



Commune de Prangins
Municipalité

Préavis No 46/13
Au Conseil communal

Budget communal 2014

François Bryand, Syndic

Table des matières

Introduction	5
Préambule	8
Tableau du budget	14
Tableau des charges et revenus par nature	54
Tableau des charges et revenus par nature et par direction	60
Conclusions	69
Annexes :	
• Autofinancement	77
• Emprunts et intérêts	81
• Effectif du personnel	85
• Plan d'investissements	89

Introduction

Introduction

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Nous référant à l'article 112 du Règlement du Conseil communal, ainsi qu'au Règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, nous avons l'avantage de soumettre à votre approbation le préavis municipal relatif au budget de fonctionnement de l'exercice 2014.

L'établissement du budget selon les critères décrits dans ce préavis fait ressortir un excédent de charges de :

CHF 89'188

L'autofinancement pour l'année 2014 présente un montant de :

CHF 652'100

Préambule

Préambule

Le budget de fonctionnement de notre commune est une autorisation de dépense octroyée à la Municipalité par le Conseil communal, ainsi qu'une estimation des revenus pour l'année à venir. Le budget proposé s'inscrit dans une politique financière arrêtée pour la législature 2011-2016 et dont les axes prioritaires sont :

- Gérer le fonctionnement de la commune dans le cadre d'un budget équilibré
- Maintenir un taux d'impôt pérenne et attractif
- Stabiliser la dette
- Ajuster notre plan d'investissements communal en regard des capacités financières et des priorités de la commune
- Participer au programme d'investissements régional

En corollaire, la Municipalité entend également :

- Ne pas réduire les prestations offertes aux citoyens
- Se donner les moyens de poursuivre les projets en cours
- Pouvoir traduire notre vision politique en actes
- Adapter nos infrastructures et services au développement de notre commune
- Faire face aux charges provenant de l'Etat et des diverses instances intercommunales

Approche budgétaire

- S'agissant des charges, l'établissement du budget tient globalement compte de la situation financière actuelle de notre commune et des investissements à venir. Il se base également sur les dépenses de fonctionnement, par direction, réalisées en 2012 et leur évolution en 2013. Le budget intègre les charges cantonales et régionales représentant environ 50 % de nos dépenses globales.
- S'agissant des revenus, le budget tient compte des perspectives économiques et des recettes fiscales prévisionnelles, calquées en partie sur les arrêtés mensuels 2013 de l'administration cantonale, qui laissent présager une augmentation sensible de l'impôt sur le revenu des personnes physiques alors qu'une grande prudence est à observer en matière d'impôt sur le bénéfice et capital des personnes morales.
- Les indicateurs financiers de notre commune permettent, malgré un important programme d'investissements, de ne pas envisager de nouvel emprunt en 2014 et de rester ainsi largement en dessous de notre plafond d'endettement. L'utilisation des réserves existantes permettra également d'absorber une grande partie des nouveaux investissements.

Eléments pris en compte

- La bonne santé de l'économie vaudoise, avec un taux de croissance supérieur à la moyenne suisse et des prévisions qui laissent présager un huitième exercice bénéficiaire de suite pour notre canton. L'Etat pronostique même le plus grand excédent de recettes de Suisse, soit 17,5 millions de francs. (déclaration M. P. Broulis 6.10.2013)
- Les acomptes, communiqués par le département de l'intérieur, concernant les charges péréquatives pour 2014. A noter que celles-ci représentent environ 40% de nos charges globales.
- Les charges provenant des organisations ou collaborations régionales ou intercommunales.
- Le taux d'impôt communal calculé à 0.56 cts.
- Les charges évaluées en fonction du nombre d'habitants calculées sur la base de 4'000 habitants.
- Les amortissements obligatoires (ventilés dans chaque direction).
- Considérant la situation 2012/13 exceptionnelle, aucun montant prévisionnel, lié au décompte définitif de la péréquation et facture sociale de l'année précédente, n'a été budgété.
- Les intérêts de notre dette adaptés à l'évolution de celles-ci et à l'évolution des taux (ventilés dans chaque direction)
- Les incertitudes liées au Programme des investissements régionaux (PIR) et sur le volume des montants à consentir, nous incitent à une certaine réserve et n'affectent pas notre budget 2014. Les éventuelles dépenses à venir seront traitées comme des investissements structurels et seront amortis selon les règles.

Structure du budget

- Globalement, la structure du budget reste inchangée par rapport aux années précédentes. Toutefois, par soucis de simplification et afin d'éviter des erreurs lors de l'exportation de données, la présentation du budget est directement issue de notre programme de comptabilité générale. Nous avons parfois ouvert des comptes pour ventiler les charges de la manière la plus détaillée et cohérente possible. En particulier, il a été procédé à une répartition des amortissements obligatoires et des intérêts passifs dans les directions concernées.
- Le budget est accompagné à titre informatif du plan d'investissements 2012-2017 ainsi que du détail de nos emprunts actuels.
- En matière de recettes fiscales, nous distinguons en 2014, l'impôt à la source de celui des frontaliers.

Compte de fonctionnement

Tableau du budget

		Budget 2014		Budget 2013	Comptes 2012
		Charges	Revenus		
1	Administration générale	4'937'000.00	2'470'100.00	4'523'420.00	4'262'685.35
				-2'295'450.00	-2'276'864.73
10	Autorités	576'200.00		573'900.00	583'375.85
					-687.00
100	Conseil communal	72'700.00		75'900.00	70'860.15
100.3001	Rétribution des autorités	20'200.00		20'200.00	20'360.00
100.3003	Jetons de présence des autorités et commissions	35'000.00		35'000.00	34'745.50
100.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	1'400.00		1'000.00	1'479.00
100.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	500.00		300.00	432.90
100.3063	Frais de représentation	4'500.00		4'000.00	4'565.20
* 100.3101	Imprimés et fournitures de bureau	4'000.00		2'500.00	3'202.35
100.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces			1'000.00	
100.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	500.00		1'000.00	
100.3170	Frais de réceptions et de manifestations	5'000.00		8'800.00	4'841.80
100.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)	1'500.00		1'500.00	1'223.00
100.3182	Frais de téléphones	100.00		100.00	10.40
100.3185	Honoraires et frais d'expertises			500.00	
101	Municipalité	503'500.00		498'000.00	512'515.70
					-687.00
101.3001	Rétribution des autorités	242'000.00		242'000.00	249'780.40
101.3003	Jetons de présence des autorités et commissions	90'000.00		100'000.00	87'052.50
101.3004	Commissions extraparlimentaires	5'000.00			6'031.25
101.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	27'500.00		28'000.00	28'820.30
101.3040	Caisse de pension, part employeur	50'000.00		50'000.00	41'728.80
101.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	12'000.00		8'000.00	11'882.95
101.3063	Frais de représentation	20'000.00		20'000.00	24'625.00
101.3099	Charges diverses des autorités	10'000.00		10'000.00	10'905.90
101.3170	Frais de réceptions et de manifestations	35'000.00		20'000.00	25'516.15
101.3171	Frais de réceptions			10'000.00	11'768.80
101.3182	Frais de téléphones	2'000.00			1'003.65
101.3185	Honoraires et frais d'expertises	10'000.00		10'000.00	13'400.00
101.4359	Ventes et prestations diverses				-687.00
11	Administration	599'900.00	2'800.00	544'320.00	539'751.05
				-3'500.00	-3'350.60
110	Administration	599'900.00	2'800.00	544'320.00	539'751.05
				-3'500.00	-3'350.60
110.3012	Salaires du personnel occasionnel	13'000.00		13'000.00	10'736.25
110.3013	Salaires des apprentis	20'000.00		24'500.00	27'894.05
110.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	1'700.00		820.00	1'855.00
110.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	1'700.00		300.00	1'415.20
110.3061	Frais pour usage de véhicules privés	300.00		300.00	210.60
110.3063	Frais de représentation	1'500.00		2'000.00	1'730.00
110.3091	Frais pour la formation professionnelle des apprentis	2'000.00			6'098.15
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	40'000.00		40'000.00	46'995.45
* 110.3102	Livres, journaux, documentation, publications et frais d'annonces	10'000.00		12'000.00	16'089.65
110.3109	Matériel divers	5'000.00		5'000.00	5'166.65
110.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	1'500.00		3'000.00	
110.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau	1'000.00		1'000.00	1'406.15
110.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)	15'000.00		18'000.00	14'637.25
110.3182	Frais de téléphones	5'000.00		5'000.00	5'048.40
* 110.3183	Supports communication	10'000.00		15'000.00	14'819.55

Remarques

- 100.3101 Nouveau règlement du Conseil communal
- 110.3102 Suppression Argus
- 110.3183 Dépenses site Internet en 2013

Tableau du budget

		Budget 2014		Budget 2013	Comptes 2012
		Charges	Revenus		
110.3185	Honoraires et frais d'expertises			3'000.00	
110.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	15'000.00		15'000.00	15'142.55
110.3189	Frais divers relatifs aux élections et votations	1'000.00		1'000.00	1'167.15
110.3193	Cotisations à des institutions de droit privé	11'000.00		12'000.00	10'664.30
110.3522	Participation à des charges d'administration d'autres communes (Cons. régional)	80'000.00		80'000.00	77'520.00
110.3651	Aides pour la justice et la sécurité publique	800.00		1'000.00	762.80
110.3901	Imputations internes de frais de personnel	364'400.00		292'400.00	280'391.90
110.4311	Emoluments de chancellerie		300.00	-1'000.00	-96.00
110.4313	Emoluments administratifs: permis divers, naturalisations		2'000.00	-1'000.00	-1'900.00
110.4352	Vente d'imprimés, matériel, lois, règlements, plans, livres		500.00	-1'500.00	-343.00
110.4362	Remboursement de frais				-1'011.60
130	Service du personnel et des assurances	2'376'200.00	2'376'200.00	2'207'000.00	2'144'384.35
				-2'207'000.00	-2'144'384.35
* 130.3011	Traitement du personnel	1'823'900.00		1'720'000.00	1'685'682.65
130.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	151'400.00		143'000.00	149'513.20
* 130.3040	Caisse de pension, part employeur	297'800.00		240'000.00	226'663.20
130.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	91'100.00		94'000.00	82'525.30
* 130.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	12'000.00		10'000.00	
130.4361	Remboursement de traitements				-20'175.75
130.4901	Imputations internes et frais de personnel		2'376'200.00	-2'207'000.00	-2'124'208.60
140	Energie et Environnement	135'100.00	6'400.00	133'000.00	28'065.18
				-1'250.00	
140.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'500.00		1'500.00	466.15
140.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)	1'500.00		1'500.00	
* 140.3185	Honoraires et frais d'expertises, études diverses	30'000.00		30'000.00	21'559.03
* 140.3193	Cotisations à des institutions de droit privé	1'600.00			1'540.00
140.3656	Subventions protection de l'environnement	500.00			
140.3657	Subventions projets privés énergie-climat	100'000.00		100'000.00	4'500.00
* 140.4511	Participation du canton		2'500.00		
* 140.4651	Participation et subventions de tiers		3'900.00	-1'250.00	
15	Affaires culturelles et de loisirs	124'000.00		122'000.00	129'717.57
					-58'997.18
150	Affaires culturelles et de loisirs	124'000.00		122'000.00	129'717.57
					-58'997.18
150.3119	Achats pour collections	3'000.00		3'000.00	
* 150.3513	Ecoles de musique (FEM)	26'000.00			
150.3653	Aides pour la culture, les loisirs et le sport (subsides locaux)	30'000.00		30'000.00	34'362.85
150.3654	Aides pour la culture, les loisirs et le sport (subsides régionaux)	15'000.00		39'000.00	12'775.30
150.3655	Aides pour la culture, les loisirs et le sport (événements)	50'000.00		50'000.00	82'579.42
150.4359	Ventes et prestations diverses				-58'997.18
16	Tourisme	46'000.00	46'000.00	45'000.00	45'836.60
				-45'000.00	-45'836.60
160	Tourisme	46'000.00	46'000.00	45'000.00	45'836.60
				-45'000.00	-45'836.60
160.3170	Frais d'accueil et de promotion touristique	3'450.00			
160.3185	Honoraires et frais d'expertises			3'375.00	
160.3522	Participation à des charges d'administration d'autres communes (NRT)			3'375.00	
160.3523	Participation et charges de tourisme régional	39'100.00		38'250.00	38'945.81
160.3658	Participation NRT	3'450.00			

Remarques

130.3011	Engagement de 2 ETP (équivalent temps plein)
130.3040	Recapitalisation de la caisse de pension (part patronale + 3 % du salaire coordonné)
130.3091	Formation pour l'ensemble du personnel
140.3185	La rubrique Energie & Environnement comprend des honoraires et frais d'études liés aux domaines de l'énergie et du climat (Démarche Cité de l'énergie : suivi et assistance projets spécifiques) ainsi qu'aux domaines de la nature et de la biodiversité, de l'eau, des dangers naturels, des sites pollués, de la protection de l'air, du bruit et des sols.
140.3193	Cotisations Cité de l'énergie et ADER, Association pour le développement des énergies renouvelables
140.4511	Subventions cantonales
140.4651	Divers soutiens de Cité de l'énergie, certification et visite annuelle
150.3513	Fr. 6.50 par habitant

Tableau du budget

160.3817	Attribution aux financements spéciaux taxes de séjour
160.4066	Taxe régionale de séjour
18	Transports publics
180	Transports publics
180.3137	Cartes journalières CFF
180.3185	Honoraires et frais d'expertises
* 180.3188	Frais de transport (ligne 5)
180.3517	Participation à des charges cantonales de trafic et d'énergie
180.3526	Participation à des charges d'aménagement du territoire
180.3527	Participation à des charges de trafic et d'énergie d'autres communes
180.3528	Vélopass
180.4358	Ventes et prestations diverses (velopass)
180.4359	Ventes et prestations diverses (cartes journalières)
19	Service informatique
190	Service informatique
190.3101	Imprimés et fournitures de bureau
* 190.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau
190.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau
190.3901	Imputations internes de frais de personnel
190.4354	Vente d'objets usagés

Budget 2014		Budget 2013	Comptes 2012
Charges	Revenus		
			6'890.79
		46'000.00	-45'836.60
907'000.00	38'700.00	734'200.00	642'650.45
		-38'700.00	-23'259.00
907'000.00	38'700.00	734'200.00	642'650.45
		-38'700.00	-23'259.00
38'700.00		38'700.00	24'600.00
30'000.00		30'000.00	26'824.85
571'000.00		420'000.00	349'000.00
130'800.00		120'000.00	115'146.60
120'900.00		120'900.00	122'698.00
4'600.00		4'600.00	4'381.00
11'000.00			
			-14.00
	38'700.00	-38'700.00	-23'245.00
172'600.00		164'000.00	148'904.30
			-350.00
172'600.00		164'000.00	148'904.30
			-350.00
2'000.00		3'000.00	1'272.75
25'000.00		10'000.00	9'317.45
135'000.00		140'000.00	127'775.20
10'600.00		11'000.00	10'538.90
			-350.00

Remarques

- 180.3188 Augmentation de la charge du personnel et des véhicules
- 190.3111 Etude et équipement Wi-Fi Maison de Commune et Maison Fischer
Beamer salle du Conseil communal et salle de Municipalité
Programme gestion RH

Tableau du budget

		Budget 2014		Budget 2013	Comptes 2012
		Charges	Revenus		
2	Finances	5'328'900.00	20'962'800.00	5'879'450.00	6'411'236.74
				-19'935'600.00	-20'637'982.97
20	Comptabilité générale	131'400.00	500.00	126'250.00	120'792.48
					-997.14
200	Comptabilité générale	131'400.00	500.00	126'250.00	120'792.48
					-997.14
200.3063	Frais de représentation			600.00	
200.3101	Imprimés et fournitures de bureau	12'000.00		12'000.00	11'071.65
200.3181	Frais de ports et de compte de chèques postaux	2'000.00		2'000.00	1'678.08
200.3184	Frais de contentieux + poursuites	800.00		750.00	568.65
200.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'600.00		1'600.00	1'575.00
* 200.3189	Frais divers, travaux exécutés par des tiers	15'000.00		30'000.00	30'000.00
200.3901	Imputations internes de frais de personnel	100'000.00		79'300.00	75'899.10
200.4362	Remboursement de frais (poursuites, rappels, etc.)		500.00		-997.14
21	Impôts	325'000.00	19'317'000.00	340'000.00	413'738.93
				-17'757'000.00	-18'475'562.74
210	Impôts	325'000.00	19'317'000.00	340'000.00	413'738.93
				-17'757'000.00	-18'475'562.74
210.3187	Emoluments	125'000.00		110'000.00	118'289.69
210.3191	Impôts et taxes payés à d'autres communes et au canton	100'000.00		100'000.00	170'057.83
210.3290	Intérêts rémunérateurs	50'000.00		80'000.00	30'011.44
210.3301	Défalcations sur impôts, amortis. des créances et des débiteurs	50'000.00		50'000.00	95'379.97
* 210.4001	Impôt sur le revenu		11'100'000.00	-10'690'000.00	-10'011'618.43
210.4002	Impôt sur la fortune		2'180'000.00	-2'180'000.00	-2'152'561.48
* 210.4003	Impôt à la source		500'000.00	-670'000.00	-1'480'817.36
* 210.4004	Impôt spécial étrangers		700'000.00	-730'000.00	-692'416.50
* 210.4005	Impôt sur prestation capital		200'000.00		
* 210.4011	Impôt sur le bénéfice net des personnes morales		800'000.00	-630'000.00	-1'657'246.80
210.4012	Impôt sur le capital des personnes morales		20'000.00	-20'000.00	-6'918.75
210.4013	Impôt complémentaire sur les immeubles des personnes morales		30'000.00	-30'000.00	-40'719.50
* 210.4020	Impôt foncier		1'400'000.00	-1'400'000.00	-1'336'717.45
* 210.4040	Droits de mutation		500'000.00	-650'000.00	-346'131.50
* 210.4050	Impôt sur les successions & donations				-26'928.00
210.4061	Impôt sur les chiens		15'000.00	-15'000.00	-15'585.00
210.4090	Impôts récupérés après défalcations		20'000.00		-13'057.03
210.4101	Patente tabac, boissons		2'000.00	-2'000.00	-2'296.00
210.4221	Intérêts moratoires		120'000.00	-100'000.00	-132'848.59
* 210.4411	Part de l'impôt sur les gains immobiliers		680'000.00	-640'000.00	-559'700.35
* 210.4412	Impôt sur les frontaliers		1'000'000.00		
210.4809	Prélèvements prov. débiteurs impôts		50'000.00		
22	Service financier	4'872'500.00	1'645'300.00	5'290'500.00	5'726'315.73
				-2'178'600.00	-1'711'423.09
220	Service financier	4'872'500.00	1'645'300.00	5'290'500.00	5'726'315.73
				-2'178'600.00	-1'711'423.09
220.3183	Frais bancaires	2'500.00		2'500.00	2'425.34
220.3210	Intérêts des dettes à court terme	5'000.00		10'000.00	238.85
* 220.3223	Intérêts des emprunts à moyen et long terme			500'000.00	604'047.54
* 220.3520	Péréquation, versement	4'865'000.00		4'778'000.00	5'119'604.00
220.4221	Revenu des comptes courants et des placements à court terme		50'000.00		-22'337.34
220.4250	Revenu des prêts et participations du patrimoine administratif		100'000.00	-100'000.00	-110'750.00
* 220.4520	Péréquation retour		1'242'000.00	-1'207'000.00	-1'219'500.00

Remarques

200.3189	Mandat externe bourse
210.4001	210.4001; 210.4002 Moyenne entre information de l'Etat et l'évolution conjoncturelle
210.4003	Moyenne des exercices précédents
210.4004	Information de l'Etat et évolution conjoncturelle
210.4005	Dissocié du compte 210.4001 impôt sur le revenu des personnes physiques
210.4011	Montant évalué avec prudence considérant l'exonération fiscale accordée par l'Etat à un important contribuable
210.4020	Reconduction du montant du budget 2013
210.4040	Moyenne des 5 dernières années
210.4050	Montant aléatoire, volontairement à zéro.
210.4411	Moyenne des 5 dernières années
210.4412	Calculé sur la base de la masse salariale 2012 des frontaliers
220.3223	Montant ventilé dans les directions
220.3520	Information reçue du Département de l'Intérieur
220.4520	Information reçue du Département de l'Intérieur

Tableau du budget

* 220.4521	Péréquation décompte année précédente
220.4909	Imputations internes diverses
23	Amortissements et réserves non ventilés
230	Amortissements des patrimoines financier et administratif
230.3303	Amortissements des terrains et bâtiments
230.3309	Amortissements supplémentaires du patrimoine financier
230.3311	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement
230.3312	Amortissements des bâtiments & constructions du patrimoine administratif
230.3321	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif
230.4809	Prélèvement sur autres fonds de réserves

Budget 2014		Budget 2013	Comptes 2012
Charges	Revenus		
		-618'300.00	-115'535.00
	253'300.00	-253'300.00	-243'300.75
		122'700.00	150'389.60
			-450'000.00
		122'700.00	150'389.60
			-450'000.00
		49'200.00	51'841.00
			21'406.25
			815.00
		73'500.00	73'545.00
			2'782.35
			-450'000.00

Remarques

220.4521 Pas de montant budgété pour 2014

Tableau du budget

		Budget 2014		Budget 2013	Comptes 2012
		Charges	Revenus		
3	Domaines et bâtiments	2'184'196.00	789'500.00	1'366'780.00	1'434'772.55
				-725'230.00	-737'065.05
31	Terrains	40'515.00	190'000.00	10'900.00	979.00
				-190'000.00	-162'076.80
310	Terrains communaux, cours d'eau et rives	40'515.00	190'000.00	10'900.00	979.00
				-190'000.00	-162'076.80
310.3147	Entretien des cours d'eau, rives, et ouvrages de protection	4'000.00		5'000.00	
310.3162	Redevance d'utilisation des eaux, à la plage	900.00		900.00	979.00
310.3185	Honoraires et frais d'expertises	4'000.00		5'000.00	
310.3221	Intérêts passifs	15'800.00			
310.3310	Amort. oblig. Nant de Leyaz 60/10	815.00			
310.3311	Amort. oblig. Assainiss. buttes tir 19/12	15'000.00			
310.4232	Location des terrains et fermages du patrimoine financier		190'000.00	-190'000.00	-162'076.80
32	Forêts	29'000.00	5'000.00	29'000.00	31'345.10
				-3'000.00	-7'519.55
320	Forêts	29'000.00	5'000.00	29'000.00	31'345.10
				-3'000.00	-7'519.55
320.3134	Approvisionnements des forêts	2'000.00		2'000.00	
* 320.3146	Entretien des forêts	22'000.00		22'000.00	31'345.10
320.3528	Participation à des charges d'autres communes (garde-forestier)	5'000.00		5'000.00	
320.4355	Vente de bois		5'000.00	-3'000.00	-7'289.05
320.4518	Participation du canton à des charges d'aménagement du territoire				-230.50
35	Bâtiments	2'114'681.00	594'500.00	1'326'880.00	1'402'448.45
				-532'230.00	-567'468.70
350	Bâtiments locatifs	603'821.00	223'000.00	165'500.00	220'872.66
				-170'500.00	-208'127.10
350.3012	Salaires du personnel occasionnel	500.00			436.80
350.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	50.00			17.40
350.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	50.00			29.25
350.3111	Achat de mobilier, de machines et divers	600.00		600.00	
350.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	5'000.00		5'000.00	19'636.40
350.3121	Achat et consommation d'eau	1'600.00		1'000.00	2'119.40
350.3123	Achat et consommation d'électricité	7'000.00		7'000.00	7'267.40
350.3124	Achat et consommation de combustibles	22'000.00		22'000.00	17'199.95
350.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	3'200.00		4'500.00	2'279.67
350.3141	Entretien des bâtiments	70'000.00		70'000.00	89'646.25
350.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	10'000.00		10'000.00	12'325.64
* 350.3185	Honoraires et frais d'expertises	20'000.00		10'000.00	6'126.00
350.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	11'000.00		11'000.00	11'190.90
350.3221	Intérêts passifs	214'700.00			
350.3300	Amort. Bâtiment Abériaux 20/12	13'500.00			
350.3301	Amort. Transf. buvette Abériaux 39/03 + 61/05	21'334.00			
350.3302	Amort. Buvette + vestiaires plage 56/01	17'170.00			
350.3303	Amort. Locaux service Abériaux 13/07	10'670.00			
350.3304	Amort. Démolition anc. grande salle 14/07	11'317.00			
350.3305	Amort. Etude transf. auberge 36/08 + 50/09	40'630.00			
350.3306	Amort. Transformation auberge 51/09	100'000.00			
350.3901	Imputations internes de frais de personnel	23'500.00		24'400.00	52'597.60
* 350.4231	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		206'000.00	-160'500.00	-198'542.00

Remarques

- 320.3146 Selon indications du garde-forestier
- 350.3185 Lignes 3185 (350.3185, 352.3185, 355.3185), honoraires mandataires en soutien "architecture", procédures marchés publics et gestion patrimoine immobilier : ceux-ci ont été ventilés de manière arbitraire entre les postes 350, 352 et 355.
- 350.4231 Loyers Fourmilière (ancienne administration) Fr. 30'000.-
Loyers bâtiments service du port Fr. 7'200.-
Augmentation loyer auberge

Tableau du budget

		Budget 2014		Budget 2013	Comptes 2012
		Charges	Revenus		
350.4275	Loyers ponctuels		7'000.00		
350.4363	Remboursement, frais entretien réparations		10'000.00	-10'000.00	-9'585.10
351	Bâtiments administratifs	166'710.00	8'500.00	41'200.00	51'737.81
				-8'500.00	-8'575.00
* 351.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	15'000.00		10'000.00	11'328.05
351.3121	Achat et consommation d'eau	500.00		500.00	
351.3123	Achat et consommation d'électricité	3'500.00		3'500.00	4'563.36
351.3124	Achat et consommation de combustibles	2'200.00		2'200.00	1'396.00
351.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	1'000.00		1'000.00	
* 351.3141	Entretien des bâtiments	21'000.00		16'000.00	27'576.95
351.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	5'000.00		5'000.00	3'477.90
351.3182	Frais de téléphones				1'343.15
351.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	3'000.00		3'000.00	2'052.40
351.3221	Intérêts passifs	57'800.00			
351.3310	Amort. oblig. Bâtiment voirie + parking 78/06 + 26/07 + 44/09	57'710.00			
351.4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		8'500.00	-8'500.00	-8'575.00
352	Bâtiments scolaires	628'400.00	11'000.00	411'920.00	441'021.90
				-11'000.00	-9'850.00
352.3012	Salaires du personnel occasionnel	13'000.00		12'500.00	13'322.40
352.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	600.00		1'020.00	534.90
352.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	800.00		600.00	923.65
352.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	9'000.00		15'000.00	3'180.20
352.3121	Achat et consommation d'eau	1'500.00		1'500.00	442.80
352.3123	Achat et consommation d'électricité	35'000.00		35'000.00	32'081.40
352.3124	Achat et consommation de combustibles	50'000.00		50'000.00	50'761.95
352.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	7'200.00		7'200.00	6'839.00
* 352.3141	Entretien des bâtiments	55'000.00		60'000.00	65'368.40
352.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	12'000.00		12'000.00	7'578.20
352.3185	Honoraires et frais d'expertises	10'000.00		10'000.00	8'775.00
352.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	12'000.00		12'000.00	11'720.80
352.3221	Intérêts passifs	117'100.00			
352.3310	Amort. oblig. Etude école/UAPE Morettes 8/11	89'500.00			
352.3311	Amort. oblig. Etude transf. La Combe 7/11	15'500.00			
352.3312	Amort. oblig. Etude transf. Pavillon 35/13	12'000.00			
352.3901	Imputations internes de frais de personnel	188'200.00		195'100.00	239'493.20
352.4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif			-11'000.00	-9'850.00
352.4275	Loyers ponctuels bat. patrimoine admin.		11'000.00		
353	Temple	28'050.00	500.00	48'720.00	35'687.93
					-400.00
* 353.3012	Salaires du personnel occasionnel	1'000.00		6'250.00	655.20
353.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	100.00		530.00	26.40
353.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	100.00		390.00	45.50
353.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	500.00		500.00	783.70
353.3121	Achat et consommation d'eau	150.00		150.00	138.65
353.3123	Achat et consommation d'électricité	700.00		600.00	658.00
353.3124	Achat et consommation de combustibles	3'000.00		3'000.00	3'552.20
353.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	700.00		700.00	621.73
* 353.3141	Entretien des bâtiments	4'600.00		19'000.00	13'769.65
353.3153	Entretien du mobilier et des équipements	3'000.00		3'000.00	1'443.10
353.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	2'400.00		2'400.00	2'294.70
353.3901	Imputations internes de frais de personnel	11'800.00		12'200.00	11'699.10
353.4271	Utilisation de l'orgue + temple				-300.00
353.4275	Utilisation ponctuelle orgue + temple		500.00		

Remarques

- 351.3114 Traverse pneumatique pour monte-charge
- 351.3141 Construction d'une plate-forme à la voirie
- 352.3141 Suite rénovation collège Combe
- 353.3012 Réajustement de la ventilation
- 353.3141 Pas de travaux spéciaux en 2014

Tableau du budget

		Budget 2014		Budget 2013	Comptes 2012
		Charges	Revenus		
353.4363	Remboursement, frais entretien réparations				-100.00
354	Bâtiments subventionnés	210'000.00	210'000.00	210'000.00	205'898.00
				-210'000.00	-205'898.00
354.3141	Entretien des bâtiments	45'000.00		45'000.00	47'288.25
354.3814	Attribution aux financements spéciaux immeuble Très-le-Châtel	65'000.00		65'000.00	53'042.75
354.3909	Imputations internes diverses	100'000.00		100'000.00	105'567.00
354.4231	Immeuble Bénex 6A, loyer + subside		210'000.00	-210'000.00	-205'898.00
355	Bâtiments mixtes	477'700.00	141'500.00	449'540.00	447'230.15
				-132'230.00	-134'618.60
355.3012	Salaires du personnel occasionnel	20'000.00		19'500.00	17'970.75
355.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	1'700.00		1'600.00	1'215.55
355.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	1'200.00		940.00	1'247.60
355.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	30'000.00		30'000.00	38'566.95
355.3121	Achat et consommation d'eau	1'300.00		1'300.00	885.60
355.3123	Achat et consommation d'électricité	38'000.00		38'000.00	36'386.60
355.3124	Achat et consommation de combustibles	40'000.00		36'000.00	48'614.50
355.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	10'000.00		12'000.00	8'911.43
355.3141	Entretien des bâtiments	82'000.00		80'000.00	98'920.82
* 355.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	34'000.00		20'000.00	30'261.35
355.3182	Frais de téléphones	4'000.00		4'000.00	4'144.20
355.3185	Honoraires et frais d'expertises	10'000.00		10'000.00	594.00
355.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	25'500.00		25'500.00	25'212.90
355.3221	Intérêts passifs	15'300.00			
355.3901	Imputations internes de frais de personnel	164'700.00		170'700.00	134'297.90
355.4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		76'500.00	-75'230.00	-126'709.85
355.4275	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif (ponctuel)		57'000.00	-57'000.00	
355.4363	Remboursement, frais entretien réparations		8'000.00		-7'908.75

Remarques

355.3154 Remplacement aux Morettes, platines et projecteurs

Tableau du budget

		Budget 2014		Budget 2013	Comptes 2012
		Charges	Revenus		
4	Travaux	3'530'092.00	1'535'750.00	3'292'250.00	3'240'696.89
				-1'284'000.00	-1'499'068.84
41	Service technique	363'200.00	81'000.00	375'900.00	400'050.00
				-61'000.00	-76'714.80
410	SEBIE Service Environnement, Bâtiments, Infrastructures & Espaces verts	212'000.00	1'000.00	236'200.00	252'509.55
				-1'000.00	-900.00
410.3061	Frais pour usage de véhicules privés	300.00		500.00	603.40
410.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel				1'832.50
410.3099	Charges diverses du personnel	3'000.00		1'000.00	2'924.40
410.3101	Imprimés et fournitures de bureau	6'000.00		5'000.00	7'157.30
410.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	1'500.00		3'000.00	1'773.30
410.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	1'000.00		2'500.00	510.00
410.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	2'000.00		4'000.00	60.30
410.3124	Achat et consommation de combustibles	1'500.00		1'500.00	1'422.70
410.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau	600.00		600.00	1'148.00
410.3155	Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	1'000.00		800.00	762.10
410.3182	Frais de téléphones	2'000.00		2'000.00	1'952.85
410.3185	Honoraires et frais d'expertises	15'000.00		15'000.00	17'307.35
410.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'000.00		1'000.00	799.90
410.3189	Frais divers dus au vandalisme				12'082.25
410.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	600.00		500.00	484.60
410.3901	Imputations internes de frais de personnel	176'500.00		198'800.00	201'688.60
410.4313	Emoluments administratifs		1'000.00	-1'000.00	-900.00
411	Police des constructions	151'200.00	80'000.00	139'700.00	147'540.45
				-60'000.00	-75'814.80
411.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	6'500.00		6'500.00	7'169.45
* 411.3185	Honoraires et frais d'expertises	20'000.00		30'000.00	10'379.15
* 411.3187	Emoluments (frais enquêtes)	60'000.00		30'000.00	48'194.85
411.3901	Imputations internes de frais de personnel	64'700.00		73'200.00	81'797.00
411.4313	Emoluments administratifs (enquêtes)		80'000.00	-60'000.00	-75'814.80
42	Service de l'urbanisme	353'800.00		315'300.00	231'798.35
					-35'000.00
420	Service de l'urbanisme	353'800.00		315'300.00	231'798.35
					-35'000.00
* 420.3003	Jetons de présence des autorités et commissions (salubrité-urban.)	8'000.00		12'000.00	2'250.00
420.3061	Frais pour usage de véhicules privés	1'500.00		800.00	1'216.35
420.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel				1'592.10
420.3101	Imprimés et fournitures de bureau	10'000.00		10'000.00	3'808.65
420.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	2'000.00		4'000.00	675.10
* 420.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	2'500.00		5'000.00	
420.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements			5'000.00	9.80
420.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau	500.00			437.45
420.3170	Frais de réceptions et de manifestations	6'000.00		20'000.00	2'185.95
420.3182	Frais de téléphones	500.00			450.00
420.3185	Honoraires et frais d'expertises (études diverses)	130'000.00		130'000.00	172'473.25
420.3193	Cotisations à des institutions de droit privé	1'000.00		1'000.00	
420.3221	Intérêts passifs	25'000.00			
420.3310	Amort. oblig. Plan directeur communal 8/02 + 2/06	21'000.00			

Remarques

- 411.3185 Pas de longue procédure en cours
- 411.3187 Mises à l'enquête plus fréquentes
- 420.3003 Fréquence des réunions "PGA" revue à la baisse
- 420.3111 Compte 420.3114 regroupé dans le compte 420.3111.

Tableau du budget

		Budget 2014		Budget 2013	Comptes 2012
		Charges	Revenus		
420.3311	Amort. oblig. PPA En Messerin 73/10	4'100.00			
* 420.3526	Chef de projet RDU (Conseil régional)	30'000.00		30'000.00	
420.3901	Imputations internes de frais de personnel	111'700.00		97'500.00	46'699.70
420.4656	Participations et subventions de tiers				-35'000.00
43	Routes	626'092.00	42'000.00	603'900.00	515'817.06 -10'375.90
430	Réseau routier	516'092.00	42'000.00	458'900.00	407'432.41 -10'375.90
430.3111	Achat de mobilier	2'000.00		2'000.00	
430.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	12'000.00		12'000.00	11'023.70
* 430.3115	Achat de véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	40'000.00		4'000.00	9'987.55
430.3124	Achat et consommation de combustibles	14'000.00		14'000.00	14'675.55
430.3135	Achat de matières premières et de fournitures	14'000.00		14'000.00	7'360.60
* 430.3142	Entretien du réseau routier	150'000.00		150'000.00	155'015.65
* 430.3143	Pose de signalisation routière	20'000.00		40'000.00	16'857.21
* 430.3155	Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	22'000.00		22'000.00	21'084.50
430.3185	Honoraires et frais d'expertises	5'000.00		10'000.00	430.90
430.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	7'000.00		6'000.00	5'766.55
* 430.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1'000.00		2'000.00	1'732.90
430.3221	Intérêts passifs	8'700.00			
430.3310	Amort. oblig. Giratoire Mûrettes 21/12	8'692.00			
430.3901	Imputations internes de frais de personnel	211'700.00		182'900.00	163'497.30
430.4309	Taxes pour places de parc				-8'000.00
430.4363	Remboursement, frais entretien réparations		2'000.00		-2'375.90
430.4801	Prélèvement au fonds de renouvellement (véhicule)		40'000.00		
431	Eclairage public	110'000.00		145'000.00	108'384.65
431.3123	Achat et consommation d'électricité	60'000.00		55'000.00	60'229.40
* 431.3143	Entretien de l'éclairage public	50'000.00		90'000.00	48'155.25
44	Parcs, promenades, cimetière, terrain de foot, plage	457'650.00	2'000.00	535'750.00	483'161.50 -30'280.75
440	Parcs, promenades, cimetière, terrain de foot, plage	457'650.00	2'000.00	535'750.00	483'161.50 -30'280.75
440.3012	Salaires du personnel occasionnel	8'000.00		8'000.00	12'057.45
440.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	650.00		650.00	547.30
440.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	600.00		600.00	661.75
440.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	15'000.00		15'000.00	37'981.15
440.3121	Achat et consommation d'eau	2'000.00		2'000.00	1'918.80
440.3135	Achat de matières premières et de fournitures	20'000.00		20'000.00	16'704.90
* 440.3139	Achats marchandises pour entr. parcs + zones de loisirs	5'000.00		18'000.00	4'010.15
440.3141	Entretien des bâtiments	1'000.00		3'000.00	
440.3143	Entretien de l'éclairage (terrain de foot)	2'000.00		2'000.00	53'016.10
* 440.3145	Entretien des parcs et des zones de loisirs	85'000.00		85'000.00	29'261.35
440.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	15'000.00		15'000.00	11'452.30
440.3182	Frais de téléphones	300.00		300.00	304.20
440.3185	Honoraires et frais d'expertises	5'000.00		10'000.00	299.60
440.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'000.00		1'000.00	702.80
* 440.3189	Frais divers, travaux exécutés par des tiers (Château - contrats)	75'000.00		105'000.00	104'046.55
440.3192	Taxes sur les véhicules à moteur			200.00	
440.3221	Intérêts passifs	14'000.00			
440.3311	Amort. oblig. Skate-park 30/13	14'000.00			
440.3901	Imputations internes de frais de personnel	194'100.00		250'000.00	210'197.10

Remarques

420.3526	Préavis 18/12
430.3115	Achat d'un tracteur pour le déneigement des trottoirs
430.3142	Entretien courant, reflâchage et traitement des fissures. Chemin des Mouilles, Chemin des Emoisières.
430.3143	Mise aux normes effectuée
430.3155	Services balayeuse et Aebi TP Dépenses courantes
430.3192	Demande d'exonération taxes véhicules
431.3143	Travaux importants en 2013 budgetés
440.3139	Pas d'achat particulier
440.3145	Report de budget
440.3189	Nouveau contrat entretien parc Château

Tableau du budget

		Budget 2014		Budget 2013	Comptes 2012
		Charges	Revenus		
440.4272	Redevances d'utilisation du domaine public & administratif, tables & cartes		2'000.00		-6'588.00
440.4363	Remboursement, frais entretien réparations				-1'092.75
440.4653	Participations et subventions de tiers				-22'600.00
45	Ordures ménagères et déchets	728'600.00	410'000.00	586'400.00	604'302.88
				-348'000.00	-341'130.29
450	Ordures ménagères et déchets (hors taxes poubelles)	328'100.00	55'000.00	180'400.00	197'641.68
				-35'000.00	-15'850.14
450.3011	Traitement du personnel				96.65
450.3012	Salaires du personnel occasionnel	16'000.00		16'000.00	7'338.80
450.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	1'300.00		1'300.00	80.95
450.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	1'200.00		1'200.00	515.60
450.3101	Imprimés et fournitures de bureau	5'000.00		5'000.00	3'782.36
450.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	3'000.00		5'000.00	7'389.40
450.3123	Achat et consommation d'électricité	200.00		200.00	113.35
* 450.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	4'000.00		9'000.00	12'444.36
450.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)				271.11
450.3188	Frais de transports, enlèvement et élimination des ordures	100'000.00		100'000.00	118'844.60
450.3191	TVA non récupérable	15'000.00			17'565.10
450.3901	Imputations internes de frais de personnel	182'400.00		42'700.00	29'199.40
450.4354	Ristourne verre, papier, ferraille, PET		20'000.00		
450.4362	Remboursement de frais				-15'850.14
450.4909	Imputations internes diverses		35'000.00	-35'000.00	
451	Containers enterrés	10'000.00	10'000.00	13'000.00	18'206.20
				-13'000.00	-18'206.20
451.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	9'000.00		12'000.00	17'750.00
451.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	1'000.00		1'000.00	456.20
451.4309	Taxes pour containers		10'000.00	-10'000.00	-11'500.00
451.4818	Prélèvements sur les financements spéciaux			-3'000.00	-6'706.20
455	Ordures ménagères et déchets (soumis taxes poubelle)	390'500.00	345'000.00	393'000.00	388'455.00
				-300'000.00	-307'073.95
455.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00		500.00	864.95
455.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)	1'000.00		1'000.00	1'227.69
455.3184	Frais de contentieux + poursuites	1'500.00		1'500.00	826.30
455.3185	Honoraires et frais d'expertises	2'000.00		5'000.00	
455.3188	Frais de transports, enlèvement et élimination des ordures	350'000.00		350'000.00	383'328.35
455.3301	Amortissements des créances et débiteurs				2'207.71
455.3909	Imputations internes diverses	35'000.00		35'000.00	
* 455.4342	Taxes annuelles d'utilisation (poubelles)		155'000.00	-300'000.00	-306'768.95
* 455.4354	Ristourne Sadec/Tridel		190'000.00		
455.4362	Remboursement de frais				-305.00
46	Réseau d'égouts et d'épuration	525'750.00	525'750.00	400'000.00	513'953.61
				-400'000.00	-513'953.61
461	Collecteurs eaux usées et eaux claires	207'500.00	207'500.00	167'500.00	211'993.12
				-167'500.00	-211'993.12
461.3123	Achat et consommation d'électricité	500.00		500.00	
461.3144	Entretien des canalisations	12'000.00		12'000.00	8'126.67
461.3162	Redevance d'utilisation des eaux, au lieu dit 'les Abériaux'	250.00		250.00	150.00
461.3182	Frais de téléphones	200.00		200.00	166.68

Remarques

- 450.3154 Entretien effectué par le personnel de la voirie
- 455.4342 Revenus de la taxe forfaitaire et liés à l'introduction de la taxe au sac.
- 455.4354 Nouvelles dispositions sur le règlement communal sur les déchets

Tableau du budget

		Budget 2014		Budget 2013	Comptes 2012
		Charges	Revenus		
461.3185	Honoraires et frais d'expertises	5'000.00		5'000.00	2'746.46
461.3811	Attrib. aux financements spéciaux pour l'épur. des eaux (collecteurs)	189'550.00		149'550.00	13'882.22
461.3812	Attrib. aux financements spéciaux pour préavis 17/07 TAC				186'921.09
461.4341	Taxes uniques de raccordement aux collecteurs		90'000.00	-50'000.00	-94'605.45
461.4342	Taxes annuelles d'utilisation (collecteurs)		117'500.00	-117'500.00	-117'387.67
462	Station d'épuration	318'250.00	318'250.00	232'500.00	301'960.49
				-232'500.00	-301'960.49
462.3061	Frais pour usage de véhicules privés	200.00		200.00	
462.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	200.00			
462.3101	Imprimés et fournitures de bureau	300.00		300.00	
* 462.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien + vêtements	42'000.00		2'000.00	2'200.97
462.3121	Achat et consommation d'eau	150.00		150.00	132.00
* 462.3123	Achat et consommation d'électricité	23'000.00		22'000.00	21'537.73
462.3124	Achat et consommation de combustibles	8'000.00		8'000.00	8'161.66
* 462.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	52'000.00		31'000.00	23'618.70
462.3141	Entretien des bâtiments	5'000.00		5'000.00	3'425.76
* 462.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	15'000.00		10'000.00	2'674.18
462.3182	Frais de téléphones	700.00		700.00	671.71
* 462.3185	Honoraires et frais d'expertises	15'000.00		10'000.00	9'118.99
462.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	5'000.00		5'000.00	4'968.65
* 462.3188	Frais de transports, évacuation des boues	75'000.00		66'000.00	64'441.18
462.3811	Attrib. aux financements spéciaux pour l'épur. des eaux (STEP)			5'050.00	96'712.26
462.3901	Imputations internes de frais de personnel	76'700.00		67'100.00	64'296.70
462.4341	Taxes uniques de raccordement, STEP		50'000.00	-50'000.00	-94'605.45
462.4342	Taxes annuelles d'utilisation, STEP		205'000.00	-182'500.00	-207'355.04
462.4811	Prélèvements sur les financements spéciaux sur l'épuration des eaux		63'250.00		
47	Cours d'eau, rives et ports	475'000.00	475'000.00	475'000.00	491'613.49
				-475'000.00	-491'613.49
470	Port des Abériaux	475'000.00	475'000.00	475'000.00	491'613.49
				-475'000.00	-491'613.49
470.3101	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		500.00	709.63
* 470.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	6'700.00		10'000.00	1'256.36
470.3115	Achat de véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	500.00		500.00	3'231.49
470.3121	Achat et consommation d'eau	1'000.00		1'000.00	
470.3123	Achat et consommation d'électricité	5'000.00		6'000.00	4'691.47
470.3141	Entretien des bâtiments	3'500.00		3'500.00	1'123.38
* 470.3147	Entretien des cours d'eau, lacs et ouvrages de protection	3'000.00		22'000.00	441.02
470.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	8'000.00		10'000.00	10'299.40
470.3155	Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	1'000.00		1'000.00	2'747.96
470.3162	Redevance d'utilisation des eaux, au lieu dit 'les Abériaux'	3'500.00		3'500.00	3'360.00
470.3182	Frais de téléphones	300.00		300.00	181.65
470.3185	Honoraires et frais d'expertises	2'500.00		2'500.00	
470.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	3'500.00		3'500.00	3'403.25
470.3189	Frais divers	1'000.00		1'000.00	263.89
470.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	200.00		200.00	90.00
470.3811	Attribution aux financements spéciaux port des Abériaux (exploit.)	25'600.00			219'302.24
470.3812	Attribution aux financements spéciaux port des Abériaux (invest.)	148'900.00		148'900.00	

Remarques

- 462.3114 "Adaptation" sommaire de la capacité de la step à 4400 EH
Equipement pour le transport des boues suite à la dissolution de l'Entente Intercommunale pour la Deshydratation Mécanique des boues d'épuration (EIDM)
- 462.3123 Electricité supplémentaire nécessaire pour augmenter le rendement de la STEP
- 462.3133 Achat produits permettant d'augmenter le rendement de la STEP
- 462.3154 Amélioration technique
- 462.3185 Mandataire en soutien démarche "futur" eaux usées pranginoises
- 462.3188 Due au traitement des boues dès le 2ème semestre sur la Step de Nyon plutôt qu'avec l'EIDM (dissolution de l'EIDM)
- 470.3114 Achat d'une souffleuse
- 470.3147 Pas de travaux spéciaux prévus en 2014

Tableau du budget

	Budget 2014		Budget 2013	Comptes 2012
	Charges	Revenus		
470.3901	107'000.00		107'300.00	102'778.00
470.3909	153'300.00		153'300.00	137'733.75
470.4272		100'000.00	-100'000.00	-99'588.69
470.4274		350'000.00	-350'000.00	-353'805.00
470.4276		25'000.00	-25'000.00	-36'836.10
470.4279				-1'050.00
470.4362				-333.70

Remarques

Tableau du budget

		Budget 2014		Budget 2013	Comptes 2012
		Charges	Revenus		
5	Instruction publique et cultes	670'120.00		596'710.00	588'546.65
51	Enseignement primaire (enfantine & primaire)	127'500.00		97'500.00	95'084.80
510	Enseignement primaire (enfantine & primaire)	127'500.00		97'500.00	95'084.80
* 510.3522	Participation à des charges d'enseignement et de culte d'autres communes	127'500.00		97'500.00	95'084.80
52	Enseignement secondaire	494'400.00		460'100.00	456'891.20
520	Enseignement secondaire	494'400.00		460'100.00	456'891.20
* 520.3522	Particip. à des charges d'enseignement d'autres communes (écolage)	494'400.00		460'100.00	456'891.20
54	Office d'orientation professionnelle	6'000.00		9'400.00	5'413.45
540	Office d'orientation professionnelle	6'000.00		9'400.00	5'413.45
* 540.3522	Participation à l'office régional	6'000.00		9'400.00	5'413.45
58	Temple et cultes	42'220.00		29'710.00	31'157.20
580	Temple et cultes	42'220.00		29'710.00	31'157.20
580.3012	Salaires du personnel occasionnel	15'000.00		15'000.00	15'558.00
580.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	1'230.00		1'230.00	962.40
580.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	800.00		380.00	707.95
580.3069	Frais divers	500.00		500.00	
580.3221	Intérêts passifs	6'000.00			
580.3310	Amort. oblig. Bât. Paroisse catholique 82/11	6'090.00			
580.3652	Aide pour l'enseignement et les cultes	12'600.00		12'600.00	13'928.85

Remarques

- 510.3522 Selon budget Etablissement scolaire Nyon - Roche-Combe. Effectif scolaire + devoirs surveillés
- 520.3522 Selon budget Etablissement scolaire Nyon - Roche-Combe. Augmentation des charges pour la cantine scolaire.
- 540.3522 Fr. 1.45 par habitant

Tableau du budget

		Budget 2014		Budget 2013	Comptes 2012
		Charges	Revenus		
6	Police	1'814'080.00	65'000.00	1'471'500.00	1'433'876.00
				-85'000.00	-101'536.05
61	Service de police	1'360'560.00		1'040'700.00	1'026'457.95
				-23'000.00	-22'938.00
610	Service de police	1'360'560.00		1'040'700.00	1'026'457.95
				-23'000.00	-22'938.00
610.3012	Salaires du personnel occasionnel (patrouilleuses)	8'000.00		8'000.00	6'944.40
610.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC/RP, part employeur	700.00			545.30
610.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	400.00			176.90
610.3061	Frais pour usage de véhicules privés			500.00	98.00
610.3063	Frais de représentation			300.00	
610.3080	Personnel intérimaire facture par des tiers			520'000.00	519'756.00
610.3101	Imprimés et fournitures de bureau			1'500.00	820.90
610.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces			500.00	817.85
610.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau			1'500.00	2'047.20
610.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements			1'500.00	1'562.10
610.3115	Achat de véhicules, engins auto-moteurs et accessoires			1'000.00	
610.3123	Achat et consommation d'électricité			1'000.00	691.70
610.3124	Achat et consommation de combustibles			1'500.00	1'188.15
610.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau			1'500.00	777.40
610.3155	Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires			1'500.00	2'169.85
610.3182	Frais de téléphones			2'000.00	1'173.85
610.3185	Honoraires et prestations de service frais de procès, dépens			5'000.00	
610.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC			1'000.00	1'313.75
610.3188	Frais de transports, enlèvement et élimination des ordures			500.00	
610.3221	Intérêts passifs	6'500.00			
610.3310	Amort. oblig. Plan zones vitesse modérée 49/09	6'460.00			
* 610.3511	Participation à des charges cantonales de justice et de sécurité publique	382'000.00		370'000.00	369'577.00
* 610.3521	Police intercommunale	838'800.00			
610.3901	Imputations internes de frais de personnel	117'700.00		121'900.00	116'797.60
610.4363	Remboursement, frais entretien réparations				-54.00
* 610.4370	Produit des amendes			-23'000.00	-22'884.00
62	Contrôle des habitants et police des étrangers	229'500.00	60'000.00	236'350.00	219'797.90
				-60'000.00	-73'327.35
620	Contrôle des habitants et police des étrangers	229'500.00	60'000.00	236'350.00	219'797.90
				-60'000.00	-73'327.35
620.3061	Frais pour usage de véhicules privés	100.00		100.00	
620.3101	Imprimés et fournitures de bureau	20'000.00		20'000.00	16'058.30
620.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	300.00		300.00	
620.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	500.00		500.00	8'989.40
620.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau	1'500.00		1'500.00	1'339.20
620.3181	Commissions cartes de crédit	300.00		300.00	298.00
620.3189	Frais divers, travaux exécutés par des tiers	500.00		500.00	1'296.00
620.3193	Cotisations à des institutions de droit privé	100.00		50.00	
620.3511	Participation à des charges cantonales de justice et sécurité publique	18'000.00		18'000.00	28'513.00
620.3901	Imputations internes de frais de personnel	188'200.00		195'100.00	163'304.00
620.4312	Emoluments de police et de contrôle des habitants		60'000.00	-60'000.00	-73'327.35

Remarques

- 610.3511 Information reçue du Département de l'Intérieur
- 610.3521 Selon budget police intercommunale (Préavis 34/13)
- 610.4370 Produit encaissé par la Police intercommunale

Tableau du budget

		Budget 2014		Budget 2013	Comptes 2012
		Charges	Revenus		
63	Police sanitaire (inspection des denrées alimentaires, désinfection, etc.)	100.00		150.00	90.00
630	Police sanitaire (inspection des denrées alimentaires, désinfection, etc.)	100.00		150.00	90.00
630.3524	Participation à des charges d'hygiène et de santé publ. d'autres communes	100.00		150.00	90.00
64	Service des inhumations	11'000.00	5'000.00	11'000.00 -2'000.00	14'308.60 -5'250.00
640	Service des inhumations	11'000.00	5'000.00	11'000.00 -2'000.00	14'308.60 -5'250.00
640.3069	Frais divers (indemnisation exhumations)	500.00		500.00	171.70
640.3188	Frais de transports (convois funèbres)	500.00		500.00	302.40
640.3522	Participation à des charges d'inhumation d'autres communes	10'000.00		10'000.00	13'834.50
640.4319	Emoluments administratifs divers (concessions, exhumations)		5'000.00	-2'000.00	-5'250.00
65	Défense contre l'incendie	140'000.00		117'000.00	114'440.70 -20.70
650	Défense contre l'incendie	140'000.00		117'000.00	114'440.70 -20.70
650.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC				20.70
* 650.3522	Participation à des charges d'autres communes	140'000.00		117'000.00	114'420.00
650.4363	Remboursement de dommages, réparations				-20.70
66	Protection civile	72'920.00		66'300.00	58'780.85
660	Protection civile	72'920.00		66'300.00	58'780.85
* 660.3521	Participation à des charges d'autres communes (ORPC)	72'920.00		66'300.00	58'780.85

Remarques

650.3522 Fr. 35.- par habitant, selon préavis

660.3521 Fr. 18.23 par habitant

Tableau du budget

		Budget 2014		Budget 2013	Comptes 2012
		Charges	Revenus		
7	Sécurité sociale	7'447'950.00		7'614'330.00	8'341'317.50 -467'676.00
71	Service social communal et intercommunal	790'750.00		759'330.00	906'940.40 -250.00
710	Service social communal et intercommunal	74'000.00		65'000.00	138'383.50 -200.00
* 710.3525	Participation à des charges de prévoyance sociale d'autres communes (RAS)	69'000.00		60'000.00	72'351.60
710.3655	Aides et subventions pour la prévoyance sociale	3'000.00		3'000.00	7'300.00
710.3659	Dons, aides et subventions casuels	2'000.00		2'000.00	1'300.00
710.3901	Imputations internes de frais de personnel				57'431.90
710.4359	Ventes et prestations diverses				-200.00
712	Petite Enfance (UAPE - Farandoline - crèche - AMF)	716'750.00		694'330.00	768'556.90 -50.00
712.3061	Frais pour usage de véhicules privés	200.00		200.00	322.30
712.3062	Autres frais de déplacement	250.00		250.00	
712.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel				1'335.00
712.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00		1'000.00	
712.3102	Livres, journaux, documentation, publications et frais d'annonces	500.00		500.00	1'918.10
712.3182	Frais de téléphones	300.00		300.00	177.80
712.3526	Participation à des charges de prévoyance sociale d'autres communes (crèches)	62'000.00		60'000.00	82'773.70
* 712.3527	Participation à des charges de prévoyance sociale d'autres comm. (socle - laje)	20'000.00		19'500.00	19'070.00
* 712.3528	Participation à des charges de prévoyance sociale d'autres comm. (RAT)	43'000.00		35'000.00	30'517.90
712.3529	Participation à des charges de prévoyance sociale d'autres comm. (Conv. IR)	30'000.00		30'000.00	
712.3653	Aides pour la culture, les loisirs et le sport (subsides locaux) (Farandoline)	2'200.00		2'180.00	2'180.00
712.3655	Aides et subventions pour la prévoyance sociale (Partic. AFJ)	168'000.00		180'000.00	193'762.55
712.3656	Aides et subventions pour la prévoyance sociale (UAPE)	307'000.00		280'000.00	354'895.95
712.3901	Imputations internes de frais de personnel	82'300.00		85'400.00	81'603.60
712.4362	Remboursement de frais				-50.00
72	Prévoyance sociale	6'657'200.00		6'855'000.00	7'434'377.10 -467'426.00
720	Prévoyance sociale	6'657'200.00		6'855'000.00	7'434'377.10 -467'426.00
* 720.3515	Contrib. à PC/AVS, prévoyance-aide-sociales, prot. jeunesse, AVS/AI/AFA	6'328'000.00		6'434'000.00	7'031'666.00
* 720.3654	Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique (OMSV)	329'200.00		421'000.00	402'711.10
720.4515	Facture sociale, solde année précédente				-467'426.00

Remarques

- 710.3525 Fr. 17.25 par habitant
- 712.3527 Fr. 5.- par habitant
- 712.3528 Absorbion départ Commune de Bassins
- 720.3515 Information reçue du Département de l'Intérieur
- 720.3654 Suite aux accords Cantons - Communes, participation communale ramenée à Fr. 82.30 par habitant

Tableau du budget

8 Services industriels

81 Service des eaux

810 Service des eaux

810.3144 Entretien des canalisations

810.4813 Prélèvements fonds financements spéciaux pour l'adduction d'eau

Budget 2014		Budget 2013	Comptes 2012
Charges	Revenus		
			8'897.05
			-8'897.05
			8'897.05
			-8'897.05
			8'897.05
			-8'897.05
			8'897.05
			-8'897.05

Remarques

Récapitulation par direction

		Budget 2014		Budget 2013	Comptes 2012
		Charges	Revenus		
1	Administration générale	4'937'000.00	2'470'100.00	4'523'420.00 -2'295'450.00	4'262'685.35 -2'276'864.73
2	Finances	5'328'900.00	20'962'800.00	5'879'450.00 -19'935'600.00	6'411'236.74 -20'637'982.97
3	Domaines et bâtiments	2'184'196.00	789'500.00	1'366'780.00 -725'230.00	1'434'772.55 -737'065.05
4	Travaux	3'530'092.00	1'535'750.00	3'292'250.00 -1'284'000.00	3'240'696.89 -1'499'068.84
5	Instruction publique et cultes	670'120.00		596'710.00	588'546.65
6	Police	1'814'080.00	65'000.00	1'471'500.00 -85'000.00	1'433'876.00 -101'536.05
7	Sécurité sociale	7'447'950.00		7'614'330.00	8'341'317.50 -467'676.00
8	Services industriels				8'897.05 -8'897.05
	Totaux	25'912'338.00	25'823'150.00	24'744'440.00 -24'325'280.00	25'722'028.73 -25'729'090.69
	Excédent de charges		89'188.00	419'160.00	
	Excédent de revenus				7'061.96
		25'912'338.00	25'912'338.00	24'744'440.00 24'744'440.00	25'729'090.69 25'729'090.69

Charges et produits par nature

Charges et revenus par nature (budget)		Budget 2014	Budget 2013	Comptes 2012
3	Charges	25'912'338.00	24'744'440.00	25'722'028.73
30	Autorités et personnel	3'042'230.00	3'399'560.00	3'331'453.90
300	Autorités et commissions	400'200.00	409'200.00	400'219.65
301	Personnel administratif et exploitation	1'938'400.00	1'842'750.00	1'798'693.40
303	Assurances sociales	188'330.00	179'150.00	185'597.70
304	Caisse de pensions et de prévoyance	347'800.00	290'000.00	268'392.00
305	Assurances accidents et maladie	110'450.00	106'710.00	100'564.55
306	Indemnisations et remboursements de frais	29'850.00	30'750.00	33'542.55
308	Personnel intérimaire	0.00	520'000.00	519'756.00
309	Autres charges des autorités et du personnel	27'200.00	21'000.00	24'688.05
31	Biens, services, marchandises	3'747'300.00	3'630'525.00	3'595'700.79
310	Imprimés, fournitures bureau et d'enseignement	129'100.00	135'600.00	129'820.54
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	226'300.00	161'600.00	186'812.17
312	Achats d'énergie et de combustible	321'800.00	314'600.00	320'830.32
313	Autres fournitures et marchandises	153'800.00	149'100.00	94'946.18
314	Entretien immeubles, routes et territoire	635'100.00	729'500.00	698'234.86
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	269'600.00	264'900.00	252'060.44
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	4'650.00	4'650.00	4'489.00
317	Réceptions et manifestations	49'450.00	58'800.00	44'312.70
318	Honoraires et prestations de services	1'827'000.00	1'695'825.00	1'662'059.85
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	130'500.00	115'950.00	202'134.73
32	Intérêts passifs	535'900.00	590'000.00	634'297.83
321	Intérêts des dettes à court terme	5'000.00	10'000.00	238.85
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	480'900.00	500'000.00	604'047.54
329	Autres intérêts	50'000.00	80'000.00	30'011.44
33	Amortissements	515'488.00	172'700.00	247'977.28
330	Amortissements du patrimoine financier	264'621.00	99'200.00	170'834.93
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	250'867.00	73'500.00	74'360.00
332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	0.00	0.00	2'782.35
35	Remboursements, participations et subv. à des collectivités publiques	13'954'120.00	12'967'075.00	13'857'279.41
351	Canton	6'884'800.00	6'942'000.00	7'544'902.60
352	Communes et associations de communes	7'069'320.00	6'025'075.00	6'312'376.81
36	Aides et subventions	1'023'750.00	1'120'780.00	1'111'058.82
365	Aides, subventions à des institutions privées	1'023'750.00	1'120'780.00	1'111'058.82
38	Attributions aux fonds et financements spéciaux	429'050.00	368'500.00	576'751.35
381	Attributions aux financements spéciaux	429'050.00	368'500.00	576'751.35
39	Imputations internes	2'664'500.00	2'495'300.00	2'367'509.35
390	Imputations internes	2'664'500.00	2'495'300.00	2'367'509.35

Charges et revenus par nature (budget)		Budget 2014	Budget 2013	Comptes 2012
4	Revenus	-25'823'150.00	24'325'280.00	25'729'090.69
40	Impôts	-17'511'000.00	17'060'000.00	17'826'554.40
400	Impôts sur le revenu et la fortune	-14'680'000.00	14'270'000.00	14'337'413.77
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	-850'000.00	680'000.00	1'704'885.05
402	Impôt foncier	-1'400'000.00	1'400'000.00	1'336'717.45
404	Droits de mutations	-500'000.00	650'000.00	346'131.50
405	Impôts sur les successions et donations	0.00	0.00	26'928.00
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	-61'000.00	60'000.00	61'421.60
409	Impôts récupérés après défalcation	-20'000.00	0.00	13'057.03
41	Patentes, concessions	-2'000.00	2'000.00	2'296.00
410	Patentes	-2'000.00	2'000.00	2'296.00
42	Revenus de patrimoine	-1'513'500.00	1'387'230.00	1'475'755.37
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	-170'000.00	100'000.00	155'185.93
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	-606'000.00	560'500.00	566'516.80
425	Revenus des prêts et particip. du patrimoine administratif	-100'000.00	100'000.00	110'750.00
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	-637'500.00	626'730.00	643'302.64
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	-1'050'500.00	911'200.00	1'171'380.47
430	Taxes légales de remplacement	-10'000.00	10'000.00	19'500.00
431	Émoluments	-148'300.00	125'000.00	157'288.15
434	Taxes de raccordements et d'utilisation	-617'500.00	700'000.00	820'722.56
435	Ventes et prestations de service	-254'200.00	43'200.00	91'125.23
436	Remboursements de tiers	-20'500.00	10'000.00	59'860.53
437	Amendes	0.00	23'000.00	22'884.00
44	Parts à des recettes cantonales	-1'680'000.00	640'000.00	559'700.35
441	Parts à des recettes cantonales	-1'680'000.00	640'000.00	559'700.35
45	Participations et remboursements de collectivités publiques	-1'244'500.00	1'825'300.00	1'802'691.50
451	Canton	-2'500.00	0.00	467'656.50
452	Communes et associations de communes	-1'242'000.00	1'825'300.00	1'335'035.00
46	Autres participations et subventions	-3'900.00	1'250.00	57'600.00
465	Participations et subventions de tiers	-3'900.00	1'250.00	57'600.00
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	-153'250.00	3'000.00	465'603.25
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	-90'000.00	0.00	450'000.00
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	-63'250.00	3'000.00	15'603.25
49	Imputations internes	-2'664'500.00	2'495'300.00	2'367'509.35

Charges et produits par nature et par direction

Charges et revenus par nature et direction

		Total général	Administration générale
3	Charges	25'912'338.00	4'937'000.00
30	Autorités et personnel	3'042'230.00	2'934'500.00
300	Autorités et commissions	400'200.00	392'200.00
301	Personnel administratif et exploitation	1'938'400.00	1'856'900.00
302	Personnel enseignant payé par la Commune	0.00	0.00
303	Assurances sociales	188'330.00	182'000.00
304	Caisse de pensions et de prévoyance	347'800.00	347'800.00
305	Assurances accidents et maladie	110'450.00	105'300.00
306	Indemnités et remboursements de frais	29'850.00	26'300.00
307	Prestations complémentaires de prévoyance	0.00	0.00
308	Personnel intérimaire	0.00	0.00
309	Autres charges des autorités et du personnel	27'200.00	24'000.00
31	Biens, services, marchandises	3'747'300.00	1'015'350.00
310	Imprimés, fournitures bureau et d'enseignement	129'100.00	62'500.00
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	226'300.00	30'000.00
312	Achats d'énergie et de combustible	321'800.00	0.00
313	Autres fournitures et marchandises	153'800.00	38'700.00
314	Entretien immeubles, routes et territoire	635'100.00	0.00
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	269'600.00	136'000.00
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	4'650.00	0.00
317	Réceptions et manifestations	49'450.00	43'450.00
318	Honoraires et prestations de services	1'827'000.00	692'100.00
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	130'500.00	12'600.00
32	Intérêts passifs	535'900.00	0.00
321	Intérêts des dettes à court terme	5'000.00	0.00
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	480'900.00	0.00
329	Autres intérêts	50'000.00	0.00
33	Amortissements	515'488.00	0.00
330	Amortissements du patrimoine financier	264'621.00	0.00
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	250'867.00	0.00
332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	0.00	0.00
333	Amortissements du découvert	0.00	0.00
35	Remboursements, participations et subv. à des collectivités publiques	13'954'120.00	412'400.00
351	Canton	6'884'800.00	156'800.00
352	Communes et associations de communes	7'069'320.00	255'600.00
36	Aides et subventions	1'023'750.00	199'750.00
365	Aides, subventions à des institutions privées	1'023'750.00	199'750.00
366	Aides individuelles	0.00	0.00
38	Attributions aux fonds et financements spéciaux	429'050.00	0.00
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	0.00	0.00
381	Attributions aux financements spéciaux	429'050.00	0.00
39	Imputations internes	2'664'500.00	375'000.00
390	Imputations internes	2'664'500.00	375'000.00

Finances	Bâtiments	Travaux	Instr. publique et culte	Police	Sécurité sociale	Service industriel
5'328'900.00	2'184'196.00	3'530'092.00	670'120.00	1'814'080.00	7'447'950.00	0.00
0.00	39'100.00	40'950.00	17'530.00	9'700.00	450.00	0.00
0.00	0.00	8'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	34'500.00	24'000.00	15'000.00	8'000.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	2'450.00	1'950.00	1'230.00	700.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	2'150.00	1'800.00	800.00	400.00	0.00	0.00
0.00	0.00	2'000.00	500.00	600.00	450.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	3'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00
258'900.00	761'050.00	1'686'500.00	0.00	23'700.00	1'800.00	0.00
12'000.00	0.00	32'800.00	0.00	20'300.00	1'500.00	0.00
0.00	60'100.00	135'700.00	0.00	500.00	0.00	0.00
0.00	206'450.00	115'350.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	24'100.00	91'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	303'600.00	331'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	64'000.00	68'100.00	0.00	1'500.00	0.00	0.00
0.00	900.00	3'750.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	6'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
146'900.00	101'900.00	884'500.00	0.00	1'300.00	300.00	0.00
100'000.00	0.00	17'800.00	0.00	100.00	0.00	0.00
55'000.00	420'700.00	47'700.00	6'000.00	6'500.00	0.00	0.00
5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	420'700.00	47'700.00	6'000.00	6'500.00	0.00	0.00
50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
50'000.00	405'146.00	47'792.00	6'090.00	6'460.00	0.00	0.00
50'000.00	214'621.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	190'525.00	47'792.00	6'090.00	6'460.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4'865'000.00	5'000.00	30'000.00	627'900.00	1'461'820.00	6'552'000.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	400'000.00	6'328'000.00	0.00
4'865'000.00	5'000.00	30'000.00	627'900.00	1'061'820.00	224'000.00	0.00
0.00	0.00	0.00	12'600.00	0.00	811'400.00	0.00
0.00	0.00	0.00	12'600.00	0.00	811'400.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	65'000.00	364'050.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	65'000.00	364'050.00	0.00	0.00	0.00	0.00
100'000.00	488'200.00	1'313'100.00	0.00	305'900.00	82'300.00	0.00
100'000.00	488'200.00	1'313'100.00	0.00	305'900.00	82'300.00	0.00

Charges et revenus par nature et direction		Total général	Administration générale
4	Revenus	-25'823'150.00	-2'470'100.00
40	Impôts	-17'511'000.00	-46'000.00
400	Impôts sur le revenu et la fortune	-14'680'000.00	0.00
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	-850'000.00	0.00
402	Impôt foncier	-1'400'000.00	0.00
404	Droits de mutations	-500'000.00	0.00
405	Impôts sur les successions et donations	0.00	0.00
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	-61'000.00	-46'000.00
409	Impôts récupérés après défalcation	-20'000.00	0.00
41	Patentes, concessions	-2'000.00	0.00
410	Patentes	-2'000.00	0.00
411	Concessions	0.00	0.00
42	Revenus de patrimoine	-1'513'500.00	0.00
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	-170'000.00	0.00
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	-606'000.00	0.00
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0.00	0.00
425	Revenus des prêts et particip. du patrimoine administratif	-100'000.00	0.00
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	-637'500.00	0.00
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	-1'050'500.00	-41'500.00
430	Taxes légales de remplacement	-10'000.00	0.00
431	Émoluments	-148'300.00	-2'300.00
432	Recettes pour soins médicaux et dentaires	0.00	0.00
433	Ecolage	0.00	0.00
434	Taxes de raccordements et d'utilisation	-617'500.00	0.00
435	Ventes et prestations de service	-254'200.00	-39'200.00
436	Remboursements de tiers	-20'500.00	0.00
437	Amendes	0.00	0.00
439	Autres recettes	0.00	0.00
44	Parts à des recettes cantonales	-1'680'000.00	0.00
441	Parts à des recettes cantonales	-1'680'000.00	0.00
444	Autres contributions cantonales	0.00	0.00
45	Participations et remboursements de collectivités publiques	-1'244'500.00	-2'500.00
451	Canton	-2'500.00	-2'500.00
452	Communes et associations de communes	-1'242'000.00	0.00
46	Autres participations et subventions	-3'900.00	-3'900.00
465	Participations et subventions de tiers	-3'900.00	-3'900.00
469	Dons et legs	0.00	0.00
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	-153'250.00	0.00
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	-90'000.00	0.00
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	-63'250.00	0.00
49	Imputations internes	-2'664'500.00	-2'376'200.00
490	Imputations internes	-2'664'500.00	-2'376'200.00

Finances	Bâtiments	Travaux	Instr. publique et culte	Police	Sécurité sociale	Service industriel
-20'962'800.00	-789'500.00	-1'535'750.00	0.00	-65'000.00	0.00	0.00
-17'465'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-14'680'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-850'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-1'400'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-500'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-15'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-20'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-2'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-2'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-270'000.00	-766'500.00	-477'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-170'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	-606'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	-160'500.00	-477'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-500.00	-23'000.00	-920'500.00	0.00	-65'000.00	0.00	0.00
0.00	0.00	-10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	-81'000.00	0.00	-65'000.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	-617'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	-5'000.00	-210'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-500.00	-18'000.00	-2'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-1'680'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-1'680'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-1'242'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-1'242'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-50'000.00	0.00	-103'250.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-50'000.00	0.00	-40'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	-63'250.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-253'300.00	0.00	-35'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-253'300.00	0.00	-35'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Conclusions

Conclusion

Au vu de ce qui précède, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre la décision suivante :

Au vu de ce qui précède, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre la décision suivante :

le Conseil communal de Prangins

- vu le préavis municipal No 46/13 concernant le budget 2014,
- vu le rapport de la Commission des finances chargée d'étudier cet objet,
- ouï les conclusions du rapport de la Commission des finances chargée d'étudier cet objet,
- attendu que ce dernier a été régulièrement porté à l'ordre du jour,
- décide**
- 1/ d'adopter le budget communal 2014, tel que présenté.

Ainsi délibéré en séance de Municipalité du 14 octobre 2013, pour être soumis au Conseil communal de Prangins.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic

F. Bryand

Le Secrétaire

D. Kistler

Annexes

Autofinancement

Autofinancement

Excédent de charges	(89'188)
---------------------	----------

Amortissements du patrimoine :

Bâtiments & constructions du patrimoine financier	350.3300	13'500	
	350.3301	21'334	
	350.3302	17'170	
	350.3303	10'670	
	350.3304	11'317	
	350.3305	40'630	
	350.3306	100'000	214'621

Bâtiments et constructions du patrimoine administratif	310.3310	815	
	310.3311	15'000	
	351.3310	57'710	
	352.3310	89'500	
	352.3311	15'500	
	352.3312	12'000	
	420.3310	21'000	
	420.3311	4'100	
	430.3310	8'692	
	440.3311	14'000	
	580.3310	6'090	
	610.3310	6'460	250'867

Sous-Total	376'300
------------	---------

Attributions aux financements spéciaux :

Immeuble Très-le-Châtel	354.3814	65'000	
Collecteurs	461.3811	189'550	
Port des Abériaux (exploitation)	470.3811	25'600	
Port des Abériaux (investissements)	470.3812	148'900	429'050

Sous-Total	805'350
------------	---------

Prélèvements aux financements spéciaux :

Impôts	210.4839	50'000	
Véhicule	430.4801	40'000	
STEP	462.4811	63'250	(153'250)

Autofinancement	652'100
-----------------	---------

Emprunts et intérêts

Emprunts et intérêts

Etablissements	Souscriptions	Echéances	Montants	Taux	Intérêts	Durée	Amort. Annuel
CIP	04.04.1991	03.04.2041	560'000	1.9000%	10'640.00	50 ans	20'000
			560'000	1.9000%	10'640.00		20'000

Sous-total avec amortissements			560'000	1.9000%	10'640.00		20'000
--------------------------------	--	--	---------	---------	-----------	--	--------

UBS	27.10.2006	27.10.2014	2'000'000	3.0000%	60'000.00	8 ans	
UBS	27.10.2006	02.09.2016	3'000'000	3.0700%	92'100.00	10 ans	
			5'000'000	3.0420%	152'100.00		

BCV	31.12.2009	31.12.2015	1'000'000	2.3500%	23'500.00	6 ans	
BCV	26.10.2012	25.10.2019	2'000'000	1.0500%	21'000.00	7 ans	
BCV	01.12.2008	01.12.2017	2'000'000	2.8200%	56'400.00	9 ans	
BCV	10.06.2010	10.06.2020	2'000'000	2.4700%	49'400.00	10 ans	
			7'000'000	2.1471%	150'300.00		

La Vaudoise	31.07.2008	31.07.2015	1'000'000	3.8100%	38'100.00	7 ans	
			1'000'000	3.8100%	38'100.00		

Crédit Suisse	20.11.2008	20.11.2018	2'000'000	3.3200%	66'400.00	10 ans	
Crédit Suisse	04.12.2008	04.12.2015	1'000'000	2.3700%	23'700.00	7 ans	
			3'000'000	3.0033%	90'100.00		

Sous-total sans amortissements			16'000'000	2.6912%	430'600.00		
--------------------------------	--	--	------------	---------	------------	--	--

Total général			16'560'000	2.5696%	441'240.00		20'000
---------------	--	--	------------	---------	------------	--	--------

Totaux par échéances (sans amortissements)	
2014	2'000'000.00
2015	3'000'000.00
2016	3'000'000.00
2017	2'000'000.00
2018	2'000'000.00
2019	2'000'000.00
2020	2'000'000.00
	16'000'000.00

Effectif du personnel

EFFECTIF DU PERSONNEL*

variations 2013 - 2014

COMMUNE DE PRANGINS

Secteur	ETP 2013**	ETP 2014***	Variations
Greffe	3.1	3.4	0.3
Bourse	0.6	1.0	0.4
Petite enfance	0.7	0.7	0.0
Police	1.0	1.0	0.0
Contrôle des habitants	1.6	1.6	0.0
Police des constructions et Urbanisme	1.4	1.5	0.1
SEBIE	6.8	8.0	1.2
Total :	15.2	17.2	2

* Exceptés les auxiliaires

** Etat au 31 décembre 2013

*** Prévisions au 1er janvier 2014

Pour mémoire : 2 apprenti/es en 2013 et 1.5 apprenti/e en 2014

ETP : Equivalent temps plein

Plan d'investissements

Plan d'investissements 2013 - 2017 (actualisation octobre 2013)

	No Préavis	Montant	Voté	2013	2014	2015	2016	2017	Part. Tiers
Objets financés par l'autofinancement									
PPA En Messerlin - Étude	73/10	41'000	41'000	15'000					
Révision PGA et RCCAT	33/08	150'000	150'000		50'000	100'000			
Révision PQ Morettes	29/08	65'000	65'000			65'000			
Vélopass II		100'000				100'000			
Participation assainissement buttes de tir Duillier	19/12	187'000	187'000	187'000					
Crédit compl. Assainissement buttes de tir Duillier		36'000			36'000				
Étude aménagements centre du village		200'000			200'000				
En Messerlin - Giratoire	21/12	740'000	740'000	45'000	680'000				605'000
Rénovation Eco-points		100'000				100'000			
Rte de la Bossière - trottoir		500'000			300'000				200'000
Rte du Coutelet - mobilité		100'000			100'000				
Creux du Loup - Aménagements		150'000			150'000				
Rte de l'Etraz - Aménagements de sécurité		800'000				800'000			
RC1 - Aménagements le Clos		300'000							300'000
Pont de la Redoute		700'000			700'000				
Déchetterie		2'400'000			900'000	900'000			600'000
Mobilité - aménagement suite étude		400'000			100'000	100'000	100'000	100'000	
Participation étude RC1		100'000			100'000				
Modification plan de quartier (PPA Centre)		150'000			150'000				
Espace public centre du village (près Auberge)		400'000				100'000	300'000		
Etude logements mixtes aux Morettes		150'000				150'000			
Etude logements parcelle Baudat		150'000				150'000			
Cheminement/promenade Lac, Abériaux - SAPAN		300'000				300'000			
Centre du Village - Aménagements espaces publics		3'000'000				1'000'000	1'000'000	1'000'000	
Passerelle Nyon-Prangins (inclus dans le PIR 350'000)									
Cheminement/promenade Gland-Prangins		250'000				250'000			
Transformation/rénovation/assainissement collège de la Combe - étude	7/11	155'000	155'000	150'000					
Transformation/rénovation/assainissement collège de la Combe - travaux	29/13	2'965'000	2'965'000	2'000'000	965'000				
Participation corridors biologiques & réseaux écologiques (inclus dans le PIR 100'000)									
Participation polluants atmosphériques - OPAIR		100'000					100'000		
Skatepark	30/13	210'000	210'000	163'000					47'000
Plan d'investissement régional		1'100'000			200'000	400'000	500'000		
		15'999'000	4'513'000	2'560'000	4'631'000	4'515'000	2'000'000	1'100'000	1'752'000
Objets financés par d'autres sources de financement									
Etude construction pavillon de la Combe et rénovation ancienne administration		400'000.00			100'000	300'000			
Travaux construction pavillon de la Combe et rénovation ancienne administration		4'000'000.00				500'000	3'500'000		
Etude école/UAPE	8/11	895'000.00	895'000	565'000					
Écoles / UAPE - Construction	38/13	9'250'000.00	9'250'000	2'000'000	4'250'000	3'000'000			
Démolition bâtiment école enfantin Fossés et création zone de verdure		165'000.00					165'000		
Equipements sportifs écoles		400'000.00				200'000	200'000		
		15'110'000.00	10'145'000	2'565'000	4'350'000	3'200'000	3'865'000	-	-
Objets financés par des taxes affectées									
Assainissement sur les canalisations (TAC)	17/07	2'213'000	2'213'000	200'000	200'000	200'000	200'000		
Racc. Coutelet		300'000			150'000	150'000			
STEP Raccordement		2'000'000				1'000'000	1'000'000		
		4'513'000	2'213'000	200'000	350'000	1'350'000	1'200'000	-	-
Objets autofinancés									
Immeuble Très-le-Châtel - Assainissement isolation	70/10	141'000	141'000	74'000					
Rénovation et assainissement de la buvette des Abériaux	20/12	270'000	270'000	270'000					
		411'000	411'000	344'000	-	-	-	-	-
Total Général		36'033'000	17'282'000	5'669'000	9'331'000	9'065'000	7'065'000	1'100'000	1'752'000

