



MUNICIPALITÉ DE PRANGINS

AU CONSEIL COMMUNAL
DE PRANGINS

Préavis No 10/94

Concerne : Budget communal 1995

Responsable : M. A. TSCHUMY, syndic

Madame la Présidente,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Nous référant aux articles 85 et suivants 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 1995.

1. Principes suivis pour l'établissement du budget

- 1.1. Les postes ont été évalués chacun séparément. Il n'a pas été pris en compte d'augmentation linéaire générale valable pour l'ensemble du budget.
- 1.2. Les postes qui sont caractérisés par des achats de matériel, de machines, par l'exécution de travaux d'entretien sont estimés poste par poste et basés sur les besoins de l'année en question.
- 1.3. Dans ce domaine, les règles suivantes ont été appliquées :
 - ce qui est nécessaire est prévu
 - ce qui est souhaitable est évalué et selon les cas prévu ou abandonné
 - ce qui est superflu n'est pas prévu.

- 1.4. Pour les postes qui nous sont imposés par des instances extérieures, nous nous sommes basés sur les indications de ces instances. Lorsque les renseignements n'étaient pas disponibles, les montants ont été appréciés.
- 1.5. Les revenus "sûrs" (loyers, taxes) sont basés sur les tarifs en vigueur.
- 1.6. Les revenus aléatoires ou comprenant une part d'incertitude ont été évalués avec prudence.

2. Comptes de fonctionnement

La partie principale du dossier donne toutes les indications à ce sujet. Pour faciliter la compréhension, des remarques ont été placées en regard des postes qui nécessitaient des compléments d'explications. (Voir pages 3 à 37)

Le compte de fonctionnement donne tous les détails relatifs aux impôts et taxes affectées.

Il est caractérisé globalement par un léger excédent de recettes.

No de compte	R E C A P I T U L A T I O N	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
1	ADMINISTRATION GENERALE	1.120.950,00	76.600,00	870.300,00	909.225,05
				6.300,00-	94.725,25-
2	FINANCES	2.926.073,00	9.806.946,00	2.636.838,00	2.546.212,78
				8.822.500,00-	8.772.111,59-
3	DOMAINES & BATIMENTS	1.030.176,00	570.200,00	1.404.600,00	1.261.896,20
				536.400,00-	494.158,15-
4	TRAVAUX	1.918.550,00	812.350,00	1.833.600,00	1.851.673,35
				803.700,00-	819.135,15-
5	INSTRUCTION PUBL. & CULTES	2.541.400,00	110.000,00	2.553.200,00	2.445.353,15
				57.000,00-	139.836,70-
6	P O L I C E	431.100,00	101.000,00	415.800,00	416.673,90
				108.000,00-	105.033,15-
7	SECURITE SOCIALE	1.587.600,00		1.475.340,00	1.088.855,25
8	SERVICES INDUSTRIELS	331.600,00	451.600,00	300.000,00	338.972,30
				530.000,00-	455.036,94-
	Totaux	11.887.449,00	11.928.696,00	11.489.678,00	10.858.861,98
				10.863.900,00-	10.880.036,93-
	Excédent des charges			625.778,00	
	Excédent des revenus	41.247,00			21.174,95-
		11.928.696,00	11.928.696,00	11.489.678,00	10.880.036,93
				11.489.678,00	10.880.036,93

Cpte 100.3111

Ce poste comprend un montant de Fr. 5'000.-- destiné à une éventuelle acquisition d'une photocopieuse pour le bureau du Conseil communal et l'administration.

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
1	ADMINISTRATION GENERALE	1.120.950,00	76.600,00	870.300,00 6.300,00-	909.225,05 94.725,25-
10	AUTORITES	305.050,00		279.500,00	240.749,85
100	CONSEIL COMMUNAL	47.050,00		44.000,00	39.818,15
100.3001	RETRIBUTION DES AUTORITES	12.500,00		12.500,00	10.130,00
100.3003	JETONS DE PRESENCE DES AUTORITES ET COMMISSIONS	16.000,00		18.000,00	10.861,00
100.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC, PART EMPLOYEUR	750,00		500,00	445,50
100.3063	FRAIS DE REPRESENTATION	500,00		500,00	100,00
100.3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	2.000,00		2.000,00	1.971,55
100.3102	LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION ET FRAIS D'ANNONCES	200,00		1.000,00	
100.3111	ACHAT DE MOBILIER, DE MACHINES ET D'EQUIP. TECHNIQUE DE BUREAU	5.000,00		3.000,00	7.772,00
100.3151	ENTRETIEN DU MOBILIER, DES MACHINES ET DES EQUIPEMENTS TECHN. DE BUREAU	500,00			
100.3163	LOCATION D'OBJETS MOBILIERS				
100.3170	FRAIS DE RECEPTIONS ET DE MANIFESTATIONS	8.000,00		5.000,00	7.651,50
100.3181	FRAIS DE PORTS, (TIMBRES-POSTE, TOUS-MENAGES, ETC.)	1.500,00		1.500,00	866,60
100.3182	FRAIS DE TELEPHONES	100,00			20,00
101	MUNICIPALITE	258.000,00		235.500,00	200.931,70
101.3001	RETRIBUTION DES AUTORITES	80.000,00		80.000,00	69.615,00
101.3003	JETONS DE PRESENCE DES AUTORITES ET COMMISSIONS	35.000,00		35.000,00	23.650,00

Cpte 101.3185

Augmentation de Fr. 10'000.-- par rapport au budget 1994. La Municipalité doit de plus en plus avoir recours aux services des avocats pour défendre sa position vis-à-vis de tiers.

Cpte 110.3111

Ce poste comprend un montant de Fr. 45'000.-- destiné à acquérir un système de gestion des documents et un montant de Fr. 5'000.-- pour l'acquisition éventuelle d'une photocopieuse (voir poste 100.3111).

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
101.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC, PART EMPLOYEUR	9.000,00		9.000,00	7.694,40
101.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	7.500,00		7.500,00	5.332,00
101.3063	FRAIS DE REPRESENTATION	9.000,00		8.000,00	6.869,20
101.3099	CHARGES DIVERSES DES AUTORITES	7.500,00		6.000,00	6.888,95
101.3170	FRAIS DE RECEPTIONS ET DE MANIFESTATIONS	50.000,00		40.000,00	53.755,15
101.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	60.000,00		50.000,00	27.127,00
110	ADMINISTRATION	438.900,00	6.600,00	362.800,00	361.797,15
				6.300,00-	11.600,25-
110.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	195.500,00		188.600,00	187.451,05
110.3012	SALAIRES DU PERSONNEL OCCASIONNEL	8.000,00		5.000,00	7.037,00
110.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC, PART EMPLOYEUR	17.600,00		17.000,00	15.520,45
110.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	29.500,00		28.300,00	25.975,20
110.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	10.000,00		9.400,00	8.441,95
110.3061	FRAIS POUR USAGE DE VEHICULES PRIVES	1.000,00		1.000,00	676,80
110.3063	FRAIS DE REPRESENTATION	1.000,00		1.000,00	270,60
110.3091	FRAIS POUR LA FORMATION PROFESSIONNELLE DU PERSONNEL	2.000,00		2.000,00	300,00
110.3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	19.000,00		17.000,00	17.806,95
110.3102	LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION ET FRAIS D'ANNONCES	14.500,00		12.000,00	13.986,65
110.3109	MATERIEL DIVERS	1.500,00		1.000,00	1.206,70
110.3111	ACHAT DE MOBILIER, DE MACHINES ET D'EQUIP. TECHNIQUE DE BUREAU	50.000,00		10.000,00	7.005,50
110.3151	ENTRETIEN DU MOBILIER, DES MACHINES ET DES EQUIP. TECHNIQUES DE BUREAU	2.000,00		2.000,00	1.092,50
110.3181	FRAIS DE PORTS, (TIMBRES-POSTE, TOUS-MENAGES)	12.000,00		10.000,00	9.633,60
110.3182	FRAIS DE TELEPHONES	10.000,00		10.000,00	9.846,20
110.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	1.500,00			1.035,05
110.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSSES ET RC	12.000,00		9.000,00	11.447,90

Cpte 180.3517

Ce poste comprend l'aide financière au Chemin de fer Nyon - St-Cergue - Morez et à
Compagnie Générale de Navigation (CGN).

Cptes 180.3527 et 180.4659

Les montants sont ceux indiqués en tant que prévisions pour 1995 par
l'administration du bus BNP.

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
110.3187	EMOLUMENTS, (CADASTRE)	500,00		500,00	60,00
110.3189	FRAIS DIVERS RELATIFS AUX ELECTIONS ET VOTATIONS	8.000,00		3.000,00	6.010,25
110.3193	COTISATIONS A DES INSTITUTIONS DE DROIT PRIVE	10.000,00		8.000,00	8.906,80
110.3521	PARTICIPATION A DES CHARGES DE JUSTICE ET DE SECURITE PUBL. AUTRES COMMUNES	3.000,00		3.000,00	2.483,00
110.3651	AIDES POUR LA JUSTICE ET LA SECURITE PUBLIQUE	300,00			113,00
110.3653	AIDES POUR LA CULTURE, LES LOISIRS ET LE SPORT	30.000,00		25.000,00	25.490,00
110.4311	EMOLUMENTS DE CHANCELLERIE		300,00	500,00-	413,10-
110.4313	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS: PERMIS DIVERS, NATURALISATIONS		1.000,00	2.000,00-	2.410,00-
110.4352	VENTE D'IMPRIMES, MATERIEL, LOIS REGLEMENTS, PLANS, LIVRES		300,00	300,00-	401,00-
110.4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS ET CHARGES SOCIALES				
110.4515	PARTICIPATION DU CANTON A DES CHARGES DE PREVOYANCE SOCIALE				
110.4651	PARTICIP. ET SUBVENTIONS DE TIERS POUR LA JUSTICE ET LA SECURITE PUBL.			500,00-	
110.4655	PARTICIP. ET SUBVENTIONS DE TIERS POUR LA PREVOYANCE SOCIALE		5.000,00	3.000,00-	8.376,15-
180	TRANSPORTS PUBLICS	320.000,00	70.000,00	185.000,00	272.983,05 83.125,00-
180.3517	PARTICIPATION A DES CHARGES CANTONALES DE TRAFIC ET D'ENERGIE	35.000,00		35.000,00	22.751,10
180.3527	PARTICIPATION A DES CHARGES DE TRAFIC ET D'ENERGIE D'AUTRES COMMUNES	285.000,00		150.000,00	250.231,95
180.4659	PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DIVERSES DE TIERS		70.000,00		83.125,00-

Cpte 190.3111

Ce poste comprend un montant pour l'acquisition de matériel complémentaire et de mise à jour des logiciels.

Cpte 190.3151

Ce montant correspond au chiffre fixé dans le préavis No 52/92 (acquisition informatique IBM).

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
190	SERVICE D'INFORMATIQUE	57.000,00		43.000,00	33.695,00
190.3091	FRAIS POUR LA FORMATION PROFESSIONNELLE DU PERSONEL	10.000,00		10.000,00	4.875,00
190.3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	5.000,00		5.000,00	3.809,85
190.3111	ACHAT DE MOBILIER, DE MACHINES ET D'EQUIP. TECHNIQUE DE BUREAU	15.000,00		5.000,00	12.221,25
190.3151	ENTRETIEN DU MOBILIER, DES MACHINES ET DES EQUIP. TECHNIQUES DE BUREAU	27.000,00		23.000,00	12.788,90

Cpte 200.3111

Ce poste comprend un montant pour l'acquisition de tables pour imprimantes.

Cpte 210.3187

Le montant a été porté à Fr. 35'000.-- pour tenir compte de l'augmentation des impôts perçus. L'Administration cantonale nous facture ses services au pourcentage des impôts encaissés.

Cpte 210.3191

Ce montant est aléatoire.

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
2	FINANCES	2.926.073,00	9.806.946,00	2.636.838,00 8.822.500,00-	2.546.212,78 8.772.111,59-
200	COMPTABILITE GENERALE	119.000,00		151.100,00	116.154,30 35,60-
200.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	82.000,00		109.100,00	86.089,70
200.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC, PART EMPLOYEUR	7.500,00		9.800,00	7.146,70
200.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	12.500,00		16.300,00	11.953,65
200.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	4.100,00		5.400,00	3.876,80
200.3061	FRAIS POUR USAGE DE VEHICULES PRIVES	1.500,00		1.500,00	1.536,00
200.3063	FRAIS DE REPRESENTATION	1.000,00		500,00	317,00
200.3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	4.000,00		3.000,00	2.983,60
200.3111	ACHAT DE MOBILIER, DE MACHINES ET D'EQUIP. TECHNIQUE DE BUREAU	2.000,00			
200.3151	ENTRETIEN DU MOBILIER, DES MACHINES ET DES EQUIP. TECHNIQUES DE BUREAU	500,00		500,00	
200.3181	FRAIS DE PORTS ET DE COMPTE DE CHEQUES POSTAUX	1.500,00		1.500,00	1.062,80
200.3184	FRAIS DE CONTENTIEUX + POURSUITES	2.000,00		3.000,00	873,05
200.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSSES ET RC	400,00		500,00	315,00
200.4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS ET CHARGES SOCIALES				
200.4362	REMBOURSEMENT DE FRAIS (POURSUITES, RAPPELS, ETC.)				35,60-
210	IMPOTS	259.000,00	9.315.000,00	260.000,00 7.880.000,00-	255.595,35 7.816.529,45-
210.3187	EMOLUMENTS	35.000,00		25.000,00	22.759,10
210.3191	IMPOTS ET TAXES PAYES A D'AUTRES COMMUNES ET AU CANTON	150.000,00		175.000,00	176.159,90

Cptes 210.3301

Montant augmenté de Fr. 10'000.-- par rapport à 1994. Ce poste tend malheureusement à augmenter.

Cptes 210.4001 et 210.4002

Calculé avec un taux de 0.70 Fr. par franc payé à l'Etat et une légère augmentation du revenu et du nombre de contribuables.

Cpte 210.4011

Estimation prudente basée sur les résultats 1993 et 1994.

Cpte 220.3223

Calculé sur un montant de la dette au 1.01.1995 de Fr. 28 mio et sur un emprunt de Fr. 2 mio durant l'année 1995.

Le tout au taux moyen pondéré de 5.42 %.

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
210.3290	INTERETS REMUNERATOIRES	14.000,00		10.000,00	12.188,05
210.3301	DEFALCATIONS SUR IMPOTS, AMORTIS. DES CREANCES ET DES DEBITEURS	60.000,00		50.000,00	44.488,30
210.4001	IMPOT SUR LE REVENU		5.380.000,00	5.085.000,00-	4.931.741,95-
210.4002	IMPOT SUR LA FORTUNE		540.000,00	510.000,00-	498.828,35-
210.4003	IMPOT A LA SOURCE		100.000,00	100.000,00-	124.195,55-
210.4004	IMPOT SPECIAL ETRANGERS		120.000,00	120.000,00-	131.500,85-
210.4011	IMPOT SUR LE BENEFICE NET DES PERSONNES MORALES		1.800.000,00	650.000,00-	422.556,60-
210.4012	IMPOT SUR LE CAPITAL DES PERSONNES MORALES		300.000,00	300.000,00-	294.137,85-
210.4013	IMPOT COMPLEMENTAIRE SUR LES IMMEUBLES DES PERSONNES MORALES		25.000,00	25.000,00-	31.631,50-
210.4020	IMPOT FONCIER		500.000,00	500.000,00-	491.155,60-
210.4040	DROITS DE MUTATION		150.000,00	150.000,00-	216.064,80-
210.4050	IMPOT S/SUCCESSIONS & DONATIONS		100.000,00	100.000,00-	283.788,55-
210.4061	IMPOT SUR LES CHIENS		10.000,00	10.000,00-	11.360,00-
210.4090	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALCATIONS				
210.4101	PATENTE TABAC, BOISSONS		10.000,00	10.000,00-	14.115,25-
210.4221	INTERETS MORATOIRES		20.000,00	20.000,00-	22.334,15-
210.4319	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS DIVERS INTERETS SUR ACPTES PROV.		10.000,00		11.329,25-
210.4411	PART DE L'IMPOT SUR LES GAINS IMMOBILIERS		250.000,00	300.000,00-	331.789,20-
220	SERVICE FINANCIER	1.585.000,00	491.946,00	1.388.000,00 936.000,00-	1.430.793,23 948.852,54-
220.3183	FRAIS BANCAIRES	3.000,00		3.000,00	2.843,23
220.3210	INTERETS DES DETTES A COURT TERME	2.000,00			
220.3223	INTERETS DES EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME	1.580.000,00		1.385.000,00	1.427.950,00
220.4221	REVENU DES COMPTES COURANTS ET DES PLACEMENTS A COURT TERME		10.000,00	10.000,00-	2.472,54-
220.4250	REVENU DES PRETS ET PARTICIPATIONS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF		10.000,00	11.000,00-	10.650,00-

Cpte 220.4909

Sur indication de la Fiduciaire, nous avons limité les imputations internes

- au bâtiment locatif Rte de Bénex	Fr.	213'046.--
- au port des Abériaux	Fr.	258'900.--
Total :	Fr.	471'946.--

Contre-partie au cpte 354.3909 (bâtiment)
au cpte 470.3909 (port)

Cpte 230.3301

Le montant de ce poste est porté à Fr. 25'000.-- par prudence et selon la tendance.

Cpte No 230.3311

Ce poste comprend :

Préavis 34/91 Eclairage public amortissement 4ème/10ème	Fr.	33'000.--
Préavis 31/91 Amortissement réfection rte de Bénex	Fr.	10'100.--
Préavis 57/88 Amortissement vestiaires et buvette des Abériaux	Fr.	48'000.--
Préavis 6/90 Amortissement élargissement rte de Bénex-Dessus et trottoir	Fr.	9'835.--
Préavis 3/90 Amortissement parking des Fossés	Fr.	8'800.--
Préavis 60/92 Amortissement collecteur dérivation Les Ecornillières	Fr.	3'135.--
	Fr.	112'870.--

Cpte 230.3312

Ce poste concerne la réparation du toit du collège.

Préavis 71/93 Toiture collège	Fr.	27'500.--
-------------------------------	-----	-----------

Cpte 230.3313

Ce poste concerne l'amortissement de l'informatique IBM

Préavis 52/92 Informatique IBM	Fr.	58'000.--
--------------------------------	-----	-----------

Cpte 230.3803

Ce poste comprend les objets suivants :

Préavis 10/90 Bâtiment scolaire	Fr.	335'520.--
Préavis 63/88 et 78/89		
Préavis 30/90 Bâtiment "La Place"	Fr.	237'033.--
Préavis 38/91 et 54/92		
Total :	Fr.	572'553.--

Cpte 230.3804

Ce poste comprend les objets suivants :

Préavis 87/89 Parking des Abériaux	Fr.	138'500.--
Préavis 47/91 Modérateur Curson	Fr.	2'650.--
Préavis 79/93 Numérisation cadastre	Fr.	26'000.--
Total :	Fr.	167'150.--

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
220.4440	SUBSIDES AUX COMMUNES OBEREES				
220.4909	IMPUTATIONS INTERNES DIVERSES		471.946,00	915.000,00-	935.730,00-
230	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON-VENTILES	963.073,00		837.738,00	743.669,90
				6.500,00-	6.694,00-
230.3301	AMORTISSEMENTS DES CREANCES ET DEBITEURS	25.000,00			17.714,90
230.3302	AMORTISSEMENTS DES TITRES ET PLACEMENTS				
230.3303	AMORTISSEMENTS DES TERRAINS				
230.3311	AMORTISSEMENTS D'OUVRAGES DE GENIE CIVIL ET D'ASSAINISSEMENT	112.870,00		182.185,00	90.835,00
230.3312	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	27.500,00		514.553,00	
230.3313	AMORTISSEMENTS DES MACHINES, DU MOBILIER ET VEHICULES	58.000,00		141.000,00	80.150,00
230.3319	AMORTISSEMENTS DIVERS				
230.3321	AMORTISSEMENTS SUPPLEMENTAIRES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF				
230.3329	AUTRES AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF				
230.3801	ATTRIBUTION AU FONDS DE RESERVE MOBILIER				
230.3803	ATTRIBUTION AU FONDS DE RENOVATION DES BATIMENTS	572.553,00			401.220,00
230.3804	ATTRIBUTION FONDS DE RESERVE ROUTES ET INFRASTRUCTURES	167.150,00			153.750,00
230.4512	PARTICIPATION DU CANTON A DES CHARGES D'ENSEIGNEMENT ET DE CULTES			6.500,00-	6.694,00-

Cpte 320.3146

Ce poste peut être diminué après les travaux effectués en 1993, 1994.

Cpte 320.4355

La diminution de ce poste est une conséquence de la diminution du cpte 320.3146.

Cptes 350 et 351

Dans ces deux postes, il a été tenu compte de l'augmentation de la charge résultant de la mise en exploitation de la Maison de Commune.

En outre les achats d'électricité prennent en compte une augmentation éventuelle de tarif au 01.01.1995 et l'introduction de la TVA.

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
3	DOMAINES & BATIMENTS	1.030.176,00	570.200,00	1.404.600,00 536.400,00-	1.261.896,20 494.158,15-
31	TERRAINS	35.000,00	22.000,00	35.000,00 20.000,00-	22.660,65 22.498,70-
310.3145	ENTRETIEN DES TERRAINS ET DOMAINES	5.000,00		5.000,00	4.950,00
310.3147	ENTRETIEN DES COURS D'EAU, LACS ET OUVRAGES DE PROTECTION	25.000,00		25.000,00	17.290,65
310.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	5.000,00		5.000,00	420,00
310.4232	LOCATION DES TERRAINS ET FERMAGES DU PATRIMOINE FINANCIER		22.000,00	20.000,00-	22.498,70-
310.4516	PARTICIPATION DU CANTON A DES CHARGES D'AMENAGEMENT DU TERRITOIRE				
32	FORETS	13.800,00	2.000,00	22.000,00 5.000,00-	16.457,95 2.687,10-
320.3134	APPROVISIONNEMENTS DES FORETS				
320.3146	ENTRETIEN DES FORETS	10.000,00		18.200,00	13.688,00
320.3188	FRAIS DE TRANSPORTS	800,00		800,00	498,10
320.3528	PARTICIPATION A DES CHARGES D'AUTRES COMMUNES (GARDE-FORESTIER)	3.000,00		3.000,00	2.271,85
320.4355	VENTE DE BOIS		2.000,00	5.000,00-	2.687,10-
320.4518	SUBVENTIONS CANTONALES PARTICIPATION DU CANTON				
35	BATIMENTS	981.376,00	546.200,00	1.347.600,00 511.400,00-	1.222.777,60 468.972,35-
350	BATIMENTS LOCATIFS	237.000,00	285.000,00	199.000,00 250.000,00-	180.331,25 258.267,25-
350.3114	ACHAT DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN	40.000,00		40.000,00	581,10

Cptes 350 et 351

Dans ces deux postes, il a été tenu compte de l'augmentation de la charge résultant de la mise en exploitation de la Maison de Commune.

En outre, les achats d'électricité prennent en compte une augmentation éventuelle de tarif au 01.01.1995 et l'introduction de la TVA.

No de compte	LIBELLE	BUDGET 1995		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
350.3123	ACHAT ET CONSOMMATION D'ELECTRICITE	30.000,00		12.000,00	10.713,15
350.3124	ACHAT ET CONSOMMATION DE COMBUSTIBLES	15.000,00		12.000,00	6.578,30
350.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	100.000,00		90.000,00	118.767,25
350.3153	ENTRETIEN DU MOBILIER ET DES EQUIPEMENTS				
350.3154	ENTRETIEN DES MACHINES, DU MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN	20.000,00		15.000,00	19.267,75
350.3182	FRAIS DE TELEPHONES	2.000,00		2.000,00	751,20
350.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	10.000,00		10.000,00	9.180,00
350.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSSES ET RC	20.000,00		18.000,00	14.492,50
350.4231	LOYERS DES BATIMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER		280.000,00	250.000,00	240.386,40
350.4363	REMBOURSEMENT, FRAIS ENTRETIEN REPARATIONS		5.000,00		17.880,85
351	BATIMENTS ADMINISTRATIFS	123.030,00		103.800,00	61.513,50
351.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	22.000,00		20.800,00	19.979,40
351.3012	TRAITEMENT DU PERSONNEL OCCASIONNEL	15.000,00		5.000,00	11.067,85
351.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC, PART EMPLOYEUR	3.200,00		3.000,00	2.570,50
351.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	3.750,00		3.500,00	2.792,60
351.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	1.080,00		1.000,00	899,70
351.3111	ACHAT DE MOBILIER, DE MACHINES ET D'EQUIP. TECHNIQUE DE BUREAU			5.000,00	
351.3114	ACHAT DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOIT. ET D'ENTRETIEN + VETEMENTS				
351.3123	ACHAT ET CONSOMMATION D'ELECTRICITE	15.000,00		12.000,00	6.937,85
351.3124	ACHAT ET CONSOMMATION DE COMBUSTIBLES	12.000,00		12.000,00	3.929,85
351.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	30.000,00		20.000,00	10.076,95
351.3153	ENTRETIEN DU MOBILIER ET DES EQUIPEMENTS				

Cpte 352

Dans cette partie, il a été tenu compte de l'introduction de la TVA et des augmentations éventuelles du tarif de l'électricité.

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
351.3154	ENTRETIEN DES MACHINES, DU MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN	5.000,00		5.000,00	519,60
351.3182	FRAIS DE TELEPHONES			500,00	
351.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	10.000,00		10.000,00	
351.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSSES ET RC	6.000,00		6.000,00	2.739,20
351.4271	LOYER DES BATIMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF				
352	BATIMENTS SCOLAIRES	348.200,00		709.500,00	686.757,40 2.809,70
352.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	129.000,00		124.100,00	119.006,60
352.3012	SALAIRES DU PERSONNEL OCCASIONNEL	14.000,00			11.035,65
352.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC, PART EMPLOYEUR	12.600,00		12.000,00	10.780,05
352.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	20.000,00		19.000,00	16.471,25
352.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	6.800,00		6.500,00	5.359,10
352.3061	FRAIS POUR USAGE DE VEHICULES PRIVES			500,00	
352.3114	ACHAT DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOIT. ET D'ENTRETIEN + VETEMENTS	10.000,00		10.000,00	8.213,80
352.3123	ACHAT ET CONSOMMATION D'ELECTRICITE	26.000,00		20.000,00	25.011,95
352.3124	ACHAT ET CONSOMMATION DE COMBUSTIBLES	20.000,00		20.000,00	11.878,50
352.3133	ACHAT DE PRODUITS DE NETTOYAGE ET DE DESINFECTION	7.000,00		7.000,00	4.640,25
352.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	80.000,00		90.000,00	56.860,90
352.3153	ENTRETIEN DU MOBILIER ET DES EQUIPEMENTS				258,05
352.3154	ENTRETIEN DES MACHINES, DU MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN	10.000,00		10.000,00	12.803,80
352.3182	FRAIS DE TELEPHONES	300,00			230,50
352.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	5.000,00		5.000,00	
352.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSSES ET RC	7.500,00		7.000,00	7.207,00

Cpte 354.3909
Voir cpte 220.4909.

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
352.3909	IMPUTATIONS INTERNES DIVERSES			378.400,00	397.000,00
352.4271	LOYERS DES BATIMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF				1.550,00-
352.4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS ET CHARGES SOCIALES				1.259,70-
353	TEMPLE	8.600,00	200,00	8.500,00	17.636,95 200,00-
353.3114	ACHAT DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN	500,00		1.000,00	436,80
353.3123	ACHAT ET CONSOMMATION D'ELECTRICITE	1.100,00		1.000,00	900,70
353.3124	ACHAT ET CONSOMMATION DE COMBUSTIBLES	1.500,00			1.024,10
353.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	3.000,00		3.000,00	14.003,15
353.3153	ENTRETIEN DU MOBILIER ET DES EQUIPEMENTS	1.000,00		2.000,00	
353.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSE ET RC	1.500,00		1.500,00	1.272,20
353.4271	UTILISATION DE L'ORGUE		200,00		200,00-
354	BATIMENT SUBVENTIONNE	260.046,00	261.000,00	260.000,00 261.400,00-	209.286,00 207.695,40-
354.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	47.000,00		47.000,00	
354.3909	IMPUTATIONS INTERNES DIVERSES	213.046,00		213.000,00	209.286,00
354.4231	IMMEUBLE BENEX 6A, LOYER + SUBSIDE		261.000,00	261.400,00-	207.695,40-
355	BATIMENT PROTECTION CIVILE	4.500,00		66.800,00	67.252,50
355.3114	ACHAT DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOIT. ET D'ENTRETIEN + VETEMENTS	500,00		500,00	
355.3123	ACHAT ET CONSOMMATION D'ELECTRICITE	1.500,00		1.000,00	1.373,45
355.3124	ACHAT ET CONSOMMATION DE COMBUSTIBLES	500,00		500,00	879,05

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
355.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	1.000,00		2.000,00	
355.3153	ENTRETIEN DU MOBILIER ET DES EQUIPEMENTS	500,00		500,00	
355.3154	ENTRETIEN DES MACHINES, DU MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN	500,00		500,00	
355.3182	FRAIS DE TELEPHONE				
355.3909	IMPUTATIONS INTERNES DIVERSES			61.800,00	65.000,00
355.4271	LOYERS DES BATIMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF (ABRI PC)				

Cpte 410.4313

Ce poste dépend du rythme de construction. Il est en partie aléatoire. Estimé avec prudence.

Cpte 420.3185

Ce poste comprend la part communale à l'ARN, les frais de la Commission d'urbanisme, les frais de procédure en la matière et les frais d'établissement de plans exigés par l'Etat.

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
4	TRAVAUX	1.918.550,00	812.350,00	1.833.600,00 803.700,00-	1.851.673,35 819.135,15-
41	SERVICE TECHNIQUE	179.800,00	35.000,00	174.700,00 30.000,00-	168.123,50 57.282,40-
410.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	102.000,00		98.300,00	94.202,90
410.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC, PART EMPLOYEUR	9.500,00		9.000,00	7.806,75
410.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	15.700,00		15.000,00	13.275,75
410.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	5.100,00		4.900,00	4.242,15
410.3061	FRAIS POUR USAGE DE VEHICULES PRIVES	1.500,00		2.000,00	774,60
410.3062	AUTRES FRAIS DE TRANSPORTS			500,00	
410.3091	FRAIS POUR LA FORMATION PROFESSIONNELLE DU PERSONNEL	1.500,00		1.500,00	
410.3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	2.500,00		3.000,00	466,90
410.3102	LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION ET FRAIS D'ANNONCES	12.000,00		10.000,00	12.287,05
410.3111	ACHAT DE MOBILIER, DE MACHINES ET D'EQUIP. TECHNIQUE DE BUREAU	4.000,00		4.000,00	763,30
410.3182	INSTALLATION RADIOTELEPHONIQUE	1.000,00		1.500,00	
410.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	25.000,00		25.000,00	34.304,10
410.4313	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS		35.000,00	30.000,00-	57.282,40-
410.4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS ET CHARGES SOCIALES				
42	SERVICE DE L'URBANISME	31.500,00		61.000,00	12.093,55
420.3102	LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION ET FRAIS D'ANNONCES	1.000,00		500,00	1.863,25
420.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES (ETUDES DIVERSES)	30.000,00		60.000,00	9.354,00

Cpte 430.3142

Ce montant comprend les travaux de réfections annuels et un montant de Fr. 35'000.-- pour la réfection des barrières du pont de Bénex, travaux qui n'ont pu être effectués en 1994.

Cpte 430.3155

Ce poste comprend l'acquisition éventuelle d'un élévateur à monter sur le véhicule d'entretien.

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
420.3189	FRAIS DIVERS	500,00		500,00	876,30
43	ROUTES	437.700,00		361.900,00	417.780,25 4.231,80-
430	RESEAU ROUTIER	357.700,00		306.900,00	347.689,95 4.231,80-
430.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	125.500,00		122.800,00	117.221,20
430.3012	SALAIRES DU PERSONNEL OCCASIONNEL				6.085,80
430.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC, PART EMPLOYEUR	11.500,00		11.100,00	10.187,75
430.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	19.000,00		18.500,00	16.085,85
430.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	6.700,00		6.500,00	5.278,70
430.3061	FRAIS POUR USAGE DE VEHICULES PRIVES			500,00	
430.3114	ACHAT DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOIT. ET D'ENTRETIEN + VETEMENTS	10.000,00		10.000,00	7.063,20
430.3115	ACHAT DE VEHICULES, ENGIN AUTO-MOTEURS ET ACCESSOIRES	3.000,00		5.000,00	538,30
430.3124	ACHAT ET CONSOMMATION DE COMBUSTIBLES	6.500,00		5.000,00	6.070,85
430.3135	ACHAT DE MATIERES PREMIERES ET DE FOURNITURES	3.000,00		5.000,00	247,55
430.3142	ENTRETIEN DU RESEAU ROUTIER	135.000,00		100.000,00	121.977,35
430.3143	POSE DE SIGNALISATION ROUTIERE	3.000,00			6.917,20
430.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES, ENGIN AUTO-MOTEURS ET ACCESSOIRES	15.000,00		7.000,00	8.224,00
430.3162	REDEVANCES D'UTILISATION/DROITS DE SUPERFICIE DROITS DE PASSAGE				5.600,00
430.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	12.000,00		8.000,00	29.850,00
430.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSSES ET RC	5.000,00		5.000,00	4.347,20
430.3192	TAXES SUR LES VEHICULES A MOTEUR	2.500,00		2.500,00	1.995,00
430.4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS ET CHARGES SOCIALES				1.376,30-

Cpte 431.3143

Ce poste comprend l'entretien ordinaire et des travaux d'amélioration.

Cpte 440.3143

Ce poste comprend l'entretien ordinaire et les travaux de remise en état de l'installation des Abériaux.

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
430.4363	REMBOURSEMENT, FRAIS ENTRETIEN REPARATIONS				2.855,50-
430.4517	PARTICIPATION DU CANTON, AIDE ENTRETIEN DES ROUTES				
431	ECLAIRAGE PUBLIC	80.000,00		55.000,00	70.090,30
431.3123	ACHAT ET CONSOMMATION D'ELECTRICITE	30.000,00		20.000,00	27.180,10
431.3143	ENTRETIEN DE L'ECLAIRAGE PUBLIC ET SIGNALISATION ROUTIERE	50.000,00		35.000,00	42.910,20
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERE (+ TERRAIN DE	257.900,00		271.300,00	250.102,50
440.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	88.500,00		86.700,00	82.791,60
440.3012	SALAIRES DU PERSONNEL OCCASIONNEL				
440.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC, PART EMPLOYEUR	8.000,00		7.800,00	6.839,35
440.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	14.000,00		13.500,00	11.366,70
440.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	4.400,00		4.300,00	3.728,30
440.3114	ACHAT DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN	8.000,00		45.000,00	2.286,70
440.3123	ACHAT ET CONSOMMATION D'ELECTRICITE			1.000,00	
440.3134	APPROVISIONNEMENTS DES DOMAINES ET JARDINS				23.185,00
440.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	1.000,00		3.000,00	643,00
440.3143	ENTRETIEN DE L'ECLAIRAGE PUBLIC ET SIGNALISATION ROUTIERE	30.000,00		4.000,00	14.336,95
440.3145	ENTRETIEN DES PARCS ET DES ZONES DE LOISIRS	100.000,00		100.000,00	100.536,90
440.3154	ENTRETIEN DES MACHINES, DU MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN	4.000,00		5.000,00	4.388,00

Cpte 450.3188

Le montant prévu tient compte des factures des années passées.

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
440.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES			1.000,00	
440.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSSES ET RC				
440.4272	REDEVANCES D'UTILISATION DU DOMAINE PUBLIC ET ADMINISTRATIF				
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	234.300,00		193.000,00 2.000,00-	247.114,60 1.162,00-
450.3114	ACHAT DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN	5.000,00		5.000,00	18.493,00
450.3123	ACHAT ET CONSOMMATION D'ELECTRICITE	300,00			67,00
450.3154	ENTRETIEN DES MACHINES, DU MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN	3.000,00		3.000,00	4.101,60
450.3163	LOCATION BENNES COMPACTANTES	6.000,00		5.000,00	5.220,00
450.3188	FRAIS DE TRANSPORTS, ENLEVEMENT ET ELIMINATION DES ORDURES	220.000,00		180.000,00	219.233,00
450.4354	VENTE DE PAPIER ET DE VERRE			2.000,00-	1.162,00-
46	RESEAUX D'EGOUTS ET D'EPURATION	347.350,00	347.350,00	341.700,00 341.700,00-	324.433,20 324.433,20-
461	COLLECTEURS EAUX USEES ET EAUX CLAIRES	235.000,00	235.000,00	235.000,00 235.000,00-	224.906,40 224.906,40-
461.3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU				
461.3114	ACHATS DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN				
461.3144	ENTRETIEN DES CANALISATIONS	35.000,00		30.000,00	44.085,00
461.3162	REDEVANCE D'UTILISATION DES EAUX, AU LIEU DIT "LES ABERIAUX"				3.600,00
461.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	5.000,00		1.000,00	20.253,00
461.3811	ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX POUR L'EPUR. DES EAUX (COLLECTEUR)	195.000,00		204.000,00	156.968,40

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
461.4341	TAXES UNIQUES DE RACCORDEMENT AUX COLLECTEURS		15.000,00	15.000,00-	14.032,80-
461.4342	TAXES ANNUELLES D'UTILISATION (COLLECTEURS)		220.000,00	220.000,00-	210.873,60-
462	STATION D'EPURATION	112.350,00	112.350,00	106.700,00 106.700,00-	99.526,80 99.526,80-
462.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	21.500,00		20.700,00	19.739,40
462.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC, PART EMPLOYEUR	2.100,00		2.000,00	1.628,55
462.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	3.650,00		3.500,00	2.694,60
462.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	1.100,00		1.000,00	888,90
462.3061	FRAIS POUR USAGE DE VEHICULES PRIVES			1.000,00	
462.3091	FRAIS POUR LA FORMATION PROFESSIONNELLE DU PERSONNEL			1.000,00	
462.3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU				
462.3114	ACHAT DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOIT. ET D'ENTRETIEN + VETEMENTS	3.000,00		3.000,00	2.160,35
462.3123	ACHAT ET CONSOMMATION D'ELECTRICITE	13.000,00		10.000,00	12.675,55
462.3133	ACHAT DE PRODUITS ET FOURNITURES DE NETTOYAGE ET DESINFECTION	18.000,00		15.000,00	18.822,80
462.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	2.000,00		2.000,00	4.031,90
462.3154	ENTRETIEN DES MACHINES, DU MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN	3.000,00		3.000,00	1.801,95
462.3182	FRAIS DE TELEPHONES	1.000,00		1.500,00	657,40
462.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	2.000,00		3.000,00	895,00
462.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSSES ET RC	2.000,00			1.777,30
462.3188	FRAIS DE TRANSPORTS, EVACUATION DES BOUES	40.000,00		40.000,00	30.803,90
462.3811	ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX POUR L'EPUR. DES EAUX (STEP)				949,20
462.4341	TAXES UNIQUES DE RACCORDEMENT, STEP		15.000,00	25.000,00-	14.032,80-

Cpte 462.4342

Ce montant est en partie aléatoire. La prévision est basée sur les comptes 1992.

Cpte 470.3141

Ce poste comprend un montant destiné à l'entretien courant des installations. En 1994, un montant de Fr. 50'000.-- avait été prévu pour la réparation de la digue "Staempfli".

Le montant budgété pour 1995 ne comprend pas de réserve pour des travaux imprévus.

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
462.4342	TAXES ANNUELLES D'UTILISATION, STEP		70.000,00	80.000,00-	70.650,00-
462.4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS ET CHARGES SOCIALES				
462.4656	PARTICIAPTION DE TIERS POUR LA PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT				14.844,00-
462.4659	PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DIVERSES				
462.4811	PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX SUR L'EPUR. DES EAUX		27.350,00	1.700,00-	
47	PORT DES ABERIAUX	430.000,00	430.000,00	430.000,00 430.000,00-	432.025,75 432.025,75-
470.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	60.000,00		54.300,00	55.321,85
470.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC, PERT EMPLOYEUR	5.500,00		4.900,00	4.580,85
470.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	9.500,00		8.500,00	7.416,65
470.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	3.000,00		2.700,00	2.491,25
470.3114	ACHAT DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN	5.000,00		5.000,00	6.472,05
470.3115	ACHAT DE VEHICULES, ENGIN AUTO-MOTEURS ET ACCESSOIRES	1.000,00		1.000,00	
470.3123	ACHAT ET CONSOMMATION D'ELECTRICITE	10.000,00		10.000,00	7.902,20
470.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	10.000,00		55.000,00	11.397,50
470.3145	ENTRETIEN DES PARCS ET ZONES DE LOISIR				
470.3147	ENTRETIEN DES COURS D'EAU, LACS ET OUVRAGES DE PROTECTION				1.717,35
470.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES, ENGIN AUTO-MOTEURS ET ACCESSOIRES	1.000,00		1.000,00	710,00
470.3156	ENTRETIEN D'EQUIPEMENT ET DE MATERIEL SPECIALISE	5.000,00		5.000,00	5.866,00
470.3162	REDEVANCE D'UTILISATION DES EAUX, AU LIEU DIT "LES ABERIAUX"	2.000,00		2.000,00	

Cpte 470.3303

Ce poste doit équilibrer les charges et recettes du port. Il est influencé par le cpte 470.3141 (Fr. 10'000.-- au lieu de Fr. 55'000.--).

Le bilan final apparaîtra lors du boucllement des comptes au cpte 470.3811.

Cpte 470.3811

Voir remarque du cpte 470.3303.

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
470.3182	FRAIS DE TELEPHONES			500,00	
470.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES				
470.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSE ET RC	2.000,00		1.300,00	1.939,20
470.3189	FRAIS DIVERS			900,00	195,00
470.3192	TAXES SUR LES VEHICULES A MOTEUR	100,00		100,00	104,00
470.3303	AMORTISSEMENT AMELIORATION, DU PORT DES ABERIAUX (PREAVIS 61/88)	57.000,00		16.000,00	48.456,00
470.3811	ATTRIBUTION AUX FINANCEMENTS SPECIAUX PORT DES ABERIAUX				13.011,85
470.3909	IMPUTATIONS INTERNES DIVERSES	258.900,00		261.800,00	264.444,00
470.4272	REDEVANCES D'UTILISATION DU DOMAINE PUBLIC ET ADMINISTRATIF		430.000,00	430.000,00-	432.025,75-

Cpte 500.3011

Le montant de ce poste tient compte du salaire de la secrétaire et des indemnités versées aux patrouilleuses scolaires (surveillance de la circulation aux abords de l'école).

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
5	INSTRUCTION PUBL.& CULTES	2.541.400,00	110.000,00	2.553.200,00 57.000,00-	2.445.353,15 139.836,70-
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	128.400,00		109.300,00	105.414,90
500.3001	RETRIBUTION DE LA COMMISSION SCOLAIRE	7.000,00		6.000,00	5.897,00
500.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	45.000,00		30.600,00	33.288,65
500.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC, PART EMPLOYEUR	3.450,00		2.300,00	2.530,10
500.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	6.750,00		4.500,00	3.636,15
500.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	2.100,00		1.400,00	1.176,40
500.3063	FRAIS DE REPRESENTATION	3.000,00		3.000,00	2.000,00
500.3069	REMBOURSEMENT DE FRAIS, COMMISSION SCOLAIRE	500,00		500,00	
500.3102	LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION ET FRAIS D'ANNONCES	2.500,00		2.500,00	1.225,00
500.3109	FOURNITURES DE BUREAU ET DIVERS	6.000,00		6.000,00	4.750,70
500.3170	FRAIS DE RECEPTIONS ET DE MANIFESTATIONS	8.000,00		8.000,00	6.321,30
500.3181	FRAIS DE PORTS	600,00		500,00	
500.3182	FRAIS DE TELEPHONES ET CONCESSIONS RADIO ET TV	3.500,00		3.000,00	4.339,20
500.3512	PARTICIPATION A DES CHARGES CANTONALES D'ENSEIGNEMENT ET DE CULTE	40.000,00		40.000,00	40.250,40
500.3514	PARTICIPATIONS A DES CHARGES CANTONALES D'HYGIENE ET SANTE PUBLIQUE			1.000,00	

Cpte 510.3512

Le montant de ce poste est basé sur les salaires effectifs. Dans cette partie, il y a diminution du nombre d'enseignants.

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE (ENFANTINE & PRIMAIRE D	560.650,00	10.000,00	632.500,00 7.000,00-	541.509,95 18.552,20-
510.3020	TRAITEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT REPLACANT PAYE PAR LA COMMUNE	20.000,00		18.000,00	17.497,35
510.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC, PART EMPLOYEUR	1.650,00		1.500,00	1.093,55
510.3101	PHOTOCOPIES	4.000,00		4.500,00	4.920,90
510.3103	FOURNITURES SCOLAIRES	25.000,00		26.000,00	21.229,30
510.3111	MOYENS D'ENSEIGNEMENT (INFORMATIQUE)	12.000,00		10.000,00	9.770,70
510.3112	ACHAT DE MOBILIER SCOLAIRE	18.000,00		18.000,00	382,00
510.3152	ENTRETIEN DU MOBILIER SCOLAIRE	1.000,00		2.000,00	781,45
510.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHoses ET RC (ASS. ELEVES)	6.000,00		6.000,00	2.996,00
510.3512	PARTICIPATION A DES CHARGES CANTONALES D'ENSEIGNEMENT ET DE CULTE	450.000,00		480.000,00	445.661,85
510.3522	PARTICIPATION A DES CHARGES D'ENSEIGNEMENT ET DE CULTE D'AUTRES COMMUNES			43.500,00	32.971,35
510.3662	AIDE INDIVIDUELLE A LA FORMATION ET AUX ETUDES	18.000,00		18.000,00	
510.3663	CULTURE, LOISIRS ET SPORT	5.000,00		5.000,00	4.205,50
510.4332	FINANCES D'ECOLAGE A CHARGE DES PARENTS				
510.4512	PARTICIPATIONS DU CANTON A DES CHARGES D'ENSEIGNEMENT		10.000,00	7.000,00-	18.552,20-
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE (DEGRE 5 à 9)	1.615.250,00	100.000,00	1.591.800,00 50.000,00-	1.616.123,50 121.284,50-
520.3020	TRAITEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT REPLACANT	15.000,00		15.000,00	11.223,50
520.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC, PART EMPLOYEUR	1.250,00		800,00	701,45
520.3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	4.000,00		4.000,00	2.331,90

Cpte 520.3512

Dans le secteur secondaire, il y a une classe de plus à Prangins (8-9 DS).

Cpte 520.3522

Ce poste est déterminé sur la base des informations de l'arrondissement scolaire et comprend les frais versés pour l'écolage des élèves secondaires, pour les élèves suivant des cours d'économie familiale et pour les classes de développement et les élèves non-francophones.

Cpte 530.3512

Le montant de ce poste est fixé sur la base des informations reçues du Département de la Prévoyance Sociale et des Assurances.

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
520.3103	FOURNITURES SCOLAIRES	30.000,00		30.000,00	22.468,80
520.3111	ACHAT DE MOBILIER, DE MACHINES ET D'EQUIP. TECHNIQUE DE BUREAU	14.000,00		14.000,00	10.725,20
520.3112	ACHAT DE MOBILIER SCOLAIRE	5.000,00		10.000,00	1.332,85
520.3152	ENTRETIEN DU MOBILIER SCOLAIRE	2.000,00		2.000,00	1.219,55
520.3188	FRAIS DE TRANSPORTS (NYON)	50.000,00		10.000,00	45.335,00
520.3512	PARTICIPATION A DES CHARGES CANTONALES D'ENSEIGNEMENT (PRANGINS)	570.000,00		485.000,00	423.273,20
520.3522	PARTICIP. A DES CHARGES D'ENSEIGNEMENT D'AUTRES COMMUNES (ECOLAGE)	900.000,00		1.000.000,00	1.069.112,65
520.3662	AIDE INDIVIDUELLE A LA FORMATION ET AUX ETUDES	19.000,00		19.000,00	21.542,50
520.3663	CULTURE, LOISIRS ET SPORT	5.000,00		2.000,00	6.856,90
520.4512	PARTICIPATIONS DU CANTON A DES CHARGES D'ENSEIGNEMENT		100.000,00	50.000,00-	121.284,50-
53	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	170.000,00		155.600,00	123.646,00
530.3512	PARTICIPATIONS A DES CHARGES CANTONALES D'ENSEIGNEMENT ET DE CULTES	170.000,00		155.600,00	123.646,00
54	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	17.500,00		15.000,00	14.410,00
540.3522	PARTICIPATIONS A DES CHARGES D'ENSEIGNEMENT D'AUTRES COMMUNES	17.500,00		15.000,00	14.410,00

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
55	FORMATION PROFESSIONNELLE				
550.3512	PARTICIPATIONS A DES CHARGES CANTONALES D'ENSEIGNEMENT ET DE CULTES				
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	19.000,00		21.000,00	16.588,70
560.3132	ACHAT DE FOURNITURES POUR SOINS ET ANALYSES	1.000,00		1.500,00	135,40
560.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	2.000,00		5.000,00	941,30
560.3524	PARTICIPATION A DES CHARGES D'HYGIENE ET DE SANTE PUBL. D'AUTRES COMMUNES	16.000,00		14.500,00	15.512,00
58	TEMPLE & CULTES	30.600,00		28.000,00	27.660,10
580.3012	SALAIRES DU PERSONNEL OCCASIONNEL	20.000,00		19.000,00	17.750,00
580.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC, PART EMPLOYEUR	1.600,00		1.500,00	1.464,10
580.3069	FRAIS DIVERS	500,00		500,00	120,00
580.3652	AIDE POUR L'ENSEIGNEMENT ET LES CULTES	8.500,00		7.000,00	8.326,00

Cpte 610.3143

Le montant de ce poste est augmenté par rapport aux comptes 1993 pour tenir compte des besoins de maintenir cette signalisation en bon état.

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
6	P O L I C E	431.100,00	101.000,00	415.800,00 108.000,00-	416.673,90 105.033,15-
61	CORPS DE POLICE	205.050,00	3.000,00	188.500,00 3.000,00-	206.078,10 3.595,80-
610.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	110.000,00		107.900,00	117.981,30
610.3012	SALAIRES DU PERSONNEL OCCASIONNEL				
610.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC, PART EMPLOYEUR	10.000,00		9.700,00	9.733,60
610.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	17.000,00		16.500,00	16.346,10
610.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	5.500,00		5.400,00	5.258,10
610.3061	FRAIS POUR USAGE DE VEHICULES PRIVES	500,00		1.000,00	562,00
610.3063	FRAIS DE REPRESENTATION	500,00		500,00	100,00
610.3091	FRAIS POUR LA FORMATION PROFESSIONNELLE DU PERSONNEL	500,00		500,00	587,50
610.3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	3.000,00		3.500,00	3.336,10
610.3102	LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION ET FRAIS D'ANNONCES	3.000,00		3.000,00	738,40
610.3111	ACHAT DE MOBILIER, DE MACHINES ET D'EQUIP. TECHNIQUE DE BUREAU	3.000,00		3.000,00	4.278,50
610.3114	ACHAT DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOIT. ET D'ENTRETIEN + VETEMENTS	3.000,00		5.000,00	3.523,00
610.3115	ACHAT DE VEHICULES, ENGIN AUTO-MOTEURS ET ACCESSOIRES	5.000,00		5.000,00	11.810,00
610.3124	ACHAT ET CONSOMMATION DE COMBUSTIBLES	1.000,00		1.000,00	928,20
610.3143	ENTRETIEN DE LA SIGNALISATION ROUTIERE	35.000,00		20.000,00	24.255,70
610.3151	ENTRETIEN DU MOBILIER, DES MACHINES ET DES EQUIP. TECHNIQUES DE BUREAU	500,00		500,00	110,00
610.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES, ENGIN AUTO-MOTEURS ET ACCESSOIRES	2.500,00		2.500,00	2.016,50
610.3182	FRAIS DE TELEPHONES, (NATEL-C)	2.000,00		2.000,00	1.399,50
610.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSSES ET RC	2.500,00		1.000,00	2.572,40

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
610.3192	TAXES SUR LES VEHICULES A MOTEUR	550,00		500,00	541,20
610.4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS ET CHARGES SOCIALES				
610.4370	PRODUIT DES AMENDES		3.000,00	3.000,00-	3.595,80-
62	CONTROLE DES HABITANTS ET POLICE DES ETRANGER	82.350,00	22.000,00	77.600,00 24.000,00-	60.297,80 17.446,30-
620.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	60.500,00		57.700,00	37.829,70
620.3012	SALAIRES DU PERSONNEL OCCASIONNEL				8.334,90
620.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC, PART EMPLOYEUR	5.500,00		5.200,00	3.791,15
620.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	9.150,00		8.700,00	6.764,10
620.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	3.200,00		3.000,00	1.703,55
620.3061	FRAIS POUR USAGE DE VEHICULES PRIVES				
620.3091	FRAIS POUR LA FORMATION PROFESSIONNELLE DU PERSONNEL	1.000,00		1.000,00	
620.3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	2.000,00		2.000,00	1.874,40
620.3111	ACHAT DE MOBILIER	1.000,00			
620.4066	TAXE COMMUNALE DE SEJOUR		2.000,00	2.000,00-	
620.4312	EMOLUMENTS DE POLICE ET DE CONTROLE DES HABITANTS		20.000,00	22.000,00-	17.446,30-
620.4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS ET CHARGES SOCIALES				
63	POLICE SANITAIRE (INSPECTION DES DENREES ALIM	1.500,00		1.500,00	1.000,00
630.3524	PARTICIPATION A DES CHARGES D'HYGIENE ET DE SANTE PUBL. D'AUTRES COMMUNES	1.500,00		1.500,00	1.000,00

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
64	SERVICE DES INHUMATIONS	800,00	1.000,00	800,00 1.000,00-	526,00 3.500,00-
640.3069	FRAIS DIVERS (INDEMNISATION EXHUMATIONS)	300,00		300,00	276,00
640.3188	FRAIS DE TRANSPORTS (CONVOIS FUNEBRES)	500,00		500,00	250,00
640.4319	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS DIVERS (CONCESSIONS, EXHUMATIONS)		1.000,00	1.000,00-	3.500,00-
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	75.000,00	75.000,00	80.000,00 80.000,00-	79.784,00 79.784,00-
650.3013	SOLDE CORPS SAPEURS-POMPIERS	32.000,00		28.500,00	31.918,00
650.3063	FRAIS DE REPRESENTATION	1.000,00		1.000,00	1.987,55
650.3091	FRAIS POUR LA FORMATION PROFESSIONNELLE	5.000,00		4.000,00	450,00
650.3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	500,00		500,00	243,40
650.3102	LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION ET FRAIS D'ANNONCES	1.900,00		1.900,00	988,30
650.3114	ACHAT DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOIT. ET ENTRETIEN + VETEMENTS	5.500,00		5.000,00	4.606,30
650.3116	ACHAT D'EQUIPEMENT ET DE MATERIEL SPECIALISE	7.000,00		11.500,00	9.992,10
650.3124	ACHAT ET CONSOMMATION DE COMBUSTIBLES	600,00		900,00	509,25
650.3144	ENTRETIEN DES CANALISATIONS				88,00
650.3154	ENTRETIEN DES MACHINES, DU MATERIEL, INSTALLATIONS TECHNIQUES	2.000,00			311,30
650.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES, ENGIN AUTO-MOTEURS ET ACCESSOIRES	4.000,00		8.000,00	11.755,95
650.3156	ENTRETIEN D'EQUIPEMENT ET DE MATERIEL SPECIALISE	2.000,00		2.500,00	1.499,50
650.3181	FRAIS DE PORTS	300,00		300,00	249,00
650.3182	FRAIS DE TELEPHONES	2.500,00		500,00	2.054,70
650.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	500,00		1.500,00	585,10

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
650.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSSES ET RC	2.000,00		2.000,00	1.572,70
650.3192	TAXES SUR LES VEHICULES A MOTEUR	200,00			129,60
650.3193	COTISATIONS A DES INSTITUTIONS DE DROIT PRIVE	500,00		500,00	556,00
650.3814	ATTRIBUTION AUX FINANCEMENTS SPECIAUX DEFENSE INCENDIE	7.500,00		11.400,00	10.287,25
650.4301	TAXES D'EXEMPTION DU SERVICE DU FEU		75.000,00	80.000,00-	76.472,00-
650.4370	AMENDES SERVICE DU FEU				450,00-
650.4651	SUBVENTIONS DE TIERS (ECA)				2.862,00-
650.4814	PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX POUR LE SERVICE DU FEU				
66	PROTECTION CIVILE	66.400,00		67.400,00	68.988,00 707,05-
660.3063	FRAIS DE REPRESENTATION				
660.3116	ACHAT D'EQUIPEMENT ET DE MATERIEL SPECIALISE	1.000,00		1.000,00	257,50
660.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	300,00		500,00	89,10
660.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSSES ET RC	100,00		900,00	62,20
660.3521	PARTICIPATION A DES CHARGES D'AUTRES COMMUNES (CRIO)	65.000,00		65.000,00	68.579,20
660.4511	PARTICIPATION DU CANTON A DES CHARGES DE SECURITE PUBLIQUE				707,05-

Cpte 710.3011

Ce poste ne comprend pas une augmentation de personnel, mais dépend de la ventilation des salaires du personnel affecté (voir diminution du cpte 200.3011).

Cpte 720.3515

Le montant de ce poste est défini par les données du Département de la Prévoyance Sociale et des Assurances.

Cpte 720.3654

Ce poste comprend le montant de la contribution à l'OMSV et les frais des infirmières scolaires.

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
7	SECURITE SOCIALE	1.587.600,00		1.475.340,00	1.088.855,25
71	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL	127.600,00		100.340,00	97.674,95
710.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	91.500,00		63.440,00	67.802,70
710.3012	SALAIRES DU PERSONNEL OCCASIONNEL				4.603,50
710.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC, PART EMPLOYEUR	7.800,00		9.700,00	5.997,25
710.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	15.600,00		16.000,00	9.545,40
710.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	5.000,00		5.200,00	3.053,30
710.3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	500,00			573,30
710.3182	FRAIS DE TELEPHONES	200,00			116,50
710.3655	AIDES ET SUBVENTIONS POUR LA PREVOYANCE SOCIALE	6.000,00		5.000,00	5.433,00
710.3659	DONS, AIDES ET SUBVENTIONS CASUELS	1.000,00		1.000,00	550,00
72	PREVOYANCE SOCIALE	1.430.000,00		1.345.000,00	978.165,30
720.3515	CONTRIB.A PC/AVS, PREVOYANCE & AIDE SOCIALES PROTECTION DE LA JEUNESSE	1.350.000,00		1.270.000,00	912.738,00
720.3654	AIDES ET SUBVENTIONS POUR L'HYGIENE ET LA SANTE PUBLIQUE (OMSV)	80.000,00		75.000,00	65.427,30
73	SANTE PUBLIQUE	30.000,00		30.000,00	13.015,00
730.3654	AIDES POUR L'HYGIENE ET LA SANTE PUBLIQUE (HOPITAL DE NYON)	30.000,00		30.000,00	13.015,00

Cpte 810.3141

Il est prévu un montant de Fr. 2'000.-- pour d'éventuelles réparations au matériel des station de pompage et réservoir.

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
8	SERVICES INDUSTRIELS	331.600,00	451.600,00	300.000,00 530.000,00-	338.972,30 455.036,94-
81	SERVICE DES EAUX	331.600,00	331.600,00	300.000,00 300.000,00-	338.972,30 338.972,30-
810.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	30.000,00		28.500,00	27.245,60
810.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC, PART EMPLOYEUR	2.750,00		2.600,00	2.253,85
810.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	4.750,00		4.500,00	3.724,65
810.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	1.600,00		1.500,00	1.226,90
810.3061	FRAIS POUR USAGE DE VEHICULES PRIVES				
810.3114	ACHAT DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN	2.000,00		2.000,00	3.940,35
810.3115	ACHAT DE VEHICULES, ENGIN AUTO-MOTEURS ET ACCESSOIRES			1.000,00	
810.3121	ACHAT ET CONSOMMATION D'EAU	150.000,00		120.000,00	99.821,50
810.3123	ACHAT ET CONSOMMATION D'ELECTRICITE	4.000,00		3.000,00	3.522,60
810.3124	ACHATS ET CONSOMMATION DE COMBUSTIBLES				
810.3141	ENTRETIEN STATIONS DE POMPAGE ET RESERVOIRS	2.000,00			
810.3144	ENTRETIEN DES CANALISATIONS	50.000,00		40.000,00	28.255,75
810.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES, ENGIN AUTO-MOTEURS ET ACCESSOIRES			1.000,00	
810.3156	ENTRETIEN D'EQUIPEMENT ET DE MATERIEL SPECIALISE	8.000,00		8.000,00	9.634,95
810.3162	REDEVANCES D'UTILISATION ET DROITS DE SUPERFICIE				
810.3182	FRAIS DE TELEPHONES	1.000,00			697,30
810.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	5.000,00		5.000,00	19.269,50
810.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSES ET RC	500,00		1.000,00	349,50
810.3192	TAXES SUR LES VEHICULES A MOTEUR				

Cpte 810.3526

Il a été tenu compte dans ce poste des indications fournies par la SAPAN qui bénéficie d'une meilleure situation en matière d'amortissements et d'intérêts.

Cpte 820.4112

Selon les indications reçues de la SEIC.

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 1 9 9 5		BUDGET 1994	COMPTES 1993
		CHARGES	REVENUS		
810.3526	PARTICIPATION AUX CHARGES DE LA SAPAN	70.000,00		75.000,00	76.440,00
810.3813	ATTRIBUTION AUX FINANCEMENTS SPECIAUX POUR L'ADDUCTION D'EAU			6.900,00	62.589,85
810.4341	TAXES UNIQUES DE RACCORDEMENT AU RESEAU COMMUNAL		20.000,00	60.000,00-	17.955,10-
810.4351	VENTE D'EAU		260.000,00	240.000,00-	279.757,20-
810.4651	SUBVENTIONS DE TIERS (ECA)		20.000,00		41.260,00-
810.4813	PRELEVEMENTS FONDS FINANCEMENTS SPECIAUX POUR L'ADDUCTION D'EAU		31.600,00		
82	SERVICE ELECTRIQUE		120.000,00	230.000,00-	116.064,64-
820.4112	PRODUIT DES REGALES		120.000,00	230.000,00-	116.064,64-

	C H A R G E S	BUDGET 1995	BUDGET 1994	COMPTES 1993
3	CHARGES	11.887.449,00	11.489.678,00	10.858.861,98
30	AUTORITES ET PERSONNEL	1.856.080,00	1.766.740,00	1.645.121,05
300	AUTORITES ET COMMISSIONS	150.500,00	151.500,00	120.153,00
301	PERSONNEL ADMINISTRATIF ET D'EXPLOITATION	1.252.000,00	1.171.040,00	1.163.784,35
302	TRAITEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT REMPLACANT	35.000,00	33.000,00	28.720,85
303	ASSURANCES SOCIALES	121.250,00	119.400,00	102.765,90
304	CAISSES DE PENSIONS ET DE PREVOYANCE	188.350,00	183.800,00	153.380,65
305	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE	59.680,00	58.200,00	47.625,10
306	INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	21.800,00	23.800,00	15.589,75
307	PRESTATIONS COMPLEMENTAIRES DE PREVOYANCE			
308	PERSONNEL INTERIMAIRE			
309	AUTRES CHARGES DES AUTORITES ET DU PERSONNEL	27.500,00	26.000,00	13.101,45
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2.502.050,00	2.262.800,00	2.105.160,38
310	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	144.100,00	138.400,00	121.063,00
311	ACHATS DE MOBILIER, MATERIEL, MACHINES ET VEHICULES	238.500,00	238.000,00	134.625,85
312	ACHATS D'EAU, D'ENERGIE, DE COMBUSTIBLE	338.000,00	261.400,00	227.904,15
313	AUTRES FOURNITURES ET MARCHANDISES	29.000,00	28.500,00	47.031,00
314	ENTRETIEN DES IMMEUBLES, ROUTES ET TERRITOIRE	754.000,00	689.200,00	636.789,70
315	ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET D'INSTALLATIONS TECHNIQUES	120.000,00	109.000,00	99.151,35
316	LOYERS, FERMAGES ET REDEVANCES D'UTILISATION	8.000,00	7.000,00	14.420,00
317	RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	66.000,00	53.000,00	67.727,95
318	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES	640.600,00	551.700,00	568.054,88
319	IMPOTS, TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIVERS	163.850,00	186.600,00	188.392,50
32	INTERETS PASSIFS	1.596.000,00	1.395.000,00	1.440.138,05
321	INTERETS DES DETTES A COURT TERME	2.000,00		
322	INTERETS DES DETTES A MOYEN ET LONG TERME	1.580.000,00	1.385.000,00	1.427.950,00
329	AUTRES INTERETS	14.000,00	10.000,00	12.188,05

	C H A R G E S	BUDGET 1995	BUDGET 1994	COMPTES 1993
33	AMORTISSEMENTS	340.370,00	903.738,00	281.644,20
330	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	142.000,00	66.000,00	110.659,20
331	AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	198.370,00	837.738,00	170.985,00
332	AUTRES AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF			
333	AMORTISSEMENT DU DECOUVERT			
35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS A DES COLLECTIV	3.976.000,00	3.837.100,00	3.501.332,55
351	CANTON	2.615.000,00	2.466.600,00	1.968.320,55
352	COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	1.361.000,00	1.370.500,00	1.533.012,00
36	AIDES ET SUBVENTIONS	202.800,00	187.000,00	150.959,20
365	AIDES, SUBVENTIONS A DES INSTITUTIONS PRIVEES	155.800,00	143.000,00	118.354,30
366	AIDES INDIVIDUELLES	47.000,00	44.000,00	32.604,90
38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	942.203,00	222.300,00	798.776,55
380	ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RESERVE ET DE RENOUVELLEMENT	739.703,00		554.970,00
381	ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	202.500,00	222.300,00	243.806,55
39	IMPUTATIONS INTERNES	471.946,00	915.000,00	935.730,00
390	IMPUTATIONS INTERNES	471.946,00	915.000,00	935.730,00

	R E V E N U S	BUDGET 1995	BUDGET 1994	COMPTES 1993
4	REVENUS	11.928.696,00	10.863.900,00	10.880.036,93
40	IMPOTS	9.027.000,00	7.552.000,00	7.436.961,60
400	IMPOTS SUR LE REVENU, LA FORTUNE ET IMPOT PERSONNEL	6.140.000,00	5.815.000,00	5.686.266,70
401	IMPOTS SUR LE BENEFICE NET ET LE CAPITAL DES PERSONNES MORALE	2.125.000,00	975.000,00	748.325,95
402	IMPOT FONCIER	500.000,00	500.000,00	491.155,60
404	DROITS DE MUTATION	150.000,00	150.000,00	216.064,80
405	IMPOTS SUR LES SUCCESSIONS ET DONATIONS	100.000,00	100.000,00	283.788,55
406	IMPOTS ET TAXES SUR LA POSSESSION ET LA DEPENSE	12.000,00	12.000,00	11.360,00
409	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALCATION			
41	PATENTES, CONCESSIONS	130.000,00	240.000,00	130.179,89
410	PATENTES	10.000,00	10.000,00	14.115,25
411	CONCESSIONS	120.000,00	230.000,00	116.064,64
42	REVENUS DU PATRIMOINE	1.033.200,00	1.002.400,00	939.812,94
422	REVENUS DES CAPITAUX DU PATRIMOINE FINANCIER	30.000,00	30.000,00	24.806,69
423	REVENUS DES IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER	563.000,00	531.400,00	470.580,50
424	GAINS COMPTABLES SUR LES PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER			
425	REVENUS DES PRETS ET PARTICIPATIONS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	10.000,00	11.000,00	10.650,00
427	REVENUS DES IMMEUBLES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	430.200,00	430.000,00	433.775,75
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	752.600,00	785.800,00	807.858,40
430	TAXES LEGALES DE REMPLACEMENT	75.000,00	80.000,00	76.472,00
431	EMOLUMENTS	67.300,00	55.500,00	92.381,05
432	RECETTES POUR DES SOINS MEDICAUX ET DENTAIRE			
433	ECOLAGE			
434	TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION	340.000,00	400.000,00	327.544,30
435	VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICE	262.300,00	247.300,00	284.007,30
436	REMBOURSEMENTS DE TIERS	5.000,00		23.407,95

	R E V E N U S	BUDGET 1995	BUDGET 1994	COMPTES 1993
437	AMENDES	3.000,00	3.000,00	4.045,80
439	AUTRES RECETTES			
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES	250.000,00	300.000,00	331.789,20
441	PARTS A DES RECETTES CANTONALES	250.000,00	300.000,00	331.789,20
444	AUTRES CONTRIBUTIONS CANTONALES			
45	PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	110.000,00	63.500,00	147.237,75
451	CANTON	110.000,00	63.500,00	147.237,75
452	COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES			
46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	95.000,00	3.500,00	150.467,15
465	PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS	95.000,00	3.500,00	150.467,15
469	DONS ET LEGS			
48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	58.950,00	1.700,00	
480	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS DE RESERVE ET DE RENOUVELLEMENT			
481	PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX	58.950,00	1.700,00	
49	IMPUTATIONS INTERNES	471.946,00	915.000,00	935.730,00
490	IMPUTATIONS INTERNES	471.946,00	915.000,00	935.730,00

3. Evolution de l'exercice 1994

Comme nous l'avons mentionné dans la discussion du préavis No 7/94 relatif à l'arrêté d'imposition, les comptes 1994 seront "faussés" par une somme importante constituée par un arriéré d'impôt sur les personnes morales. De plus, le revenu de cet impôt 1994 sera plus élevé que prévu.

Plusieurs postes s'écarteront du budget, souvent en augmentation de charges, parfois en amélioration de revenus.

En ne tenant pas compte des arriérés d'impôts 1993, l'exercice devrait néanmoins se terminer par un solde positif, difficile à chiffrer, en lieu et place du déficit prévu de Fr. 625'000.---

4. Gestion de la dette

Le budget 1994 prévoyait une augmentation échelonnée de la dette au cours de l'année d'un montant de 4 millions et devant atteindre 32 millions à la fin 1994.

Les conditions financières plus favorables que prévues nous permettent d'envisager une augmentation réduite de 0.5 million, ce qui amènerait la dette à sa valeur de 28 millions au 31 décembre 1994.

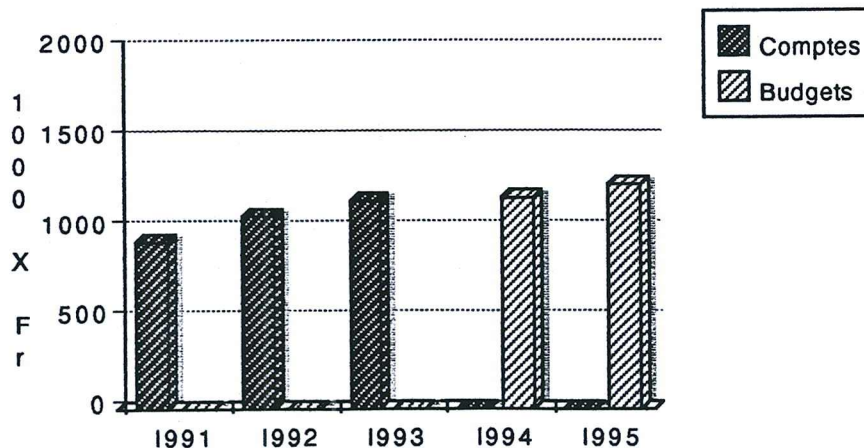
Pour l'année 1995, nous envisageons de devoir emprunter, dans le meilleur cas, 2.0 millions (de manière échelonnée), ce qui porterait le montant de la dette au 31 décembre 1995 à la somme de 30 millions. En cas de rentrées fiscales très inférieures aux prévisions, nous serons amené à emprunter jusqu'à un montant de 3 millions.

5. Evolution de quelques postes

Il nous a semblé utile de représenter l'évolution de certains postes sur une durée de 5 ans.

Les indications relatives aux années 1991, 1992, 1993 sont tirées des comptes. Celles relatives aux années 1994 et 1995 sont tirées des budgets correspondants.

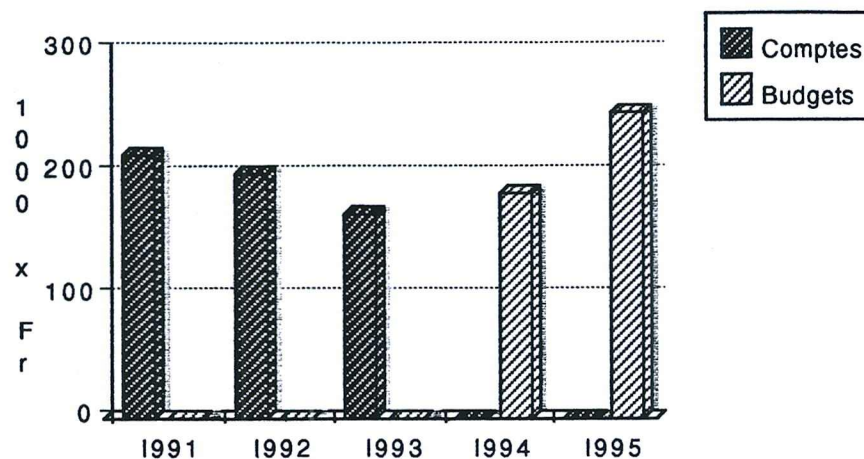
5.1. Salaires du personnel administratif et d'exploitation Ce poste comprend les salaires du personnel permanent et du personnel occasionnel. L'effectif du personnel permanent n'est pas modifié.



Salaires du personnel

5.2. Transports publics

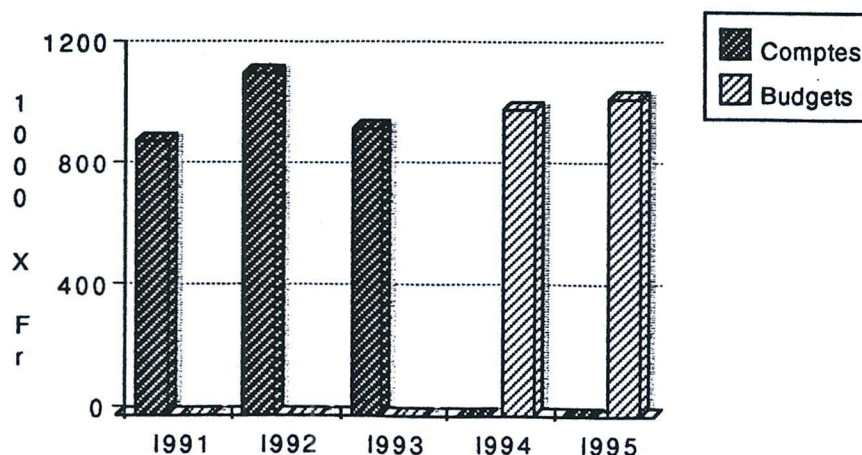
Ce poste comprend notre participation aux frais d'exploitation du bus Nyon - Prangins et les montants que nous devons dans le cadre de l'aide cantonale au Chemin de fer Nyon - St-Cergue - Morez et à la Compagnie Générale de Navigation sur le lac Léman.



Transports publics

5.3. Revenus du patrimoine

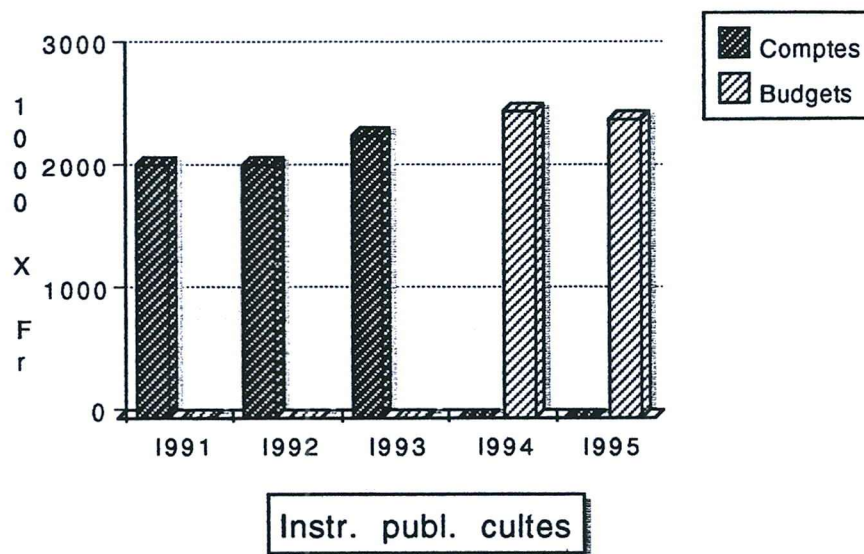
Il s'agit essentiellement des revenus du patrimoine financier et des immeubles. L'année 1992 est marquée par des revenus de placements à court terme élevés (environ Fr. 190'000.--) qui n'apparaissent pas les autres années.



Revenus du patrimoine

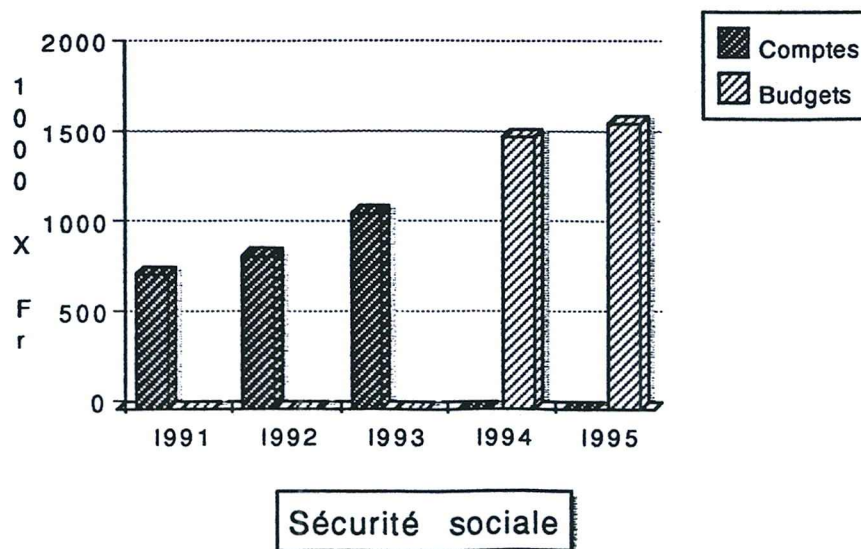
5.4. Instruction publique et cultes

L'établissement du budget 1995 montre une stabilisation des frais totaux. Cet élément doit encore être confirmé par les comptes.



5.5. Sécurité sociale

Ce poste marque une augmentation répétée d'année en année. Sur une période de 5 ans, on doit accepter un doublement de poste qui dépasse les 1.5 millions en 1995.



6. Commentaires et perspectives

L'examen des chiffres du budget et leurs perspectives dans le plan d'investissement et le programme de réalisations de la Commune amènent à quelques commentaires :

Les exercices 1993 et 1994 se termineront après les derniers éléments reçus de l'Etat en matière d'imposition par une situation meilleure que prévue.

Par ailleurs, un report de certains investissements permet à la dette communale de marquer une certaine pause dans sa croissance continue.

D'un autre côté, les besoins en équipements communaux n'ont pas diminué pour autant, et notre position dans la classification des communes nous oblige à payer des sommes toujours plus importantes pour les charges à l'échelon cantonal. Il apparaît que les recettes supérieures aux prévisions servent avant tout à payer ces charges supplémentaires.

Depuis 2 ans, la Municipalité attire votre attention sur ce sujet et, soucieuse de pouvoir aborder les futurs investissements en bonne position, vous a proposé, par 2 fois, une augmentation modeste (de 5 cts) de l'impôt communal. Cette mesure aurait amélioré annuellement d'environ 0.5 million les liquidités de la Commune. La crainte de la Municipalité est de devoir vous proposer, dans les années à venir, une adaptation du taux d'impôt beaucoup plus forte, dans le cas où nous envisageons des investissements tels que ceux souhaités par la population communale.

La santé financière de la Commune reste, à notre avis, fragile et devra, ces prochaines années, faire l'objet d'un choix conséquent de la part du Conseil Communal.

7. Conclusions

Au vu des éléments portés à votre connaissance, nous vous proposons, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre la décision suivante :

LE CONSEIL COMMUNAL DE PRANGINS

vu le préavis municipal No 10/94
concernant le budget 1995,

lu le rapport de la Commission des
finances,

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

DECIDE

1/ d'adopter le budget communal 1995 tel
que présenté.

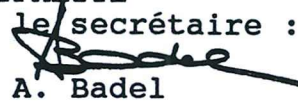
Ainsi délibéré en séance de Municipalité du 24 octobre 1994
pour être soumis au Conseil Communal de Prangins.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

le syndic :

A. Tschumy



le secrétaire :

A. Badel

Annexes : 1) Plan des amortissements prévus pour 1995
2) Plan des investissements prévus pour 1995

A N N E X E 1

AMORTISSEMENTS ORDINAIRES PREVUS AU BUDGET 1995 - PATRIMOINE ADMINISTRATIF

Comptes	Préavis	Réalisations	Montant du BILAN crédit	10/94	Fonds Réserve	Amortissements 1994	budgetés 1995		
230.3301		Amortissement des créances					25'000.-		
230.3311	6/90	Elargissement route de Bénex (solde p/infrastr. routière)	410'000.-	290'165.-	.-	10'000.-	9'835.-		
230.3804	87/89	Parking Aux Abériaux	2'770'000.-	1'627'407.-	944'000.-	38'000.-	138'500.-		
230.3803	30/90	Avant-projet Maison de Commune	470'000.-	392'354.-	81'400.-	15'700.-			
	38/91								237'033.-
	54/92					Maison de Commune (construction)	6'170'000.-	4'216'669.-	
230.3803	11/90	Bâtiment scolaire (construction)	6'192'000.-	9'393'000.-	904'560.-	211'235.-			
230.3803	11/90	Poste d'attente idem	1'326'000.-			25'285.-			
230.3803	11/90	Mobilier scolaire idem	900'000.-			83'000.-	335'520.-		
230.3803	63/88	Avant-projet collège et PC	478'000.-	s/11/90		16'000.-			
	78/89								
	42/91								
230.3311	57/88	Vestiaire / buvette Abériaux	1'293'000.-	602'000.-		48'000.-	48'000.-		
	29/91		120'470.-						
230.3311	31/91	Etude réfection rtes Bénex/Morettes	101'000.-	102'400.-	20'100.-	10'100.-	10'100.-		
230.3311	34/91	Eclairage public	330'000.-	106'000.-		33'000.-	33'000.-		
230.3311	3/90	Parking des Fossés	264'000.-	248'366.-	88'000.-	8'800.-	8'800.-		
230.3804	47/91	Modér. trafic rte Curson	96'000.-	6'690.-	2'650.-	2'650.-	2'650.-		
230.3313	52/92	Informatique IBM	290'000.-	272'057.-	58'000.-	58'000.-	58'000.-		
230.3311	60/92	Collect. "Ecornillières"	94'000.-	71'765.-		3'135.-	3'135.-		
230.3312	71/93	Collège, répar. toiture	251'860.-	275'188.-		25'000.-	27'500.-		
230.3804	79/93	Numérisation cadastrale	260'000.-	25'000.-		26'000.-	26'000.-		
		T o t a u x				837'738.-	963'073.-		
		=====				=====	=====		

PLAN DES INVESTISSEMENTS 1995

en milliers de francs

A. Crédits accordés

Préavis No	Objet	Crédit accordé	Payé 10.10.94	Soldes prévus	
				1994	1995
30/90	Avant-projet	60.0	4'609.0	1'531.0	500.0
38/91	Projet	410.-	0.0	0.0	0.0
54/92	Construction	6'170.-	0.0	0.0	0.0
47/91	Modérateur Curson	96.-	6.0	0.0	90.0
35/91	Rénovation Step	1'350.-	149.0	0.0	800.0
72/93	Avant-projet Morettes	220.-	89.0	121.0	10.0
79/93	Numérisation cadastre	260.0	25.0	25.0	<u>210.0</u>
				Total 1995	1'610.0
Sous-total :					1'610.0

**B. Crédits à soumettre
au Conseil Communal**

Objet	Crédit prévu	Utilisation prévue	
		1995	ultérieure
Complexe Les Morettes 2ème phase de l'étude	500	300	200
Giratoire rte de l'Etraz - rue de la Gare	450	400	50
Avenue Général-Guiguer de Prangins, parking des Alpes	500	300	200
Rénovation de la Step 2ème partie	800	400	400
Déchetterie	400	100	300
Réserve imprévus, divers		<u>190</u>	
Sous-total :		1'690	
Total pour 1995		<u>3'300</u>	