolu aux manifestations, le développement du projet des jardins de poche, etc.

Marge d'autofinancement

DÉTERMINATION DE LA MARGE D'AUTOFINANCEMENT	Budget 2018	Budget 2017
Total des recettes	62'730'661	60'191'937
Total des charges	-62'598'017	-61'306'386
Excédent net des charges / revenus	132'644	-1'114'449
Amortissement du patrimoine financier	306'320	306'320
Amortissement du patrimoine administratif - Génie civil	1'178'331	429'681
Amortissement du patrimoine administratif - Bât. et constructions	2'189'635	2'140'687
Amortissement des subv. d'invest. et à des assoc. de communes	70'579	-
	3'744'865	2'876'688
Marge d'autofinancement provenant de comptes non affectés	3'877'509	1'762'239
Prélèvement fonds "Oeuvres culturelles"	-	-
Attribution fonds "Oeuvres culturelles"	20'000	20'000
Prélèvement du / attribution au fonds de réserve "Déchets"	-133'940	-
Prélèvement du / attribution au fonds de réserve "égouts"	-108'850	72'620
Prélèvement du / attribution au fonds de réserve "épuration"	-227'000	-203'300
Amortissements infrastructures eaux	189'179	194'640
Attribution au fonds de réserve "SIDEMO"	50'000	50'000
Attribution au fonds de réserve "Eaux"	328'110	183'545
Attribution au fonds de réserve "Efficacités énergétiques"	292'950	279'500
Attribution au fonds de réserve "Développement durable"	152'960	170'630
Marge d'autofinancement provenant de comptes affectés	563'409	767'635
Marge d'autofinancement provisoire	4'440'918	2'529'874

Evolution de la marge d'autofinancement



Charges par nature

	Budget 2018	Budget 2017	Variations	Ecart %
3 Charges	62'598'017	61'306'386	1'291'631	2.11%
30 Autorités et commissions	12'711'356	11'563'710	1'147'646	9.92%
Autorités et commissions	669'180	662'480	6'700	1.01%
Personnel administratif et d'exploitation	9'102'900	8'229'785	873'115	10.61%
Assurances sociales	867'990	782'675	85'315	10.90%
Caisse de pensions et de prévoyance	1'358'700	1'223'970	134'730	11.01%
Assurances accidents et maladie	351'860	265'180	86'680	32.69%
Indemnisation et remboursement de frais	111'076	137'500	-26'424	-19.22%
Personnel intérimaire	38'200	28'900	9'300	32.18%
Autres charges des autorités et du personnel	211'450	233'220	-21'770	-9.33%
31 Biens, services, marchandises	8'324'032	8'016'923	307'109	3.83%
Imprimés, fournitures de bureau et d'enseignement	283'085	269'963	13'122	4.86%
Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	519'965	587'121	-67'156	-11.44%
Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'222'900	1'163'500	59'400	5.11%
Autres fournitures et marchandises	252'500	261'700	-9'200	-3.52%
Entretien des immeubles, des terrains et des routes	2'281'600	2'194'000	87'600	3.99%
Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	612'900	583'350	29'550	5.07%
Loyers, fermages et redevances d'utilisation	197'453	20'700	176'753	853.88%
Réceptions et manifestations	181'800	181'300	500	0.28%
Honoraires et prestations de service	2'631'664	2'595'324	36'340	1.40%
Impôts, taxes, cotisations et frais divers	140'165	159'965	-19'800	-12.38%
32 Intérêts passifs	709'300	780'000	-70'700	-9.06%
Intérêts des dettes à court terme	-	-	-	-
Intérêts des dettes à moyen et long terme	664'300	780'000	-115'700	-14.83%
Autres intérêts	45'000	-	-	-
33 Amortissements	4'747'694	3'857'878	889'816	23.06%
Amortissements du patrimoine financier	1'038'570	1'092'870	-54'300	-4.97%
Amortissements du patrimoine administratif	3'519'945	2'570'368	949'577	36.94%
Amortissements du service des eaux	189'179	194'640	-5'461	-2.81%
35 Remboursements et participations à des collectivités	27'267'415	28'357'490	-1'090'075	-3.84%
Canton	13'058'047	14'022'197	-964'150	-6.88%
Communes et associations de communes	14'209'368	14'335'293	-125'925	-0.88%
36 Aides et subventions	6'845'350	6'739'590	105'760	1.57%
Aides et subventions à des institutions privées	6'379'720	6'282'840	96'880	1.54%
Aides individuelles	465'630	456'750	8'880	1.94%
38 Attributions aux fonds et financements spéciaux	844'020	776'295	67'725	8.72%
Attributions aux fonds et financements spéciaux	70'000	70'000	-	0.00%
Attributions aux financements spéciaux	774'020	706'295	67'725	9.59%
39 Imputations internes	1'148'850	1'214'500	-65'650	-5.41%
Imputations internes	1'148'850	1'214'500	-65'650	-5.41%

Commentaires sur les principaux postes de charges

Charges du personnel

Le budget 2018 prévoit une augmentation des charges de personnel (y compris charges sociales) de CHF 1'179'840.- par rapport au budget 2017 (+10.2%). Cette augmentation est induite notamment par les éléments suivants :

- La création nécessaire de nouveaux postes constitue un coût additionnel de l'ordre de CHF 547'200.- par rapport au budget 2017 en termes de traitements bruts. Ces nouveaux postes sont liés à l'augmentation du volume de travail au sein de l'administration communale, tel qu'exposé dans les perspectives des services de l'administration.
- Les augmentations de salaires sont octroyées individuellement sur proposition des Chefs de service afin de tenir compte des efforts et de la situation personnelle de chaque employé. Elles représentent CHF 79'680.-, soit 1.12% des salaires bruts budgétés en 2018 (2017 : CHF 52'000.-, soit 0.77%).
- Les primes et jubilés représentent CHF 46'650.- (2017 : CHF 26'000.-), un niveau similaire à celui de 2015 (CHF 50'000.-). Les primes discrétionnaires budgétées sont de CHF 16'500.- alors que les jubilés et primes de retraite, qui découlent du règlement du personnel sont de CHF 30'150.-.
- Les taux de contributions sociales sont identiques à 2017 en matière d'AVS, chômage, allocations familiales et deuxième pilier. En revanche, en raison d'une forte sinistralité ces cinq dernières années, la compagnie d'assurances La Vaudoise augmente nos primes de 16.7% pour l'assurance accident obligatoire, de 70.3% sur l'assurance accident complémentaire et de 47.9% sur l'assurance maladie perte de gain. Le surcoût est de CHF 58'730.- pour 2018. Un appel d'offre est en cours et nous espérons que la concurrence fasse pression sur les primes. A l'inverse, nous économiserons CHF 5'600.- suite à la baisse des taux de prime SUVA.

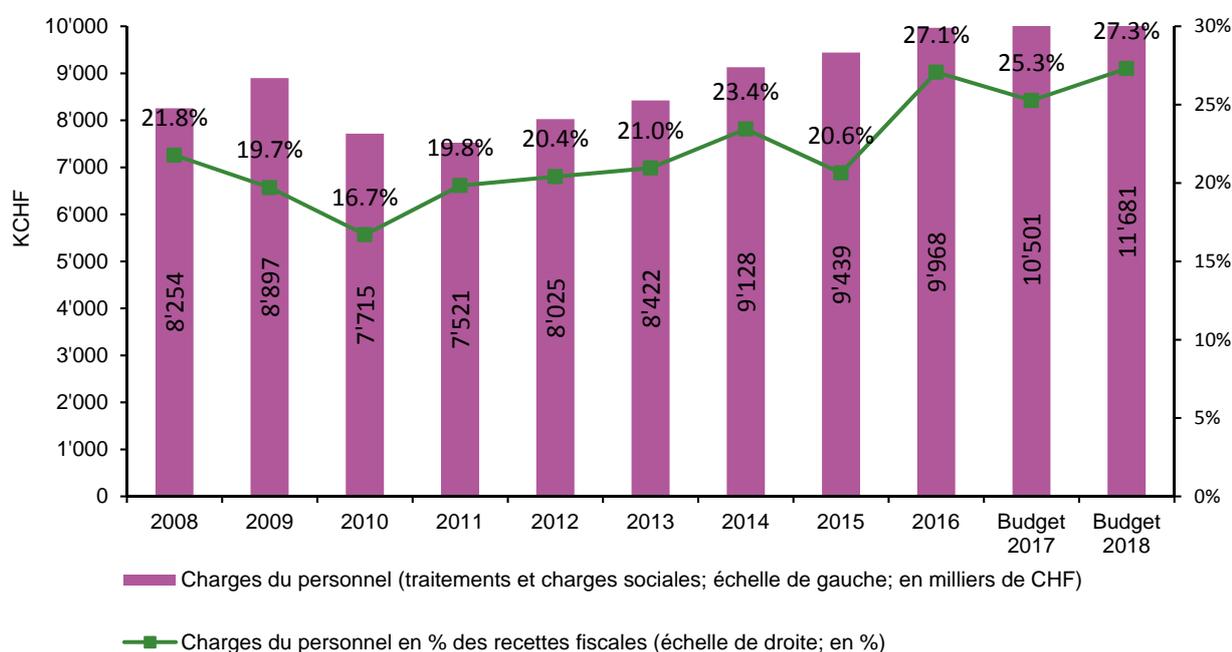
Les nouveaux postes qui seront créés en 2018 représentent 8.5 équivalents plein temps (ETP) et se répartissent comme suit entre les services :

Service, poste	ETP
Secrétariat municipal	
Délégué(e) promotion économique	0.8
Assistant(e) ressources humaines	0.5
Service de la population	
Assistant(e) sécurité publique	1.0
Service des finances	
Comptable	1.0
Service de la culture	
Responsable accueil, billetterie théâtre	0.5
Service de l'enfance, de la jeunesse et de la cohésion sociale	
Délégué(e) à la jeunesse	0.7
Coordinateur(-trice) parascolaire	0.8
Conseiller(-ère) école-famille (poste à 70%, dont 0.5 ETP refacturé à l'AISE et l' AISGE, sous réserve d'approbation)	0.2
Service des bâtiments et de l'urbanisme	
Chef de projet	1.0
Service des infrastructures et de l'environnement	
Chef de projet	1.0
Collaborateur espaces verts	1.0
Total	8.5

Comme le démontre le graphique ci-dessous, un palier a été franchi en 2016 dans l'adaptation de l'administration à l'évolution de la société, alors que les charges de personnel budgétées en proportion des recettes fiscales restent stables en 2018 comparé à 2016. A noter que la courbe verte qui montre les charges du personnel en pourcent des recettes fiscales est tirée vers le bas en 2015 grâce à des rentrées fiscales plus importantes que prévues. L'augmentation des recettes fiscales budgétées pour 2017 ont également pour effet de tirer légèrement la courbe vers le bas.

Néanmoins, cette stabilité relative démontre la volonté de la Municipalité d'étoffer l'administration afin de répondre aux besoins de la population, ainsi qu'à la complexification et diversification des missions tout en maintenant une adéquation avec des rentrées fiscales qui permettent le financement de ces services à la population.

Evolution des charges du personnel



Achats de biens, de services et de marchandises

Cette dernière décennie, tout comme cette année, la Municipalité a été très rigoureuse dans le contrôle des coûts liés aux achats de biens, de services et de marchandises. Le budget 2018 connaît une croissance de 2.0% par rapport au budget 2017, soit CHF 292'110.-.

A noter qu'auparavant, les charges et les revenus liés aux droits de superficie n'apparaissent pas dans les comptes, ni dans le budget car ils étaient compensés. Ils sont désormais présentés séparément en conformité avec les principes de présentation du RCom (interdiction de compensation).

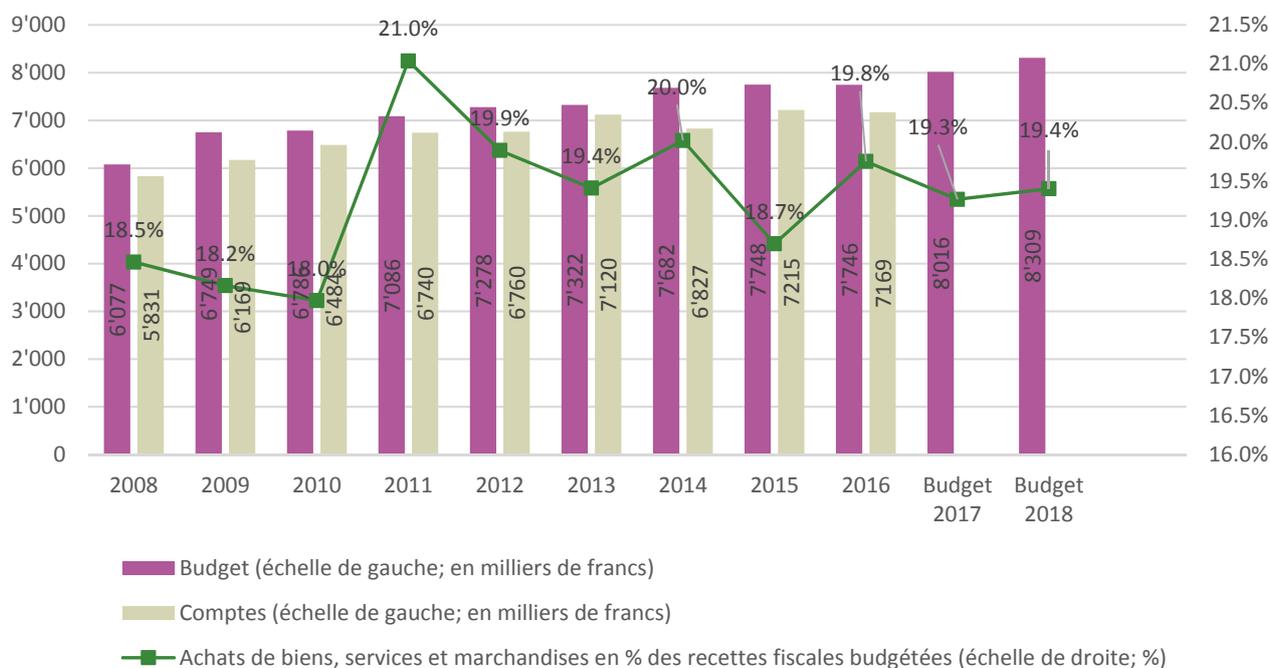
Le budget 2018 tient également compte du loyer du nouveau site de l'administration à la rue du Borgeaud 12, tel qu'approuvé via le préavis municipal n° 17 relatif à une demande de crédit pour l'aménagement de locaux consécutif à la réorganisation des services de l'Administration communale pour la législature 2016-2021, soit CHF 49'420.-. Compte tenu de ces éléments, l'augmentation des achats de biens, de services et de marchandises est de l'ordre de 1.4% (CHF 113'350.-).

Le budget 2018 en matière d'achats de biens, de services et de marchandises est caractérisé par les éléments particuliers suivants :

- L'entretien et les aménagements de parcs, jardins et plantations coûteront CHF 66'000.- de plus qu'en 2017 en raison du contrat corridors biologiques Lac-Pied du Jura, des jardins Familiaux, ainsi que des jardins de poche.
- Le coût budgété de l'électricité est environ 9.3% plus élevé qu'en 2017 (CHF 54'300.-) à cause du passage au tarif « benefic » pour l'éclairage public et compte tenu de l'évolution des tarifs et de la consommation des bâtiments.
- L'entretien de l'éclairage public, ainsi que l'éclairage de Noël augmentent ensemble de CHF 50'000.- par rapport à 2017.
- L'entretien du réseau d'égout coûtera CHF 45'000.- de plus qu'en 2017 du fait de la surveillance des stations de pompage par l'APEC, ainsi que du curage des collecteurs EC / EU selon PGEE.
- Les véhicules et machines d'exploitation seront acquis par leasing et représenteront un coût de CHF 35'000.- en 2018.
- Ces augmentations de charges sont partiellement compensées par une diminution des coûts d'entretien des bâtiments (CHF -157'000.-), les honoraires géomètres, ingénieurs, cadastre (CHF -100'000.-) ainsi que les achats de mobilier scolaire, administratif (CHF -57'000.-).

Nous constatons que les charges liées aux achats de biens, de services et de marchandises en proportion des recettes fiscales sont stables en 2018 (19.4%) par rapport à 2017 (19.3%).

Evolution des achats de biens, services et marchandises



Intérêts et emprunts

Compte tenu de la marge d'autofinancement estimée et des projets d'investissements prévus et à terminer, nous estimons que la dette à fin 2018 devrait s'élever à CHF 68'215'000.-. Le niveau historiquement bas des taux d'intérêts et notre politique de maintenir une partie de notre dette à court terme va nous permettre de réduire fortement nos charges financières cette année encore, et ce malgré un volume d'emprunts plus élevé que par le passé.

Emprunts à renouveler en 2017 et 2018

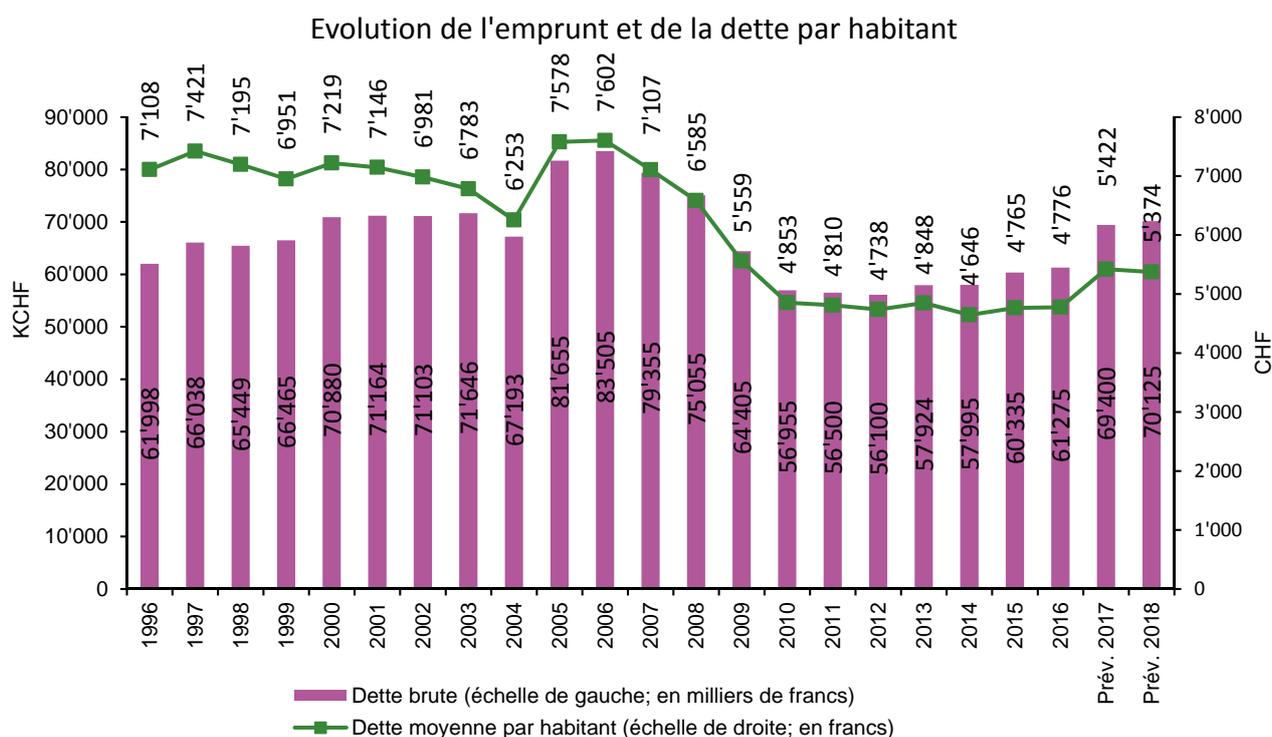
- Refinancement de l'emprunt auprès de la Bayerische Landesbank, échéance 29 novembre 2017, pour un montant de CHF 10'000'000.-, au taux de 3.16% par an, par un emprunt du même montant auprès de la Banque Cantonale Vaudoise, échéance 29 novembre 2027, 0.98% par an.

- Réduction du financement à court terme auprès de Swissquote Bank, trois mois renouvelable, échéance 30 novembre 2017, actuellement de CHF 10'000'000.- à -0.10% par an à CHF 8'000'000.- avec une hypothèse de renouvellement au taux de 0.00% par an.
- Remboursement de l'emprunt de CHF 2'000'000.- auprès des Rentes Genevoises le 10 mars 2018, au taux de 3.20%, sans besoin de refinancement, selon notre plan de trésorerie.
- Renouvellement de l'emprunt auprès de Swissquote Bank, échéance 23 septembre 2018, CHF 2'500'000.-, actuellement au taux de 0.00% par un emprunt à trois mois renouvelable au taux de 0.00%.

Nouveaux emprunts à effectuer

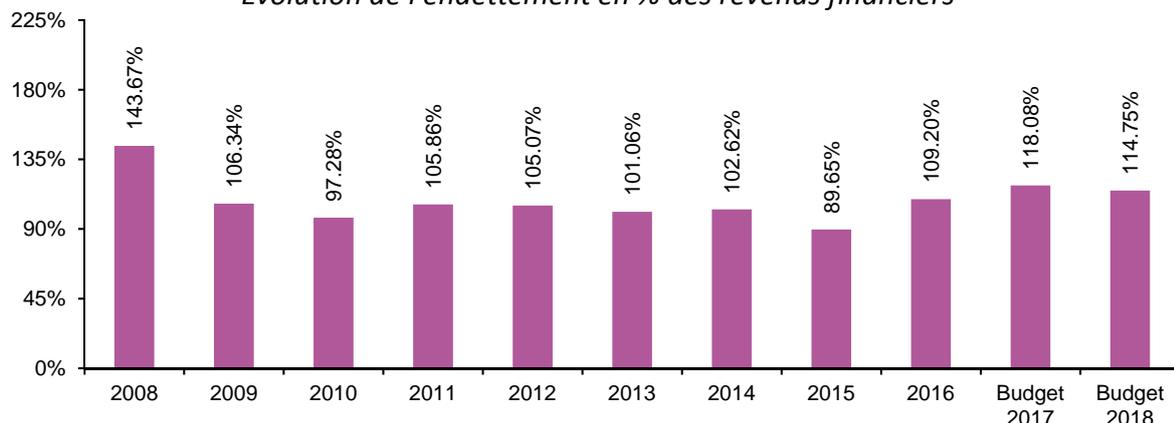
Lors de l'élaboration du budget 2017, le montant des amortissements ainsi que le montant des intérêts étaient estimés sur la base du solde des crédits d'investissements en cours à fin septembre 2016. Les charges d'amortissements et d'intérêts sont désormais calculées sur la base d'un plan annuel des dépenses d'investissements. Pour l'exercice 2018, les dépenses d'investissements prévisionnelles sont estimées à CHF 13'178'450.-. Compte tenu de la marge d'autofinancement estimée à CHF 4'455'918.- et de la variation du fonds de roulement, nous estimons que la dette à fin 2017 devrait s'élever à CHF 70'215'000.-, comme indiqué ci-dessus, soit CHF 5'374.- par habitant.

Ce plan des dépenses d'investissements est découpé par trimestre et permet d'estimer le volume d'emprunt dont nous aurons besoin, compte tenu des préavis acceptés jusqu'à fin septembre 2017, exception faite du préavis municipal n° 28 relatif à la deuxième étape des travaux de rénovation des enveloppes et des installations techniques (blocs D et E) du centre scolaire des Perrerets, dont la deuxième lecture a été repoussée à la session suivante du Conseil, mais qui pourrait avoir un impact significatif sur les charges financières. Raison pour laquelle il a été pris en compte. Le préavis municipal n°28 donc, s'il est accepté par le Conseil communal, nécessitera un financement important prévu au budget 2018. Le financement est assuré par un crédit cadre d'une limite maximale de CHF 20'000'000.- auprès de la Basler Kantonal Bank, dont les avances à terme fixe peuvent être appelées par blocs de CHF 1'000'000.- au minimum. La Municipalité se réserve, bien entendu, le droit de contracter un emprunt au bailleur de fonds le plus compétitif au moment où débiterait le chantier. Ainsi, le taux moyen budgété des emprunts communaux est estimé à 1.03% pour l'année 2018 (pour comparaison : 1.27% pour l'année 2017).



Malgré la hausse prévue de notre niveau d'endettement, le ratio de l'endettement par rapport aux revenus financiers devrait se stabiliser grâce à l'augmentation plus que proportionnelle des revenus financiers. En 2018, il devrait se situer entre 100 et 150%, ce qui correspond à un ratio qualifié de « moyen » par l'Asfico.

Evolution de l'endettement en % des revenus financiers



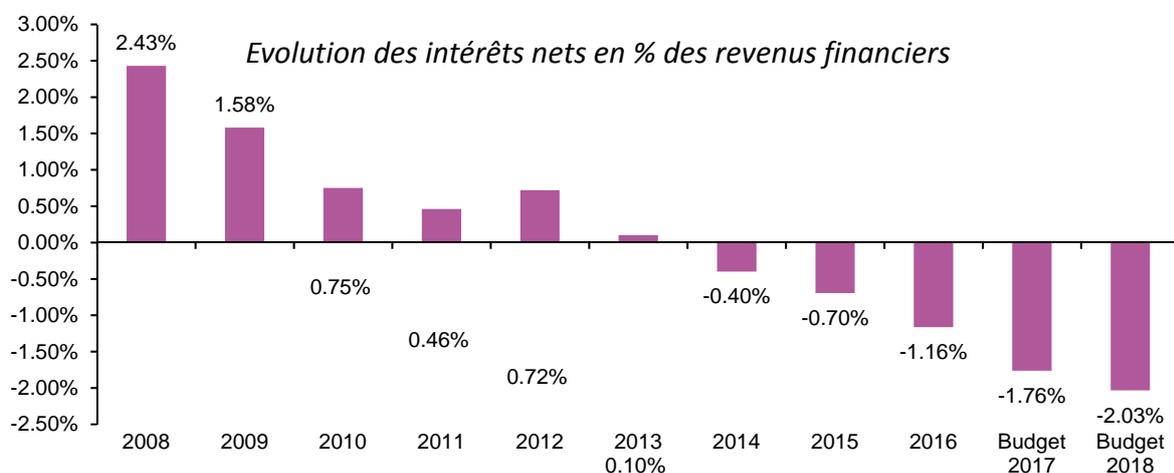
Endettement brut (court - long terme) / Revenus financiers (groupe 40-41-42-43-44-45-46)

Appréciation selon l'autorité cantonale de surveillance des finances communales

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

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

Evolution des intérêts nets en % des revenus financiers



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

Appréciation selon l'autorité cantonale de surveillance des finances communales

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

Amortissements

Comme mentionné en préambule, nous avons mis en place des processus nous permettant de mieux planifier les décaissements liés aux préavis pour l'année à venir et ainsi estimer les amortissements au plus près de la réalité. L'année dernière, les charges liées aux amortissements du patrimoine administratif et financier étaient estimées sur la base des préavis en cours et validées à fin septembre 2016. Sauf cas exceptionnel, seuls les investissements terminés au 31 décembre 2018 feront l'objet d'un amortissement. Tous les amortissements calculés ci-dessous comprennent uniquement les amortissements obligatoires, tels que définis par le règlement sur la comptabilité des communes. Par ailleurs, de manière similaire à 2017, le calcul des amortissements a été effectué en tenant compte des amortissements extraordinaires importants effectués ces dernières années (CHF 9'300'000.- entre 2011 et 2015 ; CHF 34'300'000.- de 2006 à 2015). Ainsi, les amortissements extraordinaires ont été déduits de la valeur brute des investissements et la charge d'amortissement ordinaire a été recalculée sur la durée de vie résiduelle de chaque investissement.

	2018	2017
Amortissement du patrimoine financier		
230.3303.00 Amortissements du patrimoine financier	306'320	306'320
	306'320	306'320
Amortissements du patrimoine administratif		
151.3312.00 Amortissements théâtre	81'400	81'400
230.3311.00 Amortissements du patrimoine adm. - Génie civil	1'178'331	429'681
230.3312.00 Amortissements du patrimoine adm. - Bâtiments	1'006'522	876'174
230.3314.00 Amort. subventions d'invest. à des associations de communes	53'912	0
230.3315.00 Amortissements de subventions d'investissements	16'667	0
513.3312.30 Amortissements du collège Les Tuillières	496'296	0
526.3312.30 Amortissements du collège de Grand Champ	686'817	686'817
526.3312.40 Amortissements du collège Les Tuillières	0	496'296
	3'519'945	2'570'368
Amortissements de fonds affectés		
810.3329.00 Amortissements du service des eaux	189'179	194'640
	189'179	194'640
Total des amortissements	4'015'444	3'071'328

Les défalcatons sont incluses dans la section 33 du plan comptable par nature dans la rubrique « amortissements du patrimoine financier ». Elles sont estimées à CHF 732'250.- pour l'année 2018 (2017 : CHF 786'550.-) et sont basées sur l'historique des cinq dernières années et nos connaissances de l'état des créances.

Participations cantonales et intercommunales

La charge des péréquations pèse chaque année lourdement sur les finances communales. En 2018, les acomptes pour l'ensemble des péréquations, soit la péréquation directe, la réforme policière et la facture sociale, s'élèvent à CHF 13'776'476.- par rapport à CHF 15'815'198.- au budget 2017.

Au niveau de la péréquation directe, l'alimentation du fonds de péréquation se situe à un niveau médian par rapport aux années 2016 (-1.6%) et 2017 (+1.3%). La rétrocession du fonds de péréquation est, quant à elle, significativement plus élevée que les deux années précédentes du fait de l'augmentation de la population et de la compensation de la couche solidarité (2016 : +3.1% et 2017 : +9.9%).

Cette année encore la facture sociale est en forte augmentation. Le montant total des dépenses intégrées dans la facture sociale prévisionnelle 2017, sous réserve d'éventuels amendements décidés par le Grand Conseil lors du vote final du budget, s'élève à CHF 770'526'000.-, soit une hausse de 4.8% par rapport aux montants calculés pour les acomptes 2017. Les prélèvements conjoncturels, calculés sur la base des recettes conjoncturelles 2016 déduction faite des éléments non-récurrents, sont inférieurs de CHF 591'500.- par rapport à 2017 (-24.5%). Le solde réparti après prélèvements diminue, quant à lui, de CHF 459'800.- (-5.3%) par rapport à 2017, sur la base d'un nombre de points écartés à charge de la commune de CHF 15.12, multiplié par la valeur du point d'impôts de CHF 541'000.- (2017 : CHF 15.52 x CHF 556'700.-).

Le coût total de la réforme policière est en recul de 4.9% par rapport aux acomptes 2017, mais supérieur de 0.7% par rapport au décompte définitif 2016. Il est composé des charges pour commune sans police, facturé par l'Etat au coût réel aux communes délégatrices, mais plafonnées à deux points d'impôts. L'acompte pour cette charge est plus faible de 4.3% par rapport aux acomptes 2017, fixé sur la base du décompte 2016. Le second élément de calcul est le manque de financement pour l'Etat, couvert par la péréquation en fonction des points d'impôts écartés. L'acompte est fixé à CHF 54.90 par habitant, sur la base de la population déterminée au 31 décembre 2016, soit 12'829 (2017 : CHF 59.- x 12'663 habitants au 31 décembre 2015).

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

	2018	2017	2016
	Acompte	Acompte	Décompte
Facture sociale	10'001'140	11'052'446	8'675'746
Alimentation du fonds	10'177'193	10'345'563	10'043'309
Retour du fonds	-8'097'591	-7'365'797	-7'855'462
Péréquation nette	2'079'602	2'979'766	2'187'847
Réforme policière	1'695'734	1'782'986	1'684'071
	13'776'476	15'815'198	12'547'664

Il faut toutefois garder à l'esprit qu'il ne s'agit là que d'acomptes et que nous comptabiliserons en 2018 le décompte final 2017, qui viendra probablement augmenter ou réduire notre participation à la péréquation. Cependant, étant dans l'incertitude totale quant au solde final de la facture sociale, à la valeur du point d'impôt par habitant de notre commune mais aussi de ceux des autres communes, il est impossible d'en prédire l'impact pour l'instant. En outre, le décompte final de péréquation 2018 aura un impact sur les comptes annuels 2019 seulement.

Par ailleurs, les indemnités pour lignes de trafic régional augmentent de près de 20%, soit CHF 177'900.-, en raison principalement de l'augmentation de la participation du Canton au fonds d'infrastructure ferroviaire pour financer les gros aménagements d'offres ferroviaires qui ont été réalisés dès l'année 2016.

En outre, l'ensemble des participations financières à des associations et ententes inter-communales augmentent naturellement du fait de l'accroissement attendu de la population.

Aides et subventions

Les coûts de l'accueil de jour (préscolaire, parascolaire et accueil familial) augmentent de CHF 243'500.- (7.3%) par rapport à 2017 et selon le budget établi par le Réseau d'Accueil des Toblerones (RAT). Le coût de la subvention communale à l'accueil de jour des enfants dépend de multiples facteurs, notamment du nombre d'enfants, de la fréquentation et des revenus des parents.

De plus, les subventions pour "Efficacités énergétiques" et « Développement durable » augmentent de CHF 121'600.- par rapport à 2017. En ce qui concerne les bénéficiaires tiers, la Municipalité entend continuer son programme d'actions en vue d'encourager le recours aux énergies renouvelables et les mesures réduisant la consommation d'énergie. Pour ce qui est de l'usage interne, le financement de l'élaboration du plan directeur des énergies et la manifestation des Assises énergétiques, qui se déroulera à Gland du 20 janvier au 4 février 2018, en sont les causes principales.

Les autres aides et subventions sont relativement stables d'une année à l'autre.

Attributions/prélèvements aux fonds

L'attribution prévue au fonds de réserve « eaux » augmente significativement par rapport à 2017 en raison de la bonne maîtrise des charges et de la solide base de recettes affectées. Il est prévu cette année de prélever dans les fonds de réserve « déchets », « égouts et « épuration » du fait de la hausse des dépenses affectées et d'une stagnation des revenus budgétés. Les attributions aux autres fonds de réserve sont stables d'une année à l'autre.

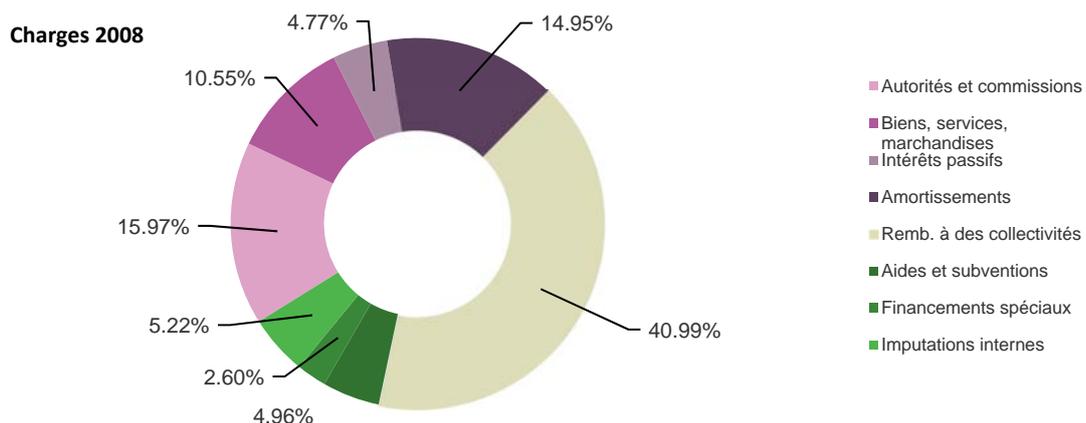
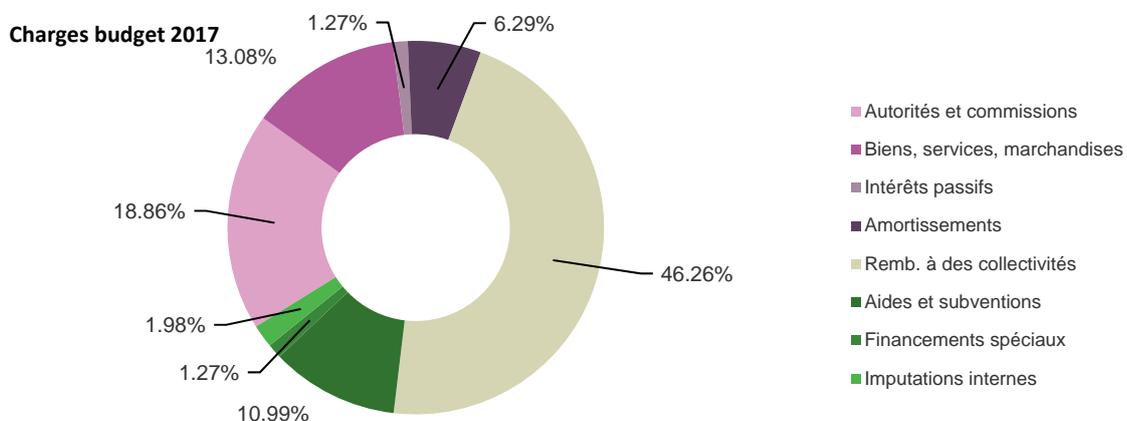
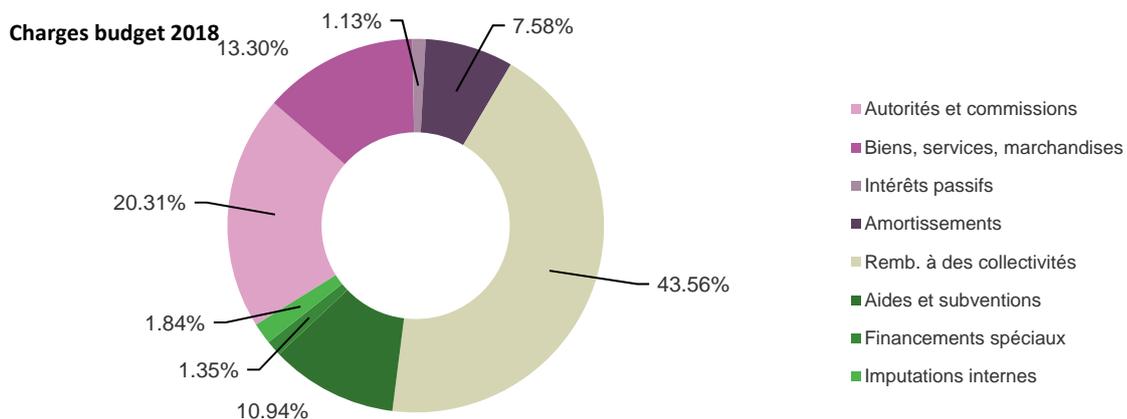
	2018	2017
Attribution fonds "Oeuvres culturelles"	20'000	20'000
Attribution au fonds de réserve "SIDEMO"	50'000	50'000
Attribution au fonds de réserve "Eaux"	328'110	183'545
Attribution au fonds de réserve "Efficacités énergétiques"	292'950	279'500
Attribution au fonds de réserve "Développement durable"	152'960	170'630
Prélèvement du / attribution au fonds de réserve "Déchets"	-133'940	0
Prélèvement du / attribution au fonds de réserve "égouts"	-108'850	72'620
Prélèvement du / attribution au fonds de réserve "épuration"	-227'000	-203'300
	374'230	572'995
Total des attributions au fonds de réserve	844'020	776'295
Total des prélèvements des fonds de réserve	-469'790	-203'300
	374'230	572'995

A noter qu'il ne s'agit là que de prévisions et que les attributions, respectivement les prélèvements réels, découleront des charges et des revenus affectés réellement et survenus dans l'exercice 2018.

Imputations internes

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

Evolution des charges par nature



Revenus par nature

	Budget 2018	Budget 2017	Variations	Ecart %
4 Revenus	62'730'661	60'191'937	2'538'724	4.22%
40 Impôts	41'358'000	40'500'000	858'000	2.12%
Impôt revenu et fortune des personnes physiques	32'750'000	31'680'000	1'070'000	3.38%
Impôt bénéficiaire et capital des personnes morales	3'665'000	3'725'000	-60'000	-1.61%
Impôt foncier	2'550'000	2'500'000	50'000	2.00%
Droits de mutations	1'450'000	1'425'000	25'000	1.75%
Impôt sur les successions et les donations	380'000	620'000	-240'000	-38.71%
Impôt sur les chiens et taxes appareils automatiques	103'000	90'000	13'000	14.44%
Impôts récupérés après défalcactions	460'000	460'000	-	-
41 Patentes	3'000	2'000	1'000	50.00%
Patentes	3'000	2'000	1'000	50.00%
42 Revenus du patrimoine	1'951'620	1'816'520	135'100	7.44%
Revenus des capitaux du patrimoine financier	6'000	6'000	-	0.00%
Revenus des immeubles du patrimoine financier	839'740	700'340	139'400	19.90%
Revenus des prêts du patrimoine administratif	143'000	140'000	3'000	2.14%
Revenus des immeubles du patrimoine administratif	962'880	970'180	-7'300	-0.75%
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	7'585'500	7'497'500	88'000	1.17%
Emoluments	379'600	360'550	19'050	5.28%
Ecolage	496'600	592'050	-95'450	-16.12%
Taxes de raccordement et d'utilisation	4'727'300	4'658'600	68'700	1.47%
Ventes et prestations de service	1'532'400	1'532'700	-300	-0.02%
Remboursement de tiers	66'600	82'600	-16'000	-19.37%
Amendes	200'000	200'000	-	0.00%
Autres recettes	183'000	71'000	112'000	157.75%
44 Parts à des recettes cantonales	1'465'500	1'105'500	360'000	32.56%
Parts à des recettes cantonales (gains immobiliers)	1'465'500	1'105'500	360'000	32.56%
45 Participations, remboursements à des collectivités	8'668'651	7'801'617	867'034	11.11%
Canton	314'710	273'500	41'210	15.07%
Communes et associations de communes	8'353'941	7'528'117	825'824	10.97%
46 Autres participations et subventions	79'750	51'000	28'750	56.37%
Participations et subventions de tiers	79'750	51'000	28'750	56.37%
48 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	469'790	203'300	266'490	131.08%
Prélèvements fonds de réserve et de renouvellement	-	-	-	-
Prélèvements financements spéciaux	469'790	203'300	266'490	131.08%
49 Imputations internes	1'148'850	1'214'500	-65'650	-5.41%
Imputations internes	1'148'850	1'214'500	-65'650	-5.41%

Commentaires sur les principaux postes de revenus

Recettes régulières d'impôts

En ce qui concerne les recettes régulières d'impôts, nos prédictions sont basées sur la moyenne historique des cinq dernières années, corrigées des éléments non récurrents et des effets conjoncturels. Nous avons calculé la valeur du point d'impôt communal et considéré la plausibilité de son évolution dans un contexte de reprise économique fragile mais observable. Enfin, nous avons également pris en considération le refus de la réforme de l'imposition des entreprises (RIE III) au niveau fédéral, ainsi que les recommandations de l'administration cantonale des impôts en matière d'évaluation des recettes fiscales 2018 des personnes physiques.

Valeur du point d'impôt communal

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

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

La valeur du point d'impôt pour l'année 2018 est estimée à CHF 577'970.-, soit 3.2% d'accroissement par rapport au budget 2017 (CHF 560'032.-). La valeur du point d'impôt par habitant est estimée à CHF 44.29 pour 2018, ce qui est relativement stable, compte tenu de l'augmentation attendue de la population. Pour comparaison, la moyenne cantonale est de CHF 46.60 par habitant selon acomptes de péréquation 2018 (base 2016) et était de CHF 45.44 par habitant en 2017.

L'augmentation de la valeur du point d'impôt reflète l'arrivée dans la commune de contribuables fortunés, ainsi qu'un contexte économique favorable.

	Budget 2018	Budget 2017	Comptes 2016
Impôts réguliers déterminants	36'123'182	35'001'977	33'596'498
Coefficient fiscal	62.5	62.5	62.5
Valeur du point d'impôt communal (VPIC)	577'971	560'032	537'544
Habitants	13'050	12'800	12'829
VPIC / habitant	44.29	43.75	41.90
Moyenne cantonale	46.60	45.44	46.60

Personnes physiques – revenus et fortune

En ce qui concerne l'évaluation des recettes fiscales 2018 des personnes physiques, nous avons considéré les départs et les arrivées de citoyens à forte contribution, ainsi que les recommandations de l'ACI qui préconise une majoration de 1% des impôts sur le revenu et la fortune.

Impôt à la source / Impôt spécial étrangers

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

Personnes morales - bénéfiques et capital

Les prévisions conjoncturelles sont au beau fixe sur le plan national : augmentation du produit intérieur brut de l'ordre de 1.6% en 2018 par rapport à 2017 ; baisse du chômage de l'ordre de deux points de pourcentage ; croissance des investissements de construction et d'équipement de 1.9% ; maintien de la croissance de la consommation privée de 1.3% et des exportations de 2.7% d'une année sur l'autre. Au niveau de l'économie locale, cette tendance se confirme et l'implantation de certaines sociétés est de bon augure pour 2018, mais il faut se montrer prudent. L'impôt sur le bénéfice des personnes morales se monte à CHF 2'553'200.- et l'impôt sur le capital à CHF 286'500.- au 30 août 2017. De plus, nous constatons que les acomptes des personnes morales sont habituellement ajustés à la hausse lors du dernier trimestre. Nous pensons que nous avons de bonnes chances d'atteindre la cible en 2018, si ce n'est en 2017 déjà. Ainsi, l'impôt sur le bénéfice ainsi que l'impôt sur le capital des sociétés ont été maintenus au même niveau que celui du budget 2017, soit CHF 3'050'000.-, respectivement CHF 340'000.-.

Impôt foncier

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

Autres sources de revenus d'impôts

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

Recettes d'impôts conjoncturels (irréguliers)

En ce qui concerne les impôts dits conjoncturels, qui ont par nature un caractère aléatoire et sont irréguliers, tels que les droits de mutation, gains immobiliers, successions et donations et l'impôt complémentaire sur immeubles, l'estimation est basée sur la moyenne historique des 5 dernières années, ajustée à la situation réelle à fin septembre 2017 et aux éléments non récurrents qui sont apparus en 2015. Nous estimons que cette méthode est au plus proche de la réalité, sans toutefois être imprudente.

Impôts travailleurs frontaliers

En vertu de l'Accord du 11 avril 1983 relatif à l'imposition des travailleurs frontaliers, les salaires, traitements et autres rémunérations similaires reçus par des travailleurs frontaliers sont imposables en France et ne sont donc pas soumis à l'impôt à la source si certaines conditions sont remplies (retour au domicile principal quatre fois par semaine ; trajet aller-retour de moins de trois heures). La remise à l'employeur d'une attestation de résidence fiscale délivrée par la République française est également une condition. Si l'une des conditions n'est pas remplie, l'employeur a l'obligation de retenir l'impôt à la source.

En 2017, l'Administration cantonale des impôts a, pour la première fois, contrôlé systématiquement l'existence de l'attestation de résidence fiscale pour chaque travailleur frontalier annoncé. Faute d'attestation, l'impôt n'a pas été versé à la commune et nous n'avons perçu que CHF 1'569'790.- contre CHF 2'100'000.- budgétés. Les employeurs ont l'obligation de produire ladite attestation et l'impôt sera perçu en 2018, faute de quoi l'employeur aura l'obligation de retenir l'impôt à la source. Il y aura donc en 2018 un rattrapage au titre de l'année 2017 sous une forme ou une autre, raison pour laquelle le montant de CHF 2'100'000.- est maintenu au budget et nous semble réaliste.

Pour mémoire, le montant des impôts travailleurs frontaliers encaissé en 2016 était de CHF 1'972'526.- (base salariale 2015).

Part à l'impôt sur gains immobiliers

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

Charges liées à la perception d'impôts

Enfin, les charges liées à la perception d'impôts se basent sur une moyenne historique. De manière similaire au budget 2017, les défalcatons ont été estimées sur la base de l'historique des cinq dernières années et de nos connaissances de l'état des créances. Cette méthode a comme avantage la possibilité d'estimer le résultat de l'exercice et la marge d'autofinancement au plus près de la réalité. Dans l'hypothèse où les défalcatons seraient moins élevées que budgétées, la Municipalité considèrera la possibilité d'augmenter la provision pour débiteurs douteux, dotées de CHF 1'219'000.- au 31 décembre 2016, afin de couvrir le risque de non recouvrement des créances. La commune fait en effet face à de plus en plus d'actes de défaut de biens, de départs sans laisser d'adresse et de débiteurs à l'étranger qui n'honorent pas leurs dettes.

Evolution des revenus fiscaux

Le tableau de la page suivante compare les recettes fiscales budgétées pour l'année 2018 au budget 2017, aux comptes annuels 2016, ainsi qu'à la moyenne des années 2012 à 2016.

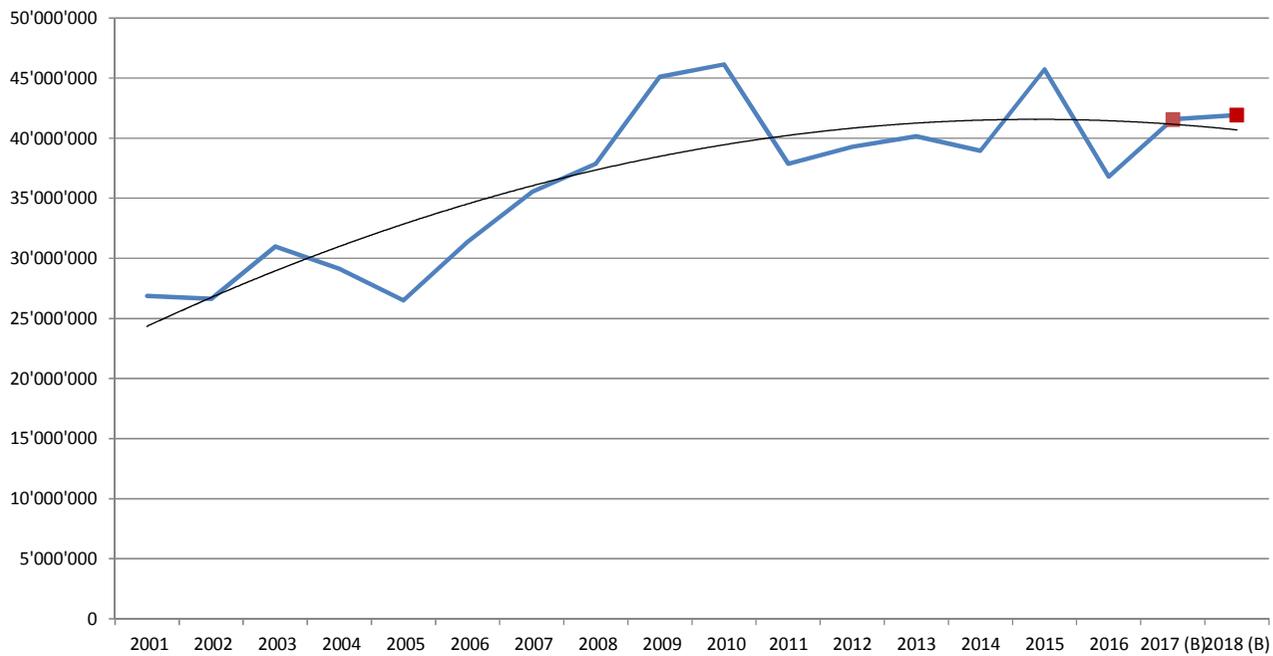
L'évolution des recettes d'impôts réalisées de 2002 à 2016 ainsi que les recettes budgétées pour les années 2017 et 2018 sont montrées sous forme graphique à la page suivante. Ce graphique montre que l'estimation des recettes fiscales pour l'année 2018 suit strictement la tendance des 15 dernières années, puisque nous positionnons notre pronostic exactement sur la courbe de régression (méthode statistique d'estimation).

En outre, le graphique suivant rappelle l'importance relative de l'impôt sur le revenu et la fortune des personnes physiques pour la Ville de Gland. Cette source de revenu représente 72% environ des recettes d'impôts, ce qui est une situation particulière par rapport à d'autres communes, qui ont relativement plus de revenus fiscaux provenant des entreprises.

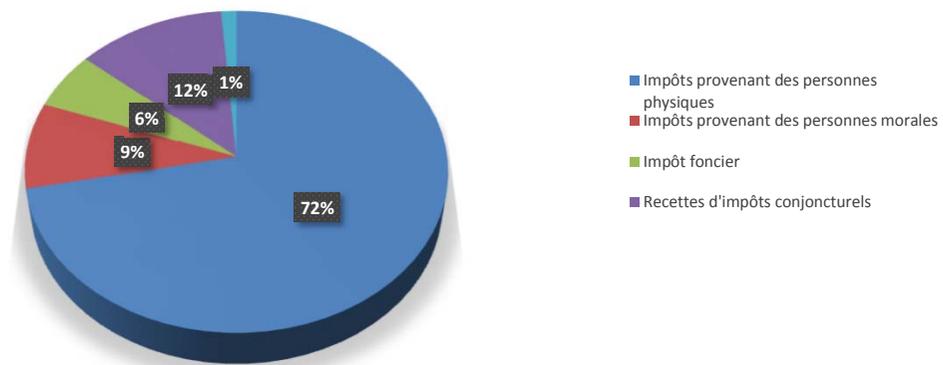
Analyse des revenus fiscaux des années 2012 à 2017

Comptes	Libellés	Budget 2018	Budget 2017	Variation Budget 2018 vs Budget 2017	Comptes 2016	Variation Budget 2018 vs Comptes 2016	Moyenne Comptes 2012-2016	Variation Budget 2018 vs Moyenne 5 ans
Recettes régulières d'impôts								
210.4001.00	Impôts sur le revenu	24'300'000	23'730'000	2.4%	22'851'806	6.3%	23'067'108	5.3%
210.4002.00	Impôt sur la fortune	4'150'000	3'750'000	10.7%	3'417'182	21.4%	3'044'948	36.3%
210.4003.00	Impôt à la source	1'200'000	1'150'000	4.3%	1'231'618	-2.6%	1'575'351	-23.8%
210.4004.00	Impôt sur la dépense (spécial étrangers)	1'000'000	950'000	5.3%	874'500	14.4%	1'175'387	-14.9%
210.4011.00	Impôt sur le bénéfice net des sociétés	3'050'000	3'050'000	0.0%	2'574'520	18.5%	2'895'029	5.4%
210.4012.00	Impôt sur le capital des sociétés	420'000	420'000	0.0%	338'196	24.2%	309'220	35.8%
210.4013.00	Impôt compl. Sur immeuble sociétés	195'000	255'000	-23.5%	368'355	-47.1%	265'060	-26.4%
210.4020.00	Impôt foncier	2'550'000	2'500'000	2.0%	2'478'519	2.9%	2'321'360	9.8%
210.4061.00	Impôt sur les chiens	60'000	50'000	20.0%	59'150	1.4%	51'784	15.9%
210.4064.00	Taxe sur les appareils automatiques	1'000	0	N/A	1'210	-17.4%	1'573	-36.4%
210.4090.00	Impôts récupérés après défalcatons	190'000	190'000	0.0%	107'284	77.1%	196'687	-3.4%
210.4090.10	Intérêts moratoires	270'000	270'000	0.0%	244'322	10.5%	268'359	0.6%
210.4101.00	Patentes tabacs	1'000	0	N/A	0	N/A	1'354	-26.1%
210.4319.00	Commission de perception	1'400	0	N/A	1'438	-2.6%	877	59.6%
		37'388'400	36'315'000	3.0%	34'548'101	8.2%	35'174'099	6.3%
Recettes d'impôts conjoncturels (irréguliers)								
210.4040.00	Droits de mutations	1'450'000	1'425'000	1.8%	1'383'509	4.8%	1'453'739	-0.3%
210.4050.00	Impôts sur les successions & donations	380'000	620'000	-38.7%	92'781	309.6%	380'453	-0.1%
210.4003.10	Impôt sur les frontaliers	2'100'000	2'100'000	0.0%	1'972'527	6.5%	1'707'810	23.0%
210.4411.00	Part à l'impôt sur gains immobiliers	1'460'000	1'100'000	32.7%	-1'179'607	-223.8%	1'467'354	-0.5%
		5'390'000	5'245'000	2.8%	2'269'210	137.5%	5'009'356	7.6%
Recettes totales		42'778'400	41'560'000	2.9%	36'817'310	16.2%	40'183'455	6.5%
Charges liées à la perception d'impôts								
210.3187.00	Emoluments de perception	320'000	340'000	-5.9%	291'039	10.0%	312'239	2.5%
210.3191.00	Remb. impôts étrangers, ecclésiast. & act. dirigeantes	0	20'000	-100.0%	38'956	-100.0%	17'195	-100.0%
210.3290.00	Intérêts compensatoires	45'000	0	N/A	42'621	5.6%	79'061	-43.1%
210.3301.00	Créances et débiteurs (défalcatons)	700'000	765'750	-8.6%	407'988	71.6%	694'164	0.8%
		1'065'000	1'125'750	-5.4%	780'605	36.4%	1'102'659	-3.4%
Recettes nettes		41'713'400	40'434'250	3.2%	36'036'706	15.8%	39'080'796	6.7%

Evolution des recettes d'impôts de 2001 à 2016, budgets 2017 et 2018



Poids relatif des recettes d'impôts selon leur nature Moyenne 2012 à 2016



Revenus du patrimoine

Les charges et les revenus liés aux droits de superficie n'apparaissent pas dans les comptes, ni dans le budget car ils étaient compensés. Ils sont désormais présentés séparément en conformité avec les principes de présentation du RCom (interdiction de compensation). Ceci engendre une augmentation identique des charges et des revenus de CHF 129'333.-.

Les locations des salles communales et du refuge, ainsi que du théâtre ont été revues à la hausse (CHF +10'000.-) suite à la révision, en 2017, du règlement de location des salles.

Taxes, émoluments, produits des ventes

Les produits des taxes d'usage du sol, taxes sur l'éclairage public, taxes pour les énergies renouvelables et pour le développement durable augmenteront de près de 20% par rapport aux comptes 2016, selon les estimations qui nous ont été communiquées par la SEIC (à tarif égal). Elles représentent ensemble une augmentation de CHF 225'200.- des revenus, grâce à la consommation attendue de clients importants. En revanche, les taxes de raccordement au réseau d'égouts ont été revues à la baisse, à un niveau s'approchant de celui de 2016 (CHF -140'000.-).

Participations, remboursements à des collectivités publiques

La hausse correspond à la rétrocession de l'Etat afférente à la péréquation indirecte (CHF +731'800.-). Par ailleurs, les finances d'écolage rapporteront CHF 72'600.- de plus grâce à l'ouverture de deux classes de raccordement à l'établissement secondaire de Gland, qui accueille des élèves d'autres communes environnantes.

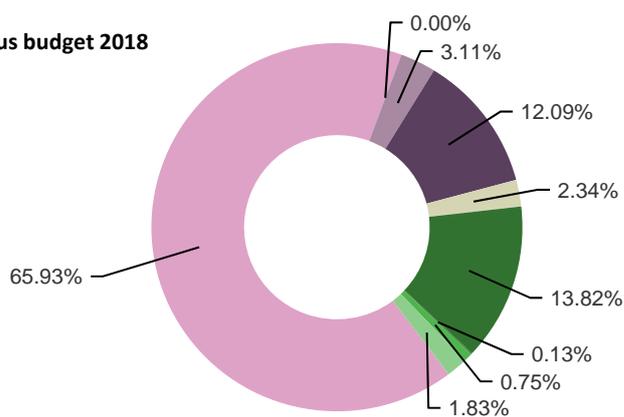
Autres recettes

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

De plus, la participation de l'Unité territoriale pour l'entretien de l'éclairage public sur les ponts autoroutiers rapportera CHF 8'250.- à la commune.

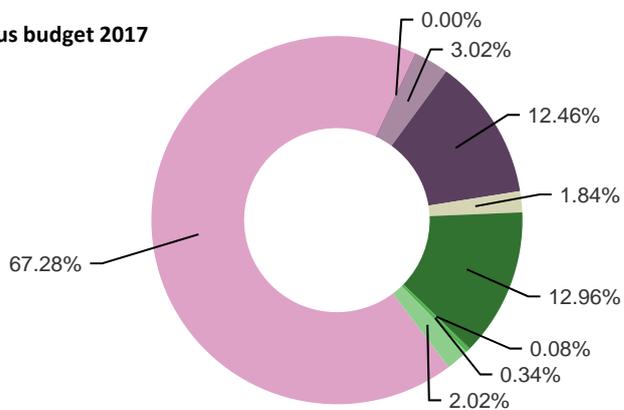
Evolution des revenus par nature

Revenus budget 2018



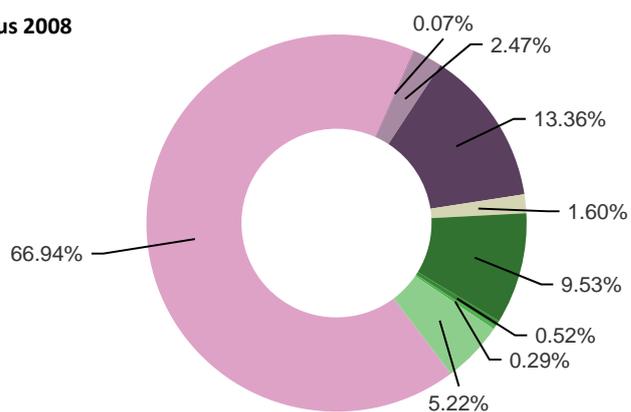
- Impôts
- Patentes et concessions
- Revenus du patrimoine
- Taxes, émoluments
- Part. recettes cantonales
- Remb. collectivités publiques
- Subventions de tiers
- Prélèvements financements spéciaux
- Imputations internes

Revenus budget 2017



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

Revenus 2008



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

Conclusion

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

LE CONSEIL COMMUNAL

vu - le préavis municipal n° 35 relatif au projet de budget pour l'exercice 2018 ;

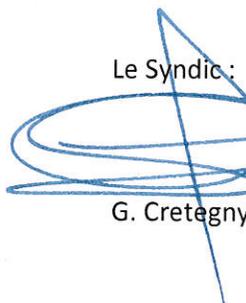
ouï - le rapport de la commission des finances ;

considérant - que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour ;

d é c i d e

- I. - que le projet de budget de l'exercice 2018 de la Ville de Gland, présenté par la Municipalité, prévoyant un excédent net des recettes de CHF 132'644.- et une marge d'autofinancement de CHF 4'440'918.- est accepté.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :  G. Creteigny

Le Secrétaire :  J. Niklaus



Annexes

- Budget 2018 – Récapitulation par fonction
- Budget 2018 – Vue détaillée
- Renseignements complémentaires
- Liste des emprunts au 30 septembre 2017
- Plan des investissements
- Liste des abréviations

RECAPITULATION

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	8'801'223.00	610'600.00	7'837'380.00	512'550.00	6'692'750.11	619'958.04
2	FINANCES	15'088'035.00	52'143'591.00	14'389'388.00	50'197'697.00	14'716'902.51	47'890'338.68
3	BÂTIMENTS ET URBANISME	2'826'890.00	1'763'970.00	2'793'970.00	1'738'520.00	2'642'239.78	1'880'880.67
4	INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT	6'814'583.00	3'705'290.00	6'707'880.00	3'455'400.00	6'180'091.86	3'310'266.32
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	5'542'172.00	645'450.00	5'569'261.00	606'270.00	5'830'973.80	583'503.20
6	POLICE	4'103'774.00	684'000.00	4'107'831.00	648'900.00	4'015'703.70	749'975.07
7	SECURITE SOCIALE	16'654'940.00	440'610.00	17'323'476.00	465'100.00	15'782'395.84	1'599'744.78
8	SERVICES INDUSTRIELS	2'766'400.00	2'737'150.00	2'577'200.00	2'567'500.00	2'360'047.65	2'240'908.10
	RESULTAT	132'644.00			1'114'449.00	654'469.61	
	TOTAUX	62'730'661.00	62'730'661.00	61'306'386.00	61'306'386.00	58'875'574.86	58'875'574.86

ADMINISTRATION GENERALE

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	8'801'223.00	610'600.00	7'837'380.00	512'550.00	6'692'750.11	619'958.04
10	AUTORITES	1'663'850.00		1'658'760.00		1'105'073.19	
100	Conseil Communal	117'090.00		122'060.00		165'535.39	
100.3001.00	Rétribution des autorités	25'000.00		25'000.00		20'578.00	
100.3003.00	Jetons de présence et commissions	65'000.00		58'300.00		75'130.75	
100.3030.00	Cotisations AVS - AI	2'200.00		2'070.00		1'055.49	
100.3050.00	Assurances de personnes	890.00		890.00		890.00	
100.3069.00	Remboursements de frais	4'000.00		4'000.00		3'714.95	
100.3069.10	Indemnités dépouillements	10'000.00		24'800.00		29'705.00	
100.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	8'000.00		5'000.00		32'891.70	
100.3102.00	Livres, journaux, documentation, lois, avis mortuaires	2'000.00		2'000.00		1'569.50	
101	Municipalité	742'760.00		740'700.00		700'657.80	
101.3001.00	Traitements et vacations	558'000.00		558'000.00		532'709.20	
101.3030.00	Cotisations AVS - AI	49'100.00		49'000.00		46'546.40	
101.3031.00	Allocations familiales communales	960.00				1'040.00	
101.3040.00	Cotisations caisse de pension	81'500.00		81'500.00		74'561.25	
101.3069.00	Remboursements de frais	32'200.00		32'200.00		30'200.00	
101.3091.00	Frais formation professionnelle	11'000.00		11'000.00		3'945.00	
101.3099.00	Charges diverses (cadeaux, repas)	10'000.00		9'000.00		11'655.95	
102	Conseil régional	804'000.00		796'000.00		238'880.00	
102.3526.10	Conseil Régional - Participation	264'000.00		256'000.00		238'880.00	
102.3526.20	Disren	540'000.00		540'000.00			
11	ADMINISTRATION	2'439'285.00	3'600.00	1'867'560.00	35'050.00	1'743'062.78	39'446.95
110	Administration générale	550'015.00	3'600.00	1'174'660.00		1'002'341.59	9'081.45
110.3011.00	Traitements	376'700.00		895'315.00		791'565.70	
110.3011.30	Traitements apprentis	23'300.00		26'810.00			
110.3030.00	Cotisations AVS - AI	35'200.00		80'915.00		67'301.34	
110.3031.00	Allocations familiales communales	960.00		1'440.00		1'376.00	
110.3040.00	Cotisations caisse de pension	60'100.00		141'650.00		114'545.40	
110.3050.00	Assurances accidents & maladie	13'000.00		22'900.00		21'216.95	
110.3069.00	Remboursements de frais	4'200.00		5'630.00		6'336.20	

ADMINISTRATION GENERALE

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.3111.00	Achats mobilier, machines, équipements de bureau	2'700.00					
110.3151.00	Entretien du mobilier et machines de bureau	1'500.00					
110.3155.00	Entretien des véhicules	3'000.00					
110.3182.00	Télécommunications	1'700.00					
110.3186.00	Assurances véhicules	1'700.00					
110.3192.00	Taxes véhicules	1'955.00					
110.3659.00	Dons et subventions casuels	15'000.00					
110.3659.10	Aides à l'étranger	9'000.00					
110.4101.00	Patentes boissons		2'000.00				
110.4311.00	Emoluments actes de mœurs		200.00				
110.4359.00	Ventes et prestations diverses		400.00				
110.4359.10	Recettes location véhicules communaux		1'000.00				
110.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						9'081.45
111	Secrétariat municipal	1'820'220.00		623'850.00	35'050.00	683'498.39	30'365.50
111.3011.00	Traitements	1'041'700.00					
111.3030.00	Cotisations AVS - AI	90'500.00					
111.3031.00	Allocations familiales communales	720.00					
111.3040.00	Cotisations caisse de pension	166'700.00					
111.3050.00	Assurances accidents & maladie	33'700.00					
111.3069.00	Remboursements de frais	1'500.00					
111.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	37'500.00		37'500.00		26'623.37	
111.3102.00	Livres, journaux, documentation, lois, avis mortuaires	10'000.00		8'000.00		9'966.67	
111.3111.00	Achats mobilier, machines, équipements de bureau	5'300.00		8'000.00		6'067.15	
111.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes					35'019.92	
111.3151.00	Entretien du mobilier et machines de bureau	2'500.00		4'000.00		2'946.95	
111.3163.00	Mobility - utilisation personnel communal					13'214.10	
111.3170.00	Réceptions, manifestations	150'000.00		150'000.00		175'538.94	
111.3181.00	Ports, affranchissements	65'000.00		65'000.00		61'925.00	
111.3182.00	Télécommunications	5'900.00		7'300.00		5'891.12	
111.3183.00	Frais cartes crédit	2'000.00		2'000.00		1'832.68	
111.3185.10	Honoraires juridiques	30'000.00		30'000.00		22'310.35	
111.3185.20	Honoraires communications	61'200.00		69'500.00		50'865.59	
111.3185.30	Publication Gland Cité	34'000.00					
111.3186.00	Assurances choses et RC	25'000.00		34'200.00		33'345.70	
111.3186.10	Assurances véhicules			100.00			
111.3189.00	Projets de l'administration	15'000.00					

ADMINISTRATION GENERALE

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
111.3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	40'000.00		40'000.00		39'719.95	
111.3301.00	Créances et débiteurs (défalcations)			950.00			
111.3651.00	Remboursements de dégâts	2'000.00				3'401.80	
111.3653.00	Contribution fonctionnement NRTV			130'000.00		130'000.00	
111.3653.20	Contribution mandats commerciaux NRTV					25'677.00	
111.3654.00	Participation Société de Sauvetage de Nyon			2'300.00		6'052.10	
111.3658.00	Lutte anti-grêle - Participation			2'000.00		2'000.00	
111.3659.00	Dons et subventions casuels			15'000.00		16'000.00	
111.3659.10	Aides à l'étranger			9'000.00		9'000.00	
111.3663.00	Aides individuelles aux sports			9'000.00		6'100.00	
111.4101.00	Patentes boissons - tabacs				2'000.00		2'100.00
111.4311.00	Emoluments actes d'origine et de mœurs				250.00		370.00
111.4352.00	Ventes d'imprimés et règlements				200.00		222.00
111.4352.10	Livre de Gland						35.00
111.4359.00	Ventes et prestations diverses						1'038.50
111.4362.00	Remboursements de frais (autres collectivités, etc)				19'600.00		12'500.00
111.4391.00	Finances de naturalisation				13'000.00		14'100.00
112	Archives	69'050.00		69'050.00		57'222.80	
112.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00		1'000.00		516.75	
112.3102.10	Reliure, restauration de documents	2'000.00		2'000.00		984.00	
112.3111.00	Achats mobilier, machines, équipements de bureau	1'000.00		1'000.00			
112.3189.00	Mandat externe	65'050.00		65'050.00		55'722.05	
13	PERSONNEL	248'200.00		396'090.00		376'253.19	
130	Personnel	248'200.00		396'090.00		376'253.19	
130.3011.00	Traitements			135'030.00		133'972.00	
130.3012.00	Personnel intérimaire et missions ponctuelles	15'000.00					
130.3030.00	Cotisations AVS - AI	1'100.00		11'850.00		11'706.65	
130.3031.00	Allocations familiales communales			720.00		720.00	
130.3040.00	Cotisations caisse de pension			22'170.00		21'857.25	
130.3050.00	Assurances accidents & maladie			3'350.00		3'824.70	
130.3069.00	Remboursements de frais	200.00		200.00		327.90	
130.3091.00	Frais formation professionnelle	75'450.00		110'720.00		57'791.00	
130.3092.00	Frais de recherche de personnel	34'500.00		40'000.00		55'790.80	
130.3093.00	Frais sanitaire du personnel	2'500.00		2'500.00		1'166.40	

ADMINISTRATION GENERALE

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
130.3093.10	MSST - Santé et sécurité au travail	55'000.00		35'000.00		32'237.75	
130.3099.00	Charges diverses du personnel (cadeaux, repas)	23'000.00		23'000.00		19'810.20	
130.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes			250.00		5'744.74	
130.3189.00	Appui gestion du personnel	23'000.00		11'300.00		31'303.80	
130.3901.00	Imputation interne - Ventilation coût responsable MSST	18'450.00					
15	AFFAIRES CULTURELLES	1'791'510.00	315'000.00	1'702'160.00	294'500.00	1'485'676.53	301'096.54
150	Bibliothèques	530'690.00	184'500.00	515'380.00	183'500.00	482'110.84	189'916.92
150.3011.00	Traitements	354'200.00		346'090.00		331'392.95	
150.3011.30	Traitements apprentis	13'300.00		11'700.00			
150.3030.00	Cotisations AVS - AI	32'250.00		31'400.00		28'939.62	
150.3031.00	Allocations familiales communales	480.00		480.00		480.00	
150.3040.00	Cotisations caisse de pension	55'900.00		54'370.00		46'215.85	
150.3050.00	Assurances accidents & maladie	11'900.00		8'880.00		9'455.55	
150.3069.00	Remboursements de frais	2'460.00		2'460.00		2'167.80	
150.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	7'300.00		7'300.00		7'004.08	
150.3102.00	Achats livres	42'600.00		42'600.00		43'216.55	
150.3111.00	Achats mobilier, machines, équipements de bureau	3'500.00		3'500.00		3'511.85	
150.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes					3'396.38	
150.3181.00	Ports, affranchissements	500.00		500.00		264.00	
150.3182.00	Télécommunications	1'300.00		1'100.00		1'056.30	
150.3653.00	Animations publiques	5'000.00		5'000.00		5'009.91	
150.4352.00	Rappels, livres abimés		1'500.00		9'500.00		6'663.50
150.4512.00	Part. du canton aux traitements des bibliothécaires		183'000.00		174'000.00		183'253.42
151	Théâtre	401'800.00	60'000.00	357'680.00	53'000.00	337'175.69	48'516.80
151.3011.00	Traitements	143'900.00		112'550.00		112'444.25	
151.3011.10	Traitements du personnel auxiliaire	25'000.00		25'000.00		15'211.35	
151.3030.00	Cotisations AVS - AI	14'900.00		12'070.00		11'022.32	
151.3031.00	Allocations familiales communales	480.00		480.00		380.00	
151.3040.00	Cotisations caisse de pension	22'300.00		17'640.00		17'382.10	
151.3050.00	Assurances accidents & maladie	5'500.00		3'420.00		3'601.35	
151.3064.00	Remboursement frais de téléphone	720.00		720.00		720.00	
151.3069.00	Remboursements de frais			500.00			
151.3113.00	Achats de mobilier, équipements	25'000.00		20'000.00		16'161.60	
151.3113.10	Location de matériel	3'000.00		3'000.00		2'947.50	

ADMINISTRATION GENERALE

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
151.3131.00	Fournitures buvette	10'000.00		10'000.00		5'863.92	
151.3151.00	Entretien du mobilier et machines de bureau	12'000.00		8'000.00		5'576.25	
151.3182.00	Télécommunications	2'600.00		2'900.00		2'070.20	
151.3312.00	Amortissements théâtre	81'400.00		81'400.00		81'400.00	
151.3653.10	Publicité - Promotions	30'000.00		30'000.00		29'894.85	
151.3909.00	Imputations intérêts emprunts	25'000.00		30'000.00		32'500.00	
151.4271.00	Locations du théâtre		25'000.00		18'000.00		25'850.00
151.4359.00	Recettes buvettes		15'000.00		15'000.00		8'570.55
151.4523.00	Régie théâtre / Participations de tiers		20'000.00		20'000.00		14'096.25
152	Activités culturelles	859'020.00	70'500.00	829'100.00	58'000.00	666'390.00	62'662.82
152.3003.00	Indemnités commission culturelle	1'500.00		1'500.00		1'400.00	
152.3011.00	Traitements	182'500.00		173'750.00		122'622.50	
152.3011.10	Traitements du personnel auxiliaire	15'000.00		10'000.00		8'514.50	
152.3030.00	Cotisations AVS - AI	17'400.00		16'130.00		11'458.90	
152.3031.00	Allocations familiales communales	720.00		720.00		720.00	
152.3040.00	Cotisations caisse de pension	29'600.00		28'190.00		19'811.10	
152.3050.00	Assurances accidents & maladie	6'400.00		4'560.00		3'678.55	
152.3069.00	Remboursements de frais	500.00		750.00		298.10	
152.3102.00	Promotion événements culturels	40'000.00		30'000.00		16'072.50	
152.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes			450.00		1'917.52	
152.3119.00	Achats de sculptures et oeuvres d'arts					3'760.92	
152.3182.00	Télécommunications	1'400.00		1'450.00		1'255.26	
152.3189.00	Manifestations culturelles - Charges	90'000.00		157'000.00		176'319.35	
152.3189.10	Saison culturelle - Charges	100'000.00					
152.3652.00	Subvention LEM	149'000.00		161'600.00		126'001.30	
152.3653.00	Subventions annuelles	150'000.00		168'000.00		127'000.00	
152.3653.10	Subventions ponctuelles	40'000.00		40'000.00		22'950.00	
152.3653.30	Affichage culturel public (SGA)	15'000.00		15'000.00		12'609.50	
152.3802.00	Attribution au fonds d'acquisition d'oeuvres culturelles	20'000.00		20'000.00		10'000.00	
152.4392.00	Manifestations culturelles - Recettes		70'000.00		58'000.00		58'101.90
152.4653.00	Affichage culturel public (externe)		500.00				800.00
152.4802.00	Prélèvement au fonds de réserve oeuvres culturelles						3'760.92

ADMINISTRATION GENERALE

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
16	TOURISME	42'000.00	42'000.00	40'200.00	40'000.00	43'356.00	43'356.00
160	Tourisme	42'000.00	42'000.00	40'200.00	40'000.00	43'356.00	43'356.00
160.3301.00	Créances et débiteurs (défalcatons)	200.00		200.00		93.00	
160.3523.00	Nyon Région Tourisme - Participation taxes de séjour	3'050.00		3'000.00		3'244.73	
160.3523.10	Conseil Régional - Participation taxes de séjour	35'700.00		34'000.00		36'773.55	
160.3653.00	Frais administratifs et projets communaux	3'050.00		3'000.00		3'244.72	
160.4066.00	Taxes de séjour, résidences secondaires		42'000.00		40'000.00		43'356.00
17	SPORTS	404'000.00	100'000.00	12'000.00			
170	Manifestations sportives	404'000.00	100'000.00	12'000.00			
170.3145.00	Entretien places de sports	49'000.00					
170.3145.10	Patinoire mobile - charges	310'000.00					
170.3145.15	Entretien des terrains synthétiques	15'000.00					
170.3653.00	Manifestations sportives - Concept bénévoles	11'000.00		4'000.00			
170.3653.10	Acteurs sportifs - Coaching	10'000.00		8'000.00			
170.3663.00	Aides individuelles aux sports	9'000.00					
170.4392.00	Patinoire mobile - recettes		100'000.00				
18	TRANSPORTS PUBLICS	1'782'568.00	150'000.00	1'599'550.00	143'000.00	1'503'545.53	236'058.55
180	Transports publics	1'782'568.00	150'000.00	1'599'550.00	143'000.00	1'503'545.53	236'058.55
180.3188.00	CFF - Achat cartes journalières	140'000.00		133'000.00		133'700.00	
180.3517.00	Indemnités pour lignes de trafic régional	1'067'873.00		890'000.00		773'048.15	
180.3656.00	Semaine de la mobilité	8'500.00		8'500.00		6'831.15	
180.3657.00	TUG - Exploitation	501'750.00		510'500.00		565'254.90	
180.3657.10	NOCTAMBUS - Participation	11'345.00		10'950.00		9'623.00	
180.3657.20	Vélos en libre service	31'000.00		31'000.00		138.55	
180.3657.30	Courses expérimentales	22'100.00		15'600.00		14'949.78	
180.4359.00	Ventes et prestations diverses						88.00
180.4359.10	CFF - Ventes cartes journalières		140'000.00		133'000.00		134'617.00
180.4359.30	TUG - Rétrocession année précédente						91'353.55
180.4657.00	TUG - Publicité		10'000.00		10'000.00		10'000.00

ADMINISTRATION GENERALE

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
19	INFORMATIQUE	429'810.00		561'060.00		435'782.89	
190	Informatique	429'810.00		561'060.00		435'782.89	
190.3011.00	Traitements			173'350.00		141'438.05	
190.3030.00	Cotisations AVS - AI			15'220.00		12'358.48	
190.3040.00	Cotisations caisse de pension			26'780.00		22'057.05	
190.3050.00	Assurances accidents & maladie			4'310.00		4'037.85	
190.3069.00	Remboursements de frais					518.00	
190.3101.20	Imprimés et fournitures de bureau	26'600.00		23'600.00		25'315.59	
190.3111.00	Matériel et logiciels informatiques	89'700.00		87'100.00		64'383.09	
190.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes	102'360.00		67'850.00		6'232.56	
190.3151.00	Contrats maintenance	173'100.00		129'050.00		121'466.31	
190.3151.10	Entretien matériel informatique			4'200.00		4'062.65	
190.3182.00	Télécommunications - Abt Internet	9'650.00		4'800.00		5'277.75	
190.3189.00	Honoraires, frais assistance	11'100.00		10'000.00		10'911.15	
190.3189.10	Site Internet	17'300.00		14'800.00		17'724.36	

FINANCES

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	15'088'035.00	52'143'591.00	14'389'388.00	50'197'697.00	14'716'902.51	47'890'338.68
20	COMPTABILITE	590'940.00	136'600.00	490'050.00	115'000.00	542'909.14	120'459.88
200	Comptabilité générale	590'940.00	136'600.00	490'050.00	115'000.00	542'909.14	120'459.88
200.3011.00	Traitements	412'200.00		330'890.00		366'575.55	
200.3030.00	Cotisations AVS - AI	36'300.00		29'040.00		32'357.77	
200.3031.00	Allocations familiales communales	1'440.00		1'440.00		1'820.00	
200.3040.00	Cotisations caisse de pension	62'400.00		53'760.00		55'582.15	
200.3050.00	Assurances accidents & maladie	13'400.00		8'220.00		10'249.20	
200.3069.00	Remboursements de frais	500.00		1'000.00		876.75	
200.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	10'000.00		12'500.00		9'695.07	
200.3102.00	Livres, journaux, documentation, lois, avis mortuaires	500.00		500.00			
200.3111.00	Achats mobilier, machines, équipements de bureau	500.00		500.00			
200.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes					13'010.93	
200.3182.00	Télécommunications	1'700.00		1'400.00		1'523.01	
200.3184.00	Contentieux, frais de poursuites	32'000.00		30'000.00		30'431.21	
200.3185.00	Honoraires de la fiduciaire	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
200.3186.00	Assurance caution boursier			800.00		787.50	
200.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						2'135.60
200.4362.00	Remboursements frais de poursuite		12'000.00		10'000.00		13'324.28
200.4362.10	Remboursements de frais (autres collectivités, etc)		19'600.00				
200.4901.00	Imputations internes - Gestion eau-égout		105'000.00		105'000.00		105'000.00
21	IMPOTS	1'065'000.00	42'778'400.00	1'125'750.00	41'560'000.00	780'604.53	36'822'924.10
210	Impôts	1'065'000.00	42'778'400.00	1'125'750.00	41'560'000.00	780'604.53	36'822'924.10
210.3187.00	Emoluments de perception	320'000.00		340'000.00		291'039.38	
210.3191.00	Remb. impôts étrangers, ecclésiast. & act. dirigeantes			20'000.00		38'955.55	
210.3290.00	Intérêts compensatoires	45'000.00				42'621.38	
210.3301.00	Créances et débiteurs (défalcations)	700'000.00		765'750.00		407'988.22	
210.4001.00	PP - Revenus et bénéfiques en capital		24'300'000.00		23'730'000.00		22'851'806.22
210.4001.10	Activité dirigeante						5'613.65
210.4002.00	PP - Fortune		4'150'000.00		3'750'000.00		3'417'182.03
210.4003.00	Impôts à la source		1'200'000.00		1'150'000.00		1'231'617.85
210.4003.10	Impôts travailleurs frontaliers		2'100'000.00		2'100'000.00		1'972'526.75
210.4004.00	Impôt spécial des étrangers		1'000'000.00		950'000.00		874'499.92

FINANCES

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.4011.00	PM - Bénéfice		3'050'000.00		3'050'000.00		2'574'520.45
210.4012.00	PM - Capital		420'000.00		420'000.00		338'195.85
210.4013.00	PM - Impôts complémentaires s/immeubles		195'000.00		255'000.00		368'354.50
210.4020.00	Impôts fonciers		2'550'000.00		2'500'000.00		2'478'518.90
210.4040.00	Droits de mutation		1'450'000.00		1'425'000.00		1'383'509.40
210.4050.00	Successions et donations		380'000.00		620'000.00		92'780.60
210.4061.00	Chiens		60'000.00		50'000.00		59'150.00
210.4064.00	Taxes sur les appareils automatiques		1'000.00				1'210.00
210.4090.00	Impôts récupérés après défalcatons		190'000.00		190'000.00		107'284.29
210.4090.10	Intérêts moratoires		270'000.00		270'000.00		244'322.46
210.4101.00	Patentes tabacs		1'000.00				
210.4319.00	Commission de perception		1'400.00				1'438.08
210.4411.00	Gains immobiliers		1'460'000.00		1'100'000.00		-1'179'606.85
22	SERVICE FINANCIER	10'870'343.00	9'228'591.00	11'161'413.00	8'522'697.00	11'158'411.81	10'946'954.70
220	Service financier	10'870'343.00	9'228'591.00	11'161'413.00	8'522'697.00	11'158'411.81	10'946'954.70
220.3183.00	Frais bancaires & CP	13'000.00		15'000.00		10'241.26	
220.3183.10	Frais et commissions emprunts	15'000.00		20'000.00		16'191.15	
220.3223.00	Intérêts des emprunts	664'300.00		780'000.00		1'004'905.87	
220.3301.00	Créances et débiteurs (défalcatons)	850.00		850.00		10'413.00	
220.3301.10	Charges extraordinaires					348.53	
220.3522.00	Péréquation - Participation	10'177'193.00		10'345'563.00		10'116'312.00	
220.4221.00	Intérêts des comptes-courants & CP		1'000.00		1'000.00		11'836.05
220.4221.10	Escomptes créanciers		5'000.00		5'000.00		7'916.70
220.4249.00	Gains comptables						1'711'961.87
220.4250.00	Intérêts, dividendes (SRE-SEIC, etc)		143'000.00		140'000.00		143'397.50
220.4342.00	Taxe usage du sol		471'500.00		402'900.00		348'994.18
220.4361.00	Participation au bénéfice assurances						2'221.70
220.4363.00	Récupérations actes de défauts de biens						2'402.65
220.4411.10	Redistribution taxe CO2		5'500.00		5'500.00		5'389.05
220.4522.00	Péréquation - Rétrocession Etat		8'097'591.00		7'365'797.00		7'266'616.00
220.4522.10	Péréquation - Rétrocession année précédente						598'719.00
220.4909.00	Imputations internes - Intérêts		505'000.00		602'500.00		847'500.00
23	AMORTISSEMENTS & RESERVES	2'561'752.00		1'612'175.00		2'234'977.03	

FINANCES

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
230	Amortissements et réserves non-ventilées	2'561'752.00		1'612'175.00		2'234'977.03	
230.3303.00	Amortissements du patrimoine financier	306'320.00		306'320.00		306'320.00	
230.3311.00	Amortissements du patrimoine adm. - Génie civil	1'178'331.00		429'681.00		805'400.00	
230.3312.00	Amortissements du patrimoine adm. - Bâtiments	1'006'522.00		876'174.00		1'001'300.00	
230.3314.00	Amort. subventions d'invest. à des associations de communes	53'912.00				121'957.03	
230.3315.00	Amortissements de subventions d'investissements	16'667.00					

BÂTIMENTS ET URBANISME

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	BÂTIMENTS ET URBANISME	2'826'890.00	1'763'970.00	2'793'970.00	1'738'520.00	2'642'239.78	1'880'880.67
30	Administration	1'003'110.00		917'820.00	2'000.00	774'725.83	11'186.27
300	Administration	1'003'110.00		917'820.00	2'000.00	774'725.83	11'186.27
300.3011.00	Traitements	758'700.00		670'950.00		563'257.65	
300.3011.30	Traitements apprentis			19'500.00			
300.3030.00	Cotisations AVS - AI	66'700.00		60'590.00		54'515.15	
300.3031.00	Allocations familiales communales	1'200.00		1'440.00		1'475.80	
300.3040.00	Cotisations caisse de pension	121'200.00		111'100.00		100'751.95	
300.3050.00	Assurances accidents & maladie	38'100.00		31'780.00		31'182.85	
300.3069.00	Remboursements de frais	4'800.00		9'450.00		7'986.60	
300.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	5'000.00		5'000.00		2'820.20	
300.3102.00	Livres, journaux, documentation, lois, avis mortuaires	600.00		600.00		579.55	
300.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes					6'146.86	
300.3155.00	Entretien des véhicules, engins et accessoires	300.00		300.00		200.38	
300.3182.00	Télécommunications	4'900.00		5'500.00		5'140.04	
300.3186.00	Assurances véhicules	610.00		610.00		609.40	
300.3189.00	Frais divers - Tirages	1'000.00		1'000.00		59.40	
300.4356.00	Services à des tiers				2'000.00		3'696.00
300.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						7'490.27
31	TERRAINS						3'300.00
310	Terrains						3'300.00
310.4232.00	Loyers, terrains et fermages						3'300.00
35	BATIMENTS	1'671'780.00	1'663'970.00	1'716'150.00	1'636'520.00	1'748'194.45	1'773'328.40
350	Bâtiments patrimoine administratif	1'566'330.00	1'030'030.00	1'586'200.00	1'008'580.00	1'610'521.42	1'119'254.00
350.3011.00	Traitements des concierges	158'200.00		154'110.00		186'939.60	
350.3011.10	Traitements des concierges auxiliaires	80'000.00		45'000.00		48'266.65	
350.3030.00	Cotisations AVS - AI	23'500.00		17'480.00		16'696.53	
350.3031.00	Allocations familiales communales	480.00		480.00		380.00	
350.3040.00	Cotisations caisse de pension	25'800.00		23'550.00		20'580.55	
350.3050.00	Assurances accidents & maladie	8'800.00		4'950.00		5'934.80	
350.3069.00	Remboursements de frais, lavages linges	2'000.00		2'000.00		1'873.20	

BÂTIMENTS ET URBANISME

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
350.3114.00	Achats de machines d'entretien	25'000.00		25'000.00		11'506.55	
350.3122.00	Achats de gaz	16'400.00		19'200.00		10'987.65	
350.3123.00	Achats d'électricité	93'800.00		89'500.00		82'527.50	
350.3124.00	Achats de mazout	72'900.00		59'900.00		51'845.70	
350.3133.00	Produits de nettoyage, fournitures	110'000.00		100'000.00		107'537.80	
350.3141.00	Entretien des bâtiments	583'000.00		740'000.00		767'978.67	
350.3154.00	Entretien des machines d'exploitation	15'000.00		15'000.00		8'380.93	
350.3156.00	Entretien d'équipements et matériel spécialisé	235'000.00		230'000.00		214'355.61	
350.3161.00	Loyer locaux - Borgeaud 12	49'420.00					
350.3182.00	Télécommunications - Concierges	11'400.00		5'000.00		6'159.62	
350.3182.10	Télécommunications - Cabines	1'430.00		1'430.00		2'922.85	
350.3182.20	Télécommunications - Alarmes	3'600.00		3'000.00		2'432.80	
350.3186.00	Assurances immeubles	50'600.00		50'600.00		54'156.21	
350.3301.00	Créances et débiteurs (défalcatons)					9'058.20	
350.4271.00	Location des salles communales et du refuge		58'000.00		55'000.00		57'900.00
350.4271.10	Location Montoly - AVASAD		113'700.00		113'700.00		113'707.40
350.4271.15	Location Montoly - AAS		38'300.00		38'300.00		38'297.40
350.4271.20	Location des bâtiments de service (concierges - divers)		19'200.00		19'200.00		19'200.00
350.4271.30	Location UAPE Mauverney		140'150.00		140'150.00		140'151.00
350.4271.45	Location UAPE - Perrerets		134'480.00		134'480.00		134'484.00
350.4271.80	Stand, tirs militaires		750.00		750.00		750.00
350.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						39'601.20
350.4363.00	Remboursement dommages (assurances, vandalisme,...)						5'900.50
350.4901.00	Imputations internes - Conciergerie Temple		12'000.00		12'000.00		12'000.00
350.4901.10	Imputation interne - Ventilation coût responsable MSST		18'450.00				
350.4902.00	Imputations - Produits d'entretien - Bâtiments scolaires		60'000.00		60'000.00		66'221.60
350.4902.10	Imputations - Entretien des bâtiments scolaires		435'000.00		435'000.00		491'040.90
351	Bâtiments patrimoine financier	105'450.00	633'940.00	129'950.00	627'940.00	137'673.03	654'074.40
351.3141.10	Hôtel de la Plage - Charges & entretien	25'000.00		25'000.00		24'186.23	
351.3141.40	Ch. du Vernay 2 - Charges & entretien					6'173.75	
351.3141.50	Ch. du Vernay 2 - Frais de gérance					281.40	
351.3141.60	Immeuble s/Vignes - Charges & entretien	40'000.00		40'000.00		34'038.10	
351.3141.70	Immeuble s/Vignes - Frais de gérance	9'000.00		8'500.00		8'954.05	
351.3186.00	Assurances immeubles	5'750.00		5'750.00		5'873.95	
351.3191.00	Impôts et taxes diverses	700.00		700.00		665.55	
351.3909.20	Immeuble s/Vignes - Imputations intérêts	25'000.00		50'000.00		57'500.00	

BÂTIMENTS ET URBANISME

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		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						5'790.00
351.4231.20	Immeuble s/Vignes - Location		140'000.00		140'000.00		147'499.40
351.4231.30	Copropriété du Bochet - Location		200'000.00		200'000.00		200'000.00
351.4231.40	SDIS - Location locaux		107'940.00		107'940.00		107'940.00
351.4231.50	Ch. du Perron 2 - Location						3'300.00
351.4659.00	Immeuble s/Vignes - Participations Etat & Confédération		6'000.00				9'545.00
36	URBANISME	152'000.00	100'000.00	160'000.00	100'000.00	119'319.50	93'066.00
360	Urbanisme	152'000.00	100'000.00	160'000.00	100'000.00	119'319.50	93'066.00
360.3003.00	Indemnités commission d'urbanisme	7'000.00		7'000.00		2'443.80	
360.3102.00	Avis d'enquêtes	13'000.00		13'000.00		8'790.55	
360.3185.00	Honoraires ingénieurs et architectes	55'000.00		40'000.00		37'302.20	
360.3185.10	Honoraires juridiques, avocats	25'000.00		25'000.00		25'458.45	
360.3185.20	Honoraires urbaniste	50'000.00		55'000.00		45'324.50	
360.3185.30	Honoraires - Cité de l'Energie	2'000.00		20'000.00			
360.4313.00	Permis de construire, d'habiter, d'utiliser		100'000.00		100'000.00		93'066.00

INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT	6'814'583.00	3'705'290.00	6'707'880.00	3'455'400.00	6'180'091.86	3'310'266.32
40	ADMINISTRATION	805'670.00		745'950.00		751'386.96	22'471.13
400	Administration	805'670.00		745'950.00		751'386.96	22'471.13
400.3011.00	Traitements	608'700.00		561'310.00		583'882.95	
400.3030.00	Cotisations AVS - AI	53'500.00		49'260.00		44'233.48	
400.3031.00	Allocations familiales communales	960.00		720.00		847.50	
400.3040.00	Cotisations caisse de pension	97'500.00		91'110.00		79'263.35	
400.3050.00	Assurances accidents & maladie	30'300.00		25'840.00		24'040.80	
400.3069.00	Remboursements de frais	1'200.00		3'900.00		3'106.00	
400.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	4'600.00		4'600.00		2'364.09	
400.3102.00	Livres, journaux, documentation, lois, avis mortuaires	3'000.00		3'000.00		2'610.25	
400.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes					6'146.87	
400.3155.00	Entretien des véhicules, engins et accessoires	500.00		500.00		151.77	
400.3182.00	Télécommunications	3'800.00		4'100.00		3'906.30	
400.3186.00	Assurances véhicules	610.00		610.00		609.40	
400.3189.00	Frais divers - Tirages	1'000.00		1'000.00		224.20	
400.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						22'471.13
41	TERRAINS	149'333.00	215'300.00	9'000.00	76'400.00	7'585.60	63'216.30
410	Terrains	129'333.00	211'800.00		72'400.00		60'191.30
410.3162.00	Redevance, soulte	129'333.00					
410.4232.00	Loyers, terrains et fermages		211'800.00		72'400.00		60'191.30
415	Forêts	20'000.00	3'500.00	9'000.00	4'000.00	7'585.60	3'025.00
415.3146.00	Entretien des forêts	20'000.00		9'000.00		7'585.60	
415.4355.00	Vente de bois		3'500.00		4'000.00		3'025.00
42	INFRASTRUCTURES	225'000.00		325'000.00		245'006.00	
425	Infrastructures	225'000.00		325'000.00		245'006.00	
425.3185.00	Honoraires géomètres, ingénieurs, cadastre	215'000.00		315'000.00		235'052.20	
425.3185.10	Honoraires juridiques, avocat	10'000.00		10'000.00		9'953.80	

INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43	ROUTES	1'265'280.00	5'000.00	1'224'290.00	5'000.00	1'108'168.02	36'367.80
430	Service des routes	1'265'280.00	5'000.00	1'224'290.00	5'000.00	1'108'168.02	36'367.80
430.3011.00	Traitements	521'500.00		513'700.00		533'992.20	
430.3030.00	Cotisations AVS - AI	45'900.00		44'460.00		46'658.49	
430.3031.00	Allocations familiales communales	1'200.00		960.00		960.00	
430.3040.00	Cotisations caisse de pension	80'100.00		80'190.00		79'499.45	
430.3050.00	Assurances accidents & maladie	27'100.00		23'320.00		25'358.70	
430.3061.00	Remboursements de frais			1'500.00			
430.3064.00	Remboursement frais de téléphone	480.00		360.00		480.00	
430.3065.00	Frais d'habillement	18'000.00		16'000.00			
430.3069.00	Remboursements de frais	1'500.00		1'500.00		648.00	
430.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1'200.00		1'200.00		145.55	
430.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes					5'325.85	
430.3114.00	Achats de machines et matériel d'exploitation	25'000.00		49'000.00		22'599.50	
430.3115.00	Achat véhicule - Leasing	20'000.00					
430.3133.00	Produits et fournitures divers	37'500.00		28'000.00		19'913.11	
430.3135.00	Achats de sel, chlorure	15'000.00		15'000.00		10'002.00	
430.3142.00	Entretien du réseau routier	380'000.00		360'000.00		266'384.42	
430.3155.00	Entretien des véhicules, engins et accessoires	65'000.00		65'000.00		72'368.31	
430.3182.00	Télécommunications	2'200.00		1'500.00		1'237.99	
430.3186.00	Assurances véhicules	13'500.00		12'200.00		12'183.50	
430.3188.00	Déneigement	6'400.00		6'400.00		6'757.35	
430.3192.00	Taxes véhicules	3'700.00		4'000.00		3'653.60	
430.4359.00	Prestations diverses		5'000.00		5'000.00		7'137.00
430.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						29'230.80
44	PARCS, PROMENADES, CIMETIERE	886'510.00	9'200.00	1'010'180.00	9'200.00	912'298.89	36'108.20
440	Parcs, Promenades, Cimetière	886'510.00	9'200.00	1'010'180.00	9'200.00	912'298.89	36'108.20
440.3011.00	Traitements	452'100.00		384'880.00		403'501.60	
440.3011.30	Traitements apprentis	9'100.00		4'100.00			
440.3030.00	Cotisations AVS - AI	40'600.00		34'140.00		35'256.76	
440.3031.00	Allocations familiales communales	960.00		1'440.00		860.00	
440.3040.00	Cotisations caisse de pension	68'500.00		59'740.00		62'449.45	
440.3050.00	Assurances accidents & maladie	22'700.00		17'910.00		19'161.85	
440.3064.00	Remboursement frais de téléphone	600.00		720.00		600.00	

INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
440.3065.00	Frais d'habillement	8'300.00		3'500.00			
440.3069.00	Remboursements de frais	1'500.00		1'500.00			
440.3114.00	Achats de machines et matériel d'exploitation	16'500.00		61'500.00		17'189.15	
440.3115.00	Achat véhicule - Leasing	10'000.00					
440.3133.00	Produits et fournitures divers	15'700.00		15'000.00		9'929.22	
440.3145.00	Aménagements de parcs, jardins et plantations	59'000.00		28'000.00		7'087.20	
440.3145.10	Entretien des parcs, jardins et plantations	87'500.00		52'500.00		43'036.13	
440.3145.15	Entretien des terrains synthétiques			15'000.00		14'800.00	
440.3145.16	Patinoire mobile			180'000.00		176'341.70	
440.3145.20	Entretien places de sports			49'000.00		38'127.19	
440.3145.25	Entretien des places de jeux communales	32'500.00		32'000.00		26'651.20	
440.3145.30	Entretien ronds-points	35'000.00		40'000.00		32'499.70	
440.3145.40	Entretien du cimetière	8'000.00		12'500.00		12'281.00	
440.3145.50	Feu bactérien	500.00		500.00			
440.3155.00	Entretien des véhicules, engins et accessoires	8'000.00		10'000.00		6'385.03	
440.3182.00	Télécommunications	1'600.00		400.00		340.11	
440.3186.00	Assurances véhicules	5'850.00		5'850.00		5'801.60	
440.3658.00	Part. à la lutte anti-grêle	2'000.00					
440.4272.00	Redevances, concessions cimetière		2'000.00		2'000.00		6'898.00
440.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						21'914.60
440.4363.00	Facturation dégâts - vandalisme						95.60
440.4526.00	FC Gland - Participation conciergerie		7'200.00		7'200.00		7'200.00
45	ORDURES ET DECHETS	1'699'940.00	1'699'940.00	1'603'160.00	1'581'500.00	1'532'769.95	1'532'769.95
450	Service ordures et déchets	984'370.00	1'590'940.00	897'870.00	1'466'000.00	862'251.62	1'420'059.45
450.3011.00	Traitements	72'300.00		69'050.00		69'969.90	
450.3030.00	Cotisations AVS - AI	6'400.00		6'060.00		6'139.64	
450.3040.00	Cotisations caisse de pension	10'900.00		10'270.00		10'205.45	
450.3050.00	Assurances accidents & maladie	3'800.00		3'140.00		3'322.75	
450.3064.00	Remboursement frais de téléphone	120.00		120.00		120.00	
450.3065.00	Frais d'habillement	700.00		250.00			
450.3102.00	Livres, journaux, documentation, lois, avis mortuaires	10'000.00		10'000.00		1'390.00	
450.3115.00	Containers, bennes à déchets	12'000.00		3'000.00			
450.3182.00	Télécommunications	100.00					
450.3188.00	Frais transports & collectes	405'000.00		345'000.00		329'199.75	
450.3189.00	Frais communication taxes déchets	5'000.00		5'000.00		4'840.00	

INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.3189.10	Réduction de l'impôt préalable	3'000.00				2'590.94	
450.3301.00	Créances et débiteurs (défalcations)	12'000.00		4'500.00		20'986.35	
450.3524.00	Déchets carnés	5'000.00					
450.3526.00	Taxes élimination ordures	380'000.00		380'000.00		345'594.50	
450.3526.10	SADEC - Participation	58'050.00		61'480.00		63'183.00	
450.3818.00	Attribution au fonds de réserve					4'709.34	
450.4342.00	Taxe forfaitaire habitants		720'000.00		720'000.00		695'030.00
450.4342.10	Taxe forfaitaire entreprises		175'000.00		170'000.00		175'200.00
450.4342.20	Rétrocession taxe au sac		560'000.00		575'000.00		548'997.55
450.4359.00	Prestations diverses		1'000.00		1'000.00		831.90
450.4654.00	Déchets carnés - Remboursement		1'000.00				
450.4818.00	Prélèvement au fonds de réserve		133'940.00				
451	Déchèterie	715'570.00	109'000.00	705'290.00	115'500.00	670'518.33	112'710.50
451.3011.00	Traitements	145'200.00		144'460.00		141'534.90	
451.3030.00	Cotisations AVS - AI	12'800.00		12'680.00		12'367.01	
451.3040.00	Cotisations caisse de pension	22'800.00		22'630.00		22'063.10	
451.3050.00	Assurances accidents & maladie	7'600.00		6'650.00		6'721.35	
451.3080.00	Personnel intérimaire	38'200.00		28'900.00		33'269.00	
451.3123.00	Achats d'électricité	1'500.00		1'500.00		1'228.65	
451.3141.00	Entretien de la déchèterie	9'000.00		8'000.00		4'376.27	
451.3155.00	Entretien des véhicules, engins et accessoires	8'000.00		8'000.00		4'080.05	
451.3182.00	Télécommunications	500.00		500.00		483.15	
451.3186.00	Assurances véhicules	860.00		860.00		851.40	
451.3188.00	Frais de transports et location bennes	165'000.00		155'000.00		161'536.00	
451.3188.10	Broyage et tamisage	72'000.00		70'000.00		69'312.35	
451.3189.00	Contrôle accès macaron	2'000.00		2'000.00		2'720.00	
451.3192.00	Taxes véhicules	110.00		110.00		108.00	
451.3526.00	Taxes éliminations	230'000.00		244'000.00		209'867.10	
451.4342.00	Taxes et redevances déchèterie		103'000.00		109'500.00		107'279.65
451.4359.00	Prestations diverses		6'000.00		6'000.00		5'430.85

INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	RESEAU D'EGOUTS - EPURATION	1'775'850.00	1'775'850.00	1'783'300.00	1'783'300.00	1'619'332.94	1'619'332.94
460	Réseau d'égouts - épuration	1'775'850.00	1'775'850.00	1'783'300.00	1'783'300.00	1'619'332.94	1'619'332.94
460.3011.00	Traitements	255'900.00		253'260.00		233'760.10	
460.3030.00	Cotisations AVS - AI	22'500.00		22'230.00		22'589.35	
460.3031.00	Allocations familiales communales	240.00		240.00		240.00	
460.3040.00	Cotisations caisse de pension	40'000.00		39'500.00		39'257.55	
460.3050.00	Assurances accidents & maladie	11'700.00		11'660.00		10'732.15	
460.3064.00	Remboursement frais de téléphone	360.00		240.00		320.00	
460.3069.00	Remboursements de frais	750.00		750.00		16.80	
460.3123.00	Achats d'électricité	2'000.00		2'000.00		2'225.00	
460.3144.00	Entretien du réseau d'égouts	175'000.00		130'000.00		81'920.70	
460.3144.10	Extension du réseau d'égouts	20'000.00		20'000.00			
460.3182.00	Télécommunications	400.00					
460.3185.00	Infographie et repérages	15'000.00		15'000.00			
460.3301.00	Créances et débiteurs (défalcations)					15'401.45	
460.3526.00	APEC - Participation	1'127'000.00		1'103'300.00		1'100'369.84	
460.3811.10	Attribution au fonds de réserve égouts			72'620.00			
460.3901.00	Imputation interne - Gestion	55'000.00		55'000.00		55'000.00	
460.3909.00	Imputation interne - Intérêts	50'000.00		57'500.00		57'500.00	
460.4341.00	Taxes de raccordement au réseau d'égouts		360'000.00		500'000.00		320'394.65
460.4342.00	Taxes annuelles d'entretien du réseau d'égouts		180'000.00		180'000.00		179'633.40
460.4342.10	Taxes annuelles d'épuration		900'000.00		900'000.00		886'137.00
460.4811.00	Prélèvement au fonds de réserve égouts		108'850.00				18'935.05
460.4811.10	Prélèvement au fonds de réserve épuration		227'000.00		203'300.00		214'232.84
47	COURS D'EAU	7'000.00		7'000.00		3'543.50	
470	Cours d'eau, rives	7'000.00		7'000.00		3'543.50	
470.3147.00	Entretien des cours d'eau et des rives du lac	7'000.00		7'000.00		3'543.50	

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	5'542'172.00	645'450.00	5'569'261.00	606'270.00	5'830'973.80	583'503.20
50	ADMINISTRATION	57'080.00		46'980.00		50'266.35	580.00
500	Conseil d'établissement	5'580.00		5'580.00		6'786.35	580.00
500.3003.10	Indemnités conseil d'établissement	5'580.00		5'580.00		6'786.35	
500.4653.00	Sponsoring "Gland ça marche"						580.00
501	Transports	51'500.00		41'400.00		43'480.00	
501.3662.00	Subventions transports scolaires	51'500.00		41'400.00		43'480.00	
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	2'375'780.00	353'000.00	2'085'544.00	258'600.00	1'578'954.77	237'652.85
511	Administration	79'500.00	9'100.00	157'810.00	15'000.00	116'372.05	6'608.30
511.3102.00	Livres, journaux, documentation, lois, avis mortuaires	2'700.00		2'700.00		783.00	
511.3111.00	Achats mobilier scolaire, administratif	50'000.00		125'000.00		90'000.00	
511.3111.10	Achats matériel informatique et multimédia	8'500.00		8'500.00		5'625.00	
511.3151.00	Entretien du mobilier et machines de bureau	3'000.00		3'000.00		247.30	
511.3151.10	Maintenance informatique					5'394.60	
511.3182.00	Télécommunications - Internet	2'800.00		2'810.00		2'811.00	
511.3186.00	Assurances accidents élèves	9'900.00		9'800.00		9'736.20	
511.3522.00	Finances d'écolages	2'600.00		6'000.00		1'774.95	
511.4522.00	Finances d'écolages		9'100.00		15'000.00		6'608.30
512	Administration	19'415.00		19'415.00		19'360.05	
512.3512.00	Contrat de prestations - Secrétariat	19'415.00		19'415.00		19'360.05	
513	Bâtiments scolaires	2'063'436.00	267'300.00	1'683'206.00	156'600.00	1'241'662.25	149'566.80
513.3011.00	Traitements des concierges	256'700.00		259'100.00		283'594.70	
513.3011.10	Traitements des concierges auxiliaires	165'000.00		163'000.00		168'201.35	
513.3011.30	Traitements apprentis	11'700.00		3'800.00			
513.3030.00	Cotisations AVS - AI	38'100.00		37'040.00		38'771.68	
513.3031.00	Allocations familiales communales	240.00		480.00		420.00	
513.3040.00	Cotisations caisse de pension	48'500.00		46'710.00		45'450.50	
513.3050.00	Assurances accidents & maladie	14'100.00		10'480.00		13'281.75	
513.3069.00	Remboursements de frais, lavages linges	3'400.00		1'000.00		1'748.85	
513.3122.00	Achats de gaz	45'500.00		47'500.00		54'929.35	

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
513.3123.00	Achats d'électricité	198'900.00		133'900.00		143'722.10	
513.3124.00	Achats de mazout	148'000.00		158'000.00		93'069.80	
513.3124.10	Centrale thermique "Les Tuillières"	50'000.00					
513.3186.00	Assurances immeubles	50'000.00		38'900.00		35'457.32	
513.3189.00	Conciergerie par entreprises extérieures	37'000.00		42'000.00		23'444.75	
513.3312.30	Amortissements du collège Les Tuillières	496'296.00		496'296.00			
513.3902.00	Imputations - Produits d'entretien	36'000.00		30'000.00		36'763.70	
513.3902.10	Imputations - Entretien des bâtiments scolaires	259'000.00		215'000.00		302'806.40	
513.3909.00	Imputations - Intérêts des emprunts	205'000.00					
513.4271.20	Location des bâtiments de service (concierges)		54'600.00		36'600.00		29'175.00
513.4271.35	Perrereets - Location Fondation Vernand		105'000.00		105'000.00		105'000.00
513.4271.55	Location Les Tuillières - PPLS		92'700.00				
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						391.80
516	Préventions	10'939.00		10'629.00		10'400.65	
516.3185.00	Programmes de préventions	10'939.00		10'629.00		10'400.65	
517	Activités diverses	79'990.00	16'600.00	89'884.00	28'000.00	77'647.79	21'891.70
517.3011.00	Traitements devoirs parrainés	2'800.00		27'000.00		20'649.00	
517.3012.00	Traitements Sports Scolaires Facultatifs	10'000.00		9'000.00		7'225.40	
517.3012.10	Traitements Surveillant Tuillères	3'500.00					
517.3030.00	Cotisations AVS - AI	1'500.00		2'370.00		2'344.55	
517.3050.00	Assurances accidents & maladie	600.00		670.00		296.95	
517.3103.00	Activités culturelles	15'795.00		12'991.00		13'680.00	
517.3103.10	Subsides pédagogiques	14'580.00		14'172.00		14'030.00	
517.3116.00	Education physique	1'215.00		1'181.00		495.50	
517.3170.00	Réceptions, manifestations	8'000.00		7'500.00		5'364.40	
517.3170.10	Fête du Chêne	15'000.00		15'000.00		13'561.99	
517.3522.00	Devoirs parrainés	7'000.00					
517.4332.00	Devoirs parrainés - Participation des parents		6'600.00		18'000.00		14'263.50
517.4512.00	Subsides du SEPS		10'000.00		10'000.00		7'628.20
518	Médical	12'500.00		14'600.00		8'860.80	
518.3011.00	Traitements médecin scolaire	10'000.00		12'000.00		8'196.75	
518.3030.00	Cotisations AVS - AI	900.00		1'100.00			
518.3050.00	Assurances accidents & maladie	400.00		300.00			

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
518.3132.00	Pharmacie - Education santé	1'200.00		1'200.00		664.05	
519	Camps scolaires	110'000.00	60'000.00	110'000.00	59'000.00	104'651.18	59'586.05
519.3522.00	Camps scolaires	110'000.00		110'000.00		104'651.18	
519.4331.00	Participation des parents		55'000.00		55'000.00		44'855.00
519.4512.00	Subsides camps scolaires		5'000.00		4'000.00		14'731.05
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	2'648'807.00	208'500.00	3'025'007.00	285'050.00	3'823'787.31	285'935.34
520	Enseignement secondaire	88'000.00		92'470.00		68'384.30	
520.3111.00	Achats mobilier scolaire, administratif	60'000.00		60'000.00		37'255.65	
520.3151.00	Entretien du mobilier et machines de bureau	1'000.00		1'000.00		1'063.25	
520.3151.10	Maintenance informatique					3'272.40	
520.3182.00	Télécommunications - TIFA	1'200.00		1'170.00		1'193.60	
520.3186.00	Assurances accidents élèves	4'200.00		4'200.00		3'729.00	
520.3188.00	Frais transport élèves (raccordement-Nyon)			5'000.00		799.00	
520.3512.00	Contrat de prestations - Secrétariat	21'100.00		21'100.00		21'071.40	
520.3512.10	Conseil des Délégués Secondaire	500.00					
521	Activités diverses	38'610.00	8'500.00	52'790.00	18'400.00	40'876.83	3'444.70
521.3011.00	Traitements devoirs surveillés			7'500.00		4'061.00	
521.3011.10	Traitements surveillant Grand Champ	7'700.00		3'000.00		7'488.75	
521.3012.00	Traitements Sports Scolaires Facultatifs	1'000.00		7'100.00		532.00	
521.3030.00	Cotisations AVS - AI	980.00		1'550.00		854.68	
521.3050.00	Assurances accidents & maladie	370.00		440.00		135.35	
521.3103.00	Activités culturelles	8'500.00		8'500.00		6'213.20	
521.3103.10	Subsides pédagogiques	1'410.00		1'500.00		739.95	
521.3116.00	Education physique	940.00		1'000.00		917.00	
521.3116.10	Sport facultatif	1'410.00		1'500.00			
521.3170.00	Réceptions, manifestations	8'800.00		8'800.00		10'266.90	
521.3522.00	Appuis scolaires	7'500.00		7'500.00		5'000.00	
521.3522.10	Devoirs parrainés			4'400.00		4'668.00	
521.4332.00	Devoirs surveillés / parrainés - Participation des parents				9'900.00		2'951.50
521.4512.00	Subside du SEPS		8'500.00		8'500.00		493.20
522	Restauration	8'600.00			18'000.00	48'606.80	
522.3131.00	Eldora - déficit d'exploitation	8'600.00				38'345.70	

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
522.3189.00	Participation réaménagement cuisine Grand Champ					10'261.10	
522.4363.00	Eldora - bénéfice d'exploitation				18'000.00		
523	Médical	18'900.00		18'180.00		15'672.98	
523.3011.00	Traitements médecin scolaire	11'000.00		10'000.00		11'020.10	
523.3030.00	Cotisations AVS - AI	1'000.00		1'380.00		962.88	
523.3050.00	Assurances accidents & maladie	400.00					
523.3132.00	Pharmacie - Education santé	1'800.00		1'800.00		1'000.90	
523.3185.10	Préventions diverses - ETS secondaire	4'700.00		5'000.00		2'689.10	
524	Camps scolaires	176'400.00	120'000.00	175'800.00	122'050.00	183'401.37	122'291.49
524.3301.00	Créances et débiteurs (défalcations) - Camps scolaires	1'200.00		300.00		1'090.00	
524.3522.10	Camps scolaires	170'000.00		170'000.00		182'311.37	
524.3522.20	Courses d'école	5'200.00		5'500.00			
524.4331.00	Participation des parents		90'000.00		109'050.00		91'266.25
524.4512.00	Participation du canton		30'000.00		13'000.00		31'025.24
525	Ecolages	24'000.00	80'000.00	10'500.00	1'500.00	34'036.82	34'999.95
525.3522.00	Finances d'écolages	24'000.00		10'500.00		34'036.82	
525.4522.00	Finances d'écolages		80'000.00		1'500.00		34'999.95
526	Bâtiments scolaires	2'294'297.00		2'675'267.00	125'100.00	3'432'808.21	125'199.20
526.3011.00	Traitements des concierges	335'400.00		338'320.00		340'495.70	
526.3011.10	Traitements des concierges auxiliaires	372'800.00		363'250.00		381'968.95	
526.3011.30	Traitements apprentis			3'800.00			
526.3030.00	Cotisations AVS - AI	62'300.00		59'200.00		63'043.31	
526.3031.00	Allocations familiales communales	480.00		480.00		540.00	
526.3040.00	Cotisations caisse de pension	74'100.00		59'480.00		68'444.95	
526.3050.00	Assurances accidents & maladie	22'900.00		17'420.00		20'235.45	
526.3069.00	Remboursements de frais, lavages linges	1'250.00		1'250.00		1'661.75	
526.3122.00	Achats de gaz	146'000.00		146'000.00		114'982.35	
526.3123.00	Achats d'électricité	175'500.00		212'500.00		174'302.30	
526.3124.10	Centrale thermique "Les Tuillières"			50'000.00		30'870.82	
526.3186.00	Assurances immeubles	73'750.00		88'750.00		88'814.33	
526.3189.00	Conciergerie par entreprises extérieures	8'000.00		8'000.00		9'555.90	
526.3312.30	Amortissements du collège de Grand Champ	686'817.00		686'817.00		732'700.00	
526.3312.40	Amortissements du collège Les Tuillières					637'500.00	

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
526.3902.00	Imputations - Produits d'entretien	24'000.00		30'000.00		29'457.90	
526.3902.10	Imputations - Entretien des bâtiments scolaires	176'000.00		220'000.00		188'234.50	
526.3909.00	Imputations - Intérêts emprunts	135'000.00		390'000.00		550'000.00	
526.4271.20	Locations des bâtiments de service (concierges)				32'400.00		32'400.00
526.4271.55	Les Tuillières - Locations PPLS & CEF				92'700.00		92'700.00
526.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						99.20
53	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	115'700.00		113'200.00		96'146.20	
530	Enseignement spécialisé	115'700.00		113'200.00		96'146.20	
530.3512.30	MATAS - participation frais de fonctionnement	3'000.00		3'000.00		700.00	
530.3522.10	PPLS - Participation	85'300.00		83'900.00		83'528.10	
530.3522.20	PPLS La Dôle - Participation	4'400.00		4'300.00		3'823.10	
530.3522.30	Classes accueil - Participation	20'000.00		20'000.00		5'800.00	
530.3522.40	Classes accueil - Transports	3'000.00		2'000.00		2'295.00	
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	22'500.00		19'200.00		18'240.50	
540	Orientation professionnelle	22'500.00		19'200.00		18'240.50	
540.3522.10	Office d'Orientation Scolaire et Professionnelle	22'500.00		19'200.00		18'240.50	
56	MEDICAL ET DENTAIRE	223'855.00	76'300.00	184'710.00	51'200.00	179'965.54	49'012.52
560	Service médical et dentaire	66'725.00	8'000.00	63'900.00	6'300.00	62'659.60	5'676.10
560.3524.00	Clinique dentaire - Participation	58'725.00		57'600.00		56'983.50	
560.3524.10	Soins dentaires	8'000.00		6'300.00		5'676.10	
560.4320.00	Facturation de soins dentaires		8'000.00		6'300.00		5'676.10
561	Préventions médicales et sociales	157'130.00	68'300.00	120'810.00	44'900.00	117'305.94	43'336.42
561.3011.00	Traitements du personnel CEF	113'900.00		84'760.00		83'200.00	
561.3030.00	Cotisations AVS - AI	10'100.00		7'440.00		7'269.79	
561.3031.00	Allocations familiales communales	480.00		480.00		600.00	
561.3040.00	Cotisations caisse de pension	18'500.00		13'970.00		13'660.90	
561.3050.00	Assurances accidents & maladie	3'700.00		2'110.00		2'375.20	
561.3061.00	Remboursements de frais	250.00		250.00		1'003.60	
561.3091.00	Frais formation professionnelle			2'000.00			
561.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		500.00			

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
561.3161.00	Loyer locaux	8'700.00		8'700.00		8'700.00	
561.3182.00	Télécommunications	1'000.00		600.00		496.45	
561.4522.00	Etablissement scolaire de Begnins - Participation		34'150.00		22'450.00		21'668.21
561.4522.10	Etablissement scolaire de Genolier - Participation		34'150.00		22'450.00		21'668.21
58	TEMPLES ET CULTES	98'450.00	7'650.00	94'620.00	11'420.00	83'613.13	10'322.49
580	Temples et cultes	98'450.00	7'650.00	94'620.00	11'420.00	83'613.13	10'322.49
580.3012.00	Traitements des organistes - Église Évangélique Réformée	19'000.00		19'000.00		17'535.90	
580.3013.00	Traitements des organistes - Communauté catholique	6'100.00		6'100.00		5'159.35	
580.3013.10	Traitements des concierges - Communauté catholique	10'000.00		8'500.00		8'077.10	
580.3013.20	Traitements divers	1'500.00		1'500.00		1'860.00	
580.3030.00	Cotisations AVS - AI	2'600.00		2'550.00		1'520.39	
580.3050.00	Assurances accidents & maladie	1'000.00		720.00		1'422.55	
580.3123.00	Achats d'électricité	14'000.00		14'000.00		10'472.30	
580.3124.00	Achats de mazout Temple	11'400.00		9'500.00		10'798.20	
580.3131.00	Fournitures culte et messe	3'700.00		2'700.00		331.50	
580.3141.00	Entretien des bâtiments	11'100.00		12'000.00		7'821.94	
580.3186.00	Assurances immeubles	4'850.00		4'850.00		4'835.70	
580.3522.00	Paroisse langue allemande	1'200.00		1'200.00		1'778.20	
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		3'000.00		2'500.00		2'940.29
580.4522.30	Part. Vich et Coinsins aux traitements des organistes		4'650.00		8'920.00		7'382.20

POLICE

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	4'103'774.00	684'000.00	4'107'831.00	648'900.00	4'015'703.70	749'975.07
60	ADMINISTRATION	1'695'734.00		1'782'986.00		1'747'269.00	15'458.00
600	Administration	1'695'734.00		1'782'986.00		1'747'269.00	15'458.00
600.3511.10	Péréquation - réforme policière	1'695'734.00		1'782'986.00		1'747'269.00	
600.4521.00	Péréquation -réforme policière - Rétroc. année précédente						15'458.00
61	SERVICE DE LA POPULATION	1'094'900.00	491'000.00	1'023'790.00	465'000.00	1'041'236.55	537'326.97
611	Sécurité routière	60'000.00		70'000.00		47'963.35	394.00
611.3143.00	Signalisations, marquages, panneaux affichage	60'000.00		70'000.00		47'963.35	
611.4363.00	Remboursements dégâts - vandalisme - accidents						394.00
612	Patrouilleuses scolaires	104'500.00		122'330.00		111'444.07	
612.3012.00	Traitements	92'800.00		109'500.00		99'246.90	
612.3030.00	Cotisations AVS - AI	8'200.00		9'610.00		8'509.12	
612.3050.00	Assurances accidents & maladie	3'000.00		2'720.00		3'379.05	
612.3116.00	Achats d'équipements et de matériel spécialisé	500.00		500.00		309.00	
613	Sécurité publique	60'000.00		62'200.00		51'071.95	
613.3189.00	Prestations mandataires externes	49'000.00		51'200.00		46'318.65	
613.3651.00	Projets divers	11'000.00		11'000.00		4'753.30	
614	Société de Sauvetage de Nyon	10'100.00					
614.3651.00	Participation Société de Sauvetage de Nyon	10'100.00					
615	Service de la Population	860'300.00	491'000.00	769'260.00	465'000.00	830'757.18	536'932.97
615.3011.00	Traitements	586'500.00		526'320.00		583'116.55	
615.3030.00	Cotisations AVS - AI	51'700.00		46'190.00		52'322.96	
615.3031.00	Allocations familiales communales	960.00		1'440.00		1'344.00	
615.3040.00	Cotisations caisse de pension	91'400.00		86'610.00		93'874.05	
615.3050.00	Assurances accidents & maladie	19'100.00		13'100.00		17'191.55	
615.3061.00	Remboursements de frais	3'500.00		500.00		540.00	
615.3069.10	Remboursements de frais - nettoyages vêtements	1'440.00		1'200.00		1'200.00	
615.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	6'000.00		6'000.00		480.52	

POLICE

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
615.3102.00	Livres, journaux, documentation, lois, avis officiels	2'000.00		2'000.00		1'463.85	
615.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes					3'547.42	
615.3115.00	Achat véhicule - Leasing	5'000.00					
615.3116.00	Achats d'équipements et de matériel spécialisé	11'000.00		10'000.00		6'577.01	
615.3155.00	Entretien des véhicules, engins et accessoires	9'000.00		8'000.00		6'036.35	
615.3163.00	Mobility - utilisation personnel communal & couverture déficit	10'000.00		12'000.00			
615.3182.00	Télécommunications	5'700.00		6'100.00		6'862.36	
615.3186.00	Assurances véhicules	4'500.00		2'650.00		2'645.20	
615.3189.00	Emoluments divers	1'500.00		1'500.00		3'941.50	
615.3189.10	Plan de mobilité du personnel	40'000.00		45'000.00		39'297.60	
615.3301.00	Créances et débiteurs (défalcations)	11'000.00		650.00		10'316.26	
615.4272.00	Autorisations de stationner		40'000.00		40'000.00		42'755.00
615.4272.10	Plan de mobilité		70'000.00		70'000.00		75'405.85
615.4312.00	Permissions établissements publics, procédés de réclame		36'000.00		32'000.00		40'120.10
615.4312.10	Emoluments sur auberges et débits de boissons		54'000.00		42'000.00		86'970.90
615.4359.00	Ventes & Prestations diverses		6'000.00		6'000.00		10'855.97
615.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						31'046.20
615.4362.00	Remboursement frais amendes, sommations		35'000.00		35'000.00		46'800.90
615.4370.00	Amendes		200'000.00		200'000.00		152'173.05
615.4659.00	Emoluments OP		50'000.00		40'000.00		50'805.00
62	CONTROLE DES HABITANTS	602'780.00	193'000.00	576'820.00	180'000.00	561'147.93	171'148.85
620	Contrôle des habitants	602'780.00	193'000.00	576'820.00	180'000.00	561'147.93	171'148.85
620.3011.00	Traitements	386'900.00		371'650.00		354'854.40	
620.3030.00	Cotisations AVS - AI	34'100.00		32'620.00		31'006.49	
620.3031.00	Allocations familiales communales	480.00		480.00		400.00	
620.3040.00	Cotisations caisse de pension	58'300.00		57'490.00		51'314.30	
620.3050.00	Assurances accidents & maladie	12'600.00		9'230.00		10'130.55	
620.3069.00	Remboursements de frais	500.00		500.00		156.00	
620.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	6'200.00		11'700.00		1'422.70	
620.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes					10'173.60	
620.3182.00	Télécommunications	1'400.00		1'850.00		1'941.72	
620.3183.00	Frais cartes crédit	1'300.00		1'300.00		1'359.12	
620.3189.00	Naturalisations - Ateliers et documentation	11'000.00					
620.3191.00	Etat, assignations permis étrangers - CI	90'000.00		90'000.00		98'389.05	
620.4312.00	Emoluments - Permis étrangers - CI		180'000.00		180'000.00		156'303.05

POLICE

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
620.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						14'845.80
620.4391.00	Naturalisations - Frais administratifs		13'000.00				
63	POLICE SANITAIRE	4'160.00		9'320.00	1'000.00	10'774.37	563.25
630	Police sanitaire	4'160.00		9'320.00	1'000.00	10'774.37	563.25
630.3003.00	Indemnités commission de salubrité et d'hygiène	4'100.00		4'100.00		3'927.50	
630.3030.00	Cotisations AVS - AI	60.00		220.00		56.97	
630.3524.00	Déchets carnés			5'000.00		6'789.90	
630.4654.00	Déchets carnés - Remboursement				1'000.00		563.25
64	INHUMATIONS	44'500.00		48'000.00		40'495.90	
640	Service des inhumations	44'500.00		48'000.00		40'495.90	
640.3188.00	Pompes funèbres	7'500.00		9'000.00		6'711.50	
640.3524.00	Centre funéraire régional	37'000.00		39'000.00		33'784.40	
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	431'650.00		444'400.00		392'761.46	
650	Défense contre l'incendie	431'650.00		444'400.00		392'761.46	
650.3301.00	Créances et débiteurs (défalcatons)					141.40	
650.3521.10	Participation au SDIS	431'650.00		444'400.00		392'620.06	
66	PROTECTION CIVILE	230'050.00		222'515.00	2'900.00	222'018.49	25'478.00
660	Protection civile	230'050.00		222'515.00	2'900.00	222'018.49	25'478.00
660.3186.00	Assurances choses et RC	500.00		1'965.00		1'962.39	
660.3521.10	Participation à la région PCi	229'550.00		220'550.00		220'056.10	
660.4271.00	Location des locaux				2'900.00		
660.4521.00	Rétrocession année précédente						25'478.00

SECURITE SOCIALE

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	16'654'940.00	440'610.00	17'323'476.00	465'100.00	15'782'395.84	1'599'744.78
70	SERVICE ADMINISTRATIF	178'785.00		180'750.00		189'311.85	29'956.80
705	Agence d'assurances sociales	178'785.00		180'750.00		189'311.85	29'956.80
705.3515.00	AAS - Participation	178'785.00		180'750.00		189'311.85	
705.4525.00	AAS - Excédent exercice précédent						29'956.80
71	ACCUEIL DE L'ENFANCE	4'967'890.00	376'610.00	4'504'730.00	401'100.00	4'243'051.00	332'464.35
710	Accueil de l'enfance	136'000.00		750.00			
710.3011.00	Traitements	103'700.00					
710.3030.00	Cotisations AVS - AI	9'200.00					
710.3040.00	Cotisations caisse de pension	15'700.00					
710.3050.00	Assurances accidents & maladie	3'400.00					
710.3182.00	Télécommunications	900.00					
710.3301.00	Créances et débiteurs (défalcatons)			750.00			
710.3655.00	Subvention Jardins Educatif	3'100.00					
711	Réseau d'Accueil des Toblerones (RAT)	3'559'160.00		3'315'620.00		3'304'902.75	28'525.20
711.3515.00	FAJE - Participation communale	65'500.00		65'000.00		63'315.00	
711.3655.00	RAT - Participation structure administrative	141'707.00		142'647.00		126'818.00	
711.3655.10	RAT - Frais de pension accueil collectif parascolaire	827'183.00		754'192.00		818'480.45	
711.3655.20	RAT - Frais de pension accueil collectif préscolaire	1'491'941.00		1'371'562.00		1'449'182.60	
711.3655.30	RAT - Frais de pension accueil familial de jour	1'005'000.00		910'719.00		819'939.40	
711.3655.40	RAT - Frais de pension enfants hors réseau	15'000.00		59'000.00		27'167.30	
711.3655.50	RAT - Socle de solidarité	12'829.00		12'500.00			
711.4525.00	RAT - Excédent recette exercice précédent						28'525.20
712	Pause dej'	427'320.00	297'600.00	482'700.00	373'100.00	379'245.94	271'680.00
712.3011.00	Traitements	47'600.00		44'100.00		43'888.65	
712.3011.10	Traitements du personnel auxiliaire	186'000.00		201'500.00		172'074.15	
712.3030.00	Cotisations AVS - AI	20'600.00		20'970.00		16'957.01	
712.3031.00	Allocations familiales communales			240.00		160.00	
712.3040.00	Cotisations caisse de pension	7'500.00		7'040.00		6'998.55	
712.3050.00	Assurances accidents & maladie	7'600.00		6'100.00		5'164.90	
712.3069.00	Remboursements de frais			250.00			

SECURITE SOCIALE

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
712.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		500.00			
712.3116.00	Matériel divers (jeux, etc)	5'000.00		5'000.00		4'038.25	
712.3116.10	Renouvellement vaisselle	1'300.00		1'300.00		1'406.78	
712.3155.00	Entretien des véhicules			3'000.00		2'803.45	
712.3182.00	Télécommunications	1'500.00		2'450.00		1'465.30	
712.3186.00	Assurances choses et RC			475.00		472.50	
712.3186.10	Assurances véhicules			1'670.00		1'665.40	
712.3192.00	Taxes véhicules			1'955.00		1'954.00	
712.3301.00	Créances et débiteurs (défalcations)	800.00					
712.3665.10	Achat repas (Eldora)	148'920.00		186'150.00		120'197.00	
712.4332.00	Participation des parents		297'600.00		372'100.00		270'566.00
712.4359.00	Prestations diverses				1'000.00		800.00
712.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						314.00
713	Devoirs accompagnés	32'200.00	18'000.00				
713.3011.00	Traitements	28'600.00					
713.3030.00	Cotisations AVS - AI	2'600.00					
713.3050.00	Assurances accidents & maladie	1'000.00					
713.4332.00	Participation des parents		18'000.00				
714	Centre aéré	45'970.00	29'400.00	37'310.00	28'000.00	36'770.10	25'295.00
714.3011.10	Traitements du personnel auxiliaire	30'500.00		24'000.00		23'789.00	
714.3030.00	Cotisations AVS - AI	2'700.00		2'110.00		2'078.65	
714.3050.00	Assurances accidents & maladie	1'000.00		600.00		568.15	
714.3064.00	Remboursement frais de téléphone	210.00		210.00			
714.3066.00	Frais de repas - moniteur	420.00		420.00			
714.3116.00	Matériel divers, bricolage	1'040.00		440.00		1'540.75	
714.3182.00	Télécommunications	200.00		230.00		138.55	
714.3662.00	Frais de transports	4'200.00		4'200.00		4'744.30	
714.3663.00	Activités, loisirs	3'900.00		3'900.00		2'112.55	
714.3665.10	Repas	1'800.00		1'200.00		1'798.15	
714.4332.00	Participation des parents		29'400.00		28'000.00		25'295.00
715	Jeunesse	742'740.00	27'610.00	647'850.00		499'092.52	
715.3011.00	Traitements	363'800.00		283'650.00		183'597.55	
715.3011.10	Traitements du personnel auxiliaire	4'800.00		4'800.00		840.00	
715.3030.00	Cotisations AVS - AI	32'400.00		25'310.00		16'335.94	

SECURITE SOCIALE

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
715.3031.00	Allocations familiales communales	480.00		240.00		240.00	
715.3040.00	Cotisations caisse de pension	57'900.00		45'590.00		29'949.35	
715.3050.00	Assurances accidents & maladie	12'000.00		7'160.00		5'408.20	
715.3069.00	Remboursements de frais	2'000.00		1'000.00		2'034.00	
715.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes			250.00			
715.3182.00	Télécommunications	3'200.00		700.00		2'048.97	
715.3653.10	Subvention au Centre de loisirs des jeunes	154'000.00		154'000.00		150'908.15	
715.3653.20	Passeports vacances	7'500.00		7'500.00		5'000.00	
715.3654.10	Espace Prévention La Côte - Travailleur social	13'050.00		60'650.00		60'819.91	
715.3655.00	Soutien pré-scolaire élèves allophones (Mots Piccolos)	3'800.00					
715.3664.10	Réseau Jeunesse	1'000.00		1'000.00		601.05	
715.3664.20	Skatepark en fête	2'500.00		2'500.00		2'389.70	
715.3664.30	Parlement des Jeunes (Bourse aux projets)	4'500.00		3'000.00		3'000.00	
715.3664.40	Easy Vote	7'500.00		6'000.00		7'187.70	
715.3664.50	Relax Corner - Partenariat Ludothèque Nyon	3'000.00		3'000.00		2'780.00	
715.3664.60	Dispositif Activ'Action (Subv. versée Association Pro-Jet)	41'910.00		31'500.00		25'952.00	
715.3664.70	Dîner Quizz Citoyen (Repas Jeunes 18 ans)	5'000.00		2'000.00			
715.3664.75	Pépinière	5'000.00		5'000.00			
715.3664.80	Gland ça Marche	4'000.00		3'000.00			
715.3664.90	Littering (Développement Durable)	13'400.00		13'400.00			
715.3902.00	Imputations interne			-13'400.00			
715.4512.00	Soutien pré-scolaire élèves allophones (MP) subvention cant.		3'800.00				
715.4512.10	Subventions Activ'Action versées par SPJ + CSR		10'410.00				
715.4902.00	Imputations interne Littering (Développement Durable)		13'400.00				
716	Aide sociale communale	24'500.00	4'000.00	20'500.00		23'039.69	6'964.15
716.3665.00	Aide sociale communale	4'000.00				6'964.15	
716.3665.10	Distribution sacs taxés naissances	20'500.00		20'500.00		16'075.54	
716.4809.00	Prélèvement fonds Cartier		4'000.00				6'964.15
72	PREVOYANCE SOCIALE	10'044'890.00		11'087'046.00		9'908'285.93	1'120'077.33
720	Prévoyance sociale	10'044'890.00		11'087'046.00		9'908'285.93	1'120'077.33
720.3515.05	Facture sociale - acomptes	10'001'140.00		11'052'446.00			
720.3515.10	PC à domicile et hébergement					3'123'228.00	
720.3515.30	Assurances maladie et accidents					985'689.10	
720.3515.31	RI et part. cantonale à l'assurance chômage					3'376'800.00	

SECURITE SOCIALE

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
720.3515.32	Subventions et aides aux personnes handicapées					1'505'640.00	
720.3515.33	Prestations pour la famille et autres prestations sociales					501'782.00	
720.3515.34	Bourses d'étude et d'apprentissage					381'589.90	
720.3525.00	CSR - Participation	43'750.00		34'600.00		33'556.93	
720.4515.00	Facture sociale - Rétrocession année précédente						35'452.00
720.4515.65	Facture sociale - Solde année en cours						1'073'766.00
720.4525.00	CSR - Excédent exercice précédent						10'859.33
73	SANTE PUBLIQUE	1'279'875.00		1'362'650.00		1'271'311.11	56'614.50
730	Santé publique	1'265'875.00		1'347'050.00		1'203'194.41	
730.3654.00	AVASAD - Association vaudoise d'aide et soins à domicile	1'246'275.00		1'267'200.00		1'123'380.00	
730.3654.10	Espace Prévention La Côte	19'600.00		19'200.00		18'994.50	
730.3654.20	Espace Prévention La Côte - Travailleur social			60'650.00		60'819.91	
731	Repas à domicile	14'000.00		15'600.00		68'116.70	56'614.50
731.3061.00	Remboursements de frais			15'600.00		11'302.50	
731.3186.00	Assurances choses et RC					661.50	
731.3665.00	Participation achats repas	14'000.00				53'280.00	
731.3665.10	Matériel repas					2'872.70	
731.4359.00	Ventes repas						48'016.50
731.4515.00	AVASAD - Participation livraisons repas						8'598.00
74	INTEGRATION DES ETRANGERS	35'500.00	4'000.00	40'300.00	4'000.00	29'125.95	3'976.80
740	Commission d'intégration	10'500.00	4'000.00	10'300.00	4'000.00	6'621.95	3'976.80
740.3003.00	Indemnités commission d'intégration	3'000.00		3'000.00		1'801.25	
740.3655.00	Activités diverses	7'500.00		5'000.00		2'330.05	
740.3655.10	Soutien pré-scolaire élèves allophones (Mots Piccolos)			2'300.00		2'490.65	
740.4512.00	Soutien pré-scolaire élèves allophones (MP) subvention cant.				4'000.00		3'976.80
740.4512.10	Subvention cantonale - Fête multiculturelle		4'000.00				

SECURITE SOCIALE

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
741	Cours de français	20'000.00		22'500.00		15'000.00	
741.3655.00	Caritas - Subvention	20'000.00		22'500.00		15'000.00	
743	Accueil des migrants	5'000.00		7'500.00		7'504.00	
743.3515.00	Participation aux programmes d'occupation des migrants	5'000.00		7'500.00		7'504.00	
76	OFFICE DU LOGEMENT	120'000.00	60'000.00	120'000.00	60'000.00	113'310.00	56'655.00
760	Logement	120'000.00	60'000.00	120'000.00	60'000.00	113'310.00	56'655.00
760.3665.00	Aide individuelle au logement	120'000.00		120'000.00		113'310.00	
760.4515.00	Aide individuelle au logement - part. canton		60'000.00		60'000.00		56'655.00
77	SENIORS	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
770	Séniors	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
770.3653.00	VIVAG	28'000.00		28'000.00		28'000.00	

SERVICE INDUSTRIELS

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	2'766'400.00	2'737'150.00	2'577'200.00	2'567'500.00	2'360'047.65	2'240'908.10
81	EAUX	1'651'100.00	1'651'100.00	1'646'300.00	1'646'300.00	1'443'213.25	1'443'213.25
810	Service des eaux	1'411'000.00	1'587'000.00	1'410'700.00	1'584'000.00	1'251'929.13	1'393'257.45
810.3011.00	Traitements	269'100.00		276'730.00		226'137.25	
810.3030.00	Cotisations AVS - AI	23'700.00		23'540.00		19'787.10	
810.3031.00	Allocations familiales communales	480.00		480.00		480.00	
810.3040.00	Cotisations caisse de pension	41'500.00		42'930.00		34'710.05	
810.3050.00	Assurances accidents & maladie	13'800.00		12'350.00		10'739.00	
810.3064.00	Remboursement frais de téléphone	516.00		520.00		516.00	
810.3065.00	Frais d'habillement	1'000.00					
810.3069.00	Remboursements de frais			750.00			
810.3114.00	Achats et entretien compteurs	9'500.00		9'300.00		7'319.45	
810.3115.00	Achats de véhicules, engins et accessoires	23'000.00		33'000.00		22'552.00	
810.3121.00	SAPAN - Achats d'eau	25'000.00		25'000.00		27'308.49	
810.3121.10	Baules - Achat d'eau	30'000.00		25'000.00		29'296.45	
810.3133.10	Château Grillet - Frais exploitation	13'000.00		33'000.00		2'029.67	
810.3133.20	La Gresollière - Frais d'exploitation	11'000.00		30'000.00		2'256.74	
810.3144.00	Entretien du réseau d'eau	110'000.00		165'000.00		141'051.51	
810.3144.10	Extension du réseau d'eau	40'000.00		60'000.00		29'859.00	
810.3147.00	Entretien des fontaines	13'000.00		13'000.00		9'821.60	
810.3155.00	Entretien des véhicules, engins et accessoires	10'000.00		10'000.00		2'248.35	
810.3182.00	Télécommunications	6'600.00		5'500.00		5'651.25	
810.3185.00	Honoraires analyses d'eau	4'000.00		4'000.00		3'753.00	
810.3185.10	Infographie et repérages	2'000.00		2'000.00			
810.3186.00	Assurances "Réservoirs"	2'615.00		2'615.00		2'611.53	
810.3186.10	Assurances véhicules	3'600.00		3'600.00		3'569.40	
810.3192.00	Taxes véhicules	1'100.00		600.00		676.40	
810.3301.00	Créances et débiteurs (défalcations)	6'200.00		12'600.00		6'182.85	
810.3329.00	Amortissements du service des eaux	189'179.00		194'640.00		352'222.08	

SERVICE INDUSTRIELS

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
810.3526.00	SAPAN - Participation	118'000.00		116'000.00		111'149.96	
810.3811.00	Attribution au fonds de réserve eau	328'110.00		183'545.00			
810.3901.00	Imputation interne - Gestion	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
810.3909.00	Imputation interne - Intérêts	65'000.00		75'000.00		150'000.00	
810.4273.00	Location des compteurs d'eau		54'000.00		54'000.00		53'879.85
810.4341.00	Taxes de raccordement au réseau d'eau		180'000.00		180'000.00		128'157.85
810.4351.00	Ventes d'eau		1'350'000.00		1'350'000.00		1'198'829.70
810.4359.00	Prestations diverses		3'000.00				3'000.00
810.4361.00	Remboursements de traitements et de charges sociales						8'590.05
810.4363.00	Facturation dégâts - vandalisme						800.00
815	Sidemo	240'100.00	64'100.00	235'600.00	62'300.00	191'284.12	49'955.80
815.3123.00	Achats d'électricité	45'000.00		40'000.00		39'875.95	
815.3133.00	Produits de traitements	25'000.00		25'000.00		20'759.06	
815.3141.00	Entretien des bâtiments	23'000.00		7'000.00		2'939.40	
815.3156.00	Contrats d'entretien	41'000.00		39'300.00		25'333.34	
815.3156.10	Entretien du matériel exploitation	25'000.00		45'000.00		31'740.85	
815.3182.00	Télécommunications	1'300.00		1'300.00		1'109.80	
815.3186.00	Assurances choses et RC	5'700.00		5'700.00		5'669.62	
815.3189.00	Frais divers	24'100.00		22'300.00		13'856.10	
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		64'100.00		62'300.00		49'955.80

SERVICE INDUSTRIELS

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
82	ELECTRICITE	1'115'300.00	1'086'050.00	930'900.00	921'200.00	916'834.40	797'694.85
821	Eclairage public	307'000.00	277'750.00	240'000.00	230'300.00	318'538.75	199'399.20
821.3123.00	Achats d'électricité	147'000.00		130'000.00		126'645.25	
821.3143.00	Entretien de l'éclairage public	85'000.00		60'000.00		163'793.40	
821.3143.10	Extension de l'éclairage public	25'000.00		25'000.00		4'634.45	
821.3143.20	Eclairage de Noël	50'000.00		25'000.00		23'465.65	
821.4342.00	Taxe sur l'éclairage public		269'500.00		230'300.00		199'399.20
821.4659.00	Autres participations et subventions diverses de tiers		8'250.00				
822	Efficacités énergétiques & Energies renouvelables	471'500.00	471'500.00	403'000.00	403'000.00	349'006.18	349'006.18
822.3193.00	Cotisations "Cité de l'énergie"	2'600.00		2'600.00		2'600.00	
822.3656.00	Subventions pour "Efficacités énergétiques"	141'450.00		120'900.00		82'423.06	
822.3656.10	Subvent. Efficacités énergétiques - propre usage	34'500.00					
822.3818.00	Attribution au fonds de réserve	292'950.00		279'500.00		263'983.12	
822.4342.00	Taxes pour les énergies renouvelables		471'500.00		403'000.00		349'006.18
823	Développement durable	336'800.00	336'800.00	287'900.00	287'900.00	249'289.47	249'289.47
823.3656.00	Subventions pour Développement durable	101'040.00		86'370.00		32'743.28	
823.3656.10	Subvent. Développement durable - propre usage	69'400.00		17'500.00		58'066.27	
823.3818.00	Attribution au fonds de réserve	152'960.00		170'630.00		158'479.92	
823.3902.00	Imputations interne - Littering (Développement Durable)	13'400.00		13'400.00			
823.4342.00	Taxes pour le développement durable		336'800.00		287'900.00		249'289.47

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

Compte	Désignation	Budget 2018 Charges	Budget 2018 Revenus	Budget 2017 Charges	Budget 2017 Revenus	Comptes 2016 Charges	Comptes 2016 Revenus
--------	-------------	------------------------	------------------------	------------------------	------------------------	-------------------------	-------------------------

1 ADMINISTRATION GENERALE

10 AUTORITES

100 Conseil Communal

100.3069.10	Indemnités dépouillements	10'000.00		24'800.00		29'705.00	
-------------	---------------------------	-----------	--	-----------	--	-----------	--

Quatre scrutins sont attendus en 2018, année sans élection. En 2017, il y eut trois scrutins ainsi que les élections au Grand Conseil et en 2016, il y eut quatre scrutins ainsi que les élections au Conseil communal.

102 Conseil régional

102.3526.10	Conseil Régional - Participation	264'000.00		256'000.00		238'880.00	
-------------	----------------------------------	------------	--	------------	--	------------	--

La participation financière au Conseil régional est de CHF 20.- par habitant. La population estimée est de 13'050 habitants d'ici fin 2017.

102.3526.20	Disren	540'000.00		540'000.00		-	
-------------	--------	------------	--	------------	--	---	--

La contribution communale au dispositif d'investissement solidaire de la région nyonnaise (DISREN) se monte au maximum à l'équivalent d'un point d'impôt (dernière valeur connue au 31 décembre 2016).

11 ADMINISTRATION

110 Administration générale

En 2017, le Service de l'administration générale et des affaires sociales a vu le jour. La structure des comptes et du budget a été adaptée à la nouvelle organisation. Les comptes transférés d'autres secteurs ont été regroupés ci-dessous à des fins de comparabilité.

110.3011.00	Traitements	376'700.00		895'315.00		791'565.70	
111.3011.00	Traitements	1'041'700.00		-		-	
130.3011.00	Traitements	-		135'030.00		133'972.00	
190.3011.00	Traitements	-		173'350.00		141'438.05	
		1'418'400.00		1'203'695.00		1'066'975.75	

Les traitements des collaboratrices et collaborateurs du secteur 111 Secrétariat municipal ont été transférés depuis le secteur 110 Administration générale auquel ils étaient liés jusqu'en 2017. Les traitements des collaboratrices du secteur 130 Ressources humaines et des collaborateurs du secteur 190 Informatique ont été centralisés dans le secteur 111 Secrétariat municipal. Il en va de même des charges sociales.

110.3069.00	Remboursements de frais	4'200.00		5'630.00		6'336.20	
111.3069.00	Remboursements de frais	1'500.00		-		-	
	Compte partagé entre les secteurs 110 et 111.	5'700.00		5'630.00		6'336.20	
110.3111.00	Achats mobilier, machines, équipements de bureau	2'700.00		-		-	
111.3111.00	Achats mobilier, machines, équipements de bureau	5'300.00		8'000.00		6'067.15	
	Compte partagé entre les secteurs 110 et 111.	8'000.00		8'000.00		6'067.15	
110.3151.00	Entretien du mobilier et machines de bureau	1'500.00		-		-	
111.3151.00	Entretien du mobilier et machines de bureau	2'500.00		4'000.00		2'946.95	
	Compte partagé entre les secteurs 110 et 111.	4'000.00		4'000.00		2'946.95	
110.3155.00	Entretien des véhicules	3'000.00		-		-	
712.3155.00	Entretien des véhicules	-		3'000.00		2'803.45	
	Compte transféré du secteur 712 au secteur 110.	3'000.00		3'000.00		2'803.45	

Les véhicules initialement acquis pour la livraison des repas pour la Pause Déj. sont à disposition de certaines associations en dehors des heures de livraison des repas aux UAPes. La gestion des réservations des mini-bus est placée sous la responsabilité du Service de l'Administration générale. Il en va de même pour les assurances et taxes des véhicules.

110.3182.00	Télécommunications	1'700.00		-		-	
111.3182.00	Télécommunications	5'900.00		7'300.00		5'891.12	
	Compte partagé entre les secteurs 110 et 111.	7'600.00		7'300.00		5'891.12	

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

Compte	Désignation	Budget 2018 Charges	Budget 2018 Revenus	Budget 2017 Charges	Budget 2017 Revenus	Comptes 2016 Charges	Comptes 2016 Revenus
110.3186.00	Assurances véhicules	1'700.00		-		-	
111.3186.10	Assurances véhicules	-		100.00		-	
712.3186.10	Assurances véhicules	-		1'670.00		1'665.40	
	Compte transféré des secteurs 111 et 712 au secteur 110.	1'700.00		1'770.00		1'665.40	
110.3192.00	Taxes véhicules	1'955.00		-		-	
712.3192.00	Taxes véhicules	-		1'955.00		1'954.00	
	Compte transféré du secteur 712 au secteur 110.	1'955.00		1'955.00		1'954.00	
110.3659.00	Dons et subventions casuels	15'000.00		-		-	
111.3659.00	Dons et subventions casuels	-		15'000.00		16'000.00	
	Compte transféré du secteur 111 au secteur 110.	15'000.00		15'000.00		16'000.00	
110.3659.10	Aides à l'étranger	9'000.00		-		-	
111.3659.10	Aides à l'étranger	-		9'000.00		9'000.00	
	Compte transféré du secteur 111 au secteur 110.	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
110.4101.00	Patentes boissons		2'000.00		-		-
111.4101.00	Patentes boissons - tabacs		-		2'000.00		2'100.00
	Compte transféré du secteur 111 au secteur 110.		2'000.00		2'000.00		2'100.00
110.4311.00	Emoluments actes de moeurs		200.00		-		-
111.4311.00	Emoluments actes d'orgine et de moeurs		-		250.00		370.00
	Compte transféré du secteur 111 au secteur 110.		200.00		250.00		370.00
110.4359.00	Ventes et prestations diverses		400.00		-		-
111.4359.00	Ventes et prestations diverses		-		-		1'038.50
	Compte transféré du secteur 111 au secteur 110.		400.00				1'038.50
110.4359.10	Recettes location véhicules communaux		1'000.00		-		-
712.4359.00	Prestations diverses		-		1'000.00		800.00
	Compte transféré du secteur 712 au secteur 110.		1'000.00		1'000.00		800.00
111	Secrétariat municipal						
111.3163.00	Mobility - utilisation personnel communal		-		-	13'214.10	
	Transféré au secteur 615 au budget 2017 déjà.						
111.3185.20	Honoraires communications	61'200.00		69'500.00		50'865.59	
111.3185.30	Publication Gland Cité	34'000.00		-		-	

Création d'une ligne séparée pour le GlandCité. En effet les pages communales intégrées dans le journal de l'Association des Commerçants de Gland remplissent certes une fonction d'outil de communication mais aussi de promotion économique, dans la mesure où ces tarifs soutiennent le commerce local via l'ACG. De plus, le montant important que représente le GlandCité a tendance à fausser le budget de l'Office de la communication dans son ensemble. Par la séparation de cette ligne, l'Office de la communication souhaite également être transparent vis-à-vis du Conseil communal sur cette dépense fixe et structurelle.

Même si naturellement une augmentation générale est constatée dans la mesure où les besoins en communication croissent de manière nécessaire et légitime politiquement et administrativement, il s'agit principalement d'une tendance générale à la modernisation des outils de communication tant au niveau de l'OComm (banque d'images, goodies), que dans les Services eux-mêmes (flyers, affiches).

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

Compte	Désignation	Budget 2018 Charges	Budget 2018 Revenus	Budget 2017 Charges	Budget 2017 Revenus	Comptes 2016 Charges	Comptes 2016 Revenus
111.3189.00	Projets de l'administration	15'000.00		-		-	
<p>Une ligne de budget dotée de CHF 15'000.- est créée dans le but de financer :</p> <ul style="list-style-type: none"> - Des projets de petite envergure ; ou - Les phases d'étude, de conception et de lancement de projets d'importance. <p>Le but est de permettre aux services et offices/groupes d'entreprendre des projets en cours d'année sans devoir attendre l'acceptation du budget pour l'année suivante ni péjorer d'autres lignes budgétaires prévues à d'autres effets. Cette démarche est effectuée en toute transparence vis-à-vis du Conseil communal qui décide de la dotation de ce compte et est informé de son utilisation via les comptes annuels de la commune. Par ailleurs, l'administration a besoin de spontanéité et de flexibilité dans la gestion de ses projets.</p>							
111.3654.00	Participation Société de Sauvetage de Nyon		-	2'300.00		6'052.10	
614.3651.00	Participation Société de Sauvetage de Nyon	10'100.00		-		-	
	Compte transféré du secteur 111 au secteur 614.	<u>10'100.00</u>		<u>2'300.00</u>		<u>6'052.10</u>	
<p>La participation financière à la Société de Sauvetage de Nyon a été transférée du secteur 111 au secteur 614. Par ailleurs, l'enveloppe budgétaire comprend en plus de la participation financière au budget de fonctionnement, maintenu à CHF 2'300.-, une participation au budget d'investissement de CHF 7'800.-.</p>							
111.3658.00	Lutte anti-grêle - Participation		-	2'000.00		2'000.00	
440.3658.00	Part. à la lutte anti-grêle	2'000.00		-		-	
	Compte transféré du secteur 111 au secteur 440.	<u>2'000.00</u>		<u>2'000.00</u>		<u>2'000.00</u>	
111.3663.00	Aides individuelles aux sports		-	9'000.00		6'100.00	
170.3663.00	Aides individuelles aux sports	9'000.00		-		-	
	Compte transféré du secteur 111 au secteur 170.	<u>9'000.00</u>		<u>9'000.00</u>		<u>6'100.00</u>	
111.4391.00	Finances de naturalisation		-		13'000.00		14'100.00
620.4391.00	Naturalisations - Frais administratifs		13'000.00		-		-
	Compte transféré du secteur 111 au secteur 620.		<u>13'000.00</u>		<u>13'000.00</u>		<u>14'100.00</u>

13 PERSONNEL

130 Personnel

Traitements et charges sociales
Transférés au secteur 111.

130.3012.00	Personnel intérimaire et missions ponctuelles	15'000.00		-		-	
<p>Une ligne de budget dotée de CHF 15'000.- est créée dans le but de financer le traitement de personnel temporaire (contrat d'auxiliaire à l'heure) en cours d'année afin de faire face à des imprévus. Le but est de pouvoir appuyer les services et les offices/groupes ponctuellement en cas de surcharge de travail ponctuelle ou de besoin temporaire en personnel suite à des absences, par exemple.</p>							
130.3093.10	MSST - Santé et sécurité au travail	55'000.00		35'000.00		32'237.75	
130.3901.00	Imputation interne - Ventilation coût responsable MSST	18'450.00		-		-	
		<u>73'450.00</u>		<u>35'000.00</u>		<u>32'237.75</u>	

Renforcement de la MSST (appel à des Médecins et autres Spécialistes de la Sécurité au Travail) qui impose à la Ville de mettre en place les mesures permettant de prévenir les accidents et les maladies professionnelles. Cette tâche, représentant un 0.20 ETP, sera prise en charge par le Groupe conciergerie.

15 AFFAIRES CULTURELLES

150 Bibliothèques

150.4352.00	Rappels, livres abimés		1'500.00		9'500.00		6'663.50
-------------	------------------------	--	----------	--	----------	--	----------

Dès 2018, l'accès à la bibliothèque sera entièrement gratuit et ceci en vertu d'un changement de législation. Ne subsiste que les frais de rappels et les indemnités facturées pour les livres abimés.

150.4512.00	Part. du canton aux traitements des bibliothécaires		183'000.00		174'000.00		183'253.42
-------------	---	--	------------	--	------------	--	------------

La participation financière du Canton aux traitements des bibliothécaires a été adapté au niveau de 2016 et selon la convention avec la DGEO.

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

Compte	Désignation	Budget 2018 Charges	Budget 2018 Revenus	Budget 2017 Charges	Budget 2017 Revenus	Comptes 2016 Charges	Comptes 2016 Revenus
152	Activités culturelles						
152.3102.00	Promotion événements culturels	40'000.00		30'000.00		16'072.50	
	Augmentation de CHF 10'000.- liée au projet "Eté à la Falaise" qui se destine à proposer des animations ponctuelles, gratuites et égrénées durant la période estivale pour animer le lieu. Mélange d'animations artistiques, ludiques, socio-culturelles. Mandat de coordination et communication dédiée incluses dans le budget de CHF 10'000.-.						
152.3189.00	Manifestations culturelles - Charges	90'000.00		157'000.00		176'319.35	
	Séparation, pour plus de clarté, entre Manifestations culturelles et Saison culturelle (théâtre principalement, mais hors les murs aussi). Le compte "Manifestations culturelles" comprend l'Open air (CHF 50'000.-) et la Fête de la danse (CHF 40'000.-).						
152.3189.10	Saison culturelle - Charges	100'000.00		-		-	
	La saison culturelle comprend la programmation du théâtre CHF 30'000.- (nouveau), ainsi que la programmation jeune public (CHF 40'000.-), cinéma (10'000.-) et musiques actuelles (CHF 20'000.-, soit afterwork et concerts). Cela comprend le coût des spectacles, les charges supplémentaires spectacles, les droits d'auteurs et divers.						
152.3652.00	Subvention LEM	149'000.00		161'600.00		126'001.30	
	Ce compte comprend la cotisation LEM fixée à CHF 9,50.- par habitant en 2018 (CHF 124'000.-), la location des locaux COV (CHF 15'000.-, écriture interne; produit dans le compte 513.4271.60 COV - Location salle), ainsi que les aides individuelles (CHF 10'000.-).						
17	SPORTS						
170	Manifestations sportives						
	Tous les comptes en lien avec les sports qui étaient dispersés dans divers autres secteurs (111 et 440) ont été regroupés dans le secteur 170 pour une meilleure lisibilité.						
170.3145.00	Entretien places de sports	49'000.00		-		-	
440.3145.20	Entretien places de sports	-		49'000.00		38'127.19	
	Compte transféré du secteur 440 au secteur 170.	49'000.00		49'000.00		38'127.19	
170.3145.15	Entretien des terrains synthétiques	15'000.00		-		-	
440.3145.15	Entretien des terrains synthétiques	-		15'000.00		14'800.00	
	Compte transféré du secteur 440 au secteur 170.	15'000.00		15'000.00		14'800.00	
170.3145.10	Patinoire mobile - charges	310'000.00		-		-	
170.4392.00	Patinoire mobile - recettes	-100'000.00		-		-	
		210'000.00		-		-	
440.3145.16	Patinoire mobile	-		180'000.00		176'341.70	
	Comptes transférés du secteur 440 au secteur 170. La durée de la patinoire mobile a été étendue de quatre semaines supplémentaires. Par ailleurs, les charges et les revenus de la patinoire mobile sont désormais présentés séparément en conformité avec les principes de présentation du RCCOM (interdiction de compensation).						
170.3663.00	Aides individuelles aux sports	9'000.00		-		-	
111.3663.00	Aides individuelles aux sports	-		9'000.00		6'100.00	
	Compte transféré du secteur 111 au secteur 170.	9'000.00		9'000.00		6'100.00	
18	TRANSPORTS PUBLICS						
180	Transports publics						
180.3188.00	CFF - Achat cartes journalières	140'000.00		133'000.00		133'700.00	
180.4359.10	CFF - Ventes cartes journalières		140'000.00		133'000.00		134'617.00
	Le tarif des cartes journalières a été adapté par les CFF en décembre 2017. L'augmentation du coût a été répercuté sur le prix de vente de ces cartes.						

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

Compte	Désignation	Budget 2018 Charges	Budget 2018 Revenus	Budget 2017 Charges	Budget 2017 Revenus	Comptes 2016 Charges	Comptes 2016 Revenus
180.3517.00	Indemnités pour lignes de trafic régional	1'067'873.00		890'000.00		773'048.15	

Selon budget de la Direction générale de la mobilité et des routes (DGMR). Les indemnités pour lignes de trafic régional augmentent de près de 20%, soit CHF 177'900.-, en raison principalement de l'augmentation de la participation du Canton au fonds d'infrastructure ferroviaire pour financer les gros aménagements d'offres ferroviaires qui ont été réalisés dès l'année 2016.

180.3657.00	TUG - Exploitation	501'750.00		510'500.00		565'254.90	
-------------	--------------------	------------	--	------------	--	------------	--

Selon budget CarPostal: charges d'exploitation 2018 : CHF 780'000.-, déduction faite de la participation cantonale de CHF 143'250.-.

19 INFORMATIQUE

190 Informatique Traitements et charges sociales Transférés au secteur 111.

190.3111.10	Leasings photocopieurs & imprimantes	102'360.00		67'850.00		6'232.56	
-------------	--------------------------------------	------------	--	-----------	--	----------	--

Nouveaux copieurs et adaptation des contrats aux besoins en ajoutant le nombre de copies incluses dans chaque contrat. Augmentation significative du nombre de copies dans l'ensemble de l'administration (internalisation des impressions).

190.3151.00	Contrats maintenance	173'100.00		129'050.00		121'466.31	
-------------	----------------------	------------	--	------------	--	------------	--

L'augmentation de ce poste est principalement due aux contrats de location pour remplacement des beamers à la salle de l'horloge, salle polyvalente Montoly et salle des colonnes, ainsi que la location du nouveau module de gestion des salaires.

190.3151.10	Entretien matériel informatique	-		4'200.00		4'062.65	
-------------	---------------------------------	---	--	----------	--	----------	--

Les frais de nettoyage ont été déplacé dans les contrats de maintenance (190.3151.00) et les frais de réparation dans le compte matériel et logiciels (190.3111.00).

190.3182.00	Télécommunications - Abt Internet	9'650.00		4'800.00		5'277.75	
-------------	-----------------------------------	----------	--	----------	--	----------	--

Le passage sur des abonnements fibre optique engendre une augmentation de tous les abonnements internet.

2 FINANCES

20 COMPTABILITE

200 Comptabilité générale

111.4362.00	Remboursements de frais (autres collectivités, etc)		-		19'600.00		12'500.00
200.4362.10	Remboursements de frais (autres collectivités, etc)		19'600.00		-		-
	Compte transféré du secteur 111 au secteur 614.		19'600.00		19'600.00		12'500.00

Ce poste est composé des éléments suivants :

	Indemnité commune boursière SDIS		8'000.00		8'000.00		5'000.00
	Indemnité commune boursière Clinique dentaire		10'000.00		10'000.00		3'000.00
	Indemnité commune boursière PPLS		800.00		800.00		-
	Indemnité commune boursière Service psychopédagogique		800.00		800.00		-
	Indemnité pour activité de secrétariat APEC		-		-		4'500.00
			19'600.00		19'600.00		12'500.00

200.4901.00	Imputations internes - Gestion eau-égout		105'000.00		105'000.00		105'000.00
-------------	--	--	------------	--	------------	--	------------

Ce poste est ventilé comme suit :

460.3901.00	Imputation interne - Gestion		55'000.00		55'000.00		55'000.00
810.3901.00	Imputation interne - Gestion		50'000.00		50'000.00		50'000.00
			105'000.00		105'000.00		105'000.00

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

Compte	Désignation	Budget 2018 Charges	Budget 2018 Revenus	Budget 2017 Charges	Budget 2017 Revenus	Comptes 2016 Charges	Comptes 2016 Revenus
22	SERVICE FINANCIER						
220	Service financier						
220.4342.00	Taxe usage du sol		471'500.00		402'900.00		348'994.18
Selon estimation SEIC, sur la base d'une quantité d'énergie de 67'330'725 kWh en 2018 contre 57'575'000 kWh en 2017.							
220.3223.00	Intérêts des emprunts	664'300.00		780'000.00		1'004'905.87	
220.4909.00	Imputations internes - Intérêts		505'000.00		602'500.00		847'500.00
Ce poste est ventilé comme suit :							
151.3909.00	Imputations intérêts emprunts	25'000.00		30'000.00		32'500.00	
351.3909.20	Immeuble s/Vignes - Imputations intérêts	25'000.00		50'000.00		57'500.00	
460.3909.00	Imputation interne - Intérêts	50'000.00		57'500.00		57'500.00	
513.3909.00	Imputations - Intérêts des emprunts	205'000.00					
526.3909.00	Imputations - Intérêts emprunts	135'000.00		390'000.00		550'000.00	
810.3909.00	Imputation interne - Intérêts	65'000.00		75'000.00		150'000.00	
		505'000.00		602'500.00		847'500.00	

3 BÂTIMENTS ET URBANISME

30	Administration						
300	Administration						
300.4356.00	Services à des tiers		-		2'000.00		3'696.00

Facturation des tirages. Eléments non récurrents, par conséquent non budgétés.

35	BATIMENTS						
350	Bâtiments patrimoine administratif						
350.3011.10	Traitements des concierges auxiliaires	80'000.00		45'000.00		48'266.65	
350.4901.10	Imputation interne - Ventilation coût responsable MSST		-18'450.00		-		-
			61'550.00		-		-

Une augmentation est prévue au niveau des traitements du personnel auxiliaire. Cette hausse est consécutive à la prise en compte des tâches MSST (appel à des Médecins et autres Spécialistes de la Sécurité au Travail) qui imposent à la Ville de mettre en place les mesures permettant de prévenir les accidents et les maladies professionnelles. Afin de pouvoir mettre en place le projet MSST au sein de l'administration, un concierge a été nommé responsable du projet pour 20 % de son temps. Son temps de travail de travail dédié à ce projet sera remplacé par du personnel auxiliaire. Une imputation interne entre le secteur 130 (débit) et le secteur 350 (crédit) a été prévue au budget.

350.3161.00	Loyer locaux - Borgeaud 12	49'420.00		-		-	
-------------	----------------------------	-----------	--	---	--	---	--

Loyer du nouveau site de l'administration à la rue du Borgeaud 12, tel qu'approuvé via le préavis municipal n° 17 relatif à une demande de crédit pour l'aménagement de locaux consécutif à la réorganisation des services de l'Administration communale pour la législature 2016-2021.

351	Bâtiments patrimoine financier						
351.3141.40	Ch. du Vernay 2 - Charges & entretien	-		-		6'173.75	
351.3141.50	Ch. du Vernay 2 - Frais de gérance	-		-		281.40	
351.4231.10	Ch. du Vernay 2 - Location						5'790.00
351.4231.50	Ch. du Perron 2 - Location						3'300.00

Immeuble détruit en 2016.

351.4659.00	Immeuble s/Vignes - Participations Etat & Confédération		6'000.00		-		9'545.00
-------------	---	--	----------	--	---	--	----------

Participation financière de la Confédération pour des loyers protégés de l'immeuble dit "Sous-Vignes" (Ch. du Lavasson 45-47). Selon état locatif et conditions d'octroi des aides au 30 septembre 2017.

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

Compte	Désignation	Budget 2018 Charges	Budget 2018 Revenus	Budget 2017 Charges	Budget 2017 Revenus	Comptes 2016 Charges	Comptes 2016 Revenus
--------	-------------	------------------------	------------------------	------------------------	------------------------	-------------------------	-------------------------

36 URBANISME

360 Urbanisme

360.3185.30	Honoraires - Cité de l'Energie	2'000.00		20'000.00		-	
-------------	--------------------------------	----------	--	-----------	--	---	--

L'audit Cité de l'Energie a lieu en 2017, puis tous les cinq ans. L'audit de re-certification « Cité de l'énergie » s'est déroulée en octobre 2017. Pour 2018, retour à la situation usuelle avec le coût de cotisation à l'Association.

4 INFRASTRUCTURES ET ENVIRONNEMENT

41 TERRAINS

410 Terrains

410.3162.00	Redevance, soulte	129'333.00		-		-	
410.4232.00	Loyers, terrains et fermages		211'800.00		72'400.00		60'191.30

Le compte de recettes "Loyers, terrains et fermages" comprend les produits liés aux droits distincts et permanents de superficie (DDP) liés à Eikenøtt (parcelle 4233; CHF 67'241), Coopélia (parcelle 4240; CHF 79'522.-) et Chavanne (parcelle 614, CHF 50'000.-), ainsi que diverses autres recettes de location des terrains et droit d'afficher (CHF 15'037.-). Le compte de charges "Redevance, soulte" comprend les aides communales pour les loyers protégés, soit Coopélia (parcelle 4240; CHF 79'333.-) et Chavanne (parcelle 614, CHF 50'000.-). Auparavant, les charges et les revenus liés aux droits de superficie n'apparaissaient pas dans les comptes, ni dans le budget car ils étaient compensés. Ils sont désormais présentés séparément en conformité avec les principes de présentation du RCom (interdiction de compensation).

415 Forêts

415.3146.00	Entretien des forêts	20'000.00		9'000.00		7'585.60	
-------------	----------------------	-----------	--	----------	--	----------	--

Obligation légale de posséder un plan de gestion pour la Commune. Celui-ci prévoit un investissement d'environ CHF 12'000.- par an pendant dix pour l'entretien des forêts.

42 INFRASTRUCTURES

425 Infrastructures

425.3185.00	Honoraires géomètres, ingénieurs, cadastre	215'000.00		315'000.00		235'052.20	
-------------	--	------------	--	------------	--	------------	--

Les honoraires budgétés diminuent d'une année sur l'autre en raison de projets effectués en 2017 (stationnement Ch. du Lavasson - plans d'enquêtes CHF 10'000.-; étude réaménagement Ch. des Magnenets CHF 10'000.-) et d'études de faisabilité qui passeront par préavis (étude nouvelle déchèterie CHF 65'000.-).

43 ROUTES

430 Service des routes

430.3115.00	Achat véhicule - Leasing	20'000.00		-		-	
-------------	--------------------------	-----------	--	---	--	---	--

Acquisition d'un véhicule avec pont multilift en leasing (estimation CHF 85'000.- sur cinq ans). Le VW actuel aura vingt ans en 2018 et génère des frais d'entretiens conséquents. Il est le véhicule le plus utilisés et ne réponds pas à la législation sur la charge utile. (transport benne pour manif, transport sens-swico trois fois par semaine de la déchèterie)

44 PARCS, PROMENADES, CIMETIERE

440 Parcs, Promenades, Cimetière

440.3115.00	Achat véhicule - Leasing	10'000.00		-		-	
-------------	--------------------------	-----------	--	---	--	---	--

Acquisition d'un véhicule avec pont basculant en leasing (estimation CHF 50'000.- sur cinq ans). Remplacement d'un véhicule de quatorze ans et ne possédant pas un pont permettant de charger l'ensemble des branches lors de la coupe des arbres. Possédera un taux d'occupation de 100% l'été et de 75% l'hiver. Permettra d'être en soutien à la voirie le reste du temps.

440.3114.00	Achats de machines et matériel d'exploitation	16'500.00		61'500.00		17'189.15	
-------------	---	-----------	--	-----------	--	-----------	--

L'acquisition d'un tracteur tondeuse avec bac de ramassage pour CHF 45'000.- était porté au budget 2017. Le budget 2018 prévoit l'acquisition des véhicules et machines importants par leasing (compte 440.3111.20).

440.3145.00	Aménagements de parcs, jardins et plantations	59'000.00		28'000.00		7'087.20	
-------------	---	-----------	--	-----------	--	----------	--

Les aménagements de parcs, jardins et plantations coûteront CHF 31'000.- de plus qu'en 2017 principalement en raison du contrat corridors biologiques Lac-Pied du Jura, ainsi que du développement des jardins de poche.

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

Compte	Désignation	Budget 2018 Charges	Budget 2018 Revenus	Budget 2017 Charges	Budget 2017 Revenus	Comptes 2016 Charges	Comptes 2016 Revenus
440.3145.10	Entretien des parcs, jardins et plantations	87'500.00		52'500.00		43'036.13	
L'entretien des parcs, jardins et plantations coûteront CHF 35'000.- de plus qu'en 2017 en raison des travaux de drainage des jardins familiaux.							
170.3145.00	Entretien places de sports	49'000.00		-		-	
440.3145.20	Entretien places de sports	-		49'000.00		38'127.19	
	Compte transféré du secteur 440 au secteur 170.	49'000.00		49'000.00		38'127.19	
170.3145.15	Entretien des terrains synthétiques	15'000.00		-		-	
440.3145.15	Entretien des terrains synthétiques	-		15'000.00		14'800.00	
	Compte transféré du secteur 440 au secteur 170.	15'000.00		15'000.00		14'800.00	
170.3145.10	Patinoire mobile - charges	310'000.00		-		-	
170.4392.00	Patinoire mobile - recettes	-100'000.00		-		-	
		210'000.00		-		-	
440.3145.16	Patinoire mobile	-		180'000.00		176'341.70	

Comptes transférés du secteur 440 au secteur 170. La durée de la patinoire mobile a été étendue de quatre semaines supplémentaires. Par ailleurs, les charges et les revenus de la patinoire mobile sont désormais présentés séparément en conformité avec les principes de présentation du RCCOM (interdiction de compensation).

45 ORDURES ET DECHETS

450 Service ordures et déchets

450.3188.00	Frais transports & collectes	405'000.00		345'000.00		329'199.75	
-------------	------------------------------	------------	--	------------	--	------------	--

La mise à disposition d'un employé communal pour la collecte des déchets est annulée dès le 1er janvier 2017, mais engendre un coût supplémentaire de CHF 30.- par tonne de déchets. De plus, une déchetterie mobile (principalement pour la récupération du PET, papier et carton) a été mise en test dans certains quartiers en 2017. Cette prestation sera pérennisée dès janvier 2018, puis étendue à d'autres quartiers dans le courant de l'année.

450.3524.00	Déchets carnés	5'000.00		-		-	
630.3524.00	Déchets carnés	-		5'000.00		6'789.90	
	Compte transféré du secteur 630 au secteur 450.	5'000.00		5'000.00		6'789.90	
630.4654.00	Déchets carnés - Remboursement			-	1'000.00		563.25
	Compte transféré du secteur 630 au secteur 450 (n'apparaît pas car les remboursements liés aux déchets carnés ne sont pas budgétés).						

451 Déchèterie

451.3080.00	Personnel intérimaire	38'200.00		28'900.00		33'269.00	
-------------	-----------------------	-----------	--	-----------	--	-----------	--

Renforcement du personnel de la déchetterie le samedi matin (soit 6 heures par semaine).

451.3526.00	Taxes éliminations	230'000.00		244'000.00		209'867.10	
-------------	--------------------	------------	--	------------	--	------------	--

Une diminution des coûts d'incinération des encombrants et les plastiques durs est anticipée.

46 RESEAU D'EGOUTS - EPURATION

460 Réseau d'égouts - épuration

460.3144.00	Entretien du réseau d'égouts	175'000.00		130'000.00		81'920.70	
-------------	------------------------------	------------	--	------------	--	-----------	--

Hausse des coûts d'entretien principalement dus au système d'alarme de la station de pompage hors service et à remplacer pour CHF 30'000.-.

460.3526.00	APEC - Participation	1'127'000.00		1'103'300.00		1'100'369.84	
-------------	----------------------	--------------	--	--------------	--	--------------	--

Selon budget communiqué par l'APEC. Comprend les frais de fonctionnement ainsi que la taxe fédérale sur les micro-organismes de CHF 9.- par habitant.

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

Compte	Désignation	Budget 2018 Charges	Budget 2018 Revenus	Budget 2017 Charges	Budget 2017 Revenus	Comptes 2016 Charges	Comptes 2016 Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES						
50	ADMINISTRATION						
501	Transports						
501.3662.00	Subventions transports scolaires	51'500.00		41'400.00		43'480.00	
520.3188.00	Frais transport élèves (raccordement-Nyon)	-		5'000.00		799.00	
	Compte transféré du secteur 520 au secteur 501.	<u>51'500.00</u>		<u>46'400.00</u>		<u>44'279.00</u>	
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE						
511	Administration						
511.3111.00	Achats mobilier scolaire, administratif	50'000.00		125'000.00		90'000.00	
Comme mentionné en préambule, plutôt que de procéder à des travaux chaque année par petites étapes, la Municipalité a la volonté de procéder à des rénovations d'un seul tenant, qui justifieront de passer par le biais de préavis municipaux.							
511.3522.00	Finances d'écolages	2'600.00		6'000.00		1'774.95	
511.4522.00	Finances d'écolages		9'100.00		15'000.00		6'608.30
En fonction du nombre d'élèves inscrits au premier semestre 2017.							
513	Bâtiments scolaires						
L'ensemble des charges relatives au Collège des Tuilières, qui accueillent des classes du primaire, ont été reclassées du secteur 527 au secteur 513 afin de refléter l'organisation Harmos, en vigueur depuis quatre ans déjà. Seuls les amortissements du collège Les Tuilières avaient été transférés, lors de l'élaboration du budget 2017.							
513.3123.00	Achats d'électricité	198'900.00		133'900.00		143'722.10	
526.3123.00	Achats d'électricité	175'500.00		212'500.00		174'302.30	
		<u>374'400.00</u>		<u>346'400.00</u>		<u>318'024.40</u>	
513.3124.10	Centrale thermique "Les Tuilières"	50'000.00		-		-	
526.3124.10	Centrale thermique "Les Tuilières"	-		50'000.00		30'870.82	
		<u>50'000.00</u>		<u>50'000.00</u>		<u>30'870.82</u>	
513.3186.00	Assurances immeubles	50'000.00		38'900.00		35'457.32	
526.3186.00	Assurances immeubles	73'750.00		88'750.00		88'814.33	
		<u>123'750.00</u>		<u>127'650.00</u>		<u>124'271.65</u>	
513.3312.30	Amortissements du collège Les Tuilières	496'296.00		496'296.00		-	
526.3312.40	Amortissements du collège Les Tuilières	-		-		637'500.00	
		<u>496'296.00</u>		<u>496'296.00</u>		<u>637'500.00</u>	
526.3902.00	Imputations - Produits d'entretien	24'000.00		30'000.00		29'457.90	
513.3902.00	Imputations - Produits d'entretien	36'000.00		30'000.00		36'763.70	
		<u>60'000.00</u>		<u>60'000.00</u>		<u>66'221.60</u>	
513.3902.10	Imputations - Entretien des bâtiments scolaires	259'000.00		215'000.00		302'806.40	
526.3902.10	Imputations - Entretien des bâtiments scolaires	176'000.00		220'000.00		188'234.50	
		<u>435'000.00</u>		<u>435'000.00</u>		<u>491'040.90</u>	
513.3909.00	Imputations - Intérêts des emprunts	205'000.00		-		-	
526.3909.00	Imputations - Intérêts emprunts	135'000.00		390'000.00		550'000.00	
		<u>340'000.00</u>		<u>390'000.00</u>		<u>550'000.00</u>	
513.4271.20	Location des bâtiments de service (concierges)		54'600.00		36'600.00		29'175.00
526.4271.20	Locations des bâtiments de service (concierges)		-		32'400.00		32'400.00
			<u>54'600.00</u>		<u>69'000.00</u>		<u>61'575.00</u>

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

Compte	Désignation	Budget 2018 Charges	Budget 2018 Revenus	Budget 2017 Charges	Budget 2017 Revenus	Comptes 2016 Charges	Comptes 2016 Revenus
513.4271.55	Location Les Tuillières - PPLS		92'700.00		-		-
526.4271.55	Les Tuillières - Locations PPLS & CEF		-		92'700.00		92'700.00
			<u>92'700.00</u>		<u>92'700.00</u>		<u>92'700.00</u>

517 Activités diverses

517.3011.00	Traitements devoirs parrainés	2'800.00		27'000.00		20'649.00	
-------------	-------------------------------	----------	--	-----------	--	-----------	--

Transfert des devoirs surveillés dans la section 713 dédiée à cette activité.

517.3012.10	Traitements Surveillant Tuillères	3'500.00		-		-	
-------------	-----------------------------------	----------	--	---	--	---	--

Nouveau poste d'auxiliaire surveillant pour le collège des Tuillières pour l'encadrement des élèves durant les pauses de midi, requis par la loi.

52 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE

520 Enseignement secondaire

501.3662.00	Subventions transports scolaires	51'500.00		41'400.00		43'480.00	
520.3188.00	Frais transport élèves (raccordement-Nyon)	-		5'000.00		799.00	
	Compte transféré du secteur 520 au secteur 501.	<u>51'500.00</u>		<u>46'400.00</u>		<u>44'279.00</u>	

521 Activités diverses

521.3011.10	Traitements surveillant Grand Champ	7'700.00		3'000.00		7'488.75	
521.3012.00	Traitements Sports Scolaires Facultatifs	1'000.00		7'100.00		532.00	

Les soldes budgétés pour ces deux comptes ont été adaptés au niveau réel des comptes 2016 ainsi qu'aux informations dont nous disposons pour 2018.

522 Restauration

522.3131.00	Eldora - déficit d'exploitation	8'600.00		-		38'345.70	
522.3189.00	Participation réaménagement cuisine Grand Champ	-		-		10'261.10	
522.4363.00	Eldora - bénéfice d'exploitation			-	18'000.00		-

Participation au déficit d'exploitation du restaurant scolaire de Grand Champ géré par Eldora, établie selon convention et budget agréés avec Eldora.

524 Camps scolaires

524.4331.00	Participation des parents		90'000.00		109'050.00		91'266.25
524.4512.00	Participation du canton		30'000.00		13'000.00		31'025.24

Rétablis au niveau de 2016 qui semble plus réaliste. Globalement similaire au budget 2017 ainsi qu'aux comptes 2016.

525 Ecolages

525.3522.00	Finances d'écolages	24'000.00		10'500.00		34'036.82	
525.4522.00	Finances d'écolages		80'000.00		1'500.00		34'999.95

En fonction du nombre d'élèves inscrits au premier semestre 2017. Deux classes de raccordement ont été ouvertes à Gland à la rentrée 2016.

526 Bâtiments scolaires

L'ensemble des charges relatives au Collège des Tuillières, qui accueillent des classes du primaire, ont été reclassées du secteur 527 au secteur 513 afin de refléter l'organisation Harmos, en vigueur depuis quatre ans déjà. Seuls les amortissements du collège Les Tuillières avaient été transférés, lors de l'élaboration du budget 2017. Pour plus de détails, veuillez vous référer à la section 513 ci-dessus.

530 Enseignement spécialisé

530.3522.10	PPLS - Participation	85'300.00		83'900.00		83'528.10	
530.3522.20	PPLS La Dôle - Participation	4'400.00		4'300.00		3'823.10	

Selon répartition intercommunale communiquée par les structures PPLS. Les frais de ces structures sont réparties entre les communes membres à raison de 50% en fonction du nombre d'habitants et 50% en fonction du nombre d'élèves. La participation financière au Service psychopédagogique est de CHF 3.27 par habitant et CHF 26.06 par élève. La participation financière au PPLS Dôle se monte à CHF 0.16 par habitant et CHF 1.35 par élève.

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

Compte	Désignation	Budget 2018 Charges	Budget 2018 Revenus	Budget 2017 Charges	Budget 2017 Revenus	Comptes 2016 Charges	Comptes 2016 Revenus
530.3522.30	Classes accueil - Participation	20'000.00		20'000.00		5'800.00	
530.3522.40	Classes accueil - Transports	3'000.00		2'000.00		2'295.00	

En fonction du nombre d'élèves inscrits au premier semestre 2017.

54 ORIENTATION PROFESSIONNELLE

540 Orientation professionnelle

540.3522.10	Office d'Orientation Scolaire et Professionnelle	22'500.00		19'200.00		18'240.50	
-------------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--

Suite à la réorganisation des régions de l'OCOSP, le Canton estime le coût de l'Orientation professionnelle pour l'année 2018 à CHF 1.72 par habitant.

56 MEDICAL ET DENTAIRE

560 Service médical et dentaire

560.3524.00	Clinique dentaire - Participation	58'725.00		57'600.00		56'983.50	
-------------	-----------------------------------	-----------	--	-----------	--	-----------	--

La participation financière à la Clinique dentaire itinérante du District de Nyon est maintenue à CHF 4.50 par habitant en 2018.

560.3524.10	Soins dentaires	8'000.00		6'300.00		5'676.10	
560.4320.00	Facturation de soins dentaires		8'000.00		6'300.00		5'676.10

Les soins dentaires sont, en principe, entièrement refacturés aux parents.

561 Préventions médicales et sociales

561.3011.00	Traitements du personnel CEF	113'900.00		84'760.00		83'200.00	
561.4522.00	Etablissement scolaire de Begnins - Participation		34'150.00		22'450.00		21'668.21
561.4522.10	Etablissement scolaire de Genolier - Participation		34'150.00		22'450.00		21'668.21

Un nouveau collaborateur / une nouvelle collaboratrice sera dédié(e) à l'AISE et l' AISGE avec un taux d'occupation sur année scolaire de 30% au lieu de 20% actuellement pour chaque structure, soit 60% au lieu de 40% pour les deux structures. Cela représente un taux d'occupation sur année civile de 50%, entièrement refacturé aux structures AISE et AISGE. La conseillère école-familles actuellement en poste baissera son taux d'occupation de 100% à 80% mais sera entièrement dédiée à la Ville de Gland.

58 TEMPLES ET CULTES

580 Temples et cultes

580.4522.30	Part. Vich et Coinsins aux traitements des organistes		4'650.00		8'920.00		7'382.20
-------------	---	--	----------	--	----------	--	----------

La participation financière 2018 des communes de Vich et Coinsins aux traitements des organistes, calculée sur la base du nombre de croyants, est estimée à 15%, respectivement 10%. Les années précédentes, elle était forfaitairement fixée à 20% pour chacune de ces communes.

6 POLICE

61 SERVICE DE LA POPULATION

614 Société de Sauvetage de Nyon

111.3654.00	Participation Société de Sauvetage de Nyon	-		2'300.00		6'052.10	
614.3651.00	Participation Société de Sauvetage de Nyon	10'100.00		-		-	
	Compte transféré du secteur 111 au secteur 614.	<u>10'100.00</u>		<u>2'300.00</u>		<u>6'052.10</u>	

La participation Société de Sauvetage de Nyon a été transférée du secteur 111 au secteur 614. Par ailleurs, l'enveloppe budgétaire comprend en plus de la participation financière au budget de fonctionnement, maintenu à CHF 2'300.-, une participation au budget d'investissement de CHF 7'800.-.

615 Service de la Population

615.3115.00	Achat véhicule - Leasing	5'000.00		-		-	
-------------	--------------------------	----------	--	---	--	---	--

Acquisition d'un véhicule avec pont basculant en leasing (estimation CHF 25'000.- sur cinq ans). Nouveau véhicule électrique pour remplacer l'utilitaire à gaz, hors d'usage à fin 2017.

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

Compte	Désignation	Budget 2018 Charges	Budget 2018 Revenus	Budget 2017 Charges	Budget 2017 Revenus	Comptes 2016 Charges	Comptes 2016 Revenus
62	CONTROLE DES HABITANTS						
620	Contrôle des habitants						
620.3189.00	Naturalisations - Ateliers et documentation	11'000.00		-		-	
Comprend les ateliers de naturalisation Caritas (CHF 5'000.-) transféré du compte 613.3189.00 Prestations mandataires externes, ainsi que l'édition de brochures relatives à la naturalisation (CHF 6'000.-).							
111.4391.00	Finances de naturalisation		-		13'000.00		14'100.00
620.4391.00	Naturalisations - Frais administratifs		13'000.00		-		-
	Compte transféré du secteur 111 au secteur 620.		<u>13'000.00</u>		<u>-</u>		<u>-</u>
			13'000.00		13'000.00		14'100.00
63	POLICE SANITAIRE						
630	Police sanitaire						
450.3524.00	Déchets carnés	5'000.00		-		-	
630.3524.00	Déchets carnés		-	5'000.00		6'789.90	
	Compte transféré du secteur 630 au secteur 450.	<u>5'000.00</u>		<u>5'000.00</u>		<u>6'789.90</u>	
630.4654.00	Déchets carnés - Remboursement		-		1'000.00		563.25
	Compte transféré du secteur 630 au secteur 450 (n'apparaît pas car les remboursements liés aux déchets carnés ne sont pas budgétés).						
64	INHUMATIONS						
640	Service des inhumations						
640.3524.00	Centre funéraire régional	37'000.00		39'000.00		33'784.40	
Le coût par habitant est fixé à CHF 2.84 par habitant selon budget communiqué par la Ville de Nyon.							
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE						
650	Défense contre l'incendie						
650.3521.10	Participation au SDIS	431'650.00		444'400.00		392'620.06	
Selon budget SDIS. Double répartition des frais en fonction du nombre d'habitants par commune et de la valeur ECA des immeubles sis sur le territoire communal.							
66	PROTECTION CIVILE						
660	Protection civile						
660.3521.10	Participation à la région PCi	229'550.00		220'550.00		220'056.10	
Le coût par habitant est fixé à CHF 17.59 par habitant selon budget de l'organisation régionale de protection civile.							
660.4271.00	Location des locaux		-		2'900.00		-
L'organisation régionale de protection civile ne loue plus de locaux à la Ville de Gland.							
7	SECURITE SOCIALE						
70	SERVICE ADMINISTRATIF						
705	Agence d'assurances sociales						
705.3515.00	AAS - Participation	178'785.00		180'750.00		189'311.85	
Le coût par habitant est fixé à CHF 13.70 par habitant selon budget de l'AAS.							

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

Compte	Désignation	Budget 2018 Charges	Budget 2018 Revenus	Budget 2017 Charges	Budget 2017 Revenus	Comptes 2016 Charges	Comptes 2016 Revenus
71	ACCUEIL DE L'ENFANCE						
710	Accueil de l'enfance						
Le groupe "accueil de l'enfance" a été nouvellement créé afin de refléter la nouvelle organisation. Il comprend notamment les postes de coordinateur(-trice) parascolaire et de délégué(e) à l'enfance, ainsi que les charges sociales y afférentes.							
711	Réseau d'Accueil des Toblerones (RAT)						
711.3515.00	FAJE - Participation communale	65'500.00		65'000.00		63'315.00	
711.3655.00	RAT - Participation structure administrative	141'707.00		142'647.00		126'818.00	
711.3655.10	RAT - Frais de pension accueil collectif parascolaire	827'183.00		754'192.00		818'480.45	
711.3655.20	RAT - Frais de pension accueil collectif préscolaire	1'491'941.00		1'371'562.00		1'449'182.60	
711.3655.30	RAT - Frais de pension accueil familial de jour	1'005'000.00		910'719.00		819'939.40	
711.3655.40	RAT - Frais de pension enfants hors réseau	15'000.00		59'000.00		27'167.30	
711.3655.50	RAT - Socle de solidarité	12'829.00		12'500.00			
711.4525.00	RAT - Excédent recette exercice précédent						28'525.20

Selon budget communiqué par le RAT. Le coût de l'accueil de jour des enfants dépend de multiples facteurs, notamment du nombre d'enfants, de la fréquentation et des revenus des parents.

712	Pause dej'						
110.3155.00	Entretien des véhicules	3'000.00		-		-	
712.3155.00	Entretien des véhicules	-		3'000.00		2'803.45	
	Compte transféré du secteur 712 au secteur 110.	3'000.00		3'000.00		2'803.45	

Les véhicules initialement acquis pour la livraison des repas pour la Pause Déj. sont à disposition de certaines associations en dehors des heures de repas aux UAPes. La gestion des réservations des mini-bus est placée sous la responsabilité du Service de l'Administration générale. Il en va de même pour les assurances et taxes des véhicules.

110.3186.00	Assurances véhicules	1'700.00		-		-	
111.3186.10	Assurances véhicules	-		100.00		-	
712.3186.10	Assurances véhicules	-		1'670.00		1'665.40	
	Compte transféré des secteurs 111 et 712 au secteur 110.	1'700.00		1'770.00		1'665.40	
110.3192.00	Taxes véhicules	1'955.00		-		-	
712.3192.00	Taxes véhicules	-		1'955.00		1'954.00	
	Compte transféré du secteur 712 au secteur 110.	1'955.00		1'955.00		1'954.00	
712.3665.10	Achat repas (Eldora)	148'920.00		186'150.00		120'197.00	
712.4332.00	Participation des parents		297'600.00		372'100.00		270'566.00

Le budget de la section Pause déj' 2017 était, à tort, élaboré sur la base d'un taux de remplissage à 100%. Le taux d'occupation effectif est plus proche de 80% et le budget 2018 a été corrigé en conséquence.

713	Devoirs accompagnés						
517.3011.00	Traitements devoirs surveillés / parrainés	2'800.00		27'000.00		20'649.00	
521.3011.00	Traitements devoirs surveillés	-		7'500.00		4'061.00	
713.3011.00	Traitements	28'600.00		-		-	
713.3030.00	Cotisations AVS - AI	2'600.00		-		-	
713.3050.00	Assurances accidents & maladie	1'000.00		-		-	
	Comptes transférés du secteur 521 au secteur 713.	35'000.00		34'500.00		24'710.00	
521.4332.00	Devoirs surveillés / parrainés - Participation des parents			-	9'900.00		2'951.50
713.4332.00	Participation des parents		18'000.00		-		-
	Comptes transférés du secteur 521 au secteur 713.		18'000.00		9'900.00		2'951.50

Le secteur 713 Devoirs accompagnés a été créé afin de rendre compte qu'il s'agit d'une activité encadrée par le Service de l'enfance, de la jeunesse et de la cohésion sociale qui souhaite développer ce service afin de répondre à la demande. Par ailleurs, les "devoirs surveillés" ont été renommés "devoirs accompagnés" afin de mieux refléter le caractère pédagogique de cette tâche.

714	Centre aéré						
714.3011.10	Traitements du personnel auxiliaire	30'500.00		24'000.00		23'789.00	
714.4332.00	Participation des parents		29'400.00		28'000.00		25'295.00

L'augmentation de ce poste est due à l'ouverture d'une huitième semaine pour un centre aéré d'automne.

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

Compte	Désignation	Budget 2018 Charges	Budget 2018 Revenus	Budget 2017 Charges	Budget 2017 Revenus	Comptes 2016 Charges	Comptes 2016 Revenus
715	Jeunesse						
715.3654.10	Espace Prévention La Côte - Bus prévention	13'050.00		60'650.00		60'819.91	
<p>Le poste de travailleur social de proximité a été internalisé dans le Service de la Jeunesse pour un coût global, y compris charges sociales, similaire à la participation financière facturée par l'Espace Prévention La Côte jusqu'à fin 2017 et comptabilisé pour 50% dans le secteur 715 et pour 50% dans le secteur 730. Le compte 715.3654.10 Espace Prévention La Côte - Travailleur social a été renommé Espace Prévention La Côte - Bus prévention santé et est doté de CHF 1.- par habitant afin de continuer l'activité de bus prévention santé en collaboration avec l'Espace Prévention La Côte.</p>							
715.3655.00	Soutien pré-scolaire élèves allophones (Mots Piccolos)	3'800.00		-		-	
715.4512.00	Soutien pré-scolaire élèves allophones (MP) subvention cant.		3'800.00				-
740.3655.10	Soutien pré-scolaire élèves allophones (Mots Piccolos)			2'300.00		2'490.65	
740.4512.00	Soutien pré-scolaire élèves allophones (MP) subvention cant.				4'000.00		3'976.80
	Comptes transférés du secteur 740 au secteur 715.	3'800.00	3'800.00	2'300.00	4'000.00	2'490.65	3'976.80
715.3664.60	Dispositif Activ'Action (Subv. versée Association Pro-Jet)	41'910.00		31'500.00		25'952.00	
715.4512.10	Subventions Activ'Action versées par SPJ + CSR	<u>-10'410.00</u>		<u>-</u>		<u>-</u>	
		31'500.00		31'500.00		25'952.00	

Auparavant, les subventions liées au dispositif Activ'Action n'apparaissent pas dans les comptes, ni dans le budget car elles étaient directement portées en déduction des charges. Elles sont désormais présentées séparément en conformité avec les principes de présentation du RCom (interdiction de compensation).

72 PREVOYANCE SOCIALE

720 Prévoyance sociale

720.3525.00	CSR - Participation	43'750.00		34'600.00		33'556.93	
-------------	---------------------	-----------	--	-----------	--	-----------	--

Le coût par habitant est fixé à CHF 3.50 par habitant selon budget du CSR.

73 SANTE PUBLIQUE

730 Santé publique

730.3654.00	AVASAD - Association vaudoise d'aide et soins à domicile	1'246'275.00		1'267'200.00		1'123'380.00	
-------------	--	--------------	--	--------------	--	--------------	--

Le coût par habitant est fixé à CHF 95.50 par habitant selon budget de l'AVASAD.

730.3654.10	Espace Prévention La Côte	19'600.00		19'200.00		18'994.50	
-------------	---------------------------	-----------	--	-----------	--	-----------	--

Le coût par habitant est fixé à CHF 1.50 par habitant selon budget de l'Espace Prévention La Côte.

730.3654.20	Espace Prévention La Côte - Travailleur social			60'650.00		60'819.91	
-------------	--	--	--	-----------	--	-----------	--

Le poste de travailleur social de proximité a été internalisé dans le Service de la Jeunesse pour un coût global, y compris charges sociales, similaire à la participation financière facturée par l'Espace Prévention La Côte jusqu'à fin 2017 et comptabilisé pour 50% dans le secteur 715 et pour 50% dans le secteur 730.

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

Compte	Désignation	Budget 2018 Charges	Budget 2018 Revenus	Budget 2017 Charges	Budget 2017 Revenus	Comptes 2016 Charges	Comptes 2016 Revenus
731	Repas à domicile						
731.3061.00	Remboursements de frais	-		15'600.00		11'302.50	
731.3186.00	Assurances choses et RC	-		-		661.50	
731.3665.00	Participation achats repas	14'000.00		-		53'280.00	
731.3665.10	Matériel repas	-		-		2'872.70	
731.4359.00	Ventes repas		-		-		48'016.50
731.4515.00	AVASAD - Participation livraisons repas		-		-		8'598.00
		14'000.00		15'600.00		68'116.70	56'614.50

L'activité de livraison des repas à domicile par la commune a pris fin en juin 2016 et a été dès lors prise en charge par le CMS, qui fournit ce service pour tout le canton de Vaud. La commune a cependant soutenu cette activité par une participation financière de CHF 2.50.- par repas livré. Cette dernière a été transférée dans le compte 731.3665.00 "Participation achats repas" dont l'intitulé est jugé plus adéquat que le compte 731.3061.00 "Remboursement de frais".

74 INTEGRATION DES ETRANGERS

740 Commission d'intégration

715.3655.00	Soutien pré-scolaire élèves allophones (Mots Piccolos)	3'800.00		-		-	
715.4512.00	Soutien pré-scolaire élèves allophones (MP) subvention cant.		3'800.00		-		-
740.3655.10	Soutien pré-scolaire élèves allophones (Mots Piccolos)	-		2'300.00		2'490.65	
740.4512.00	Soutien pré-scolaire élèves allophones (MP) subvention cant.		-		4'000.00		3'976.80
	Comptes transférés du secteur 740 au secteur 715.	3'800.00	3'800.00	2'300.00	4'000.00	2'490.65	3'976.80

8 SERVICES INDUSTRIELS

81 EAUX

810 Service des eaux

810.3144.00	Entretien du réseau d'eau	110'000.00		165'000.00		141'051.51	
-------------	---------------------------	------------	--	------------	--	------------	--

Pas de travaux de changement des vannes à effectuer comme en 2017. Retour au niveau normal de 2016.

810.3144.10	Extension du réseau d'eau	40'000.00		60'000.00		29'859.00	
-------------	---------------------------	-----------	--	-----------	--	-----------	--

Réduction des frais de recherche d'eau au Golf (honoraires topographie).

82 ELECTRICITE

821 Eclairage public

821.3123.00	Achats d'électricité	147'000.00		130'000.00		126'645.25	
-------------	----------------------	------------	--	------------	--	------------	--

Le coût budgété des achats d'électricité est environ 13% plus élevé qu'en 2017 (CHF 17'000.-) à cause du passage au tarif « benefic » pour l'éclairage public.

821.3143.00	Entretien de l'éclairage public	85'000.00		60'000.00		163'793.40	
-------------	---------------------------------	-----------	--	-----------	--	------------	--

Un contrôle mécanique doit avoir lieu deux fois tous les cinq ans et est devisé à CHF 25'000.-.

821.3143.20	Eclairage de Noël	50'000.00		25'000.00		23'465.65	
-------------	-------------------	-----------	--	-----------	--	-----------	--

Volonté de la Municipalité de renouveler et agrandir l'éclairage de Noël.

821.4342.00	Taxe sur l'éclairage public		269'500.00		230'300.00		199'399.20
-------------	-----------------------------	--	------------	--	------------	--	------------

Selon estimation SEIC, sur la base d'une quantité d'énergie de 67'330'725 kWh en 2018 contre 57'575'000 kWh en 2017.

821.4659.00	Autres participations et subventions diverses de tiers		8'250.00		-		-
-------------	--	--	----------	--	---	--	---

Participation de l'Unité territoriale pour l'entretien de l'éclairage public sur pont autoroutier.

822 Efficacités énergétiques & Energies renouvelables

822.3656.10	Subvent. Efficacités énergétiques - propre usage	34'500.00		-		-	
-------------	--	-----------	--	---	--	---	--

Comprend notamment l'étude et l'élaboration du plan directeur des énergies (en conformité avec le programme d'actions 2018-2022).

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

Compte	Désignation	Budget 2018 Charges	Budget 2018 Revenus	Budget 2017 Charges	Budget 2017 Revenus	Comptes 2016 Charges	Comptes 2016 Revenus
822.4342.00	Taxes pour les énergies renouvelables		471'500.00		403'000.00		349'006.18

Selon estimation SEIC, sur la base d'une quantité d'énergie de 67'330'725 kWh en 2018 contre 57'575'000 kWh en 2017.

823 Développement durable

823.3656.10	Subvent. Développement durable - propre usage	69'400.00		17'500.00		58'066.27	
-------------	---	-----------	--	-----------	--	-----------	--

Comprend notamment les assises énergétiques qui se dérouleront à Gland du 20 janvier au 4 février 2018, la couverture du déficit de Publibike, la subvention réseau écologique OQE, divers événements et frais de communication.

823.4342.00	Taxes pour le développement durable		336'800.00		287'900.00		249'289.47
-------------	-------------------------------------	--	------------	--	------------	--	------------

Selon estimation SEIC, sur la base d'une quantité d'énergie de 67'330'725 kWh en 2018 contre 57'575'000 kWh en 2017.

EMPRUNTS AU 30 SEPTEMBRE 2017

Taux	Etablissements	Échéances	Montants
3.16%	Bayerische Landesbank	29.11.2017	10'000'000
-0.10%	Swissquote Bank	30.11.2017	10'000'000
3.20%	Rentes Genevoises	10.03.2018	2'000'000
0.00%	Swissquote Bank	23.09.2018	2'500'000
2.30%	UBS	30.03.2020	3'000'000
1.68%	SUVA	22.12.2021	4'000'000
1.57%	SUVA	03.06.2022	4'000'000
1.69%	Postfinance	31.01.2023	5'000'000
1.38%	Postfinance	13.03.2023	1'730'000
1.50%	SUVA	12.07.2024	4'000'000
0.44%	Caisse pension la Poste	16.06.2025	5'000'000
0.40%	SUVA	30.06.2028	5'000'000
0.42%	SUVA	24.11.2028	5'000'000
			61'230'000

PLAN DES INVESTISSEMENTS

CRÉDITS ACCORDÉS - SOLDES À PAYER AU 20 OCTOBRE 2017		
N° Préavis	Objets	Soldes à payer
94/2010	Réorganisation des transports publics régionaux	575'163
109/2011	Appel offres rénovation enveloppe & couvert Perrerets	278'079
12/2011	PPA Falaise Plage	67'600
19/2012	Révision plan directeur communal	7'920
21/2012	Réorganisation aménagements lignes de transports publics régionaux + TUG	165'384
33/2012	Crédit d'étude pour la relocalisation de certaines activités au lieu dit "la Ballastière"	18'176
38/2012	Crédit construction réalisation cheminement piétonnier rives du lac "La Falaise"	1'129'388
45/2013	Révision PGA	121'640
59/2014	Rénovation enveloppe & installation technique Perrerets (travaux)	746'514
66/2014	Crédit pour les prestations d'urbanistes et de spécialistes pour l'élaboration du (PPA) Gare Sud	117'674
67/2014	Remplacement conduite d'eau sous pression av. du Mt-Blanc	125'489
71/2014	Octroi d'un crédit d'étude pour le réaménagement du vieux-bourg	209'186
82/2015	Construction nouveau passage inférieur gare CFF	4'455'063
83/2015	Participation construction nouvelle église catholique	775'640
95/2016	Remplacement chaufferie Montoly	503'785
96/2016	Rénovation Perrerets bloc D+E (études)	182'469
98/2016	Crédit étude réaménagement plage Falaise	2'842
99/2016	En Bord - réfection enveloppe ext. vestiaire et rénovation buvette FC Gland + nouveau terrain	3'007'416
100/2016	Collège de Grand Champ - installation de tableaux numériques	110'300
14/2017	Demande de crédit de CHF 1'431'500.-- destiné à financer l'assainissement du réseau d'éclairage public	1'390'603
15/2017	Octroi d'un crédit de construction pour la mise en place d'une zone 30 km/h dans le secteur sud de la ville	745'938
16/2017	Octroi d'un crédit pour la réfection des places de jeux de Mauverney, Ecole de Mauverney et Cité-Ouest	60'949
17/2017	Demande de crédit pour l'aménagement de locaux de l'Administration communale	152'887
20/2017	Octroi d'un crédit de construction pour l'aménagement de 11 places de parc au chemin du Lavasson	90'000
21/2017	Octroi d'un crédit d'étude pour la requalification du chemin de la Vy-Creuse et de la rue du Perron	90'000
23/2017	Assainissement du bruit dans le secteur "av. du Mt-Blanc"	1'300'000
24/2017	Demande de crédit pour la mise en place de protections solaires au collège des Tuillières	811'000
25/2017	Octroi d'un crédit de construction pour le réaménagement du chemin des Magnenets	740'000
	Total soldes à payer	17'981'107

PLAN DES INVESTISSEMENTS

DEGRÉ DE PRIORITÉ 1 - PRÉAVIS 2017 - 2018			
<u>N° Préavis</u>	<u>Objets</u>	<u>Montant</u>	
26/2017	Aménagements et de sécurisations des parkings à vélo des bâtiments communaux (plan de mobilité)	160'000	Décision Conseil communal 9 novembre 2017
28/2017	2ème étape des travaux de rénovation du centre scolaire des Perrerets (blocs D et E)	18'918'650	Décision Conseil communal 9 novembre 2017
31/2017	Création d'un cheminement historique « Sur les terres du Baron Guiguer, du Château de Prangins à la Lignière »	90'000	Décision Conseil communal 9 novembre 2017
34/2017	Assainissement du bruit « mesure de capitonnage du pont CFF à l'avenue du Mt-Blanc »	185'500	1ère lecture Conseil communal 9 novembre 2017
33/2017	Grand-Champ - rénovation du système de gestion des secteurs d'évacuation et des éclairages de sécurité	178'000	1ère lecture Conseil communal 9 novembre 2017
	Déchèterie : agrandissement - relocalisation	1'000'000	
	Délocalisation Ballastière (1ère phase)	100'000	
	Création d'un local munitions et réfection fenêtres buvette au Stand de tir communal	100'000	
	Schéma directeur - site 1 C : aménagements routiers - étude - planification	100'000	
	Théâtre - réaménagement accès théâtre entrée scène	350'000	
	Urban training - sports urbains	100'000	
	Vieux bourg - réaménagement (espace public + sous-sol) y.c. PGEE	7'000'000	
	Réaménagement de la plage de la Falaise	1'700'000	
	Terrains de sport extérieurs (1ère phase)	1'000'000	
	Bibliothèque communale - étude	50'000	
	Patinoire régionale et piscine communale - étude de faisabilité	150'000	
	Installation de tableaux numériques école primaire (1ère phase)	600'000	
	Agrandissement du centre sportif "En Bord" : skatepark + rénovation du terrain de beach-volley	250'000	
	Modification du collecteur de la Lignière	200'000	
	SIDEMO: prospection de la nappe de la Cézille	300'000	
	Création d'un trottoir à la route des Avouillons et carrefour de Fontenailles	245'000	
	Passerelle Nyon-Prangins: participation financière de la ville de Gland	200'000	
	Rue Mauverney - réaménagement tronçon Perron-Alpes	500'000	
	Admin 2.0 - Modernisation de l'environnement informatique (ERP, GED)	800'000	
	Etude surélévation Grand-Champ	80'000	
	Plage de la Dullive	2'800'000	
	Total degré de priorité 1	37'157'150	

PLAN DES INVESTISSEMENTS

DEGRÉ DE PRIORITÉ 2 - PRÉAVIS 2019 - 2021	
<u>Objets</u>	<u>Montant</u>
Délocalisation Ballastière (2ème phase)	100'000
Assainissement du pont de la Vy-Creuse	2'000'000
Bâtiment administratif (grande salle) : remplacement fenêtre ventilation - équipement de cuisine	700'000
SIDEMO: travaux de réalisation des infrastructures communes	1'850'000
SIDEMO: travaux de réalisation des infrastructures de la ville de Gland	1'600'000
Plage de la Falaise : hôtel/restaurant - étude	500'000
Réalisation d'un puits d'essai au lieu-dit "Villa Prangins"	100'000
Requalification du ch. de la Vy-Creuse	4'000'000
Schéma directeur site 1 C - étude de mise en valeur et réalisation	400'000
Vieux bourg - réaménagement (espace public + sous-sol) (2ème phase)	6'000'000
Installation de tableaux numériques école primaire (2ème phase)	600'000
Terrains de sport extérieurs (2ème phase)	600'000
Bibliothèque communale - réalisation (2ème phase)	500'000
OBAT: relocalisation des batraciens de la Ballastière	750'000
Passerelle Prangins-Gland: liaison modes doux	1'500'000
Patinoire régionale et piscine communale - réalisation	25'000'000
Etude assainissement bâtiment scolaire Grand Champ	600'000
Surélévation bâtiment scolaire Grand Champ (1ère phase)	2'500'000
Aménagement PPA Gare Sud - Etude de faisabilité	200'000
Mise en séparatif du ch. des Vignes	1'100'000
Total degré de priorité 2	50'600'000

DEGRÉ DE PRIORITÉ 3 - Au-delà de la législature	
<u>Objets</u>	
Schéma directeur site 1 C - aménagements routiers	
Gare Sud - réalisation	
Assainissement bâtiment scolaire Grand Champ - réalisation	
Surélévation bâtiment scolaire Grand Champ (2ème phase)	

Liste des abréviations

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