



Commune de Prangins
Municipalité

Préavis No 32/13
Au Conseil communal

Comptes 2012

François Bryand, Syndic

Table des matières

Table des matières

Introduction	5
Préambule	8
Comptes de fonctionnement	9
Charges et revenus par nature	79
Charges et revenus par nature et par classification administrative	83
Bilan	87
Inventaire des postes du bilan	88
Résumé du boucllement	100
Autofinancement	105
Sources et emplois de fonds	109
Comparaison des exercices	112
Imputations internes	117
Liste des biens fonciers et immobiliers	120
Conclusions	125

Introduction

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

En vertu des dispositions de l'article 93 c de la Loi sur les Communes du 28 février 1956, mise à jour le 1er novembre 1997 et le 1er juillet 2005, de l'article 122 du Règlement du Conseil communal du 24 septembre 2008 et des articles 21 à 31 du Règlement sur la comptabilité des Communes du 14 janvier 1979, mis à jour le 1er janvier 1990, la Municipalité vous présente son rapport de l'exercice comptable 2012.

Le bouclage des comptes selon les critères décrits dans ce préavis fait ressortir un excédent de revenus de :

fr. 7'061.96

L'autofinancement pour l'année 2012 présente un montant de :

fr. 366'187.34

Préambule

Préambule

2012 correspond au premier exercice comptable complet de la nouvelle législature. Il s'est inscrit dans une conjoncture économique tendue avec quelques inconnues notamment en matière de recettes fiscales. Alors que notre budget prévoyait une hausse respective des produits de 6,5%, et des charges de 7,4% par rapport à 2011, les comptes de produits et charges ont progressé d'environ 3% chacun. Le budget prévoyait une perte de 206'251 CHF. Grâce à l'utilisation partielle de notre fond de réserve « égalisation de résultats » les comptes bouclent avec un bénéfice de 7'061.96 CHF.

L'ensemble des charges de compétence communale ont été maîtrisées et sont conformes au budget. Les recettes fiscales sur les revenus et les bénéfices des personnes morales sont inférieures aux prévisions budgétaires mais néanmoins supérieures aux comptes 2011. A noter que le budget 2012 a été élaboré avant de pouvoir prendre en compte les éventuelles répercussions d'une politique d'exonération partielle et temporaire octroyée à Novartis par le Conseil d'Etat. Cet écart budgétaire des recettes fiscales est compensé par une économie globale de nos charges par rapport au budget et par des recettes non prévues liées aux décomptes 2011 de la péréquation et de la facture sociale.

Globalement les comptes 2012 se situent à mi-chemin entre ceux de 2011 et le budget 2012. Ils sont en cela le reflet d'un ralentissement conjoncturel, qui nécessite une maîtrise accrue de nos charges.

	Budget	Comptes	Ecart
Produits	26'608'670	25'729'091	-879'579
Imputations internes	-2'710'500	-2'367'509	342'991
Prélèvement aux fonds de réserve	-152'000	-15'603.25	136'397
Prélèvement extraordinaires		-450'000	-450'000
Produits courants	23'746'170	22'895'978	-850'192
Charges	26'814'921	25'722'029	-1'092'892
Imputations internes	-2'710'500	-2'367'509	342'991
Amortissement	-329'500	-223'788.68	105'711
Attribution au fonds de réserve	-210'620	-576'751	-366'131
Amortissements extraordinaires		-24'189	-24'189
Charges courantes	23'564'301	22'529'791	-1'034'510
<u>Ecart sur les charges</u>			
Personnel		-86'776.10	
Biens, services, marchandises		-719'299.21	
Intérêts		-15'702.17	
Aides et subventions		-182'521.18	
Participations		-30'211.59	-1'034'510.25
<u>Ecart sur les recettes</u>			
Impôts, patentes et taxes		-2'014'245.60	
Revenus du patrimoine		581'092.69	
Péréquation et facture sociale année précédente		582'961.00	-850'191.91

Compte de fonctionnement

1 - Administration générale

10	Autorités	583'375.85	687	582'100	-	524'684	-
-----------	------------------	-------------------	------------	----------------	----------	----------------	----------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
100	Conseil communal	70'860.15	-	84'100	-	73'193	-
100.3001	Rétribution des autorités	20'360.00		20'000		14'133	
100.3003	Jetons de présence des autorités et commissions	34'745.50		35'000		33'902	
100.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	1'479.00		1'000		864	
100.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	432.90		300		255	
100.3063	Frais de représentation	4'565.20		5'000		3'999	
100.3101	Imprimés et fournitures de bureau	3'202.35		5'000		5'720	
100.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	-		1'000		659	
100.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	-		4'000		2'404	
100.3170	Frais de réceptions et de manifestations	4'841.80		8'700		9'826	
100.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)	1'223.00		3'000		1'270	
100.3182	Frais de téléphones	10.40		100		12	
100.3185	Honoraires et frais d'expertises	-		1'000		150	
101	Municipalité	512'515.70	687.00	498'000	-	451'491	-
101.3001	Rétribution des autorités	249'780.40		242'000		184'691	
101.3003	Jetons de présence des autorités et commissions	87'052.50		100'000		84'545	
101.3004	Commissions extraparlimentaires	6'031.25		-		3'899	
101.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	28'820.30		28'000		22'432	
101.3040	Caisse de pension, part employeur	41'728.80		50'000		29'803	
101.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	11'882.95		8'000		9'658	
101.3063	Frais de représentation	24'625.00		20'000		17'492	
101.3099	Charges diverses des autorités	10'905.90		10'000		12'688	
101.3170	Frais de manifestations	25'516.15		20'000		34'522	
101.3171	Frais de réceptions	11'768.80		10'000		13'995	
101.3182	Frais de téléphones	1'003.65		-			
101.3185	Honoraires et frais d'expertises	13'400.00		10'000		37'767	
101.4359	Ventes et prestations diverses		687.00		-		

FB

- 101.3001 Nouveau barème d'indemnités, selon préavis
- 101.3003 Nouveau barème d'indemnités, selon préavis Législature 2011-2016
- 101.3040 Montant proportionnel aux salaires
- 101.3170 Location cantine fête au village non budgétée
- 101.3185 Journée au vert Municipalité non budgétée

11	Administration	539'751.05	3'350.60	595'570	8'500	536'492	4'775
-----------	-----------------------	-------------------	-----------------	----------------	--------------	----------------	--------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
110	Administration	539'751.05	3'350.60	595'570	8'500	536'492	4'775
110.3012	Salaires du personnel occasionnel	10'736.25		13'000		14'373	
110.3013	Salaires des apprentis	27'894.05		25'000		14'510	
110.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	1'855.00		820		1'345	
110.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	1'415.20		250		887	
110.3061	Frais pour usage de véhicules privés	210.60		500		230	
110.3063	Frais de représentation	1'730.00		2'000		566	
110.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	6'098.15		3'000		1'773	
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	46'995.45		45'000		54'781	
110.3102	Livres, journaux, documentation, publications et frais d'annonces	16'089.65		9'000		17'157	
110.3109	Matériel divers	5'166.65		5'000		4'546	
110.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	-		8'000		3'136	
110.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation	-		-		2'014	
110.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau	1'406.15		1'000		1'791	
110.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)	14'637.25		20'000		13'060	
110.3182	Frais de téléphones	5'048.40		3'000		5'280	
110.3183	Supports communication	14'819.55		30'000			
110.3185	Honoraires et frais d'expertises	-		6'000		-	
110.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	15'142.55		20'000		14'968	
110.3189	Frais divers relatifs aux élections et votations	1'167.15		8'000		8'614	
110.3193	Cotisations à des institutions de droit privé	10'664.30		15'000		11'944	
110.3522	Participation à des charges d'administration d'autres communes (Cons. régional)	77'520.00		90'000		77'960	
110.3651	Aides pour la justice et la sécurité publique	762.80		1'000		768	
110.3901	Imputations internes de frais de personnel	280'391.90		290'000		286'790	
110.4311	Emoluments de chancellerie		96.00		1'000		84
110.4313	Emoluments administratifs: permis divers, naturalisations		1'900.00		1'000		2'500
110.4352	Vente d'imprimés, matériel, lois, règlements, plans, livres		343.00		1'500		744
110.4362	Remboursement de frais		1'011.60		-		1'447
110.4655	Participations et subventions de tiers pour la prévoyance sociale		-		5'000		-

FB

- 110.3102 Factures Argus – budget sous-estimé
- 110.3181 Nombre de tous ménages inférieur au budget
- 110.3183 Nouveau compte (site internet), inférieur aux prévisions
- 110.3186 Maintien des primes 2011
- 110.3522 Pas d'augmentation des cotisations

13	Service du personnel et des assurances	2'144'384.35	2'144'384.35	2'197'000	2'197'000	2'099'477	2'099'477
-----------	---	---------------------	---------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
13	Service du personnel et des assurances	2'144'384.35	2'144'384.35	2'197'000	2'197'000	2'099'477	2'099'477
130.3011	Traitement du personnel	1'685'682.65		1'720'000		1'651'685	
130.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	149'513.20		143'000		144'592	
130.3040	Caisse de pension, part employeur	226'663.20		240'000		221'515	
130.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	82'525.30		94'000		81'685	
130.4361	Remboursement de traitements		20'175.75		-		31'884
130.4901	Imputations internes et frais de personn		2'124'208.60		2'197'000		2'067'593

CP

130.3011 Pas d'animatrice socio-culturelle pour la jeunesse

Services	Montant	ETP
110 - Administration	280'392	2.64
190 - Service informatique	10'539	0.10
200 - Comptabilité générale	75'899	0.71
350 - Bâtiments locatifs	52'598	0.50
352 - Bâtiments scolaires	239'493	2.25
353 - Temple	11'699	0.11
355 - Bâtiments mixtes	134'298	1.26
410 - Service Technique	201'689	1.90
411 - Police des constructions	81'797	0.77
420 - Service de l'urbanisme	46'700	0.44
430 - Réseau routier	163'497	1.54
440 - Parc, promenades, cimetière, terrains	210'197	1.98
450 - Ordures ménagères et déchets	29'199	0.27
462 - Station d'épuration	64'297	0.61
470 - Port des Abériaux	102'778	0.97
610 - Service de police	116'798	1.10
620 - Contrôle des habitants	163'304	1.54
710 - Service social communal et intercommunal	57'432	0.54
712 - Petite enfance	81'604	0.77
	<u>2'124'209</u>	<u>20.00</u>

	ETP	Effectif
Employés	1800%	20
Apprentis	200%	2
Total Général	2000%	22

<u>Salaire moyen communal</u>	Comptes	Budget	variation	
Salaire Brut	84'284	86'000	-1'716	-2.00%
AVS/AC	7'476	7'150	326	4.55%
LPP	11'333	12'000	-667	-5.56%
APG/LAA	4'126	4'700	-574	-12.21%
Charges Sociales	22'935	23'850	-915	-3.84%
Remboursements et participations	-1'009		-1'009	
Coût total	106'210	109'850	-3'640	-3.31%

14	Energie et Environnement	28'065.18	-	184'000	1'250	18'560	24'500
-----------	---------------------------------	------------------	----------	----------------	--------------	---------------	---------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
140	Energie et Environnement	28'065.18	-	184'000	1'250	18'560	24'500
140.3101	Imprimé et fournitures de bureau	466.15		3'000		-	
140.3181	Frais de ports	-		3'000		-	
140.3185	Honoraires et frais d'expertises	21'559.03		78'000		18'560	
140.3193	Cotisations à des institutions de droit privé	1'540.00		-		-	
140.3657	Subvention projets privés énergie-climat	4'500.00		100'000			
140.4511	Participation du canton		-		-		19'500
140.4651	Participation et subvention de tiers		-		1'250		5'000

DEC

140.3185 Etudes reportées ou intégrées dans préavis
140.3657 Montants versés une fois les travaux réalisés

15	Affaires culturelles et de loisirs	129'717.57	58'997.18	117'820	-	112'838	13'580
-----------	---	-------------------	------------------	----------------	----------	----------------	---------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
150	Affaires culturelles et de loisirs	129'717.57	58'997.18	117'820	-	112'838	13'580
150.3012	Salaires du personnel occasionnel	-		2'500		-	
150.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	-		200		-	
150.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	-		120		-	
150.3119	Achats pour collections	-		5'000		2'725	
150.3653	Aides pour la culture, les loisirs et le sport (subsidés locaux)	34'362.85		40'000		29'213	
150.3654	Aides pour la culture, les loisirs et le sport (subsidés régionaux)	12'775.30		20'000		32'512	
150.3655	Aides pour la culture, les loisirs et le sport (événements)	82'579.42		50'000		48'388	
150.4359	Ventes et prestations diverses		58'997.18				13'580

VS

150.3655 Compensé par la vente de billets d'entrée (voir 150.4359)

16	Tourisme	45'836.60	45'836.60	40'000	40'000	44'920	44'290
-----------	-----------------	------------------	------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
160	Tourisme	45'836.60	45'836.60	40'000	40'000	44'920	44'290
160.3185	Honoraires et frais d'expertises	-		6'000		-	
160.3523	Participation et charges de tourisme régional	38'945.81		34'000		38'289	
160.3817	Attribution aux financements spéciaux taxes de séjour	6'890.79				6'631	
160.4066	Taxe régionale de séjour		45'836.60		40'000		44'290

FB

18	Transports publics	642'650.45	23'259.00	695'500	20'000	696'171	22'740
-----------	---------------------------	-------------------	------------------	----------------	---------------	----------------	---------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
180	Transports publics	642'650.45	23'259.00	695'500	20'000	696'171	22'740
180.3137	Matériel destiné à la revente	24'600.00		22'600		22'600	
180.3185	Honoraires et frais d'expertises	26'824.85		30'000		45'782	
180.3188	Frais de transport (ligne 5)	349'000.00		393'000		396'088	
180.3517	Participation à des charges cantonales de trafic et d'énergie	115'146.60		105'900		104'451	
180.3526	Participation a des charges d'aménagement du territoire	122'698.00		124'000		120'621	
180.3527	Participation à des charges de trafic et d'énergie d'autres communes	4'381.00		20'000		3'628	
180.3663	Aides individuelles	-		-		3'000	
180.4358	Ventes et prestations diverses (velopass)		14.00				
180.4359	Ventes et prestations diverses		23'245.00		20'000		22'740

VS

180.3527 Concerne Mobilis

19	Service informatique	148'904.30	350.00	178'900	-	149'660	1'400
-----------	-----------------------------	-------------------	---------------	----------------	----------	----------------	--------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
190	Service informatique	148'904.30	350.00	178'900	-	149'660	1'400
190.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	-		5'000		-	
190.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'272.75		3'000		2'458	
190.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	9'317.45		20'000		5'691	
190.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau	127'775.20		140'000		130'727	
190.3901	Imputations internes de frais de personnel	10'538.90		10'900		10'784	
190.4354	Ventes d'objets usagés		350.00				1'400

FB

1	Administration générale	4'262'685.35	2'276'864.73	4'590'890	2'266'750	4'182'801	2'210'762
----------	--------------------------------	---------------------	---------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
10	Autorités	583'375.85	687.00	582'100	-	524'684	-
11	Administration	539'751.05	3'350.60	595'570	8'500	536'492	4'775
13	Service du personnel et des assurances	2'144'384.35	2'144'384.35	2'197'000	2'197'000	2'099'477	2'099'477
14	Énergie et Environnement	28'065.18	-	184'000	1'250	18'560	24'500
15	Affaires culturelles et de loisirs	129'717.57	58'997.18	117'820	-	112'838	13'580
16	Tourisme	45'836.60	45'836.60	40'000	40'000	44'920	44'290
18	Transports publics	642'650.45	23'259.00	695'500	20'000	696'171	22'740
19	Service informatique	148'904.30	350.00	178'900	-	149'660	1'400

2 - Finances

20	Comptabilité générale	120'792.48	997.14	130'100	-	123'222	836
-----------	------------------------------	-------------------	---------------	----------------	----------	----------------	------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
200	Comptabilité générale	120'792.48	997.14	130'100	-	123'222	836
200.3063	Frais de représentation	-				140	
200.3101	Imprimés et fournitures de bureau	11'071.65		12'000		12'300	
200.3181	Frais de ports et de compte de chèques postaux	1'678.08		2'000		1'706	
200.3184	Frais de contentieux + poursuites	568.65		1'000		765	
200.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'575.00		1'600		1'575	
200.3189	Frais divers, travaux exécutés par des tiers	30'000.00		35'000		29'040	
200.3901	Imputations internes de frais de personnel	75'899.10		78'500		77'695	
200.4362	Remboursement de frais (poursuites, rappels, etc.)		997.14		-		836

FB

21	Impôts	413'738.93	18'475'562.74	549'000	20'345'800	376'744	18'098'415
-----------	---------------	-------------------	----------------------	----------------	-------------------	----------------	-------------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
210	Impôts	413'738.93	18'475'562.74	549'000	20'345'800	376'744	18'098'415
210.3187	Emoluments	118'289.69		100'000		108'666	
210.3191	Impôts et taxes payés à d'autres communes et au canton	170'057.83		359'000		68'898	
210.3290	Intérêts rémunérateurs	30'011.44		40'000		82'790	
210.3301	Défalcations sur impôts, amortis. des créances et des débiteurs	95'379.97		50'000		96'202	
210.3809	Attributions prov. débiteurs impôts	-				20'189	
210.4001	Impôt sur le revenu		10'011'618.43		10'900'000		9'857'780
210.4002	Impôt sur la fortune		2'152'561.48		2'560'000		1'995'413
210.4003	Impôt à la source		1'480'817.36		700'000		537'817
210.4004	Impôt spécial étrangers		692'416.50		527'000		792'304
210.4011	Impôt sur le bénéfice net des personnes morales		1'657'246.80		2'940'000		1'540'536
210.4012	Impôt sur le capital des personnes morales		6'918.75		100'000		19'297
210.4013	Impôt complémentaire sur les immeubles des personnes morales		40'719.50		35'000		39'009
210.4020	Impôt foncier		1'336'717.45		1'381'000		1'298'406
210.4040	Droits de mutation		346'131.50		645'000		700'554
210.4050	Impôt sur les successions & donations		26'928.00		-		63'817
210.4061	Impôt sur les chiens		15'585.00		12'800		15'925
210.4090	Impôts récupérés après défalcations		13'057.03		-		23'147
210.4101	Patente tabac, boissons		2'296.00		3'000		1'144
210.4221	Intérêts moratoires		132'848.59		-		123'351
210.4411	Part de l'impôt sur les gains immobiliers		559'700.35		542'000		1'089'916

FB

Impôts budgetés

Impôt sur le revenu	10'011'618	10'900'000	-888'382
Impôt sur la fortune	2'152'561	2'560'000	-407'439
Impôt à la source	1'480'817	700'000	780'817
Impôt spécial étrangers	692'417	527'000	165'417
Impôt sur le bénéfice net des personnes morales	1'657'247	2'940'000	-1'282'753
Impôt sur le capital des personnes morales	6'919	100'000	-93'081
Impôt complémentaire sur les immeubles des personnes morales	40'720	35'000	5'720
Impôt foncier	1'336'717	1'381'000	-44'283
Droits de mutation	346'132	645'000	-298'869
Impôt sur les chiens	15'585	12'800	2'785
Patente tabac, boissons	2'296	3'000	-704
Part de l'impôt sur les gains immobiliers	559'700	542'000	17'700
	18'302'729	20'345'800	-2'043'071

Impôts non budgetés

Impôt sur les successions & donations	26'928	-	26'928
	26'928	-	26'928

Total général	18'329'657	20'345'800	-2'016'143
----------------------	-------------------	-------------------	-------------------

IMPÔTS

Variation des impôts

	2011		2012	
Total des impôts	17'951'917	71.86%	18'329'657	72.56%
Autres revenus	7'030'609	28.14%	6'932'008	27.44%
Total des revenus	24'982'527	100.00%	25'261'665	100.00%

	Variation 2010-2011		Variation 2011-2012	
Revenu PP	1'741'749 -	-15.02%	153'839 +	1.56%
Fortune	620'851 -	-23.73%	157'149 +	7.88%
A la source	1'191'327 -	-68.90%	943'000 +	175.34%
Spécial étrangers	237'800 +	42.89%	99'888 -	-12.61%
Bénéfice	1'254'595 -	-44.89%	116'711 +	7.58%
Capital	6'268 +	48.11%	12'378 -	-64.15%
Compl. Immeubles	1'965 -	-4.79%	1'711 +	4.38%
Foncier	28'525 +	2.25%	38'312 +	2.95%
Droit de mutations	190'847 +	37.44%	354'422 -	-50.59%
Successions	1'057'250 -	-94.31%	36'889 -	-57.80%
Chiens	1'470 +	10.17%	340 -	-2.14%
Patentes	688 -	-37.54%	1'152 +	100.74%
Immobiliers	881'895 +	423.94%	530'216 -	-48.65%
	4'521'619 -	-35.28%	377'740 +	2.60%

Impôts non soldés

	2012	
Créances ouvertes	4'395'397	86.04%
Recouvrements	713'444	13.96%
	5'108'841	100.00%

Contentieux

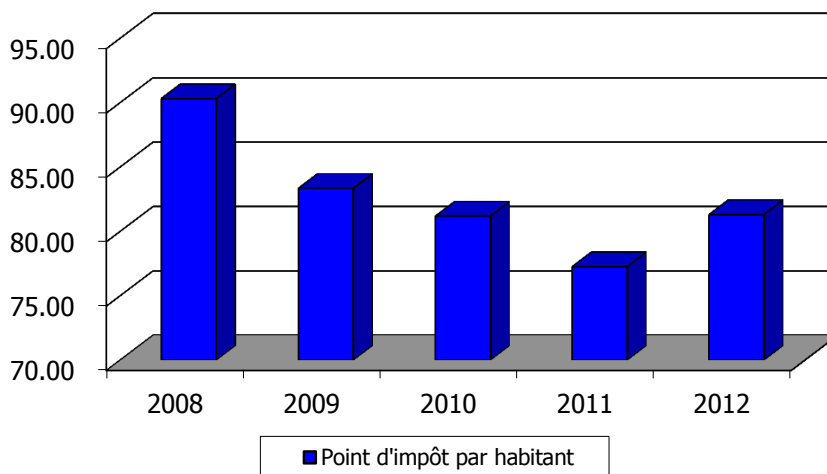
Personnes physiques	697'381	97.75%
Personnes morales	16'063	2.25%
	713'444	100.00%

Risque selon administration cantonale des impôts

Personnes physiques	497'711	71.37%
Personnes morales	37'639	0.00%
	535'350	75.04%

Rendement communal du point d'impôt

	2008	2009	2010	2011	2012
Total des impôts	23'007'139	22'783'090	22'473'536	17'951'917	18'329'657
<u>Impôts pris en considération</u>					
Impôt sur le revenu	13'178'716	13'004'729	11'599'528	9'857'780	10'011'618
Impôt sur la fortune	2'055'598	2'829'818	2'616'263	1'995'413	2'152'561
Impôt sur le bénéfice	4'514'412	3'053'760	2'795'131	1'540'536	1'657'247
Impôt sur le capital	76'103	-411'827	13'029	19'297	6'919
Impôt spécial des étrangers	600'769	581'280	554'504	792'304	692'417
Impôt à la source	622'450	649'590	1'729'144	537'817	1'480'817
Impôt compl. Immeuble PM	16'537	35'412	40'974	39'009	40'720
Impôt foncier	1'137'817	1'173'560	1'269'880	1'298'406	1'336'717
	22'202'401	20'916'322	20'618'454	16'080'562	17'379'016
Taux d'imposition	65	65	65	54	54
Population	3782	3861	3907	3854	3958
Point d'impôt	341'575	321'790	317'207	297'788	321'834
Point d'impôt par habitant	90.32	83.34	81.19	77.27	81.31

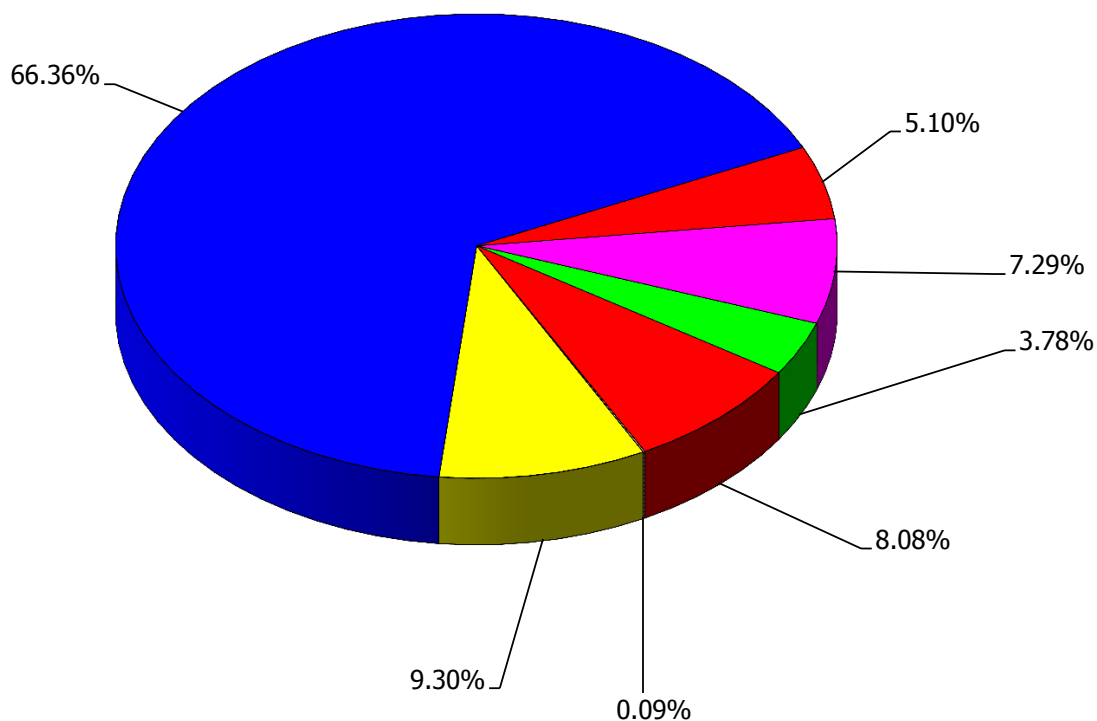


IMPÔTS

Répartition des impôts

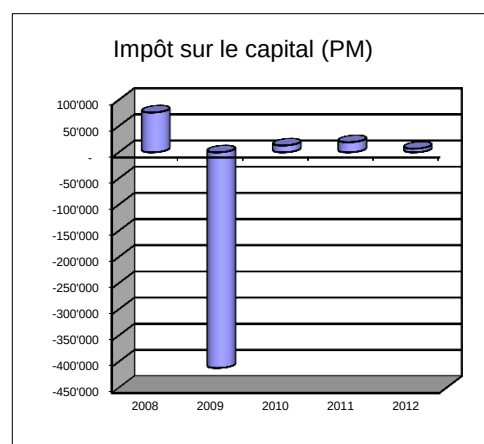
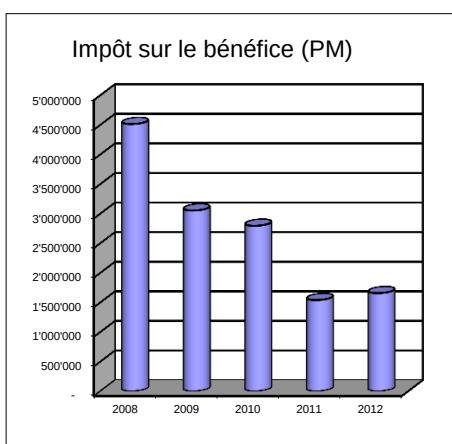
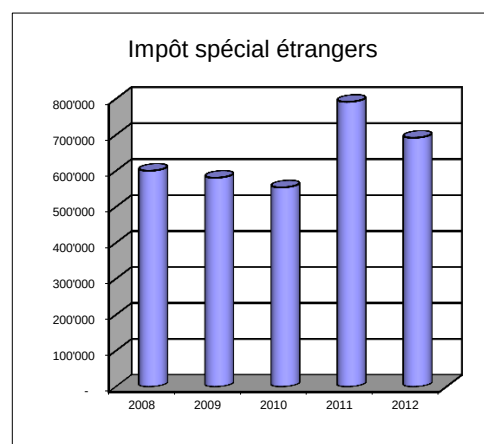
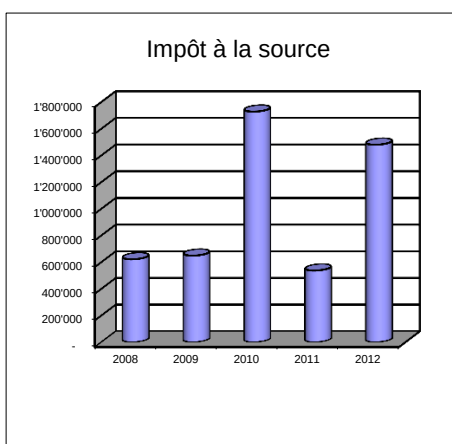
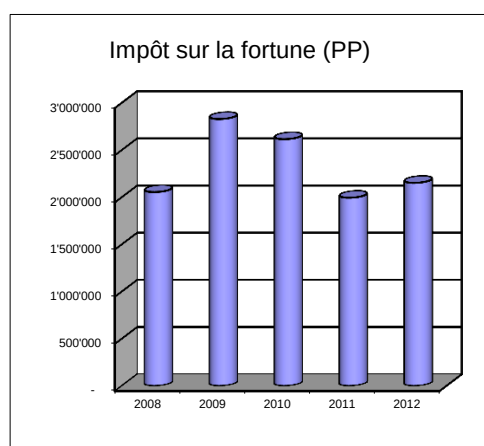
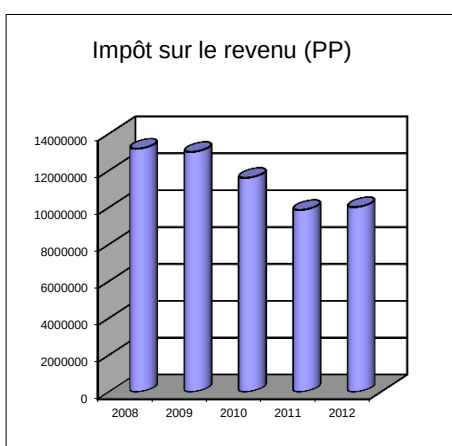
Personnes physiques	12'164'180	66.36%
Aléatoires	935'056	5.10%
Fonciers	1'336'717	7.29%
Spécial étrangers	692'417	3.78%
A la source	1'480'817	8.08%
Sur les chiens	15'585	0.09%
Personnes morales	1'704'885	9.30%
	<u>18'329'657</u>	<u>100.00%</u>

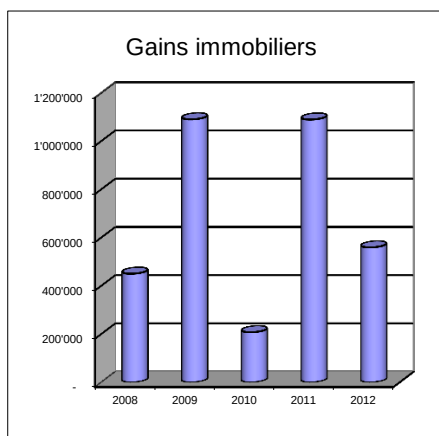
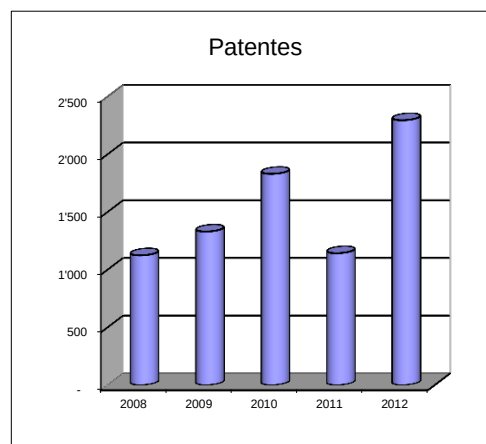
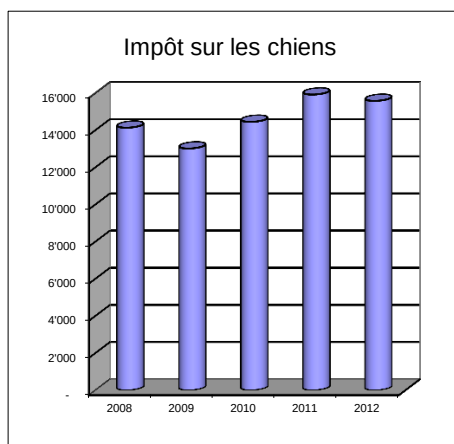
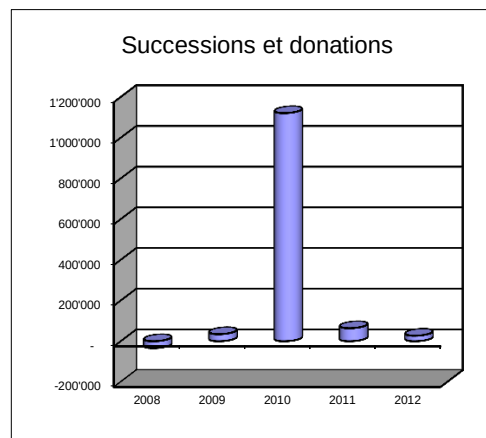
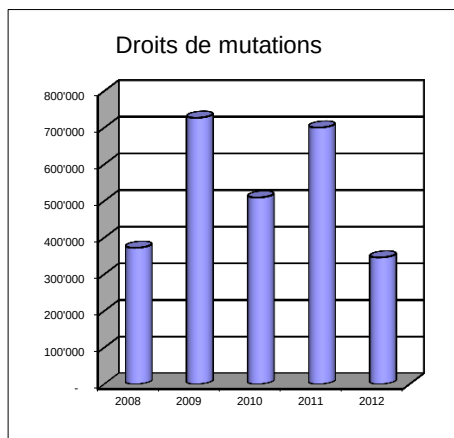
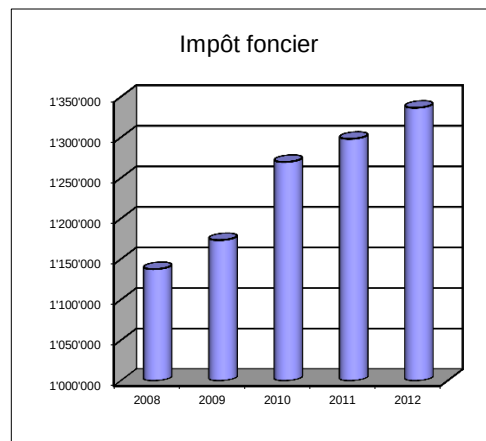
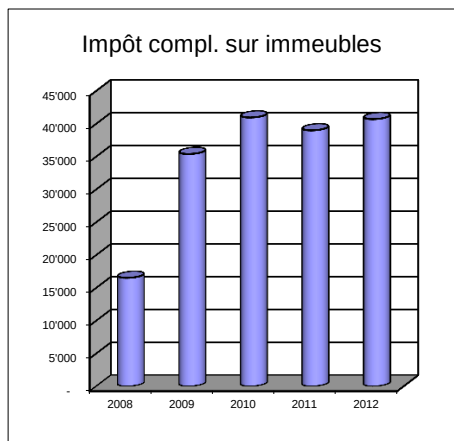
Composition des impôts



COMPARAISON DES IMPÔTS ENCAISSÉS

Désignation	2008	2009	2010	2011	2012
Impôt sur le revenu (PP)	13'178'716	13'004'729	11'599'528	9'857'780	10'011'618
Impôt sur la fortune (PP)	2'055'598	2'829'818	2'616'263	1'995'413	2'152'561
Impôt à la source	622'450	649'590	1'729'144	537'817	1'480'817
Impôt spécial étrangers	600'769	581'280	554'504	792'304	692'417
Impôt sur le bénéfice (PM)	4'514'412	3'053'760	2'795'131	1'540'536	1'657'247
Impôt sur le capital (PM)	76'103	-411'827	13'029	19'297	6'919
Impôt compl. sur immeubles	16'537	35'412	40'974	39'009	40'720
Impôt foncier	1'137'817	1'173'560	1'269'880	1'298'406	1'336'717
Droits de mutations	372'407	727'223	509'707	700'554	346'132
Successions et donations	-33'495	34'492	1'121'067	63'817	26'928
Impôt sur les chiens	14'140	13'020	14'455	15'925	15'585
Patentes	1'125	1'331	1'831	1'144	2'296
Gains immobiliers	450'561	1'090'703	208'021	1'089'916	559'700
	23'007'140	22'783'090	22'473'536	17'951'917	18'329'657





22	Service financier	5'726'315.73	1'711'423.09	5'732'605	1'798'000	5'755'916	2'196'831
-----------	--------------------------	---------------------	---------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
220	Service financier	5'726'315.73	1'711'423.09	5'732'605	1'798'000	5'755'916	2'196'831
220.3183	Frais bancaires	2'425.34		3'000		2'509	
220.3210	Intérêts des dettes à court terme	238.85		10'000		11'988	
220.3223	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	604'047.54		600'000		677'506	
220.3520	Péréquation, versement	5'119'604.00		5'119'605		3'616'804	
220.3657	Aides, subvention a des institutions	-				57'097	
220.3809	Attributions a d'autres fonds de réservés	-				1'390'012	
220.4221	Revenu des comptes courants et des placements à court terme		22'337.34				31'863
220.4250	Revenu des prêts et participations du patrimoine administratif		110'750.00		100'000		110'750
220.4520	Péréquation retour		1'219'500.00		1'219'500		419'247
220.4521	Péréquation décompte année précédente		115'535.00		-		
220.4690	Dons et Legs		-		-		1'390'012
220.4909	Imputations internes diverses		243'300.75		478'500		244'959

FB

INTÉRÊTS

Taux moyen

Dettes à long terme	19'570'000
Dettes à court terme	-
Dette totale	<u>19'570'000</u>

Intérêts à long terme	<u>604'048</u>	3.09%
Intérêts à court terme	239	
Déduction de la part c/crt BCV	<u>-239</u>	<u>-0</u>
	<u>604'047</u>	3.09%

Répartition des intérêts des dettes

	Capital	Dette prise en compte	Intérêts	Taux
Intérêts facturés par imputation interne				
Port des Abériaux		4'569'034	137'734	3.01%
Immeuble Très-le-Châtel	3'550'000	3'550'000	105'567	2.97%
Terrains (droit de superficie)	4'770'000	5'250'958	162'076	3.09%
	8'320'000	13'369'992	405'377	3.03%
Solde à répartir	6'702'099	6'200'008	198'671	3.20%
Total autofinancé	8'320'000	13'369'992	405'377	3.03%

Intérêts à charge de la collectivité (hors bâtiments)

Génie civil et autres dépenses	1'135'366	1'050'310	33'656	3.20%
	1'135'366	1'050'310	33'656	3.20%

Intérêts à charge de la collectivité (bâtiments)

Bâtiment voirie	840'000	777'071	24'900	3.20%
Buvette de la plage	110'000	101'759	3'261	3.20%
Buvette des Abériaux	118'500	109'623	3'513	3.20%
Auberge & étude	3'301'971	3'054'602	97'880	3.20%
Ancienne grande salle	365'631	338'239	10'838	3.20%
Bâtiment de service au Port	80'000	74'007	2'371	3.20%
Plage	67'000	61'981	1'986	3.20%
Maison de commune	280'000	259'024	8'300	3.20%
Écoles et UAPE	336'370	311'171	9'971	3.20%
Très-le-Châtel (rénovation)	67'261	62'222	1'994	3.20%
	5'566'732	5'149'698	165'015	3.20%

Total à charge de la collectivité	6'702'099	6'200'008	198'671	3.20%
--	------------------	------------------	----------------	--------------

Soldes pour mémoire	4
---------------------	---

Total réparti	15'022'103	19'570'000	604'047	3.09%
----------------------	-------------------	-------------------	----------------	--------------

23	Amortissements et réserves non ventilés	150'389.60	450'000.00	279'500	-	2'843'956	-
-----------	--	-------------------	-------------------	----------------	----------	------------------	----------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
230	Amortissements des patrimoines financier et administratif	150'389.60	450'000.00	279'500	-	2'843'956	-
230.3303	Amortissements des terrains et bâtiments	51'841.00		200'000		72'504	
230.3309	Amortissements supplémentaires du patrimoine financier	21'406.25		-		507'496	
230.3311	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	815.00		6'000		10'000	
230.3312	Amortissements des bâtiments & constructions du patrimoine administratif	73'545.00		73'500		96'545	
230.3321	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	2'782.35		-		407'411	
230.3803	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	-		-		1'750'000	
230.4809	Prélèvement sur autres fonds de réserves		450'000.00				

FB

2	Finances	6'411'236.74	20'637'982.97	6'691'205	22'143'800	9'099'838	20'296'083
----------	-----------------	---------------------	----------------------	------------------	-------------------	------------------	-------------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
20	Comptabilité générale	120'792.48	997.14	130'100	-	123'222	836
21	Impôts	413'738.93	18'475'562.74	549'000	20'345'800	376'744	18'098'415
22	Service financier	5'726'315.73	1'711'423.09	5'732'605	1'798'000	5'755'916	2'196'831
23	Amortissements et réserves non ventilés	150'389.60	450'000.00	279'500	-	2'843'956	-

3 - Domaines et bâtiments

31	Terrains	979.00	162'076.80	5'900	159'200	9'106	178'656
-----------	-----------------	---------------	-------------------	--------------	----------------	--------------	----------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
310	Terrains communaux, cours d'eau et rives	979.00	162'076.80	5'900	159'200	9'106	178'656
310.3147	Entretien des cours d'eau, lacs, et ouvrages de protection	-		5'000		-	
310.3162	Redevance d'utilisation des eaux, à la plage	979.00		900		869	
310.3185	Honoraires et frais d'expertises	-		-		8'237	
310.4232	Location des terrains et fermages du patrimoine financier		162'076.80		159'200		160'297
310.4516	Participation du canton		-				18'359

DEC

32	Forêts	31'345.10	7'519.55	27'000	3'000	26'676	8'226
-----------	---------------	------------------	-----------------	---------------	--------------	---------------	--------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
320	Forêts	31'345.10	7'519.55	27'000	3'000	26'676	8'226
320.3134	Approvisionnements des forêts	-		2'000		-	
320.3146	Entretien des forêts	31'345.10		20'000		22'456	
320.3528	Participation à des charges d'autres communes (garde-forestier)	-		5'000		4'220	
320.4355	Vente de bois		7'289.05		3'000		8'047
320.4518	Participation du canton à des charges d'aménagement du territoire		230.50				179

DEC

320.3146 Enlèvement d'arbres tombés dans la Promenthouse

35	Bâtiments	1'402'448.45	567'468.70	1'547'700	583'920	1'465'320	518'293
-----------	------------------	---------------------	-------------------	------------------	----------------	------------------	----------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
350	Bâtiments locatifs	220'872.66	208'127.10	226'500	157'780	116'857	152'429
350.3011	Traitement du personnel	-				146	
350.3012	Salaires du personnel occasionnel	436.80					
350.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	17.40				13	
350.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	29.25				10	
350.3111	Achat de mobilier, de machines et divers	-		600			
350.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	19'636.40		6'000		673	
350.3121	Achat et consommation d'eau	2'119.40		2'500		1'250	
350.3123	Achat et consommation d'électricité	7'267.40		12'000		5'182	
350.3124	Achat et consommation de combustibles	17'199.95		25'000		22'040	
350.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	2'279.67		3'500		4'118	
350.3141	Entretien des bâtiments	89'646.25		85'000		53'653	
350.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	12'325.64		16'500		6'008	
350.3185	Honoraires et frais d'expertises	6'126.00		10'000		-	
350.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	11'190.90		11'000		10'992	
350.3901	Imputations internes de frais de personnel	52'597.60		54'400		12'773	
350.4231	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		198'542.00		147'780		145'867
350.4363	Remboursement, frais entretien réparations		9'585.10		10'000		6'562
351	Bâtiments administratifs	51'737.81	8'575.00	56'300	8'500	20'289	8'575
351.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	11'328.05		15'000		1'747	
351.3121	Achat et consommation d'eau	-		1'500		-	
351.3123	Achat et consommation d'électricité	4'563.36		4'000		3'014	
351.3124	Achat et consommation de combustibles	1'396.00		3'800		1'023	
351.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	-		3'000		-	
351.3141	Entretien des bâtiments	27'576.95		16'000		8'852	
351.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	3'477.90		5'000		2'218	
351.3182	Frais de téléphone	1'343.15		-			
351.3185	Honoraires et frais d'expertises	-		5'000		1'246	
351.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	2'052.40		3'000		2'188	
351.4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		8'575.00		8'500		8'575

DEC

35 Bâtiments

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
352	Bâtiments scolaires	441'021.90	9'850.00	525'320	11'000	515'471	10'025
352.3012	Salaires du personnel occasionnel	13'322.40		12'500		18'623	
352.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	534.90		1'020		1'609	
352.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	923.65		600		1'257	
352.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	3'180.20		15'000		24'330	
352.3121	Achat et consommation d'eau	442.80		2'500		1'132	
352.3123	Achat et consommation d'électricité	32'081.40		43'000		30'542	
352.3124	Achat et consommation de combustibles	50'761.95		65'000		56'667	
352.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	6'839.00		7'000		7'092	
352.3141	Entretien des bâtiments	65'368.40		95'000		59'443	
352.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	7'578.20		14'000		10'388	
352.3185	Honoraires et frais d'expertises	8'775.00		10'000		4'000	
352.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	11'720.80		12'000		12'353	
352.3901	Imputations internes de frais de personnel	239'493.20		247'700		288'035	
352.4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		9'850.00		11'000		9'825
352.4363	Remboursement frais d'entretien		-				200
353	Temple	35'687.93	400.00	43'140	-	52'770	400
353.3012	Salaires du personnel occasionnel	655.20		6'250		744	
353.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	26.40		530		64	
353.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	45.50		390		50	
353.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	783.70		500		15'774	
353.3121	Achat et consommation d'eau	138.65		150		135	
353.3123	Achat et consommation d'électricité	658.00		770		690	
353.3124	Achat et consommation de combustibles	3'552.20		4'500		981	
353.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	621.73		600		686	
353.3141	Entretien des bâtiments	13'769.65		13'000		26'252	
353.3153	Entretien du mobilier et des équipements	1'443.10		2'000		2'794	
353.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	2'294.70		2'350		2'313	
353.3901	Imputations internes de frais de personnel	11'699.10		12'100		2'286	
353.4271	Utilisation de l'orgue + temple		300.00		-		400
353.4363	Remboursement, frais entretien réparation		100.00		-		

DEC

35 Bâtiments

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
354	Bâtiments subventionnés	205'898.00	205'898.00	246'000	246'000	206'448	206'448
354.3141	Entretien des bâtiments	47'288.25		45'000		46'690	
354.3814	Attribution aux financements spéciaux immeuble Très-le-Châtel	53'042.75				64'508	
354.3909	Imputations internes diverses	105'567.00		201'000		95'250	
354.4231	Immeuble Bénex 6A, loyer + subside		205'898.00		210'000		206'448
354.4814	Prélèvements sur les financements spéciaux pour l'immeuble Très-le-Châtel		-		36'000		-
355	Bâtiments mixtes	447'230.15	134'618.60	450'440	160'640	553'485	140'416
355.3012	Salaires du personnel occasionnel	17'970.75		19'500		14'367	
355.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	1'215.55		1'600		1'243	
355.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	1'247.60		940		971	
355.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	38'566.95		29'000		33'946	
355.3121	Achat et consommation d'eau	885.60		3'000		886	
355.3123	Achat et consommation d'électricité	36'386.60		40'000		37'535	
355.3124	Achat et consommation de combustibles	48'614.50		45'000		33'819	
355.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	8'911.43		8'000		11'169	
355.3141	Entretien des bâtiments	98'920.82		100'000		225'977	
355.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	30'261.35		25'000		17'827	
355.3182	Frais de téléphones	4'144.20		4'000		3'792	
355.3185	Honoraires et frais d'expertises	594.00		10'000		800	
355.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	25'212.90		25'500		26'082	
355.3901	Imputations internes de frais de personnel	134'297.90		138'900		145'071	
355.4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		126'709.85		160'640		133'172
355.4363	Remboursement, frais entretien réparations		7'908.75		-		7'244

DEC

355.3185 Estimation d'un montant global "Bâtiments" réparti entre bâtiments locatifs, scolaires et mixtes

IMMEUBLES

Comptabilité analytique

	Charges	Revenus	Résultats	Intérêts	Résultats
Bâtiments locatifs					
Ancienne administration	41'618	33'540	-8'078		-8'078
Vieux Pressoir	54'484	3'960	-50'524		-50'524
Villa du port	1'006	7'320	6'314		6'314
Buvette des Abériaux	86'058	32'183	-53'875	3'513	-57'388
Four communal	6'092	48'394	42'301		42'301
Ancienne poste - Ancienne forge	1'192		-1'192		-1'192
Auberge communale	17'793	69'435	51'642	97'880	-46'238
Buvette de la plage	8'286	6'005	-2'281	3'261	-5'542
	216'529	200'836	-15'692	104'654	-120'346
Bâtiments administratifs					
Poste d'attente		8'575	8'575		8'575
Voirie	32'713		-32'713	24'900	-57'613
Tour d'eau	19'025		-19'025		-19'025
	51'738	8'575	-43'163	24'900	-68'063
Bâtiments scolaires					
Collège de La Combe	395'481	9'850	-385'631		-385'631
Collège des Fossés	45'541		-45'541		-45'541
	441'022	9'850	-431'172	-	-431'172
Temple					
Temple	35'688	400	-35'288		-35'288
	35'688	400	-35'288	-	-35'288
Bâtiment subventionné					
Immeuble "Très-le-Châtel"	205'898	205'898	-	1'994	-1'994
	205'898	205'898	-	1'994	-1'994
Bâtiments mixtes					
Administration communale	171'618	65'121	-106'497	8'300	-114'797
Centre communal des Morettes	235'683	56'718	-178'966		-178'966
Maison Fischer	39'929	12'780	-27'149		
	447'230	134'619	-285'463	8'300	-293'763
	1'398'104	560'178	-810'778	139'848	-950'626
Excédent de charges :					
- Global annuel					-950'626
- Global mensuel					-79'219
- Par habitant annuel					-240
- Par habitant mensuel					-20

3	Domaines et bâtiments	1'434'772.55	737'065.05	1'580'600	746'120	1'501'102	705'174
----------	------------------------------	---------------------	-------------------	------------------	----------------	------------------	----------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
31	Terrains	979.00	162'076.80	5'900	159'200	9'106	178'656
32	Forêts	31'345.10	7'519.55	27'000	3'000	26'676	8'226
35	Bâtiments	1'402'448.45	567'468.70	1'547'700	583'920	1'465'320	518'293

4 - Travaux

41	Service technique	400'050.00	76'714.80	410'100	61'000	398'214	44'414
-----------	--------------------------	-------------------	------------------	----------------	---------------	----------------	---------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
410	Service technique	252'509.55	900.00	250'500	1'000	252'049	7'798
410.3011	Traitement du personnel	-		-		2'000	
410.3013	Salaires des apprentis	-		-		14'031	
410.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	-		-		1'400	
410.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	-		-		1'094	
410.3061	Frais pour usage de véhicules privés	603.40		500		199	
410.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1'832.50		7'000		2'694	
410.3099	Charges diverses du personnel	2'924.40		1'000		2'770	
410.3101	Imprimés et fournitures de bureau	7'157.30		5'000		4'374	
410.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	1'773.30		5'000		2'715	
410.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	510.00		7'000		13'976	
410.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	60.30		-		-	
410.3124	Achat et consommation de combustibles	1'422.70		2'000		1'358	
410.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau	1'148.00		600		1'458	
410.3155	Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	762.10		1'200		863	
410.3182	Frais de téléphones + installation radio	1'952.85		4'000		1'996	
410.3185	Honoraires et frais d'expertises	17'307.35		7'000		14'384	
410.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	799.90		1'000		1'018	
410.3189	Frais divers dus au vandalisme	12'082.25		-		2'395	
410.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	484.60		600		485	
410.3901	Imputations internes de frais de personnel	201'688.60		208'600		182'839	
410.4313	Emoluments administratifs		900.00		1'000		800
410.4352	Vente d'imprimés, matériel, lois, règlements, plans, livres		-		-		160
410.4363	Remboursement, frais d'entretien réparations		-		-		6'838
411	Police des constructions	147'540.45	75'814.80	159'600	60'000	146'164	36'616
411.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	7'169.45		5'000		6'229	
411.3185	Honoraires et frais d'expertises	10'379.15		25'000		28'892	
411.3187	Emoluments (frais enquêtes)	48'194.85		45'000		27'373	
411.3901	Imputations internes de frais de personnel	81'797.00		84'600		83'670	
411.4313	Emoluments administratifs (enquêtes)		75'814.80		60'000		36'616

MB

42	Service de l'urbanisme	231'798.35	35'000.00	272'300	-	175'728	-
-----------	-------------------------------	-------------------	------------------	----------------	----------	----------------	----------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
420	Service de l'urbanisme	231'798.35	35'000.00	272'300	-	175'728	-
420.3003	Jetons de présence des autorités et commissions (salubrité-urban.)	2'250.00		15'000		8'670	
420.3061	Frais pour usage de véhicule privé	1'216.35		-		130	
420.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1'592.10		5'000		1'664	
420.3101	Imprimés et fournitures de bureau	3'808.65		15'000		18'460	
420.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	675.10		8'000		6'354	
420.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	-		-		995	
420.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	9.80		15'000		18'360	
420.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. Technique de bureau	437.45		-			
420.3170	Frais de réceptions et de manifestations	2'185.95		30'000		12'579	
420.3182	Frais de téléphone	450.00		-		248	
420.3185	Honoraires et frais d'expertises (études diverses)	172'473.25		135'000		60'454	
420.3193	Cotisations à des institutions de droit privé	-		1'000		-	
420.3901	Imputations internes de frais de personnel	46'699.70		48'300		47'814	
420.4656	Participations et subventions de tiers		35'000.00				

MB

420.3033 Pas de séances prévues pour PGA
420.3114 Réserve achat pas utilisée
420.3170 Pas de séances prévues pour PGA
420.3185 Reçu participation (voir 420.4656)

43	Routes	515'817.06	10'375.90	625'100	-	633'816	5'470
-----------	---------------	-------------------	------------------	----------------	----------	----------------	--------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
430	Réseau routier	407'432.41	10'375.90	487'100	-	467'482	5'470
430.3111	Achat de mobilier	-		5'000		-	
430.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	11'023.70		12'000		14'559	
430.3115	Achat de véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	9'987.55		21'000		402	
430.3124	Achat et consommation de combustibles	14'675.55		14'000		11'982	
430.3135	Achat de matières premières et de fournitures	7'360.60		16'000		12'303	
430.3142	Entretien du réseau routier	155'015.65		150'000		151'950	
430.3143	Pose de signalisation routière	16'857.21		50'000		79'485	
430.3155	Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	21'084.50		20'000		21'118	
430.3185	Honoraires et frais d'expertises	430.90		20'000		-	
430.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	5'766.55		8'000		6'494	
430.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1'732.90		2'000		1'868	
430.3901	Imputations internes de frais de personnel	163'497.30		169'100		167'321	
430.4309	Taxes pour place de parc		8'000.00		-		
430.4363	Remboursement, frais entretien réparations		2'375.90		-		5'470
431	Eclairage public	108'384.65	-	138'000	-	166'334	-
431.3123	Achat et consommation d'électricité	60'229.40		48'000		60'272	
431.3143	Entretien de l'éclairage public	48'155.25		90'000		106'062	

CP

430.3115 Nettoyouse pour containers reporté à 2014
430.3185 Travaux reportés (Coutelet)

44	Parcs, promenades, cimetière, terrain de foot, plage	483'161.50	30'280.75	574'150	-	501'894	2'786
-----------	---	-------------------	------------------	----------------	----------	----------------	--------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
440	Parcs, promenades, cimetière, terrain de foot, plage	483'161.50	30'280.75	574'150	-	501'894	2'786
440.3012	Salaires du personnel occasionnel	12'057.45		8'000		2'920	
440.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	547.30		650		-	
440.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	661.75		600		111	
440.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	37'981.15		40'000		12'675	
440.3121	Achat et consommation d'eau	1'918.80		3'000		1'919	
440.3135	Achat de matières premières et de fournitures	16'704.90		20'000		26'878	
440.3139	Achats marchandises pour entr. parcs + zones de loisirs	4'010.15		20'000		15'746	
440.3141	Entretien des bâtiments	-		3'000		-	
440.3143	Entretien de l'éclairage (terrain de foot)	53'016.10		50'000		-	
440.3145	Entretien des parcs et des zones de loisirs	29'261.35		75'000		105'518	
440.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	11'452.30		16'000		12'092	
440.3182	Frais de téléphones	304.20		300		304	
440.3185	Honoraires et frais d'expertises	299.60		20'000		5'170	
440.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	702.80				730	
440.3189	Frais divers, travaux exécutés par des tiers (Château - contrats)	104'046.55		100'000		102'733	
440.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	-		200		-	
440.3901	Imputations internes de frais de personnel	210'197.10		217'400		215'097	
440.4272	Redevances d'utilisation du domaine public & administratif, tables & cartes		6'588.00		-		2'786
440.4363	Remboursement, frais entretien réparations		1'092.75		-		-
440.4653	Participations et subventions de tiers		22'600.00		-		-

CP

440.3012 Nettoyage Abériaux
440.3139 Achat reporté pour cause du mauvais temps
440.4653 Remboursement subside par le fond du sport

45	Ordures ménagères et déchets	604'302.88	341'130.29	630'500	354'000	580'002	360'609
-----------	-------------------------------------	-------------------	-------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
450	Ordures ménagères et déchets (hors taxes poubelles)	197'641.68	15'850.14	193'000	35'000	142'777	50'483
450.3011	Traitement du personnel	96.65					
450.3012	Salaires du personnel occasionnel	7'338.80		16'000		3'290	
450.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	80.95		1'300		-	
450.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	515.60		1'200		222	
450.3101	Imprimés et fournitures de bureau	3'782.36		5'000		4'556	
450.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	7'389.40		5'000		1'434	
450.3123	Achat et consommation d'électricité	113.35		300		120	
450.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	12'444.36		9'000		2'470	
450.3181	Frais de port	271.11		-		351	
450.3188	Frais de transports, enlèvement et élimination des ordures	118'844.60		125'000		86'022	
450.3191	TVA non récupérable	17'565.10		-		14'420	
450.3901	Imputations internes de frais de personnel	29'199.40		30'200		29'891	
450.4362	Remboursement de frais		15'850.14				15'483
450.4909	Imputations internes diverses		-		35'000		35'000
451	Containers enterrés	18'206.20	18'206.20	19'000	19'000	3'000	3'000
451.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	17'750.00		18'000		-	
451.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	456.20		1'000		321	
451.3818	Attributions aux financements spéciaux	-				2'679	
451.4309	Taxes pour containers		11'500.00		10'000		3'000
451.4818	Prélèvements sur les financements spéciaux		6'706.20		9'000		-
455	Ordures ménagères et déchets (soumis taxes poubelles)	388'455.00	307'073.95	418'500	300'000	434'225	307'126
455.3101	Imprimés et fournitures de bureau	864.95		500		346	
455.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)	1'227.69		1'500		829	
455.3184	Frais de contentieux + poursuites	826.30		1'500		1'625	
455.3185	Honoraires et frais d'expertises	-		5'000		-	
455.3188	Frais de transport, enlèvement et élimination des ordures	383'328.35		375'000		394'747	
455.3301	Amortissements des créances et débiteurs	2'207.71				1'679	
455.3909	Imputations internes diverses	-		35'000		35'000	
455.4342	Taxes annuelles d'utilisation (poubelles)		306'768.95		300'000		306'450
455.4362	Remboursement de frais		305.00				676

CP

46	Réseau d'égouts et d'épuration	513'953.61	513'953.61	418'700	418'700	442'901	442'901
-----------	---------------------------------------	-------------------	-------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
461	Collecteurs eaux usées et eaux claires	211'993.12	211'993.12	167'500	167'500	211'144	211'144
461.3123	Achat et consommation d'électricité	-		1'000		340	
461.3144	Entretien des canalisations	8'126.67		12'000		20'771	
461.3162	Redevance d'utilisation des eaux, au lieu dit 'les Abériaux'	150.00		280		260	
461.3182	Frais de téléphones	166.68		600		172	
461.3185	Honoraires et frais d'expertises	2'746.46		5'000		2'680	
461.3811	Attrib. aux financements spéciaux pour l'épur. des eaux (collecteurs)	13'882.22		148'620		-	
461.3812	Attrib. aux financements spéciaux pour préavis 17/07 TAC	186'921.09		-		186'921	
461.4341	Taxes uniques de raccordement aux collecteurs		94'605.45		50'000		29'468
461.4342	Taxes annuelles d'utilisation (collecteurs)		117'387.67		117'500		114'522
461.4811	Prélèvements sur les financements l'épur. des eaux (collecteurs)		-		-		67'153
						CP	
462	Station d'épuration	301'960.49	301'960.49	251'200	251'200	231'757	231'757
462.3061	Frais pour usage de véhicules privés	-		500		77	
462.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	-		500		-	
462.3101	Imprimés et fournitures de bureau	-		300		-	
462.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien + vêtements	2'200.97		3'000		4'112	
462.3121	Achat et consommation d'eau	132.00		300		132	
462.3123	Achat et consommation d'électricité	21'537.73		22'000		21'214	
462.3124	Achat et consommation de combustibles	8'161.66		8'000		7'269	
462.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	23'618.70		37'000		26'677	
462.3141	Entretien des bâtiments	3'425.76		5'000		5'220	
462.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	2'674.18		15'000		5'204	
462.3182	Frais de téléphones	671.71		1'000		637	
462.3185	Honoraires et frais d'expertises	9'118.99		5'000		15'919	
462.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	4'968.65		4'000		4'829	
462.3188	Frais de transports, évacuation des boues	64'441.18		83'100		57'011	
462.3811	Attrib. aux financements spéciaux pour l'épur. des eaux (STEP)	96'712.26		-		17'710	
462.3901	Imputations internes de frais de personnel	64'296.70		66'500		65'747	
462.4341	Taxes uniques de raccordement, STEP		94'605.45		50'000		29'469
462.4342	Taxes annuelles d'utilisation, STEP		207'355.04		182'500		202'289
462.4811	Prélèvements sur les financements spéciaux sur l'épuration des eaux		-		18'700		-

DEC

461.381 Ecriture d'attribution au fonds de réserve TAC et d'équilibrage

462.3188 Frais moins élevés que l'estimation de l'EIDM

47	Cours d'eau, rives et ports	491'613.49	491'613.49	498'300	498'300	498'434	498'434
-----------	------------------------------------	-------------------	-------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
470	Port des Abériaux	491'613.49	491'613.49	498'300	498'300	498'434	498'434
470.3101	Imprimés et fournitures de bureau	709.63		1'000		140	
470.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	1'256.36		5'000		708	
470.3115	Achat de véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	3'231.49		2'000		-	
470.3121	Achat et consommation d'eau	-		4'000		989	
470.3123	Achat et consommation d'électricité	4'691.47		6'000		5'134	
470.3141	Entretien des bâtiments	1'123.38		6'000		763	
470.3147	Entretien des cours d'eau, lacs et ouvrages de protection	441.02		5'000		528	
470.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	10'299.40		10'000		4'851	
470.3155	Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	2'747.96		1'500		434	
470.3162	Redevance d'utilisation des eaux, au lieu dit 'les Abériaux'	3'360.00		3'500		3'360	
470.3182	Frais de téléphones	181.65		600		164	
470.3185	Honoraires et frais d'expertises	-		5'000		2'532	
470.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	3'403.25		1'700		3'378	
470.3189	Frais divers	263.89		1'000		340	
470.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	90.00		200		60	
470.3301	Amortissement des créances	-		-		1'173	
470.3811	Attribution aux financements spéciaux port des Abériaux (exploit.)	219'302.24		-		113'001	
470.3812	Attribution aux financements spéciaux port des Abériaux (invest.)	-		62'000		53'000	
470.3813	Attribution aux financements spéciaux port des Abériaux (régulation)	-		-		53'000	
470.3901	Imputations internes de frais de personnel	102'778.00		106'300		105'172	
470.3909	Imputations internes diverses	137'733.75		277'500		149'709	
470.4231	Loyer des bâtiments du patrimoine financier		-		-		7'200
470.4272	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif		99'588.69		100'000		99'955
470.4274	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif, inv.		353'805.00		350'000		355'369
470.4276	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif divers		36'836.10		25'000		33'840
470.4279	Location d'objets mobiliers		1'050.00		-		1'350
470.4362	Remboursement de frais administratifs ports, téléphone et divers		333.70		-		642
470.4363	Remboursement, frais d'entretien réparations		-		-		79
470.4811	Prélèvements sur les financements spéciaux port des Abériaux (exploit.)		-		23'300		-

DEC

4	Travaux	3'240'696.89	1'499'068.84	3'429'150	1'332'000	3'230'988	1'354'614
----------	----------------	---------------------	---------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
41	Service technique	400'050.00	76'714.80	410'100	61'000	398'214	44'414
42	Service de l'urbanisme	231'798.35	35'000.00	272'300	-	175'728	-
43	Routes	515'817.06	10'375.90	625'100	-	633'816	5'470
44	Parcs, promenades, cimetière, terrain de foot, plage	483'161.50	30'280.75	574'150	-	501'894	2'786
45	Ordures ménagères et déchets	604'302.88	341'130.29	630'500	354'000	580'002	360'609
46	Réseau d'égouts et d'épuration	513'953.61	513'953.61	418'700	418'700	442'901	442'901
47	Cours d'eau, rives et ports	491'613.49	491'613.49	498'300	498'300	498'434	498'434

5 - Instruction publique et cultes

51	Enseignement primaire (enfantine & primaire)	95'084.80	-	137'705	-	72'447	300
-----------	---	------------------	----------	----------------	----------	---------------	------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
510	Enseignement primaire (enfantine & primaire)	95'084.80	-	137'705	-	72'447	300
510.3522	Participation à des charges d'enseignement et de culte d'autres communes	95'084.80		137'705		72'447	
510.4332	Finances d'écologie à charges des parents		-				300

510.3522 L'écart entre charges et décompte de Nyon correspond à des frais payés à la commune de Gland

VS

COMPTES 2012 - COMPTES DE FONCTIONNEMENT



NYON
SERVICE DES FINANCES

	COMPTES 2012	BUDGET 2012	COMPTES 2011
511 Classes primaires Prangins	-	-	-
511-3011-00 Traitements (Bibliothécaire)	-	-	-
511-3011-02 Traitements (Médecins scolaires)	9'062.30	10'000.00	6'284.20
511-3012-00 Traitements (Devoirs surveillés)	14'330.05	11'600.00	8'800.65
511-3012-01 Traitements (Sport facultatif)	-	5'000.00	-
511-3030-00 Cot. AVS/AF/AC	1'836.05	1'700.00	
511-3030-04 Cot. AVS/AF/AC (personnel occasionnel)	217.60	-	1'305.45
511-3050-00 Ass. Personnes	114.45	200.00	140.10
511-3050-04 Ass. Personnes (personnel occasionnel)	9.00	-	
511-3060-00 Commission scolaire/experts	342.00	1'500.00	-
511-3069-00 Remboursement frais fonds de caisse	2'150.95	2'550.00	797.55
511-3101-00 Imprimés, fournitures de bureau	-	1'500.00	-
511-3102-00 Livres, journaux, document. et frais annomces	-	-	-
511-3109-00 Fournitures de bureau et divers	-	500.00	-
511-3111-00 Achats mobilier, machines de bureau	96.25	500.00	-
511-3112-00 Achats mobilier, matériel scolaire	10'523.55	6'000.00	10'971.25
511-3114-01 Achats machines, matériel expl. scol	1'454.70	4'500.00	503.10
511-3120-00 Eau, gaz, électricité	726.25	-	
511-3132-00 Matériel infirmières scolaires	3'315.55	4'000.00	3'735.15
511-3151-00 Entretien mobilier, machines	-	500.00	-
511-3152-00 Entretien mobilier scolaire	-	1'000.00	-
511-3154-01 Entretien machines, matériel expl. scol.	-	500.00	180.00
511-3156-01 Entretien matériel spécialisé scolaire	-	500.00	-
511-3170-00 Fête des enfants	879.35	3'000.00	3'299.10
511-3171-00 Frais de spectacles	548.00	2'500.00	2'340.00
511-3181-00 Frais de ports et taxes ccp	-	500.00	-
511-3182-00 Frais de téléphones	1'681.80	2'500.00	1'816.90
511-3185-00 Honoraires du médecin scolaire	-	17'000.00	300.00
511-3185-01 Honoraires, indemnités à tiers	10'806.35	2'000.00	10'877.15
511-3186-00 Primes d'assurances choses/RC	-	-	-
511-3188-00 Frais de transport	7'460.40	14'000.00	11'466.40
511-3199-00 Frais divers	22'193.95	27'500.00	1'190.00
511-3522-03 Partic. aux PPLS "région Dôle"	692.50	600.00	695.95
511-3662-00 Partic. courses d'écoles / visites / camps	2'379.00	2'995.00	2'620.00
511-3662-01 Partic. bibliothèque/discoth.	2'670.75	3'000.00	2'871.35
511-3662-02 Partic. camps sportifs	3'120.00	2'760.00	2'430.00
511-3662-04 Partic. prix joutes	-	300.00	-
Total des charges	96'610.80	130'705.00	72'624.30
511.4511.00 Recettes diverses	-	-	596.90
511.4512.00 Subsidés cantonaux	506.00		
511.4522.02 Partic. commune de Prangins	95'084.80	130'705.00	71'547.40
511.4652.00 Partic. Parents manifestations	-		80.00
511.4652.02 Partic. parents aux frais de transports	1'020.00	-	400.00
Total des revenus	96'610.80	130'705.00	72'624.30

52	Enseignement secondaire	456'891.20	-	412'000	-	346'283	-
-----------	--------------------------------	-------------------	----------	----------------	----------	----------------	----------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
520	Enseignement secondaire	456'891.20	-	412'000	-	346'283	-
520.3522	Particip. à des charges d'enseignement d'autres communes (écolage)	456'891.20		412'000		346'283	
							VS

COMPTES 2012 - COMPTES DE FONCTIONNEMENT



**VILLE DE
NYON**
SERVICE DES FINANCES

	COMPTES 2012	BUDGET 2012	COMPTES 2011
521 Enseignement secondaire Prangins	-	-	-
521-3011-00 Traitements (Bibliothécaire)	-	-	-
521-3011-02 Traitements (Médecins scolaires)	9'402.30	9'000.00	6'284.20
521-3012-00 Traitements (personnel occasionnel)	8'001.70	7'750.00	3'487.05
521-3012-01 Traitements (Sport facultatif)	191.95	6'000.00	1'840.00
521-3012-02 Traitements (cantine)	-	-	-
521-3030-00 Cot.AVS/AF/AC	1'335.95	1'700.00	1'002.20
521-3050-00 Ass. personnes	80.35	200.00	73.60
511-3050-04 Ass. Personnes (personnel occasionnel)	6.25	-	-
521-3060-00 Ind. conseil exécutif / comm. scolaire exp.	342.00	1'500.00	-
521-3069-00 Remboursement frais fonds de caisse	24.80	1'140.00	108.95
521-3080-00 Personnel intérimaire (cantine)	10'598.30	11'400.00	4'717.65
521-3101-00 Imprimés, fournitures de bureau	339.90	4'500.00	-
521-3102-00 Livres, journaux, document. et frais annomces	-	500.00	-
521-3109-00 Fournitures de bureau et divers	-	-	-
521-3111-00 Achats mobilier, machines de bureau	78.25	500.00	-
521-3112-00 Achats mobilier, matériel scolaire	2'451.95	4'000.00	3'802.30
521-3114-01 Achats machines, matériel d'expl. scolaire	7'433.80	13'000.00	4'869.60
511-3120-00 Eau, gaz, électricité	726.35	-	-
521-3132-00 Matériel infirmier scolaire et éduc. santé	1'921.20	6'800.00	1'181.95
521-3151-00 Entretien mobilier, machines	-	1'000.00	-
521-3152-00 Entretien mobilier scolaire	-	1'000.00	-
521-3154-01 Entretien machines, matériel expl. scol.	-	500.00	360.00
521-3156-01 Entretien matériel spécialisé scolaire	-	1'000.00	-
521-3170-00 Fête des enfants	-	4'000.00	-
521-3171-00 Frais de spectacles	-	1'800.00	760.00
521-3181-00 Frais de ports et taxes ccp	-	500.00	-
521-3182-00 Frais de téléphones	1'682.00	2'000.00	1'816.95
521-3185-01 Honoraires, indemnités à tiers	5'403.15	2'000.00	5'438.60
521-3186-00 Primes d'assurances choses/RC	1'763.00	1'650.00	1'894.00
521-3188-00 Frais de transports	59'491.80	55'000.00	46'686.00
521-3199-00 Frais divers	2'102.80	2'500.00	1'683.05
521-3512-00 Partic aux tâches communales	9'623.40	8'000.00	9'696.65
521-3522-00 Partic. de la commune	321'000.00	234'000.00	237'000.00
521-3522-03 Partic. aux PPLS "région Dôle"	301.00	500.00	321.80
521-3661-00 Indemnités élèves transports et repas	3'414.00	9'000.00	3'562.00
521-3662-00 Partic. courses écoles/ visites	900.00	2'860.00	2'262.50
521-3662-01 Partic. bibliothèque/discothèque	506.00	2'000.00	1'457.70
521-3662-02 Partic. camps sportifs	9'070.00	7'820.00	7'720.00
521-3662-03 Partic. frais d'expérience	-	1'000.00	-
521-3662-04 Partic. prix bourses	-	1'000.00	-
521-3662-06 Partic. camps 5ème	-	2'880.00	-
521-3662-07 Partic. camps culturels	-	500.00	-
521-3662-08 Partic. échanges scolaires	-	1'500.00	-
Total des charges	458'192.20	412'000.00	348'026.75
521-4512-00 Subsidés cantonaux	1'301.00		1'658.60
521-4522-02 Partic. commune de Prangins	456'891.20	412'000.00	346'283.15
521-4652-00 Partic. parents manifestations		-	85.00
Total des revenus	458'192.20	412'000.00	348'026.75

54	Office d'orientation professionnelle	5'413.45	-	9'400	-	5'702	-
-----------	---	-----------------	----------	--------------	----------	--------------	----------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
540	Office d'orientation professionnelle	5'413.45	-	9'400	-	5'702	-
540.3522	Participation à des charges d'enseignement d'autres communes	5'413.45		9'400		5'702	

VS

58	Temple et cultes	31'157.20	-	32'110	-	29'226	-
-----------	-------------------------	------------------	----------	---------------	----------	---------------	----------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
580	Temple et cultes	31'157.20	-	32'110	-	29'226	-
580.3012	Salaires du personnel occasionnel	15'558.00		15'000		15'798	
580.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	962.40		1'230		957	
580.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	707.95		380		701	
580.3069	Frais divers	-		500		-	
580.3652	Aide pour l'enseignement et les cultes	13'928.85		15'000		11'769	

VS

5	Instruction publique et cultes	588'546.65	-	591'215	-	453'658	300
----------	---------------------------------------	-------------------	----------	----------------	----------	----------------	------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
51	Enseignement primaire (enfantine & primaire)	95'084.80	-	137'705	-	72'447	300
52	Enseignement secondaire	456'891.20	-	412'000	-	346'283	-
54	Office d'orientation professionnelle	5'413.45	-	9'400	-	5'702	-
58	Temple et cultes	31'157.20	-	32'110	-	29'226	-

6 - Police

61	Service de police	1'026'457.95	22'938.00	1'053'700	23'000	535'077	25'245
-----------	--------------------------	---------------------	------------------	------------------	---------------	----------------	---------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
610	Service de police	1'026'457.95	22'938.00	1'053'700	23'000	535'077	25'245
610.3012	Salaires du personnel occasionnel (patrouilleuses)	6'944.40		8'000		10'843	
610.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	545.30		-		836	
610.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	176.90		-		276	
610.3061	Frais pour usage de véhicules privés	98.00		300		515	
610.3063	Frais de représentation	-		300		164	
610.3080	Personnel intérimaire facture par des tiers	519'756.00		520'000		364'566	
610.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	-		300		40	
610.3101	Imprimés et fournitures de bureau	820.90		2'000		792	
610.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	817.85		1'000		107	
610.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	2'047.20		6'000		3'961	
610.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	1'562.10		2'500		16'214	
610.3115	Achat de véhicules, engins auto-moteur et accessoires	-		1'000			
610.3123	Achat et consommation d'électricité	691.70		1'500		735	
610.3124	Achat et consommation de combustibles	1'188.15		1'500		1'090	
610.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau	777.40		2'000		9'240	
610.3155	Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	2'169.85		2'000		750	
610.3182	Frais de téléphones	1'173.85		2'000		1'749	
610.3185	Honoraires et prestations de service frais de procès, dépens	-		10'000		2'808	
610.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'313.75		1'500		875	
610.3188	Frais de transports, enlèvement et élimination des ordures	-		500		-	
610.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	-		500		-	
610.3511	Participation à des charges cantonales de justice et d sécurité publique	369'577.00		370'000			
610.3901	Imputations internes de frais de personnel	116'797.60		120'800		119'516	
610.4363	Remboursement frais entretien réparation		54.00				
610.4370	Produit des amendes		22'884.00		23'000		25'245

VS

62	Contrôle des habitants et police des étrangers	219'797.90	73'327.35	208'750	30'000	193'071	56'293
-----------	---	-------------------	------------------	----------------	---------------	----------------	---------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
620	Contrôle des habitants et police des étrangers	219'797.90	73'327.35	208'750	30'000	193'071	56'293
620.3061	Frais pour usage de véhicules privés	-		200		57	
620.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	-		1'000		80	
620.3101	Imprimés et fournitures de bureau	16'058.30		12'000		18'357	
620.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	-		300		-	
620.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	8'989.40		3'000		-	
620.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau	1'339.20		1'000		1'499	
620.3181	Commissions cartes de crédit	298.00		300		257	
620.3189	Frais divers, travaux exécutés par des tiers	1'296.00		1'000		-	
620.3193	Cotisations à des institutions de droit privé	-		50		30	
620.3511	Participation à des charges cantonales de justice et sécurité publique	28'513.00		20'000		17'419	
620.3658	Aides, subventions à des insitutions privées pour économie publique	-		1'000		-	
620.3901	Imputations internes de frais de personnel	163'304.00		168'900		155'372	
620.4312	Emoluments de police et de contrôle des habitants		73'327.35		30'000		56'293

VS

63	Police sanitaire (inspection des denrées alimentaires, désinfection, etc.)	90.00 -	150 -	94 -
-----------	---	----------------	--------------	-------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
630	Police sanitaire (inspection des denrées alimentaires, désinfection, etc.)	90.00	-	150	-	94	-
630.3524	Participation à des charges d'hygiène et de santé publ. d'autres communes	90.00		150		94	

VS

64	Service des inhumations	14'308.60	5'250.00	12'000	2'000	15'063	4'500
-----------	--------------------------------	------------------	-----------------	---------------	--------------	---------------	--------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
640	Service des inhumations	14'308.60	5'250.00	12'000	2'000	15'063	4'500
640.3069	Frais divers (indemnisation exhumations)	171.70		1'000		163	
640.3188	Frais de transports (convois funèbres)	302.40		1'000		270	
640.3522	Participation à des charges d'inhumation d'autres communes	13'834.50		10'000		14'630	
640.4319	Emoluments administratifs divers (concessions, exhumations)		5'250.00		2'000		4'500

VS

65	Défense contre l'incendie	114'440.70	20.70	130'000	-	115'191	21
-----------	----------------------------------	-------------------	--------------	----------------	----------	----------------	-----------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
650	Défense contre l'incendie	114'440.70	20.70	130'000	-	115'191	21
650.3116	Achat d'équipement et de matériel spécialisé	-		10'000		-	
650.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	20.70				21	
650.3522	Participation à des charges d'autres communes	114'420.00		120'000		115'170	
650.4363	Remboursement de dommages, réparations		20.70				21

VS

66	Protection civile	58'780.85	-	65'000	65'000	55'717	325'564
-----------	--------------------------	------------------	----------	---------------	---------------	---------------	----------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
660	Protection civile	58'780.85	-	65'000	65'000	55'717	325'564
660.3521	Participation à des charges d'autres communes (ORPC)	58'780.85		65'000		55'717	
660.4309	Taxes pour abris PC		-				30'600
660.4811	Prélèvements sur les financements spéciaux		-		65'000		294'964

VS

660.3521 Participation prise en compte sur 4000 hab.

6	Police	1'433'876.00	101'536.05	1'469'600	120'000	914'212	411'623
----------	---------------	---------------------	-------------------	------------------	----------------	----------------	----------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
61	Service de police	1'026'457.95	22'938.00	1'053'700	23'000	535'077	25'245
62	Contrôle des habitants et police des étrangers	219'797.90	73'327.35	208'750	30'000	193'071	56'293
63	Police sanitaire (inspection des denrées alimentaires, désinfection, etc.)	90.00	-	150	-	94	-
64	Service des inhumations	14'308.60	5'250.00	12'000	2'000	15'063	4'500
65	Défense contre l'incendie	114'440.70	20.70	130'000	-	115'191	21
66	Protection civile	58'780.85	-	65'000	65'000	55'717	325'564

7 - Sécurité sociale

71	Service social communal et intercommunal	906'940.40	250.00	1'026'030.00	-	638'198.86	3'970.65
-----------	---	-------------------	---------------	---------------------	----------	-------------------	-----------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
710	Service social communal et intercommunal	138'383.50	200.00	147'300	-	76'798	-
710.3069	Frais divers	-		-		155.50	
710.3188	Frais de transports, enlèvement et élimination	-		-		4'294.89	
710.3525	Participation à des charges de prévoyance sociale d'autres communes (RAS)	72'351.60		70'900		59'120.60	
710.3527	Participation à des charges de prévoyance sociale d'autres comm. (trav. social)	-		10'000		9'526.75	
710.3655	Aides et subventions pour la prévoyance sociale	7'300.00		5'000		2'600.00	
710.3659	Dons, aides et subventions casuels	1'300.00		2'000		1'100.00	
710.3901	Imputation internes de frais de personnel	57'431.90		59'400			
710.4359	Vente de prestations diverses		200.00		-		

712	Petite Enfance (UAPE - Farandoline - crèche - AMF)	768'556.90	50.00	878'730	-	561'401	3'971
712.3061	Frais pour usage de véhicules privés	322.30		-		64.40	
712.3062	Autres frais de déplacement	-		250		-	
712.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1'335.00		500		-	
712.3101	Imprimés et fournitures de bureau	-		600		1'026.65	
712.3102	Livres, journaux, documentation	1'918.10		-		2'613.60	
712.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)	-		200		-	
712.3182	Frais de téléphones	177.80		600		258.70	
712.3185	Honoraires et frais d'expertises	-		5'000		-	
712.3526	Participation à des charges de prévoyance sociale d'autres communes (p. enfance)	82'773.70		100'000		45'885.60	
712.3527	Participation à des charges de prévoyance sociale d'autres comm. (socle - laje)	19'070.00		20'000		19'195.00	
712.3528	Participation à des charges de prévoyance sociale d'autres comm. (RAT)	30'517.90		35'000		35'509.40	
712.3653	Aides pour la culture, les loisirs et le sport (subsidés locaux) (Farandoline)	2'180.00		2'180		2'180.00	
712.3655	Aides et subventions pour la prévoyance sociale (Partic. RAT)	193'762.55		200'000		117'328.90	
712.3656	Aides et subventions pour la prévoyance sociale (UAPE)	354'895.95		430'000		265'617.80	
712.3901	Imputations internes de frais de personnel	81'603.60		84'400		71'721.07	
712.4362	Remoursement de frais		50.00		-		3'970.65

VS

712.3556 A l'établissement du budget, nous ne connaissons pas le nombre d'enfants ni la participation financière de leurs parents

72	Prévoyance sociale	7'434'377.10	467'426.00	7'436'231	-	4'955'548	-
-----------	---------------------------	---------------------	-------------------	------------------	----------	------------------	----------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
720	Prévoyance sociale	7'434'377.10	467'426.00	7'436'231	-	4'955'548	-
720.3515	Contrib.à PC/AVS, prévoyance-aide-sociales, prot. jeunesse, AVS/AI/AFA	7'031'666.00		7'008'831		4'582'008	
720.3654	Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique (OMSV)	402'711.10		427'400		373'540	
720.4515	Facture sociale, solde année précédente		467'426.00				

FB

7	Sécurité sociale	8'341'317.50	467'676.00	8'462'261	-	5'593'747	3'971
----------	-------------------------	---------------------	-------------------	------------------	----------	------------------	--------------

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
71	Service social communal et intercommunal	906'940.40	250.00	1'026'030	-	638'199	3'971
72	Prévoyance sociale	7'434'377.10	467'426.00	7'436'231	-	4'955'548	-

8 - Services Industriels

81	Service des Eaux	8'897.05	8'897.05	-	-	-	-
-----------	-------------------------	-----------------	-----------------	---	---	---	---

Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
810	Service des Eaux	8'897.05	8'897.05	-	-	-	-
810.3144	Entretien des canalisations	8'897.05					
810.4813	Prélèvement fonds financements spéciaux		8'897.05				

CP

8	Services industriels	8'897.05	8'897.05	-	-	-	-
----------	-----------------------------	-----------------	-----------------	----------	----------	----------	----------

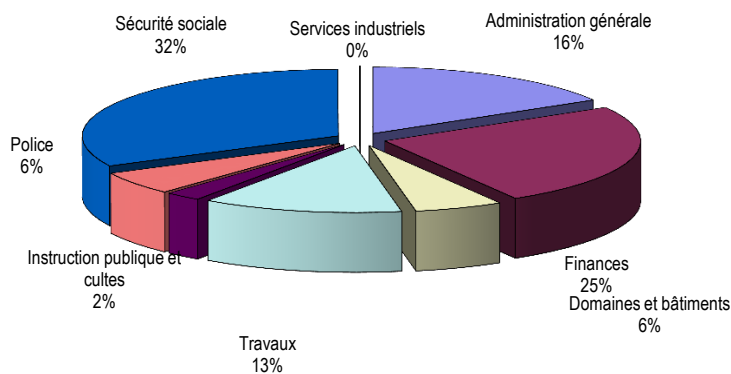
Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
81	Service des eaux	8'897.05	8'897.05	-	-	-	-

Compte de fonctionnement

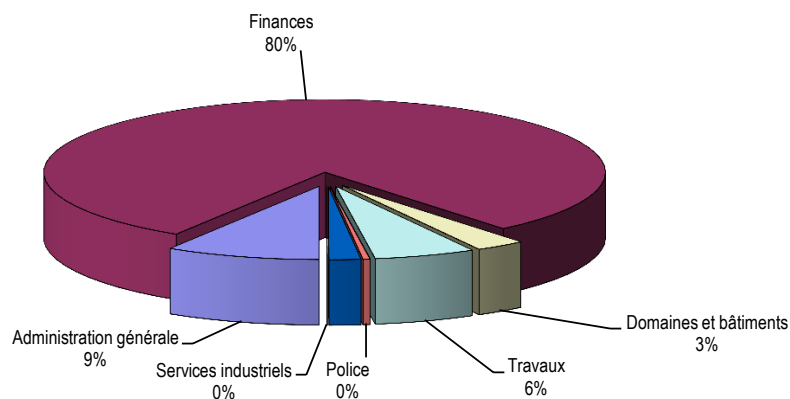
Comptes		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
1	Administration générale	4'262'685.35	2'276'864.73	4'590'890	2'266'750	4'182'801	2'210'762
2	Finances	6'411'236.74	20'637'982.97	6'691'205	22'143'800	9'099'838	20'296'083
3	Domaines et bâtiments	1'434'772.55	737'065.05	1'580'600	746'120	1'501'102	705'174
4	Travaux	3'240'696.89	1'499'068.84	3'429'150	1'332'000	3'230'988	1'354'614
5	Instruction publique et cultes	588'546.65	-	591'215	-	453'658	300
6	Police	1'433'876.00	101'536.05	1'469'600	120'000	914'212	411'623
7	Sécurité sociale	8'341'317.50	467'676.00	8'462'261	-	5'593'747	3'971
8	Services industriels	8'897.05	8'897.05	-	-	-	-
		25'722'028.73	25'729'090.69	26'814'921	26'608'670	24'976'347	24'982'527
		7'061.96		206'251		6'179	
		25'729'090.69	25'729'090.69	26'814'921	26'814'921	24'982'527	24'982'527

Excédent de recette
Excédent de charges

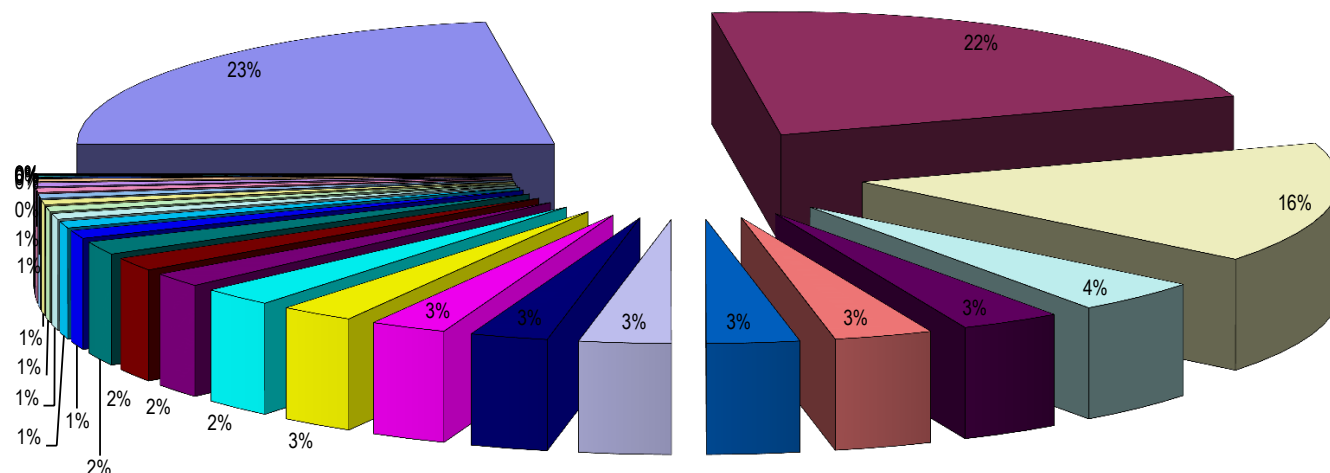
Charges



Produits



Coût de chaque service



Facture sociale	4'582'008	22.67%
Autofinancement	4'494'723	22.24%
Péréquation	3'197'557	15.82%
Bâtiments	882'518	4.37%
Intérêts	689'494	3.41%
Transports publics	673'431	3.33%
Service social communal et intercommunal	634'228	3.14%
Routes	628'346	3.11%
Administration	531'717	2.63%
Autorités	524'684	2.60%
Service de police	509'832	2.52%
Parcs, promenades, cimetière, terrain de foot, plage	499'108	2.47%
Prévoyance sociale	373'540	1.85%
Service technique	353'799	1.75%
Enseignement secondaire	346'283	1.71%
Ordures ménagères et déchets	216'714	1.07%
Service de l'urbanisme	175'728	0.87%
Service informatique	148'260	0.73%
Contrôle des habitants et police des étrangers	136'778	0.68%
Comptabilité générale	122'385	0.61%
Défense contre l'incendie	115'170	0.57%
Impôts	111'004	0.55%
Affaires culturelles et de loisirs	99'258	0.49%
Enseignement primaire (enfantine & primaire)	72'147	0.36%
Temple et cultes	29'226	0.14%
Protection civile	25'117	0.12%
Forêts	18'450	0.09%
Service des inhumations	10'563	0.05%
Office d'orientation professionnelle	5'702	0.03%
Police sanitaire (inspection des denrées alimentaires, désinfection, etc.)	94	0.00%

Charges et produits par natures

Charges et produits par natures

Natures		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
30	Autorités et personnel	3'331'453.90		3'418'230		3'027'248	
31	Biens, services, marchandises	3'595'700.79		4'315'000		3'688'808	
32	Intérêts passifs	634'297.83		650'000		772'284	
33	Amortissements	247'977.28		329'500		1'193'010	
35	Remboursements et participations	13'857'279.41		13'887'491		9'344'680	
36	Aides et subventions	1'111'058.82		1'293'580		945'114	
38	Attributions aux financements spéciaux	576'751.35		210'620		3'657'651	
39	Imputations internes	2'367'509.35		2'710'500		2'347'552	
40	Impôts		17'826'554.40		19'840'800		16'928'295
41	Patentes, concessions		2'296.00		3'000		1'144
42	Revenus du patrimoine		1'475'755.37		1'272'120		1'431'048
43	Taxes, émoluments, ventes		1'171'380.47		862'500		970'159
44	Part à des recettes cantonales		559'700.35		542'000		1'089'916
45	Participations & remboursements		1'802'691.50		1'219'500		457'284
46	Aides et subventions		57'600.00		6'250		1'395'012
48	Prélèvements sur financements spéciaux		465'603.25		152'000		362'117
49	Imputations internes		2'367'509.35		2'710'500		2'347'552
		25'722'028.73	25'729'090.69	26'814'921	26'608'670	24'976'347	24'982'527
		7'061.96			206'251	6'179	
		25'729'090.69	25'729'090.69	26'814'921	26'814'921	24'982'527	24'982'527

Charges et produits par natures et
par directions

Charges et produits par natures et par directions

Natures		Administration	Finances	Domaines et bâtiments	Travaux	Instruction publique et	Police	Sécurité sociale	Services industriels
N°	Désignation								
30	Autorités et personnel	2'716'733	-	36'425	31'717	17'228	527'692	1'657	-
31	Biens, services, marchandises	754'459	335'666	801'650	1'652'067	-	40'867	2'096	8'897
32	Intérêts passifs	-	634'298	-	-	-	-	-	-
33	Amortissements	-	245'770	-	2'208	-	-	-	-
35	Remboursements et participations	358'691	5'119'604	-	-	557'389	585'215	7'236'379	-
36	Aides et subventions	134'980	-	-	-	13'929	-	962'150	-
38	Attributions aux financements spéciaux	6'891	-	53'043	516'818	-	-	-	-
39	Imputations internes	290'931	75'899	543'655	1'037'888	-	280'102	139'036	-
		4'262'685	6'411'237	1'434'773	3'240'697	588'547	1'433'876	8'341'318	8'897

Total de charges

25'722'029

40	Impôts	45'837	17'780'718	-	-	-	-	-	-
41	Patentes, concessions	-	2'296	-	-	-	-	-	-
42	Revenus du patrimoine	-	265'936	711'952	497'868	-	-	-	-
43	Taxes, émoluments, ventes	106'820	997	24'883	936'895	-	101'536	250	-
44	Part à des recettes cantonales	-	559'700	-	-	-	-	-	-
45	Participations & remboursements	-	1'335'035	231	-	-	-	467'426	-
46	Aides et subventions	-	-	-	57'600	-	-	-	-
48	Prélèvements sur financements spéciaux	-	450'000	-	6'706	-	-	-	8'897
49	Imputations internes	2'124'209	243'301	-	-	-	-	-	-
		2'276'865	20'637'983	737'065	1'499'069	-	101'536	467'676	8'897

Total de produits

25'729'091

Excédent de produits

7'062

Bilan

BILANS COMPARES AU 31 DECEMBRE 2011 ET 2012

		2012		2011	
		Frs	%	Frs	%
Actifs					
Caisses	(1.1)	7'802.40	0.02%	1'358.15	0.00%
CCP	(1.2)	547'168.49	1.36%	25'986.85	0.06%
Banques	(1.3)	13'748'263.99	34.15%	13'251'035.83	32.86%
Disponibles	(1)	14'303'234.88	35.53%	13'278'380.83	32.93%
Recette de l'Etat	(2.1)	5'944'763.12	14.77%	7'119'888.58	17.66%
Autres débiteurs	(2.2)	301'334.50	0.75%	166'609.68	0.41%
Débiteurs	(2)	6'246'097.62	15.52%	7'286'498.26	18.07%
Actifs transitoires		70'925.40	0.18%	139'673.05	0.35%
Actifs d'exploitation	(3)	70'925.40	0.18%	139'673.05	0.35%
Actifs mobilisés	A	20'620'257.90	51.22%	20'704'552.14	51.34%
Patrimoine financier	(4.1)	12'421'863.33	30.86%	12'184'907.53	30.22%
Patrimoine administratif	(4.2)	2'428'384.69	6.03%	1'993'576.38	4.94%
Investissements	(4)	14'850'248.02	36.89%	14'178'483.91	35.16%
Titres		12.00	0.00%	12.00	0.00%
Capitaux & dotations	(5)	12.00	0.00%	12.00	0.00%
Subventions et participations à amortir	(4.3)	171'854.70	0.43%	155'268.85	0.39%
Avances aux financements spéciaux	(6.2)	4'614'940.78	11.46%	5'286'200.16	13.11%
Autres actifs	(6)	4'786'795.48	11.89%	5'441'469.01	13.49%
Actifs immobilisés	B	19'637'055.50	48.78%	19'619'964.92	48.66%
Total Actifs	C	40'257'313.40	100.00%	40'324'517.06	100.00%

Passifs

Créanciers & passifs transitoires	(7.1)	2'435'304.36	6.05%	939'458.70	2.33%
Emprunts (part à court terme)	(7.2)	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Exigibles à court terme	(7)	2'435'304.36	6.05%	939'458.70	2.33%
Emprunts (part à long terme)	(8.2)	19'570'000.00	48.61%	20'590'000.00	51.06%
Exigibles à moyen & long termes	(8)	19'570'000.00	48.61%	20'590'000.00	51.06%
Fonds étrangers	D	22'005'304.36	54.66%	21'529'458.70	53.39%
Fonds de réserves	(9.1)	17'619'916.05	43.77%	18'180'027.33	45.08%
Capital	(9.2)	632'092.99	1.57%	615'031.03	1.53%
Fonds propres	(9)	18'252'009.04	45.34%	18'795'058.36	46.61%
Total Passifs	E	40'257'313.40	100.00%	40'324'517.06	100.00%

INVENTAIRE DES POSTES DU BILAN

1. Disponibles		Groupe 910
9100.100	Caisse Bourse	7'102.40
9100.101	Caisse Greffe	200.00
9100.102	Caisse Contrôle des habitants et police	500.00
1.1. Total caisses		7'802.40
9101.100	CCP 12-243-6	547'168.49
1.2. Total compte postal		547'168.49
9102.105	BCV 672.59.70 (Limite de crédit 1'500'000.-)	3'283'201.50
9102.110	UBS 593.701.B1N	16'501.91
9102.112	UBS Placements	2'006'911.55
9102.115	BCV 5117.71.45 "facture sociale"	1'015'963.90
9102.125	BCV 5144.50.95 "investissements"	970'706.05
9102.135	BCV 5174.44.30 "réserve investissements"	27'739.60
9102.135	BCV 5216.59.58 "fond de réserve"	4'164'136.20
9102.150	BCV 5242.53.89 "commission culturelle"	42'633.30
9102.160	BCV 5246.45.96 "auberge"	1'016.85
9102.190	CEN 38'182/07	1'395'421.85
9102.200	Crédit Suisse	821'819.28
9109.100	Opérations de virements	2'212.00
1.3. Total banques		13'748'263.99
1. Total disponibles		14'303'234.88

Commentaire

La limite de crédit en compte courant auprès de la BCV est destinée à la gestion de la trésorerie courante. Elle n'a pas d'affectation spécifique.

2. Débiteurs

Groupe 911

2.1 Débiteurs Recette de l'État

	Compte courant	Personnes Physiques	Personnes Morales	Impôt à la source	Impôt anticipé	Total
Solde comptabilité au 31.12.2011	740'472.84	4'107'417.40	171'244.72	-112'532.48	1'413'286.10	6'319'888.58
Correction arriérés	0.08	-	-	-	-0.08	-
Solde commission au 01.01.2012	740'472.92	4'107'417.40	171'244.72	-112'532.48	1'413'286.02	6'319'888.58
Produits		14'952'421.53	2'008'063.19	1'112'328.12		18'072'812.84
Charges		-123'967.66	-2'297.41	-37'647.18		-163'912.25
IA supputé		-389'277.64			389'277.64	-
IA à récupérer		-567'937.78			567'937.78	-
Acomptes reçus	-740'472.92	-14'775'000.00	-1'771'000.00	-775'000.00	-472'000.00	-18'533'472.92
Solde en notre faveur	613'387.14	-93'318.73	-190'970.79	-233'159.84	-95'937.78	-
Emoluments	-79'768.85					-79'768.85
Imputation forfaitaire	-150'784.28					-150'784.28
Solde au 31.12.2012 (Etat de Vaud)	382'834.01	3'110'337.12	215'039.71	-46'011.38	1'802'563.66	5'464'763.12
Acompte 2012 comptabilisé en 2011						480'000.00
Solde comptabilité						5'944'763.12

Provisions sur les créances d'impôt au 31.12.2012 - Commune 5725

	Personnes physiques	Personnes morales	Total
Total Débiteurs (Total des créances ouvertes)	4'842'561	266'280	5'108'841
Total Créances en contentieux	697'381	16'063	713'444
Dont créances en contentieux Perception	187'793	2'553	190'346
- provision Perception	-56'786	-817	-57'603
Dont créances en contentieux Taxation	509'588	13'510	523'098
- provision Taxation	-254'794	-6'755	-261'549
Total Acomptes ouverts	2'885'702	172'509	3'058'211
- provision sur Acomptes ouverts complémentaire	-24'336	-380	-24'716
- provision sur Acomptes ouverts des contribuables en contentieux Perception	-20'891	-613	-21'504
- provision sur Acomptes ouverts des contribuables en contentieux Taxation	-38'252	-1'577	-39'829
- Total provisions sur Acomptes ouverts	-83'479	-2'570	-86'048
Total Autres créances (hors créances en contentieux et acomptes)	1'259'478	77'709	1'337'187
- provision sur Autres créances complémentaire	-68'836	-129	-68'965
- provision sur Autres créances des contribuables en contentieux Perception	-16'228	-30	-16'258
- provision sur Autres créances des contribuables en contentieux Taxation	-17'589	-27'339	-44'928
- Total provisions sur Autres créances	-102'652	-27'498	-130'150
- Total des provisions des contribuables en contentieux Perception	-93'904	-1'460	-95'364
- Total des provisions des contribuables en contentieux Taxation	-310'635	-35'671	-346'306
- Total des provisions sur les créances des débiteurs non provisionnés et ayant une limite	-93'172	-509	-93'680
- Total provisions sur créances ouvertes	-497'711	-37'639	-535'350

2.2. Autres débiteurs

9111.100	Débiteurs collectifs	127'009.60
9111.125	SI Nyon - "Facturation taxes"	105'328.95
9111.130	Compte courant régie "Très-le-Châtel"	-7'873.65
9111.200	Taxes déchets	1'403.20
9115.105	Impôt anticipé	46'579.65
9115.110 ss	Loyers payés d'avance	-3'157.50
9115.900	Taxes de séjours	
	Notification OP	
	Convention d'affichage	
	Locations	
	Divers	32'044.25

2.2. Total Autres débiteurs	301'334.50
------------------------------------	-------------------

2. Débiteurs	6'246'097.62
---------------------	---------------------

3. Actifs d'exploitation

9139.100	Actifs transitoires	54'287.05	
9319.120	PPA Rives du Lac Ouest	16'638.35	70'925.40

3. Actifs d'exploitation	70'925.40
---------------------------------	------------------

RECAPITULATION

1.	Disponibles	14'303'234.88
2.	Débiteurs	6'246'097.62
3.	Actifs d'exploitation	70'925.40
A	Total actifs mobilisés	20'620'257.90

4. Investissements

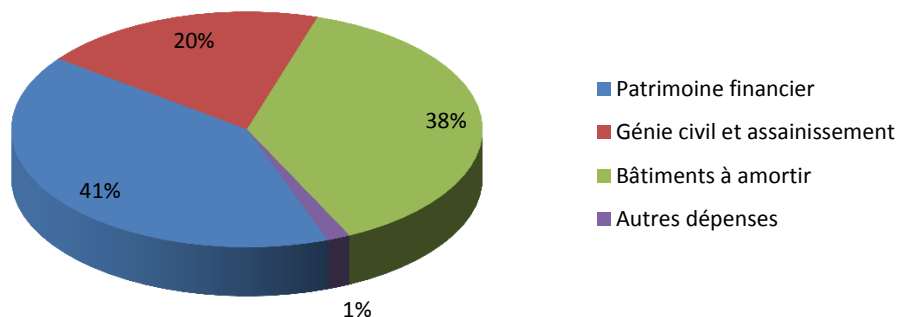
Groupe 912 & 914

	Montant Préavis	Solde au 31.12.2011	Investissements	Subventions	Fonds de réserve	Amortissements Obligatoires	Amortissements Supplémentaires	Solde au 31.12.2012
4.1. Placements du patrimoine financier (912)								
<i>Terrains et bâtiments du patrimoine financier</i>		1.00						1.00
Acquisition parcelle la Barcarolle	6'773'000.00	4'770'000.00						4'770'000.00
Immeuble Très-le-Châtel	3'525'000.00	3'550'000.00						3'550'000.00
Buvette & vestiaires de la Plage	515'000.00	130'000.00				17'170.00	2'830.00	110'000.00
Transformation Buvette des Abériaux	640'000.00	140'000.00				21'334.00	8'666.00	110'000.00
Bâtiment de service au Port	320'000.00	100'000.00				10'670.00	9'330.00	80'000.00
Assainissement immeuble Très-le-Châtel	141'000.00	33'467.45	33'793.30					67'260.75
Etude transformation auberge	167'500.00	161'433.30						161'433.30
Transformation de l'auberge	3'000'000.00	2'903'675.68	236'862.00					3'140'537.68
Aménagements extérieurs Plage	150'000.00	105'000.00	35'247.25	70'000.00		2'667.00	580.25	67'000.00
Démolition de l'ancienne grande salle	317'100.00	301'330.10	64'300.50					365'630.60
Total	15'548'600.00	12'194'907.53	370'203.05	70'000.00	-	51'841.00	21'406.25	12'421'863.33
4.2. Placements du patrimoine administratif (914)								
Ouvrages de génie civil et d'assainissement								
<i>Ouvrages de génie civil et d'assainissement</i>		1.00						1.00
Remise à ciel ouvert du "Nant de Leyaz"	173'000.00	19'110.15		9'101.30		815.00	193.85	9'000.00
Etude planification zones à vitesse modérée	64'600.00	62'298.05	12'652.40					74'950.45
Travaux d'assainissement des canalisations	2'213'000.00	598'689.54	152'351.76					751'041.30
Aménagement giratoire Les Mûrettes	865'000.00	-	13'171.40					13'171.40
Total	3'315'600.00	680'098.74	178'175.56	9'101.30	-	815.00	193.85	848'164.15
Bâtiments et constructions à amortir								
<i>Bâtiments et constructions à amortir</i>		1.00						1.00
Concours école enfantine et UAPE	230'000.00	-						-
Étude construction école/UAPE Morettes	985'000.00	-	330'938.40					330'938.40
Étude transf. Rénov. Assainiss. La Combe	155'000.00	-	5'431.60					5'431.60
Assainissement bâtiment Abériaux	270'000.00	-	8'500.00					8'500.00
Bâtiments voirie	1'741'000.00	900'000.00				57'710.00	2'290.00	840'000.00
Participation église catholique	60'900.00	45'750.00						45'750.00
Rénovation Maison de commune	475'000.00	296'133.50				15'835.00	298.50	280'000.00
Total	3'916'900.00	1'241'884.50	344'870.00	-	-	73'545.00	2'588.50	1'510'621.00
Installations du service des eaux		1.00						1.00
Mobilier, machines et véhicules								
<i>Mobilier, machines et véhicules</i>		1.00	-					1.00
Total	-	1.00	-	-	-	-	-	1.00
Total	7'232'500.00	1'921'985.24	523'045.56	9'101.30	-	74'360.00	2'782.35	2'358'787.15
4.3 Autres dépenses à amortir (917)								
PPA En Messerin	41'000.00	21'765.00	3'933.45					25'698.45
Révision partielle PQ Les Morettes	65'000.00	-						-
Révision PGA et RCCAT	150'000.00	25'455.80						25'455.80
Elaboration du Plan directeur	210'000.00	179'639.19	10'658.80					190'297.99
Total	466'000.00	226'859.99	14'592.25	-	-	-	-	241'452.24
4. Total des investissements (4.1 + 4.2)	23'247'100.00	14'343'752.76	907'840.86	79'101.30	-	126'201.00	24'188.60	15'022'102.72

INVESTISSEMENTS

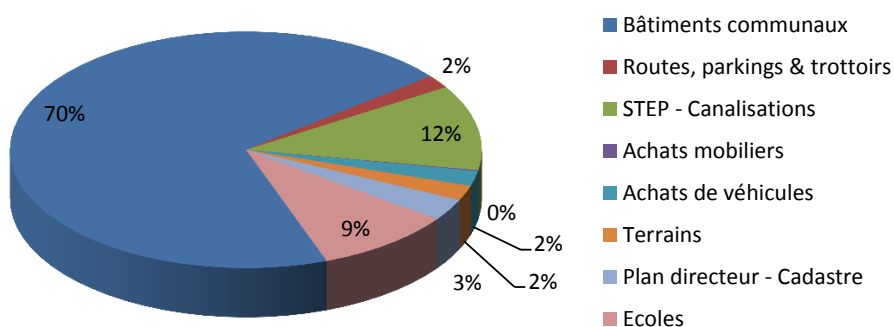
Structure 2012

Patrimoine financier	370'203.05	40.78%
Génie civil et assainissement	178'175.56	19.63%
Bâtiments à amortir	344'870.00	37.99%
Autres dépenses	14'592.25	1.61%
	907'840.86	100.00%



Evolution

	2008	2009	2010	2011	2012	Total
Bâtiments communaux	1'079'163.20	198'322.40	1'621'702.45	2'211'688.08	378'703.05	5'489'579.18
Routes, parkings & trottoirs	29'238.00	85'700.00	14'312.90		13'171.40	142'422.30
STEP - Canalisations	76'996.28	270'071.94	359'193.59	57'279.35	152'351.76	915'892.92
Achats mobiliers			10'000.00			10'000.00
Achats de véhicules		105'100.85		55'781.95		160'882.80
Terrains		150'000.00		10'965.45		160'965.45
Plan directeur - Cadastre	70'375.75	32'912.00	25'455.80	77'325.05	27'244.65	233'313.25
Ecoles		180'873.05	14'389.90	212'722.76	336'370.00	744'355.71
Total	1'255'773.23	1'022'980.24	2'045'054.64	2'625'762.64	907'840.86	7'857'411.61



5. Capitaux et dotations**Groupe 915**

Société	Type de titre	Valeur Nominale	Nombre de Titres	Total de la Participation	Valeur au bilan
SEIC	Action nom.	125.00	1'170	146'250.00	1.00
Nyon-St-Cergue-Morez	Action	250.00	42	10'500.00	1.00
SAPAN	Action nom.	500.00	10	5'000.00	1.00
Romande Energie Holding SA	Action nom.	25.00	920	23'000.00	1.00
SADEC	Action nom.	100.00	181	18'100.00	1.00
CGN	Action nom. "A"	25.00	25	625.00	1.00
BVA Holding	Part sociale nom.	100.00	5	500.00	1.00
PoleNyon	Part sociale nom.	5'000.00	1	5'000.00	1.00
Logacop	Part sociale nom.	8'700.00	1	8'700.00	1.00
Sté coop du Marchairuz	Part sociale nom.	100.00	10	1'000.00	1.00
Musée romand de l'agriculture	Action nom.	1'000.00	1	1'000.00	1.00
Télé-Dôle SA	Action nom.	100.00	800	80'000.00	1.00

5. Total Titres**12.00**

6. Autres actifs

6.1 Subventions et participations à amortir	916
--	------------

	Valeur au 01.01.	Attributions	Prélèvements	Valeur 31.12.
				-
Néant	-	-	-	0.00

6.2 Avances aux financements spéciaux	Groupe 918
--	-------------------

	Valeur au 01.01.	Attributions	Prélèvements	Valeur au 31.12
Containers enterrés	39'200.16		6'706.20	45'906.36
Port des Abériaux (Investissements)	5'247'000.00	677'965.58		4'569'034.42
	5'286'200.16	677'965.58	6'706.20	4'614'940.78
6. Total Autres Actifs	5'286'200.16	677'965.58	6'706.20	4'614'940.78

RECAPITULATION

4.	Investissements	15'022'102.72
5.	Capitaux et dotations	12.00
6.	Autres actifs	4'614'940.78
B	Total immobilisés	19'637'055.50
A	Actifs mobilisés	20'620'257.90
B	Actifs immobilisés	19'637'055.50
C	Total actifs	40'257'313.40

7. Exigibles à court terme

7.1. Créanciers & passifs transitoires				Groupe 920 et 925
Créanciers courants				2'193'916.94
Créanciers divers				-15'408.32
Salaires à payer				38'905.00
Créanciers charges sociales				-11'043.90
Compte courant EIDM				-2'906.70
Taxe sur la valeur ajoutée				5'498.44
Total créanciers (920)				2'208'961.46
Passifs transitoires				126'096.20
Total passifs transitoires (925)				226'342.90
Total créanciers & passifs transitoires				2'435'304.36
7.2. Emprunts à court terme				Groupe 921
	Souscription	Échéance	Dernier Taux en %	Solde au 31.12
Néant				
Total Emprunts à court terme				0.00
7. Total exigibles à court terme				2'435'304.36

8. Exigibles à moyen et long termes

Groupe 922

8.2. Emprunts à long terme

		Souscription	Échéance	Dernier Taux en %	Solde au 01.01.	Augmentation	Remboursement	Solde au 31.12.
Vaudoise Assurances	CPT N° 4 607	2004	2013	3.0200%	3'000'000.00			3'000'000.00
Vaudoise Assurances	CPT N° 2 771	2008	2015	3.8100%	1'000'000.00			1'000'000.00
Union de Banques Suisses	593.701.90R 0002	2006	2014	3.0000%	2'000'000.00			2'000'000.00
Union de Banques Suisses	593.701.90Y 0001	2006	2016	3.0700%	3'000'000.00			3'000'000.00
Union de Banques Suisses	593.70190H 0006	2007	2012	3.4500%	1'000'000.00		1'000'000.00	0.00
Banque Cantonale Vaudoise	5249.76.06	2010	2020	2.4700%	2'000'000.00			2'000'000.00
Banque Cantonale Vaudoise	972.08.50	2009	2015	2.3500%	1'000'000.00			1'000'000.00
Banque Cantonale Vaudoise	5137.90.23	2012	2019	1.0500%	2'000'000.00			2'000'000.00
Banque Cantonale Vaudoise	5203.04.44	2008	2017	2.8200%	2'000'000.00			2'000'000.00
Credit Suisse	928.047-2G-1	2008	2018	3.3200%	2'000'000.00			2'000'000.00
Credit Suisse	928.047-2G-2	2008	2015	2.3700%	1'000'000.00			1'000'000.00
Caisse Intercommunale de Pensions	CPT N° 3 879	1991	2041	1.9000%	590'000.00		20'000.00	570'000.00
				2.7186%	20'590'000.00	0.00	1'020'000.00	19'570'000.00

8. Total exigibles à moyen et long termes

19'570'000.00

7. Exigibles à court terme

2'435'304.36

8. Exigibles à moyen & long termes

19'570'000.00

D Total fonds étrangers

22'005'304.36

DETTES

Récapitulation des dettes au 31.12.2012

Total des emprunts à court terme	Fr.	-
Total des emprunts à long terme		19'570'000.00
Total au 31.12.2012	Fr.	19'570'000.00

Variation des dettes 2010-2011

Total des dettes au 31.12.2011	Fr.	20'590'000.00
Total des dettes au 31.12.2012		19'570'000.00
Remboursement	Fr.	-1'020'000.00

Evolution des dettes 2001-2012

Année	Solde au 01.01.	Augmentation	Remboursement	Solde 31.12.
2001	27'760'000.00		20'000.00	27'740'000.00
2002	27'740'000.00		20'000.00	27'720'000.00
2003	27'720'000.00		70'000.00	27'650'000.00
2004	27'650'000.00		170'000.00	27'480'000.00
2005	27'480'000.00		170'000.00	27'310'000.00
2006	27'310'000.00		420'000.00	26'890'000.00
2007	26'890'000.00		1'170'000.00	25'720'000.00
2008	25'720'000.00		1'920'000.00	23'800'000.00
2009	23'800'000.00		170'000.00	23'630'000.00
2010	23'630'000.00		20'000.00	23'610'000.00
2011	23'610'000.00		3'020'000.00	20'590'000.00
2012	20'590'000.00		1'020'000.00	19'570'000.00

Endettement par habitant

Année	Dettes	Habitants	Endettement par habitant	Moyenne cantonale
2001	27'740'000	3050	9'095.08	8'493.00
2002	27'720'000	3170	8'744.48	8'496.00
2003	27'650'000	3240	8'533.95	8'776.00
2004	27'480'000	3450	7'965.22	8'581.00
2005	27'310'000	3540	7'714.69	8'536.00
2006	26'890'000	3644	7'379.25	8'579.00
2007	25'720'000	3747	6'864.16	8'464.00
2008	23'800'000	3782	6'292.97	8'104.00
2009	23'630'000	3861	6'120.18	7'951.00
2010	23'610'000	3907	6'043.00	n.c.
2011	20'590'000	3854	5'342.50	n.c.
2012	19'570'000	3958	4'944.42	

Répartition 2012 du financement des dettes

	Global	Par Habitant
A charge de la collectivité	6'200'008	1'566.45
Autofinancée	13'369'992	3'377.97
	19'570'000	4'944.42

9. Fonds propres

9.1. FONDS DE RESERVES

Groupe 928

Réserves	Valeur au 01.01	Attribution	Prélèvement	Valeur au 31.12.
Financements spéciaux (9280)				
Epuration & Step	748'272.04	110'594.48		858'866.52
Préavis TAC 17/07	747'684.36	186'921.09		934'605.45
Tourisme (taxes de séjour)	21'802.59	6'890.79		28'693.38
Service des eaux	323'609.94		8'897.05	314'712.89
	1'841'368.93	304'406.36	8'897.05	2'136'878.24

Fonds de renouvellement et de rénovation (9281)

Machines et véhicules	200'000.00			200'000.00
	200'000.00	0.00	0.00	200'000.00

Fonds de réserve (9282)

Futurs abris PC	29'900.00			29'900.00
Places de parc	36'000.00			36'000.00
Immeuble Très-le-Châtel (expl.)	507'433.46	47'286.75		554'720.21
Immeuble Très-le-Châtel (rég.)	83'657.00	5'756.00		89'413.00
Port des Abériaux (expl.)	376'618.33		376'618.33	0.00
Port des Abériaux (rég.)	82'045.01		82'045.01	0.00
Transformation auberge	2'000'000.00			2'000'000.00
Ouvrages importants	1'000'000.00			1'000'000.00
Factures cantonales	750'000.00			750'000.00
Pertes sur débiteurs impôts	617'993.00			617'993.00
Création de logements	1'500'000.00			1'500'000.00
Écoles - accueil de l'enfance	5'000'000.00			5'000'000.00
Bâtiments communaux	1'000'000.00			1'000'000.00
Aménagement énergétique	500'000.00			500'000.00
Mobilité	500'000.00			500'000.00
Personnel communal	115'000.00			115'000.00
Fonds Schättli	1'390'011.60			1'390'011.60
Egalisation des résultats	650'000.00		450'000.00	200'000.00
	16'138'658.40	53'042.75	458'663.34	15'283'037.81

Total fonds de réserves	18'180'027.33	357'449.11	467'560.39	17'619'916.05
--------------------------------	----------------------	-------------------	-------------------	----------------------

9.2. Capital

Groupe 929

Capital	Valeur au 01.01	Attribution	Prélèvement	Valeur au 31.12
Capital	625'031.03	7'061.96		632'092.99

9. Total fonds propres	18'252'009.04
-------------------------------	----------------------

RECAPITULATION

D Fonds étrangers	22'005'304.36
9. Fonds propres	18'252'009.04
E Total passifs	40'257'313.40

Résumé du bouclement

Resumé du boucllement

Total des recettes	25'261'664.69
Total des charges	25'554'213.13

Résultat avant amortissements ordinaires et extraordinaires et attributions extraordinaires	-292'548.44
--	-------------

Amortissements ordinaires :

Amortissements autres dépenses (230.3300)

Autres dépenses	0.00
	0.00

Amortissements des terrains et bâtiments (230.3303)

Aménagements plage	2'667.00
Buvette & vestiaires plage	17'170.00
Transformation buvette des Abériaux	21'334.00
Bâtiment de service au Port	10'670.00
	51'841.00

Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement (230.3311)

Nant de Leyaz	815.00
	815.00

Amortissement des bâtiments du patrimoine administratif (230.3312)

Rénovation Maison de Commune	15'835.00
Bâtiment de la voirie	57'710.00
	73'545.00

Total des amortissements ordinaires	126'201.00
-------------------------------------	------------

Résultat après amortissements ordinaires et avant amortissements extraordinaires et attributions extraordinaires	(418'749.44)
--	--------------

Amortissements extraordinaires :

Patrimoine financier (230.3309)

Aménagements plage	580.25
Buvette & vestiaires plage	2'830.00
Transformation buvette des Abériaux	8'666.00
Bâtiment de service au Port	9'330.00
	21'406.25

Patrimoine Administratif (230.3321)

Nant de Leyaz	193.85
Rénovation Maison de Commune	298.50
Bâtiment de la voirie	2'290.00
	2'782.35

Total des amortissements extraordinaires	24'188.60
--	-----------

Résultat après amortissements ordinaires et amortissements extraordinaires et avant attributions extraordinaires	(442'938.04)
--	--------------

Financements spéciaux et fonds de réserves :

Prélèvement

Egalisation des exercices	9282.210	(450'000.00)	(450'000.00)
---------------------------	----------	--------------	--------------

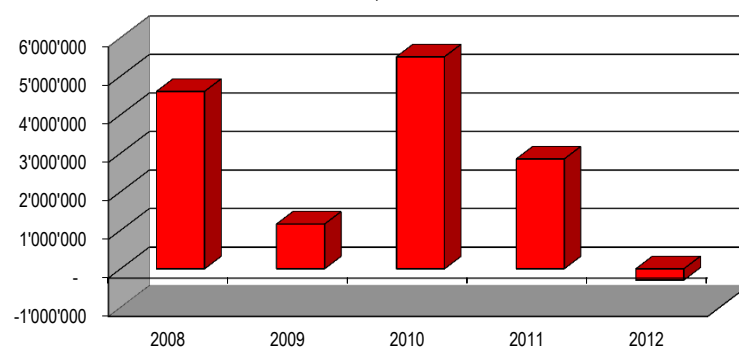
Résultat après amortissements ordinaires et extraordinaires et attributions extraordinaires (excédent de produits)	7'061.96
---	----------

COMPARAISONS DES EXERCICES

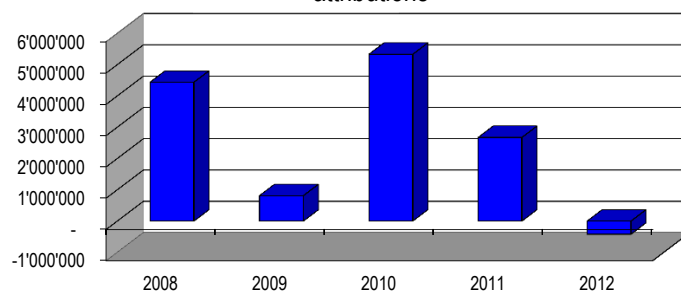
Résumé du boucllement

	2008	2009	2010	2011	2012
Résultat avant amortissements ordinaires, extraordinaires et attributions	4'604'434	1'160'643	5'504'160	2'850'136	-292'548
Résultat après amortissements ordinaires et avant amortissements extraordinaires et attributions	4'435'977	811'109	5'328'863	2'671'087	-418'749
Résultat après amortissements ordinaires, extraordinaires et attributions (excédent de revenus)	31'744	17'774	25'913	6'179	7'062

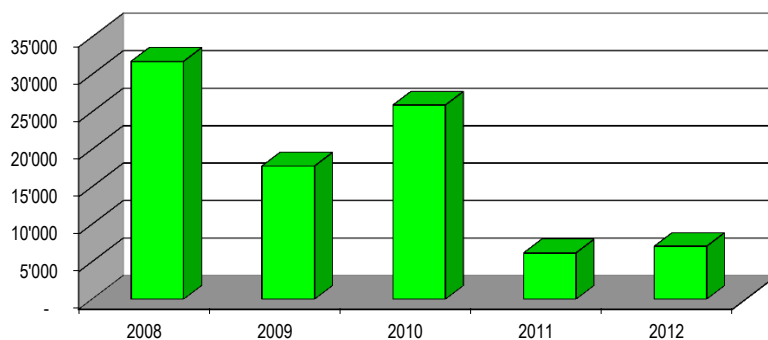
Résultat avant amortissements ordinaires, extraordinaires et attributions



Résultat après amortissements ordinaires et avant amortissements extraordinaires et attributions



Résultat après amortissements ordinaires, extraordinaires et attributions



Autofinancement

AUTOFINANCEMENT

Excédent de produits 7'061.96

Amortissements ordinaires :

Amortissements débiteurs	97'587.68
Amortissements des terrains et bâtiments (230.3303)	51'841.00
Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement (230.3311)	815.00
Amortissement des bâtiments du patrimoine administratif (230.3312)	73'545.00

Total des amortissements ordinaires 223'788.68

Sous-total	230'850.64
-------------------	-------------------

Amortissements extraordinaires :

Patrimoine financier (230.3309)	21'406.25
Patrimoine administratif (230.3321)	2'782.35

Total des amortissements extraordinaires 24'188.60

Sous-total	255'039.24
-------------------	-------------------

Financements spéciaux et fonds de réserves :

Attributions

Tourisme	160	6'890.79	
Immeuble Très-le-Châtel	354	53'042.75	
Préavis 17/07 TAC	461	186'921.09	
STEP	462	110'594.48	
Port des Abériaux (exploitation)	470	219'302.24	576'751.35

Prélèvements

Egalisation des exercices	230	(450'000.00)	
Container enterrés	455	(6'706.20)	
Service des eaux	810	(8'897.05)	(465'603.25)

Marge brute d'autofinancement	366'187.34
--------------------------------------	-------------------

Sources et emplois de fonds

SOURCES ET EMPLOIS DE FONDS

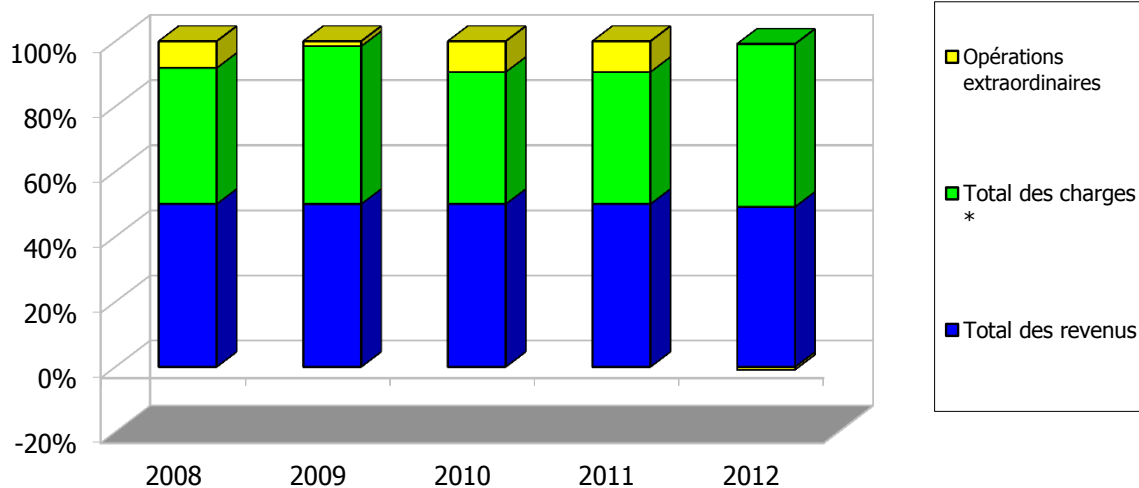
		Sources	Emplois
Marge d'autofinancement		366'187.34	
Disponible	Augmentation		1'024'854.05
Débiteurs	Diminution	1'040'400.64	
Amortissement de créances			97'587.68
Actifs d'exploitation	Augmentation	68'747.65	
Créanciers et Passifs transitoires	Augmentation	1'495'845.66	
Exigibles à long terme	Diminution		1'020'000.00
Investissements			907'840.86
Subventions		79'101.30	
Totaux		3'050'282.59	3'050'282.59

Comparaison des exercices

COMPARAISON DES EXERCICES

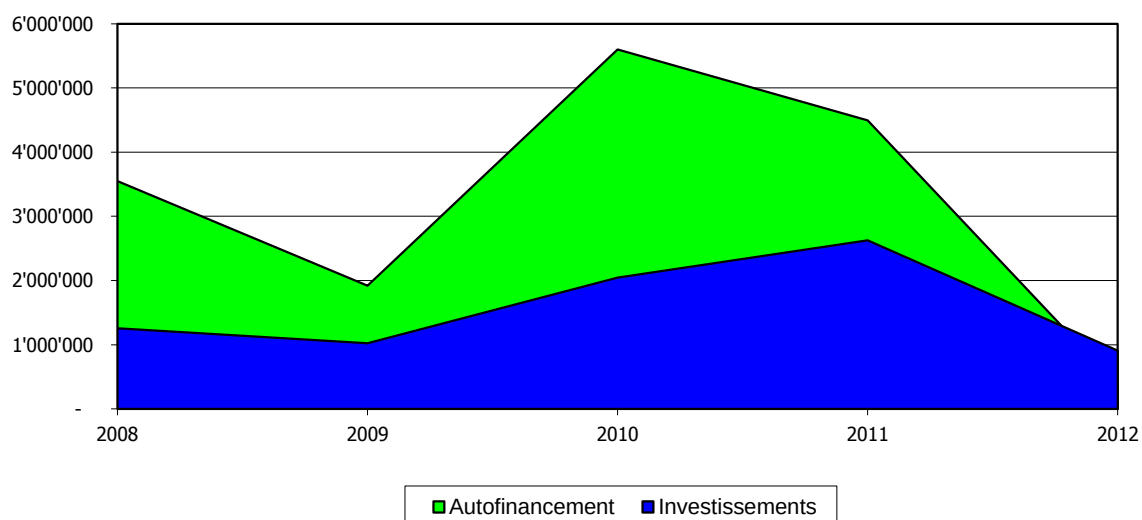
	2008	2009	2010	2011	2012
Total des revenus	26'863'406	26'079'493	28'113'560	28'113'560	25'261'665
Total des charges *	22'427'429	25'268'384	22'784'697	22'784'697	25'680'414
Opérations extraordinaires	4'404'233	793'335	5'302'950	5'302'950	-425'811
Excédent de revenus	31'744	17'774	25'913	25'913	7'062

*) Y compris les amortissements ordinaires



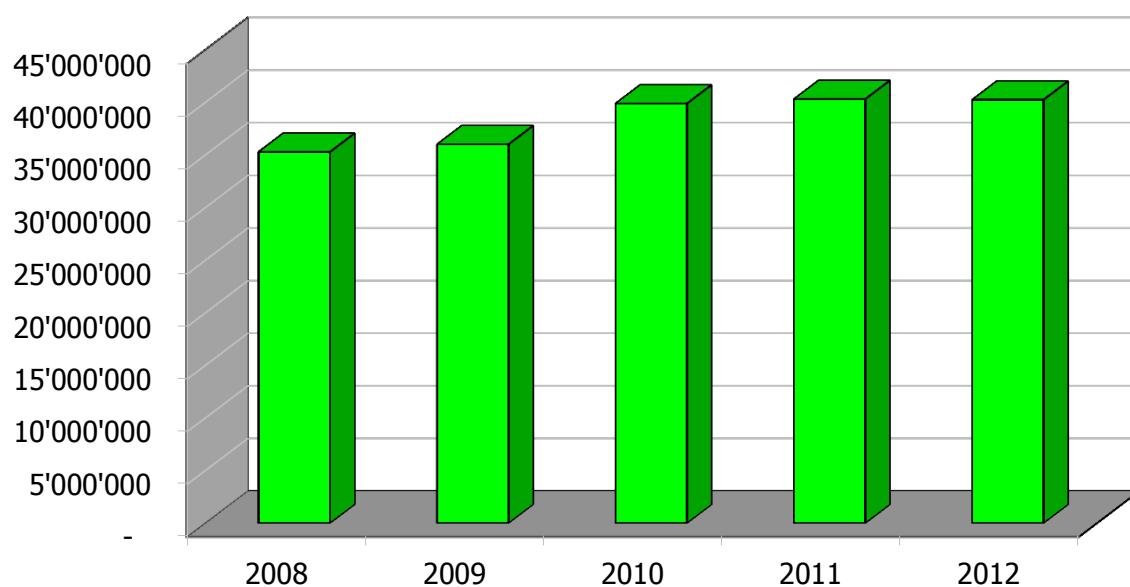
	2008	2009	2010	2011	2012
Nombre d'habitants	3782	3861	3907	3854	3958
Recettes communales fr. / hab.	7103	6755	7196	7295	6382
Recettes cantonales fr. / hab.	6617	7039			
Dépenses communales fr. / hab.	5930	6545	5832	5912	6488
Dépenses cantonales fr. / hab.	5697	6277			

	2008	2009	2010	2011	2012
Investissements	1'255'773	1'022'980	2'045'055	2'625'763	907'841
Autofinancement	3'548'161	1'919'368	5'599'318	4'494'723	366'187



	2008	2009	2010	2011	2012
Nombre d'habitants	3782	3861	3907	3854	3958
Autofinancement communal fr. / hab.	938	497	1'433	1'166	93
Autofinancement cantonal fr. / hab.	920	762			
Investissement communal fr. / hab.	332	265	523	681	229
Investissement cantonal fr. / hab.	803	862			

	2008	2009	2010	2011	2012
Total du Bilan	35'308'037	36'026'056	39'897'094	40'324'517	40'257'313



Imputations internes

Imputations internes

Frais de personnel

No compte	Désignation	Charges	Montant	
			Recettes	
130.4901	Imputations internes de frais de personnel		2'124'208.60	
110.3901	Imputations internes de frais de personnel	280'391.90		
190.3901	Imputations internes de frais de personnel	10'538.90		
200.3901	Imputations internes de frais de personnel	75'899.10		
350.3901	Imputations internes de frais de personnel	52'597.60		
352.3901	Imputations internes de frais de personnel	239'493.20		
353.3901	Imputations internes de frais de personnel	11'699.10		
355.3901	Imputations internes de frais de personnel	134'297.90		
410.3901	Imputations internes de frais de personnel	201'688.60		
411.3901	Imputations internes de frais de personnel	81'797.00		
420.3901	Imputations internes de frais de personnel	46'699.70		
430.3901	Imputations internes de frais de personnel	163'497.30		
440.3901	Imputations internes de frais de personnel	210'197.10		
450.3901	Imputations internes de frais de personnel	29'199.40		
462.3901	Imputations internes de frais de personnel	64'296.70		
470.3901	Imputations internes de frais de personnel	102'778.00		
610.3901	Imputations internes de frais de personnel	116'797.60		
620.3901	Imputations internes de frais de personnel	163'304.00		
710.3901	Imputations internes de frais de personnel	57'431.90		
712.3901	Imputations internes de frais de personnel	81'603.60		
		2'124'208.60	2'124'208.60	

Charges d'intérêts

No compte	Désignation	Charges	Montant	
			Recettes	
220.4909	Imputations internes diverses		243'300.75	
354.3909	Imputations internes diverses (bât. sub.)	105'567.00		
470.3909	Imputations internes diverses (port)	137'733.75		
		243'300.75	243'300.75	

2'367'509.35	2'367'509.35
--------------	--------------

Biens fonciers et immobiliers

Parcelles	ECA	Emplacement	Pré-champ	Place jardin	Forêt	Bâtiment	Couvert	Route	SURFACE M2	Valeur fiscale	Valeur réelle	Valeur Vénale (mars 2011)	Valeur ECA
33		Emossières	x						6'197	6'000			
37		Grand Bois	x						168'613	125'000			
38		Grand Bois	x		x				109'827	30'000			
45		Folliouse		x	x				9'147	2'000			
51		Collonge			x				21'165	5'000			
56		Bénex-Dessus		x		x			70	-	34'000	24'000	
	400	Fontaine / local											72'306
66		Grand Bois	x			x			25'836	18'000			
	1077	Station de couplage SEIC											SEIC
74		A Promenthoux	x		x				2'316	-	115'000	100'000	
85		Les Ecomillières	x						2'530	2'000			
100		Ch. De la Combe						x	706	-	50'700	25'000	
127		Sous le Bois	x						10'384	-	3'025'000	2'700'000	
132		Pélard		x		x			585	-	295'500	110'000	
	459	Tour d'eau											406'554
169		En Messerin	x						10'140	-			
173		Rue de la Gare		x	x				1'349	-	48'500	42'000	
202		Av. du Général Guiguer		x			x		413	-	95'000	66'500	
	104	Fontaine des Alpes											130'019
211		La Place		x		x			2'227	150'000	6'860'000	6'174'000	
	113	Administration communale											6'539'438
215		La Place		x		x			109	25'000	586'000	570'000	
	51	Fournil / Bureau											689'236
216		Route de Bénex 2		x		x			351	570'000	1'330'000	1'064'000	
	129	Maison Fischer											1'166'910
218		Les Fossés		x					2'900	-	693'500	485'000	
219		Les Fossés		x		x			1'729	-	1'260'000	1'008'000	
	128	Temple											2'652'709
220		Route de Bénex 1 -3		x		x			1'433	1'751'010	3'892'000	3'502'000	
	45	Forge / Passade / Ancienne Poste											1'969'908
	49	Auberge											2'684'501
278		Rue de la Gare 14							909	-	484'000	435'000	
	837	Local PC souterrain											SDIS
281		Rue de la Gare 15		x		x			9'526	74'000	20'079'500	18'072'000	
	2	Ancienne Administration											1'776'294
	612	Bâtiment scolaire Pavillon											844'953
	873	Bâtiment scolaire											15'820'426
318		Route du Curson No 4 - Parking Morettes		x					1'461	226'000	1'006'000	704'000	
324		Sous les Mouilles	x						1'497	-	411'000	287'000	
334		Ch. De la Zyma	x			x			6'620	-	1'986'000	993'000	
	1402	Carrosserie Lauber											DDP
435		Les Abériaux	x			x			33'968	350'000	13'878'500	12'500'000	
	719	Villa Port											416'324
	856	Monobloc											2'991'291
	1198	Buvette / Vestiaire Foot / Nautique											1'360'652
	1387	Bâtiment STEP											2'109'983
	1474	Dépôt Foot											Foot

37	Grand Bois	x					168'613	125'000			
1648	WC Port / Locaux										180'000
437	Les Abériaux		x		x		25'205	320'000	6'910'500	5'528'000	
859	Villa Barcarolle										DDP
860	Local dépôt										DDP
861	Garage à bateaux										DDP
1340	Local dépôt										DDP
1641	Voirie de Prangins										1'299'011
458	Les Fossés		x	x			399	-	4'000	4'000	
459	Très le Châtel		x		x		6'183	-	326'000	163'000	
151	Local / Cimetière										18'614
466	Très le Châtel - Jardin familiaux		x				1'494	12'000	149'000	120'000	
473	Route de Bénex 6 A		x		x		1'362	2'770'000	4'115'000	3'700'000	
1148	Immeuble de Très-le-Châtel										4'713'520
545	La Charrette		x				1'369	-	188'000	94'000	
551	Route de Bénex-Dessus		x		x		76	-	20'000	10'000	
458	Chambre de partage										S-EAUX
574	Les Ages	x		x			79'430	23'000			
588	En Enfer	x					3'413	2'000			
602	Promenthoux		x		x		2'381	-	907'000	816'000	
765	Buvette / Vestiaire / Plage										633'608
619	Les Fossés - Vallon		x	x			14'548	-	1'600'000	800'000	
622	La Redoute / Trembley - Route					x	106	-	10'000	5'000	
646	Pélard - Bord de route					x	323	4'000	300	-	
819	En Enfer	x					813	-			
831	Morettes & Fossés		x	x	x		26'707	-	19'524'000	15'620'000	
132	Pressoir										656'572
806	Collège des Fossés										1'331'375
1377	Morettes salle polyvalente										9'282'219
915	Les Mélèzes - Route					x	6'034	-	414'000	207'000	
1148	Bochet	x					9'803	7'000			
1221	Rue de la Gare		x	x			759	15'000			
1248	Creux-du-Loup - Route/sentier		x				1'176	-	100'000	100'000	
1361	Chemin de la Zyma - Route					x	1'203	-	81'000	40'500	
Total Bâtiments et parcelles communales							614'792	6'487'010	90'479'000	76'069'000	59'746'423
DDP	608	Promenthoux - Dépôt matériel incendie									9'945
93	Coinsins - Grand Pré			x			3'976	1'000			
95	Coinsins - Marais de nantouse	x		x		x	4'435	3'500			
100	Coinsins - Grand Pré						2'066	13'000			
267	Coinsins - Marais de nantouse						3'511	21'000			
478	Duillier - Marais de nantouse						12'945	6'000			
Total autres biens							26'933	44'500	-	-	9'945
Total général							641'725	6'531'510	90'479'000	76'069'000	59'756'368
Situation 2001							69'602'000		54'419'000		
Situation 2007							83'351'000		70'158'000		
Situation 2011							90'479'000		76'069'000		

Conclusions

Conclusions

Les présents comptes font, comme chaque année, l'objet d'un contrôle par la Fiduciaire Heller SA, à Nyon.
Une copie de son rapport est remise aux commissions de Gestion et des Finances.

le Conseil communal de Prangins

vu le préavis municipal No 32/13 concernant les comptes 2012

vu le rapport de la Commission de gestion

ouï les conclusions du rapport de la Commission de gestion

attendu que ce dernier a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

décide

1/ de donner décharge à la Municipalité de sa gestion financière pour l'année 2012.

2/ d'accepter les comptes de la bourse communale de Prangins pour l'exercice 2012, tels que présentés.

Ainsi délibéré en séance de Municipalité du 15 mai 2013, pour être soumis au Conseil communal de Prangins.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic



François Bryand



Le Secrétaire



Daniel Kistler

