



Commune de Prangins
Municipalité

Préavis No 50/04
Au Conseil communal

Budget communal 2005

Municipal responsable :

Monsieur le syndic Hans-Rudolf KAPPELER.

Monsieur le Président,
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 2005.

Table des matières

1.	Remarques préliminaires	Page	3
2.	Principes de base de l'élaboration de chaque poste du budget	Page	4
3.	Commentaires	Pages	5 et 6
4.	Explication de quelques postes du budget	Pages	7 et 8
5.	Budget	Pages	10 à 41
6.	Charges par nature	Pages	43 et 44
7.	Revenus par nature	Pages	46 et 47
8.	Tableaux		
	• Autofinancement	Page	49
	• Limite d'investissements 2005	Page	50
	• Plan d'investissements 2005 - 2008	Page	51
	• Etat des dettes	Page	52
	Amortissements	Page	53
9.	Analyses & graphiques	Pages	55 à 58
10.	Conclusion	Page	60
11.	Annexes		
	• Budget ECOLE PRIMAIRE	Pages	62 à 64
	• Budget ECOLE SECONDAIRE	Pages	65 à 67

1. Remarques préliminaires

Le budget 2005 a été élaboré sur la base des critères suivants :

- Taux d'impôt communal maintenu à 60 cts.
- Sans tenir compte d'un éventuel impôt sur les successions et donations.
- L'effectif du personnel inchangé par rapport à l'année 2004.
- Notre politique d'investissements visant à développer notre patrimoine tout en fixant des priorités en fonction des nécessités. (Voir plan d'investissements 2005 - 2008) (page 51)
- La maîtrise des charges de compétence communale découlant d'une gestion rigoureuse des coûts.
- Les changements démographiques (Augmentation de la population).
- La collaboration et la participation à diverses organisations (Intercommunales, interrégionales, etc.).
- La structure de nos engagements financiers. (page 52)
- Les amortissements. (page 53)
- Les reports de charges cantonales (Compétences de l'Etat).

2. Principes de base de l'élaboration de chaque poste du budget

Les postes du budget ont tous été évalués séparément. Il n'y a pas eu de prise en compte de variations globales linéaires pour l'ensemble du budget ou pour des chapitres particuliers.

Pour les postes qui dépendent d'instances extérieures, nous nous sommes basés sur les indications reçues, par exemple pour les impôts : la Recette de Nyon et l'Administration cantonale des impôts. Lorsque les renseignements n'étaient pas disponibles, les montants ont été appréciés "au mieux".

Les revenus aléatoires ont été évalués sur la base de l'expérience comptable des dernières années, mais avec prudence.

Les revenus provenant d'une convention (Baux, taxes, etc.) sont basés sur les tarifs en vigueur.

Les charges provenant de l'Etat ont été prises en considération dans la mesure de nos connaissances.

Les charges provenant des Organisations régionales, intercommunales, etc., ont été prises en considération dans la mesure de nos connaissances (Tarifs, participations, cotisations, etc.).

Pour un certain nombre de postes, il a été mis en évidence les nécessités de l'exercice à venir et ceci sans rapport, parfois, avec les chiffres des années passées.

Dans les domaines qui ne voient aucune modification des conditions fixant les montants budgétés, les chiffres des années antérieures servent de base à l'évaluation 2004.

3. Commentaires

Structure du budget

Globalement, la structure du budget reste inchangée par rapport à 2004.

Impôts

Impôts directs (Cts d'impôts)

Comptes 210.4001 / 210.4002 / 210.4011 / 210.4012

L'évaluation respectivement la progression des impôts est basée sur les éléments (chiffres) reçus de la part de l'Etat, ceci suite au changement du système de taxation intervenu en 2003.

Ces éléments (chiffres) nous ont permis de déterminer la progression entre 2003 et 2004 d'une part, et entre 2004 et 2005 d'autre part. De plus, nous avons tenu compte du changement démographique de notre Commune, respectivement de l'augmentation du nombre de contribuables.

Divers impôts

Comptes 210.4003 / 210.4004 / 210.4013 / 210.4020 / 210.4101

Impôts aléatoires

Comptes 210.4040 / 210.4050 / 210.4411.

Nous avons totalement supprimé du budget l'impôt sur les successions et donations. En effet, la Municipalité a décidé que ces éventuelles recettes aléatoires doivent servir soit à rembourser des emprunts, soit à palier un manque de cash-flow, mais dans tous les cas à contribuer au maintien du niveau actuel de nos dettes.

L'ensemble des impôts a été évalué avec une certaine prudence et en tenant compte des exercices précédents.

Péréquation

Aucun changement du système de calcul par rapport à 2004. Toutefois, l'augmentation du nombre d'habitants influence le montant global vers une hausse.

Factures sociale

Comptes 530.3512 / 720.3515

Aucun changement du système de calcul par rapport à 2004. Toutefois, le montant global à répartir entre l'Etat et les Communes a augmenté. De ce fait, notre participation est aussi en hausse.

Personnel

Dans le but de dynamiser les services, d'augmenter l'efficacité et la qualité, ainsi que pour faire face à l'augmentation constante du volume de travail, nous avons augmenté la force de travail de l'équipe de voirie en place de 0,4 poste de travail sans pour autant augmenter l'effectif du personnel. Ces mesures accompagnées de quelques modifications dans la répartition des salaires au sein des dicastères, explique les modifications dans les comptes de charges concernés.

Charges (de compétence municipale)

Dans l'ensemble, on constate que les augmentations de charges ne sont pas significatives. Résultat de la persévérance dans notre politique de maîtrise des charges d'une part et de faire plus avec moins d'autre part. Dans le cadre des dépenses, nous appliquons le principe de sélection par nécessité puis par priorité.

Les charges gérées par la Municipalité sont bien maîtrisées et correspondent à notre vision politique.

Charges (de compétence de l'Etat)

Les augmentations du budget les plus importantes se trouvent dans les secteurs :

- Instruction publique et cultes
- Sécurité sociale

Deux chapitres dont les charges sont influencées directement ou indirectement par l'Etat.

Résultat du budget 2005

Après 2004, nous présentons à nouveau un budget avec un excédent des charges important, soit

Fr. 927'155.--.

En tenant compte des amortissements, attributions et prélèvements, l'autofinancement pour 2005 présente un solde négatif de

Fr. 75'140.--

Pour faire face à cette situation financière et pour trouver des nouvelles recettes, nous présenterons au Conseil communal un préavis concernant des taxes de déchets.

4. EXPLICATIONS DE QUELQUES POSTES DU BUDGET

- 101.3653** Subsidies Sociétés Locales (USL) Fr. 25'000.00 env.
Subsidies PAM Fr. 15'000.00.
Divers et éventuellement achat d'une œuvre d'art Fr. 10'000.00.
- 110.3522** Notre participation dans le cadre du Conseil Régional.
- 180.3527** Notre participation dans le cadre des transports publics, plus Noctambus (couverture déficit).
- 200.3189** Honoraires de M. D. SAUGY, Boursier. Augmentation suite aux travaux supplémentaires (analyses, nouvelles créations et applications, etc.).
- 210.4050** Il ne s'agit pas d'un oubli mais d'une décision politique. (Explications à la page 5)
- 350.3141** Divers travaux d'entretiens dont un mini préavis de Fr. 50'000.00 ; entretien – rénovation de l'auberge (fenêtres, séparations, etc.). Les travaux prévus en 2004 ne sont pas encore exécutés. Les monuments historiques n'acceptent pas les fenêtres prévues. Il est nécessaire d'obtenir de nouveaux devis.
- 420.3185** Frais d'avocat concernant le projet Sotrap (ex Swissair).
- 430.3142** Dans ce montant est réservée la somme de Fr. 30'000.00 pour la réfection du giratoire rue de la Gare / route de l'Etraz.
- 440.3135** Ces frais ont été jusqu'ici imputés dans le compte No 440.3145.
- 440.3145** Réduction suite à l'explication sous le No 440.3135.
- 461.4341** Diminution en raison des gros chantiers de constructions (Mélèzes / Creux-du-Loup) qui ont été ouverts en 2003 – 2004 et dont les taxes apparaissent sous ces années.
- 470.3115** Achat éventuel d'une machine pour transporter les algues et autres manutentions nécessaires à l'exploitation du port.

- 470.3154** Réfection peinture de la grue. Travail pas exécuté en 2004, reporté à 2005 de Fr. 30'000.00 + dépenses ordinaires.
- 530.3512** Notre participation aux charges cantonales (Enseignement spécialisé).
- 620.3511** Compte créé en 2004 déjà pour y comptabiliser les charges cantonales en lieu et place du compte 620.4312 (compte de recette uniquement).
- 640.3522** Notre participation aux frais de fonctionnement du Centre Funéraire Fr. 3.90 par habitant (3'300).
- 660.3521** Notre participation aux charges de l'ORPC (Organisation Régionale de la Protection Civile) Fr. 17.00 par habitant (3'300).
- 710.3525** Notre participation aux charges de l'Association Régionale pour l'Action Sociale. Fr. 12.30 par habitant (3300) plus frais de fonctionnement de Fr. 51'000.00 environ.
- 710.3011 à**
710.3188 L'ensemble de ces comptes est transféré sous la nouvelle rubrique "Mamans de jour", comptes 711.3011 à 711.3186. Nouvelle organisation comptable respectivement meilleure transparence.
- 720.3515** Notre participation à la facture sociale de l'Etat.

5. TABLEAU DU BUDGET

No de compte	R E C A P I T U L A T I O N	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
1	ADMINISTRATION GENERALE	1.330.310,00	85.000,00	1.307.900,00	1.290.703,30
2	FINANCES	3.628.105,00	13.717.900,00	96.500,00-	104.265,35-
3	DOMAINES & BATIMENTS	1.271.140,00	676.500,00	4.055.670,00	7.061.505,48
4	TRAVAUX	2.657.870,00	1.053.110,00	13.581.000,00-	15.575.547,43-
5	INSTRUCTION PUBLIQUE & CULTES	1.044.370,00		1.270.630,00	1.193.804,77
6	POLICE	692.070,00	195.000,00	698.500,00-	677.678,20-
7	SECURITE SOCIALE	6.450.800,00	120.000,00	2.632.250,00	3.046.604,08
8	SERVICES INDUSTRIELS		300.000,00	1.070.260,00-	1.622.752,05-
				990.040,00	799.702,41
					20.183,80-
				654.340,00	679.998,00
				159.000,00-	267.111,65-
				5.855.300,00	4.535.664,95
					23.008,19-
				200.000,00-	328.653,70-
	Totaux	17.074.665,00	16.147.510,00	16.766.130,00	18.607.982,99
				15.805.260,00-	18.619.200,37-
	Excédent des charges		927.155,00	960.870,00	
	Excédent des revenus				11.217,38-
		17.074.665,00	17.074.665,00	16.766.130,00	18.619.200,37
				16.766.130,00	18.619.200,37

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
1	ADMINISTRATION GENERALE	1.330.310,00	85.000,00	1.307.900,00	1.290.703,30
				96.500,00-	104.265,35-
10	AUTORITES	387.600,00		364.040,00	302.487,25
				10.000,00-	8.305,00-
100	CONSEIL COMMUNAL	58.580,00		59.180,00	45.072,15
				10.000,00-	
100.3001	RETRIBUTION DES AUTORITES	14.000,00		13.000,00	12.390,00
100.3003	JETONS DE PRESENCE DES AUTORITES ET COMMISSIONS	25.000,00		28.000,00	17.622,40
100.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC PART EMPLOYEUR	430,00		430,00	722,50
100.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	150,00		150,00	211,50
100.3063	FRAIS DE REPRESENTATION	4.000,00		3.000,00	3.098,85
100.3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	3.000,00		3.000,00	2.059,90
100.3102	LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION ET FRAIS D'ANNONCES	400,00			347,75
100.3111	ACHAT DE MOBILIER, DE MACHINES ET D'EQUIP. TECHNIQUE DE BUREAU				802,85
100.3170	FRAIS DE RECEPTIONS ET DE MANIFESTATIONS	10.000,00		10.000,00	6.612,60
100.3181	FRAIS DE PORTS (TIMBRES-POSTE, TOUS-MENAGES)	1.500,00		1.500,00	1.132,20
100.3182	FRAIS DE TELEPHONES	100,00		100,00	71,60
100.4359	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES			10.000,00-	
101	MUNICIPALITE	329.020,00		304.860,00	257.415,10
					8.305,00-
101.3001	RETRIBUTION DES AUTORITES	90.000,00		90.000,00	90.842,40
101.3003	JETONS DE PRESENCE DES AUTORITES ET COMMISSIONS	61.000,00		50.000,00	54.591,25
101.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC PART EMPLOYEUR	12.760,00		11.830,00	11.703,30

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
101.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	3.260,00		3.030,00	2.901,00
101.3063	FRAIS DE REPRESENTATION	25.000,00		25.000,00	22.882,05
101.3099	CHARGES DIVERSES DES AUTORITES	7.000,00		5.000,00	6.412,10
101.3170	FRAIS DE RECEPTIONS ET DE MANIFESTATIONS	20.000,00		20.000,00	18.956,55
101.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	60.000,00		55.000,00	49.126,45
101.3653	AIDES POUR LA CULTURE, LES LOISIRS ET LE SPORT	50.000,00		45.000,00	
101.4359	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES				8.305,00-
101.4363	REMBOURSEMENT, FRAIS ENTRETIEN REPARATIONS				
11	ADMINISTRATION	502.070,00	10.000,00	498.460,00	542.083,50
				11.500,00-	17.920,10-
110.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	236.750,00		242.170,00	258.654,25
110.3012	SALAIRES DU PERSONNEL OCCASIONNEL			8.000,00	11.082,45
110.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC PART EMPLOYEUR	19.930,00		20.330,00	24.261,05
110.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	33.950,00		34.820,00	34.865,40
110.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	7.140,00		7.140,00	9.301,00
110.3061	FRAIS POUR USAGE DE VEHICULES PRIVES	300,00		500,00	97,90
110.3063	FRAIS DE REPRESENTATION	1.500,00		2.000,00	823,70
110.3091	FRAIS POUR LA FORMATION PROFESSIONNELLE DU PERSONNEL	15.000,00		20.000,00	9.855,20
110.3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	15.000,00		15.000,00	10.495,40
110.3102	LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION, PUBLICATIONS ET FRAIS D'ANNONCES	10.000,00		5.000,00	4.430,25
110.3109	MATERIEL DIVERS	5.000,00		5.000,00	2.889,30
110.3111	ACHAT DE MOBILIER, DE MACHINES ET D'EQUIP. TECHNIQUE DE BUREAU	8.000,00		6.000,00	5.891,10
110.3151	ENTRETIEN DU MOBILIER, DES MACHINES ET DES EQUIP. TECHNIQUES DE BUREAU	8.500,00		5.000,00	3.466,55

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
110.3181	FRAIS DE PORTS (TIMBRES-POSTE, TOUS-MENAGES)	8.000,00		10.000,00	8.419,30
110.3182	FRAIS DE TELEPHONES	12.000,00		12.000,00	11.632,85
110.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES				1.640,05
110.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSSES ET RC	20.500,00		12.000,00	20.262,20
110.3189	FRAIS DIVERS RELATIFS AUX ELECTIONS ET VOTATIONS	5.000,00		5.000,00	1.895,55
110.3193	COTISATIONS A DES INSTITUTIONS DE DROIT PRIVE	12.000,00		12.000,00	9.331,55
110.3522	PARTICIPATION A DES CHARGES D'ADMINISTRATION D'AUTRES COMMUNES	82.000,00		75.000,00	40.155,10
110.3651	AIDES POUR LA JUSTICE ET LA SECURITE PUBLIQUE	1.500,00		1.500,00	617,20
110.3653	AIDES POUR LA CULTURE, LES LOISIRS ET LE SPORT				72.016,15
110.4311	EMOLUMENTS DE CHANCELLERIE		1.000,00	1.000,00-	796,50-
110.4313	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS: PERMIS DIVERS, NATURALISATIONS		2.500,00	5.000,00-	2.200,00-
110.4352	VENTE D'IMPRIMES, MATERIEL, LOIS REGLEMENTS, PLANS, LIVRES		1.500,00	500,00-	9.355,60-
110.4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS ET CHARGES SOCIALES				704,20-
110.4362	REMBOURSEMENT DE FRAIS				513,80-
110.4655	PARTICIP. ET SUBVENTIONS DE TIERS POUR LA PREVOYANCE SOCIALE		5.000,00	5.000,00-	4.350,00-
18	TRANSPORTS PUBLICS	335.600,00	75.000,00	335.600,00 75.000,00-	354.283,15 77.940,25-
180.3517	PARTICIPATION A DES CHARGES CANTONALES DE TRAFIC ET D'ENERGIE	81.600,00		81.600,00	100.260,15
180.3527	PARTICIPATION A DES CHARGES DE TRAFIC ET D'ENERGIE D'AUTRES COMMUNES	254.000,00		254.000,00	254.023,00
180.4659	PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DIVERSES DE TIERS		75.000,00	75.000,00-	77.940,25-

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
19	SERVICE D'INFORMATIQUE	105.040,00		109.800,00	91.849,40 100,00-
190.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	9.560,00		11.720,00	11.528,55
190.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC PART EMPLOYEUR	810,00		990,00	980,10
190.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	1.290,00		1.630,00	1.586,40
190.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	380,00		460,00	451,65
190.3091	FRAIS POUR LA FORMATION PROFESSIONNELLE DU PERSONNEL	3.000,00		10.000,00	
190.3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	5.000,00		5.000,00	2.517,90
190.3111	ACHAT DE MOBILIER, DE MACHINES ET D'EQUIP. TECHNIQUE DE BUREAU	5.000,00		5.000,00	6.854,45
190.3151	ENTRETIEN DU MOBILIER, DES MACHINES ET DES EQUIP. TECHNIQUES DE BUREAU	80.000,00		75.000,00	67.930,35
190.4354	VENTE D'OBJETS USAGES				100,00-

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
2	FINANCES	3.628.105,00	13.717.900,00	4.055.670,00	7.061.505,48
				13.581.000,00-	15.575.547,43-
20	COMPTABILITE GENERALE	98.100,00		103.570,00	102.701,25
					11.091,15-
200.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	47.780,00		58.580,00	57.642,75
200.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC PART EMPLOYEUR	4.040,00		4.950,00	4.899,65
200.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	6.420,00		8.150,00	7.931,40
200.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	1.860,00		2.290,00	2.256,25
200.3080	PERSONNEL INTERIMAIRE FACTURE PAR DES TIERS				22.500,00
200.3091	FRAIS POUR LA FORMATION PROFESSIONNELLE DU PERSONNEL				250,00
200.3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	8.000,00		6.000,00	5.273,45
200.3181	FRAIS DE PORTS ET DE COMPTE DE CHEQUES POSTAUX	2.000,00		2.000,00	1.188,45
200.3184	FRAIS DE CONTENTIEUX + POURSUITES	2.000,00		1.000,00	129,30
200.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSES ET RC	1.000,00		600,00	630,00
200.3189	FRAIS DIVERS, TRAVAUX EXECUTES PAR DES TIERS	25.000,00		20.000,00	
200.4362	REMBOURSEMENT DE FRAIS (POURSUITES, RAPPELS, ETC.)				11.091,15-
21	IMPOTS	188.000,00	13.214.500,00	140.000,00	331.439,15
				13.082.000,00-	15.131.790,85-
210.3187	EMOLUMENTS	15.000,00		10.000,00	14.629,65
210.3191	IMPOTS ET TAXES PAYES A D'AUTRES COMMUNES ET AU CANTON	150.000,00		100.000,00	295.601,25
210.3290	INTERETS REMUNERATOIRES	13.000,00		10.000,00	12.017,65

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
210.3301	DEFALCATIONS SUR IMPOTS, AMORTIS. DES CREANCES ET DES DEBITEURS	10.000,00		20.000,00	9.190,60
210.4001	IMPOT SUR LE REVENU		8.075.000,00	7.425.000,00-	8.554.794,05-
210.4002	IMPOT SUR LA FORTUNE		1.439.000,00	1.439.000,00-	1.727.877,45-
210.4003	IMPOT A LA SOURCE		250.000,00	200.000,00-	202.413,20-
210.4004	IMPOT SPECIAL ETRANGERS		400.000,00	430.000,00-	481.563,10-
210.4011	IMPOT SUR LE BENEFICE NET DES PERSONNES MORALES		600.000,00	1.050.000,00-	612.695,30-
210.4012	IMPOT SUR LE CAPITAL DES PERSONNES MORALES		260.000,00	260.000,00-	279.318,80-
210.4013	IMPOT COMPLEMENTAIRE SUR LES IMMEUBLES DES PERSONNES MORALES		45.000,00	40.000,00-	43.082,00-
210.4020	IMPOT FONCIER		920.000,00	905.000,00-	915.492,60-
210.4040	DROITS DE MUTATION		660.000,00	450.000,00-	656.935,80-
210.4050	IMPOT SUR LES SUCCESSIONS & DONATIONS			400.000,00-	1.081.590,10-
210.4061	IMPOT SUR LES CHIENS		12.500,00	13.000,00-	12.100,00-
210.4090	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALCATIONS				9.993,65-
210.4101	PATENTE TABAC, BOISSONS		3.000,00	20.000,00-	2.545,00-
210.4221	INTERETS MORATOIRES				12.950,65-
210.4319	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS DIVERS INTERETS SUR ACPTES PROV.				15,05-
210.4411	PART DE L'IMPOT SUR LES GAINS IMMOBILIERS		550.000,00	450.000,00-	538.424,10-
22	SERVICE FINANCIER	2.499.940,00	503.400,00	2.551.200,00	5.066.863,78
				499.000,00-	432.665,43-
220.3183	FRAIS BANCAIRES	1.500,00		2.000,00	1.419,58
220.3210	INTERETS DES DETTES A COURT TERME	170.000,00		245.000,00	99.602,50
220.3223	INTERETS DES EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME	800.000,00		820.000,00	769.267,70
220.3510	ETACOM, COMPTE DE REGULATION				2.120.082,00
220.3519	PARTICIPATION DES COMMUNES A LA DIMINUTION DU DEFICIT DE L'ETAT				592.436,00
220.3520	PEREQUATION, VERSEMENT	1.528.440,00		1.484.200,00	1.484.056,00

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
220.4221	REVENU DES COMPTES COURANTS ET DES PLACEMENTS A COURT TERME				3.156,61-
220.4222	INTERETS ET DIVIDENDES DES PLACEMENTS A MOYEN ET LONG TERME				
220.4250	REVENU DES PRETS ET PARTICIPATIONS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF		25.000,00	18.000,00-	98.080,00-
220.4510	REGULATION RETOUR				
220.4909	IMPUTATIONS INTERNES DIVERSES		478.400,00	481.000,00-	331.428,82-
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON-VENTILES	842.065,00		1.260.900,00	1.560.501,30
230.3300	AMORTISSEMENTS AUTRES DEPENSES	41.800,00		48.800,00	41.791,00
230.3301	AMORTISSEMENTS DES CREANCES ET DEBITEURS			1.000,00	75
230.3302	AMORTISSEMENTS DES TITRES ET PLACEMENTS				
230.3303	AMORTISSEMENTS DES TERRAINS ET BATIMENTS	39.720,00		145.400,00	17.000,00
230.3309	AMORTISSEMENTS SUPPLEMENTAIRES DU PATRIMOINE FINANCIER				33.806,10
230.3311	AMORTISSEMENTS D'OUVRAGES DE GENIE CIVIL ET D'ASSAINISSEMENT	131.940,00		154.500,00	123.940,00
230.3312	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS & CONSTRUCTIONS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	606.605,00		853.000,00	823.438,00
230.3313	AMORTISSEMENTS DES MACHINES, DU MOBILIER ET VEHICULES	22.000,00		58.200,00	10.400,00
230.3321	AMORTISSEMENTS SUPPLEMENTAIRES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF				510.125,45

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
3	DOMAINES & BATIMENTS	1.271.140,00	676.500,00	1.270.630,00 698.500,00-	1.193.804,77 677.678,20-
31	TERRAINS	13.000,00	110.000,00	13.000,00 107.000,00-	6.381,95 110.008,35-
310.3145	ENTRETIEN DES TERRAINS ET DOMAINES	5.000,00		5.000,00	3.832,70
310.3147	ENTRETIEN DES COURS D'EAU, LACS ET OUVRAGES DE PROTECTION	5.000,00		5.000,00	2.549,25
310.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	3.000,00		3.000,00	
310.4232	LOCATION DES TERRAINS ET FERMAGES DU PATRIMOINE FINANCIER		110.000,00	107.000,00-	110.008,35-
32	FORETS	15.500,00	1.500,00	20.500,00 1.500,00-	12.797,90 3.072,35-
320.3134	APPROVISIONNEMENTS DES FORETS	2.000,00		2.000,00	
320.3146	ENTRETIEN DES FORETS	10.000,00		15.000,00	9.386,05
320.3528	PARTICIPATION A DES CHARGES D'AUTRES COMMUNES (GARDE-FORESTIER)	3.500,00		3.500,00	3.411,85
320.4355	VENTE DE BOIS		1.500,00	1.500,00-	2.267,15-
320.4518	PARTICIPATION DU CANTON A DES CHARGES D'AMENAGEMENT DU TERRITOIRE				805,20-
35	BATIMENTS	1.242.640,00	565.000,00	1.237.130,00 590.000,00-	1.174.624,92 564.597,50-
350	BATIMENTS LOCATIFS	199.800,00	200.000,00	191.170,00 205.000,00-	245.551,69 206.942,30-
*350.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	23.000,00		43.680,00	63.765,49
*350.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC PART EMPLOYEUR	1.950,00		3.700,00	5.303,29
*350.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	3.180,00		6.070,00	6.490,55

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
*350.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	1.170,00		2.220,00	4.716,17
*350.3111	ACHAT DE MOBILIER, DE MACHINES ET DIVERS				3.222,90
*350.3114	ACHAT DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN	5.000,00		13.000,00	5.925,85
*350.3121	ACHAT ET CONSOMMATION D'EAU	2.000,00		2.000,00	1.425,50
*350.3123	ACHAT ET CONSOMMATION D'ELECTRICITE	20.000,00		20.000,00	16.849,65
*350.3124	ACHAT ET CONSOMMATION DE COMBUSTIBLES	15.000,00		20.000,00	8.643,35
*350.3133	ACHAT DE PRODUITS DE NETTOYAGE ET DE DESINFECTION	4.500,00		1.500,00	4.598,74
*350.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	100.000,00		55.000,00	97.789,65
*350.3154	ENTRETIEN DES MACHINES, DU MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN	6.000,00		6.000,00	2.105,60
*350.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	5.000,00		5.000,00	13.451,65
*350.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSSES ET RC	13.000,00		13.000,00	11.263,30
*350.4231	LOYERS DES BATIMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER		200.000,00	200.000,00-	196.210,00-
*350.4363	REMBOURSEMENT, FRAIS ENTRETIEN REPARATIONS			5.000,00-	10.732,30-
351	BATIMENTS ADMINISTRATIFS	7.550,00	8.500,00	6.000,00 8.500,00-	4.191,25 8.575,00-
*351.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL				
*351.3114	ACHAT DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOIT. ET D'ENTRETIEN + VETEMENTS	500,00		500,00	
*351.3123	ACHAT ET CONSOMMATION D'ELECTRICITE	2.500,00			2.297,10
*351.3124	ACHAT ET CONSOMMATION DE COMBUSTIBLES	1.000,00		1.000,00	614,40
*351.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	3.000,00		4.000,00	749,90
*351.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSSES ET RC	550,00		500,00	529,85
*351.4271	LOYERS DES BATIMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF		8.500,00	8.500,00-	8.575,00-

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
352	BATIMENTS SCOLAIRES	402.340,00	5.500,00	405.370,00	299.331,45
				5.500,00-	5.298,00-
*352.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	155.600,00		163.530,00	126.223,43
*352.3012	SALAIRES DU PERSONNEL OCCASIONNEL	12.500,00		12.500,00	
*352.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC PART EMPLOYEUR	14.210,00		14.880,00	10.264,60
*352.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	21.540,00		22.560,00	14.089,65
*352.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	8.490,00		8.900,00	7.545,19
*352.3114	ACHAT DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOIT. ET D'ENTRETIEN + VETEMENTS	10.000,00		15.000,00	4.992,15
*352.3121	ACHAT ET CONSOMMATION D'EAU	1.500,00		1.500,00	1.096,10
*352.3123	ACHAT ET CONSOMMATION D'ELECTRICITE	30.000,00		30.000,00	26.067,45
*352.3124	ACHAT ET CONSOMMATION DE COMBUSTIBLES	35.000,00		32.000,00	20.484,90
*352.3133	ACHAT DE PRODUITS DE NETTOYAGE ET DE DESINFECTION	7.000,00		2.500,00	6.788,63
*352.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	80.000,00		80.000,00	66.759,00
*352.3153	ENTRETIEN DU MOBILIER ET DES EQUIPEMENTS				1.964,30
*352.3154	ENTRETIEN DES MACHINES, DU MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN	15.000,00		12.000,00	1.767,55
*352.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHoses ET RC	11.500,00		10.000,00	11.288,50
*352.4271	LOYERS DES BATIMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF		5.500,00	5.500,00-	5.298,00-
353	TEMPLE	24.360,00		24.370,00	14.101,13
					450,00-
*353.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	4.480,00		4.840,00	2.342,20
*353.3012	SALAIRES DU PERSONNEL OCCASIONNEL				1.167,47
*353.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC PART EMPLOYEUR	380,00		410,00	259,90

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
*353.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	620,00		670,00	
*353.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	230,00		250,00	483,90
*353.3114	ACHAT DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN	500,00		500,00	537,95
*353.3121	ACHAT ET CONSOMMATION D'EAU	150,00		200,00	135,80
*353.3123	ACHAT ET CONSOMMATION D'ELECTRICITE	600,00		1.000,00	487,55
*353.3124	ACHAT ET CONSOMMATION DE COMBUSTIBLES	4.500,00		4.000,00	3.730,15
*353.3133	ACHAT DE PRODUITS DE NETTOYAGE ET DE DESINFECTION	700,00		500,00	656,96
*353.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	10.000,00		10.000,00	2.897,30
*353.3153	ENTRETIEN DU MOBILIER ET DES EQUIPEMENTS	1.000,00		1.000,00	215,20
*353.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSSES ET RC	1.200,00		1.000,00	1.186,75
*353.4271	UTILISATION DE L'ORGUE + TEMPLE				450,00-
354	BATIMENT SUBVENTIONNE	246.000,00	246.000,00	251.000,00	234.463,00
				251.000,00-	234.463,00-
*354.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	45.000,00		50.000,00	39.655,55
*354.3814	ATTRIBUTION AUX FINANCEMENTS SPECIAUX IMMEUBLE TRES-LE-CHATEL				36.553,63
*354.3819	ATTRIBUTION AUX FONDS DE REGULATION IMMEUBLE TRES-LE-CHATEL				22.614,00
*354.3909	IMPUTATIONS INTERNES DIVERSES	201.000,00		201.000,00	135.639,82
*354.4231	IMMEUBLE BENEX 6A, LOYER + SUBSIDE		230.000,00	251.000,00-	234.463,00-
*354.4814	PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX POUR L'IMMEUBLE TRES-LE-CHATEL		16.000,00		

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
355	BATIMENTS MIXTES	362.590,00	105.000,00	359.220,00 120.000,00-	376.986,40 108.869,20-
*355.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	88.340,00		79.430,00	129.714,82
*355.3012	SALAIRES DU PERSONNEL OCCASIONNEL	19.000,00		19.000,00	5.389,45
*355.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC PART EMPLOYEUR	9.080,00		8.320,00	10.901,40
*355.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	12.250,00		10.990,00	14.303,90
*355.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	4.920,00		4.480,00	7.650,00
*355.3111	ACHAT DE MOBILIER, DE MACHINES ET DIVERS				7.587,80
*355.3114	ACHAT DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOIT. ET D'ENTRETIEN + VETEMENTS	35.000,00		60.000,00	29.661,75
*355.3121	ACHAT ET CONSOMMATION D'EAU	7.000,00		1.500,00	6.587,85
*355.3123	ACHAT ET CONSOMMATION D'ELECTRICITE	35.000,00		38.000,00	30.893,45
*355.3124	ACHAT ET CONSOMMATION DE COMBUSTIBLES	35.000,00		30.000,00	28.277,80
*355.3133	ACHAT DE PRODUITS DE NETTOYAGE ET DE DESINFECTION	9.000,00		3.500,00	8.926,45
*355.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	70.000,00		70.000,00	50.429,88
*355.3153	ENTRETIEN DU MOBILIER ET DES EQUIPEMENTS				6.320,00
*355.3154	ENTRETIEN DES MACHINES, DU MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN	9.000,00		9.000,00	2.957,05
*355.3182	FRAIS DE TELEPHONES	2.000,00		3.000,00	1.347,70
*355.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	5.000,00		3.000,00	15.000,00
*355.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSSES ET RC	22.000,00		19.000,00	21.037,10
*355.4271	LOYERS DES BATIMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF		105.000,00	120.000,00-	105.840,00-
*355.4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS ET CHARGES SOCIALES				100,60-
*355.4363	REMBOURSEMENT, FRAIS ENTRETIEN REPARATIONS				2.928,60-

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
4	TRAVAUX	2.657.870,00	1.053.110,00	2.632.250,00 1.070.260,00-	3.046.604,08 1.622.752,05-
41	SERVICE TECHNIQUE	220.700,00	40.000,00	225.280,00 50.000,00-	227.042,45 65.678,50-
410.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	116.990,00		115.510,00	113.699,85
410.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC PART EMPLOYEUR	9.840,00		9.730,00	9.641,40
410.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	17.000,00		16.760,00	16.384,20
410.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	3.070,00		3.080,00	3.078,95
410.3061	FRAIS POUR USAGE DE VEHICULES PRIVES	500,00			305,90
410.3091	FRAIS POUR LA FORMATION PROFESSIONNELLE DU PERSONNEL	1.500,00		1.500,00	1.611,80
410.3099	CHARGES DIVERSES DU PERSONNEL	1.000,00		1.000,00	1.688,60
410.3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	3.000,00		3.000,00	1.524,95
410.3102	LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION ET FRAIS D'ANNONCES	5.000,00		7.000,00	4.501,10
410.3111	ACHAT DE MOBILIER, DE MACHINES ET D'EQUIP. TECHNIQUE DE BUREAU	10.000,00		15.000,00	1.037,60
410.3124	ACHAT ET CONSOMMATION DE COMBUSTIBLES	1.300,00		1.200,00	1.140,50
410.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES, ENGIN AUTO-MOTEURS ET ACCESSOIRES	2.000,00		2.000,00	1.243,40
410.3182	FRAIS DE TELEPHONES + INSTALLATION RADIO	4.000,00		3.000,00	5.459,80
410.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	30.000,00		30.000,00	27.771,75
410.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSSES ET RC			1.000,00	710,20
410.3189	FRAIS DIVERS DUS AU VANDALISME	15.000,00		15.000,00	36.815,45
410.3192	TAXES SUR LES VEHICULES A MOTEUR	500,00		500,00	427,00
410.4313	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS		40.000,00	50.000,00-	42.029,00-
410.4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS ET CHARGES SOCIALES				
410.4363	REMBOURSEMENT, FRAIS ENTRETIEN REPARATIONS				23.649,50-

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
42	SERVICE DE L'URBANISME	21.000,00			11.810,00
420.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES (ETUDES DIVERSES)	20.000,00			10.310,00
420.3193	COTISATIONS A DES INSTITUTIONS DE DROIT PRIVE	1.000,00			1.500,00
43	ROUTES	472.400,00		444.880,00	467.939,15 2.132,30-
430	RESEAU ROUTIER	387.400,00		359.880,00	345.789,90 2.132,30-
430.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	109.240,00		93.940,00	124.874,50
430.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC PART EMPLOYEUR	9.240,00		7.940,00	10.540,90
430.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	15.380,00		13.230,00	17.333,30
430.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	5.540,00		4.770,00	6.373,50
430.3114	ACHAT DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOIT. ET D'ENTRETIEN + VETEMENTS	8.000,00		8.000,00	4.709,70
430.3115	ACHAT DE VEHICULES, ENGIN AUTO-MOTEURS ET ACCESSOIRES	5.000,00		5.000,00	157,10
430.3124	ACHAT ET CONSOMMATION DE COMBUSTIBLES	7.000,00		6.000,00	6.306,45
430.3135	ACHAT DE MATIERES PREMIERES ET DE FOURNITURES	12.000,00		12.000,00	9.656,30
430.3142	ENTRETIEN DU RESEAU ROUTIER	150.000,00		140.000,00	112.416,40
430.3143	POSE DE SIGNALISATION ROUTIERE	30.000,00		30.000,00	19.636,10
430.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES, ENGIN AUTO-MOTEURS ET ACCESSOIRES	15.000,00		15.000,00	16.107,40
430.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	15.000,00		15.000,00	9.976,65
430.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSSES ET RC	3.000,00		6.000,00	5.359,10
430.3192	TAXES SUR LES VEHICULES A MOTEUR	3.000,00		3.000,00	2.342,50

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
430.4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS ET CHARGES SOCIALES				
430.4363	REMBOURSEMENT, FRAIS ENTRETIEN REPARATIONS				2.132,30-
431	ECLAIRAGE PUBLIC	85.000,00		85.000,00	122.149,25
431.3123	ACHAT ET CONSOMMATION D'ELECTRICITE	45.000,00		45.000,00	41.724,75
431.3143	ENTRETIEN DE L'ECLAIRAGE PUBLIC	40.000,00		40.000,00	80.424,50
44	PARCS, PROMENADES, CIMETIERE, TERRAIN DE FOOT	460.990,00		464.010,00	374.024,59 27.828,00-
440.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	138.140,00		140.560,00	94.683,10
440.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC PART EMPLOYEUR	11.680,00		11.880,00	8.121,15
440.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	19.160,00		19.440,00	13.223,90
440.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	7.010,00		7.130,00	4.911,65
440.3114	ACHAT DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN	30.000,00		30.000,00	19.760,10
440.3121	ACHAT ET CONSOMMATION D'EAU	2.000,00		2.000,00	2.520,95
440.3135	ACHAT DE MATIERES PREMIERES ET DE FOURNITURES	100.000,00			
440.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	5.000,00		5.000,00	3.217,75
440.3143	ENTRETIEN DE L'ECLAIRAGE (TERRAIN DE FOOT)	3.000,00		3.000,00	2.253,30
440.3145	ENTRETIEN DES PARCS ET DES ZONES DE LOISIRS	5.000,00		100.000,00	179.268,49
440.3146	ADAPTATION ACCESSIBILITE DE LA PLAGE				37.704,15
440.3154	ENTRETIEN DES MACHINES, DU MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN	17.000,00		17.000,00	2.773,10
440.3156	ENTRETIEN D'EQUIPEMENT ET DE MATERIEL SPECIALISE				5.376,95

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
440.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	3.000,00		3.000,00	210,00
440.3189	FRAIS DIVERS, TRAVAUX EXECUTES PAR DES TIERS (CHATEAU - CONTRATS)	120.000,00		125.000,00	
440.4272	REDEVANCES D'UTILISATION DU DOMAINE PUBLIC & ADMINISTRATIF; TABLES, CARTES				2.828,00-
440.4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS ET CHARGES SOCIALES				
440.4363	REMBOURSEMENT, FRAIS ENTRETIEN REPARATIONS				25.000,00-
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	534.670,00	65.000,00	552.820,00 75.000,00-	521.880,14 83.205,50-
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	469.670,00		477.820,00	449.380,14 10.705,50-
450.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	11.200,00		17.600,00	
450.3012	SALAIRES DU PERSONNEL OCCASIONNEL				14.622,88
450.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC, PART EMPLOYEUR	950,00		1.490,00	1.221,07
450.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	1.550,00		2.430,00	
450.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	570,00		900,00	2.314,39
450.3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	5.000,00		5.000,00	4.326,05
450.3114	ACHAT DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN	15.000,00		15.000,00	8.091,45
450.3123	ACHAT ET CONSOMMATION D'ELECTRICITE	400,00		400,00	318,95
450.3154	ENTRETIEN DES MACHINES, DU MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN	5.000,00		5.000,00	1.935,15
450.3188	FRAIS DE TRANSPORTS, ENLEVEMENT ET ELIMINATION DES ORDURES	430.000,00		430.000,00	416.550,20
450.4362	REMBOURSEMENT DE FRAIS				10.705,50-

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
451	CONTAINERS ENTERRES	65.000,00	65.000,00	75.000,00 75.000,00-	72.500,00 72.500,00-
451.3114	ACHAT DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN	60.000,00		60.000,00	13.057,00
451.3154	ENTRETIEN DES MACHINES, DU MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN	5.000,00		15.000,00	1.396,00
451.3818	ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX				58.047,00
451.4309	TAXES POUR CONTAINERS		15.000,00	40.000,00-	72.500,00-
451.4818	PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX		50.000,00	35.000,00-	
46	RESEAUX D'EGOUTS ET D'EPURATION	427.000,00	427.000,00	465.000,00 465.000,00-	956.617,55 956.617,55-
461	COLLECTEURS EAUX USEES ET EAUX CLAIRES	132.000,00	132.000,00	175.000,00 175.000,00-	396.366,10 396.366,10-
461.3123	ACHAT ET CONSOMMATION D'ELECTRICITE	1.300,00		250,00	666,35
461.3144	ENTRETIEN DES CANALISATIONS	10.000,00		55.000,00	43.362,15
461.3162	REDEVANCE D'UTILISATION DES EAUX, AU LIEU DIT "LES ABERIAUX"	250,00		250,00	190,00
461.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	8.000,00		8.000,00	1.771,30
461.3522	PARTICIPATION A DES CHARGES D'AUTRES COMMUNES				
461.3811	ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX POUR L'EPUR. DES EAUX (COLLECTEUR)	112.450,00		111.500,00	350.376,30
461.4341	TAXES UNIQUES DE RACCORDEMENT AUX COLLECTEURS		50.000,00	100.000,00-	314.098,90-
461.4342	TAXES ANNUELLES D'UTILISATION (COLLECTEURS)		82.000,00	75.000,00-	82.267,20-

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
462	STATION D'EPURATION	295.000,00	295.000,00	290.000,00 290.000,00-	560.251,45 560.251,45-
462.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	46.930,00		38.370,00	37.791,70
462.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC PART EMPLOYEUR	3.970,00		3.250,00	3.212,85
462.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	6.610,00		5.390,00	5.254,80
462.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	2.380,00		1.950,00	1.942,15
462.3061	FRAIS POUR USAGE DE VEHICULES PRIVES	500,00		300,00	603,40
462.3091	FRAIS POUR LA FORMATION PROFESSIONNELLE DU PERSONNEL	500,00		2.500,00	960,00
462.3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	300,00		3.000,00	
462.3114	ACHAT DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOIT. ET D'ENTRETIEN + VETEMENTS	5.000,00		10.000,00	9.667,89
462.3121	ACHAT ET CONSOMMATION D'EAU	200,00		200,00	132,60
462.3123	ACHAT ET CONSOMMATION D'ELECTRICITE	20.000,00		22.000,00	18.791,95
462.3124	ACHAT ET CONSOMMATION DE COMBUSTIBLES	10.000,00		6.000,00	4.683,10
462.3133	ACHAT DE PRODUITS DE NETTOYAGE ET DE DESINFECTION	20.000,00		15.000,00	18.385,82
462.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	5.000,00		7.000,00	5.126,60
462.3154	ENTRETIEN DES MACHINES, DU MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN	15.000,00		20.000,00	19.717,70
462.3182	FRAIS DE TELEPHONES	2.000,00		2.000,00	1.893,30
462.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	5.000,00		2.000,00	5.281,95
462.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSSES ET RC	4.000,00		4.000,00	3.767,05
462.3188	FRAIS DE TRANSPORTS, EVACUATION DES BOUES	100.000,00		85.000,00	94.199,84
462.3522	PARTICIPATION A DES CHARGES D'AUTRES COMMUNES				
462.3811	ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX POUR L'EPUR. DES EAUX (STEP)	47.610,00		62.040,00	328.838,75
462.4341	TAXES UNIQUES DE RACCORDEMENT, STEP		50.000,00	80.000,00-	314.098,95-
462.4342	TAXES ANNUELLES D'UTILISATION, STEP		245.000,00	210.000,00-	245.281,50-
462.4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS ET CHARGES SOCIALES				

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
462.4656	PARTICIPATION DE TIERS POUR LA PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT				871,00-
462.4811	PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX SUR L'EPURATION DES EAUX				
47	PORT DES ABERIAUX	521.110,00	521.110,00	480.260,00 480.260,00-	487.290,20 487.290,20-
470.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	74.010,00		57.210,00	58.009,60
470.3012	SALAIRES DU PERSONNEL OCCASIONNEL				
470.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC PART EMPLOYEUR	6.260,00		4.840,00	4.931,35
470.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	10.370,00		7.990,00	7.973,40
470.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	3.170,00		2.320,00	2.462,65
470.3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	1.000,00		1.500,00	727,80
470.3114	ACHAT DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN	5.000,00		3.000,00	7.175,80
470.3115	ACHAT DE VEHICULES, ENGIN AUTO-MOTEURS ET ACCESSOIRES	12.000,00		2.000,00	
470.3123	ACHAT ET CONSOMMATION D'ELECTRICITE	6.000,00		7.000,00	5.862,90
470.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	1.000,00		1.000,00	
470.3145	ENTRETIEN DES ZONES D'ACCES				429,20
470.3147	ENTRETIEN DES COURS D'EAU, LACS ET OUVRAGES DE PROTECTION	10.000,00			
470.3154	ENTRETIEN DES MACHINES, DU MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN	40.000,00		40.000,00	322,00
470.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES, ENGIN AUTO-MOTEURS ET ACCESSOIRES	1.500,00		1.500,00	821,83
470.3156	ENTRETIEN D'EQUIPEMENT ET DE MATERIEL SPECIALISE				10.457,80
470.3162	REDEVANCE D'UTILISATION DES EAUX, AU LIEU DIT "LES ABERIAUX"	3.400,00		3.400,00	3.360,00
470.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	5.000,00		5.000,00	350,00

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
470.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSSES ET RC	1.500,00		1.100,00	1.292,20
470.3189	FRAIS DIVERS	1.000,00		1.000,00	1.347,10
470.3192	TAXES SUR LES VEHICULES A MOTEUR	500,00		400,00	204,00
470.3303	AMORTISSEMENT AMELIORATION DU PORT DES ABERIAUX (PREAVIS 61/88)				
470.3811	ATTRIBUTION AUX FINANCEMENTS SPECIAUX PORT DES ABERIAUX (EXPLOIT.)				35.822,47
470.3812	ATTRIBUTION AUX FINANCEMENTS SPECIAUX PORT DES ABERIAUX (INVEST.)	62.000,00		61.000,00	65.240,10
470.3813	ATTRIBUTION AUX FINANCEMENTS SPECIAUX PORT DES ABERIAUX (REGULATION)				84.711,00
470.3909	IMPUTATIONS INTERNES DIVERSES	277.400,00		280.000,00	195.789,00
470.4272	REDEVANCES D'UTILISATION DU DOMAINE PUBLIC ET ADMINISTRATIF		100.000,00	100.000,00-	98.885,50-
470.4274	REDEVANCES D'UTILISATION DU DOMAINE PUBLIC ET ADMINISTRATIF, INV.		350.000,00	352.000,00-	352.177,55-
470.4276	REDEVANCES D'UTILISATION DU DOMAINE PUBLIC ET ADMINISTRATIF DIVERS		25.000,00	24.000,00-	32.246,65-
470.4279	LOCATION D'OBJETS MOBILIERES				
470.4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS ET CHARGES SOCIALES				201,20-
470.4362	REMBOURSEMENT DE FRAIS ADMINISTRATIFS PORTS, TELEPHONE ET DIVERS			1.000,00-	3.779,30-
470.4811	PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX PORT DES ABERIAUX (EXPLOIT.)		46.110,00	3.260,00-	

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
5	INSTRUCTION PUBLIQUE & CULTES	1.044.370,00		990.040,00	799.702,41
					20.183,80-
50	ADMINISTRATION DES ECOLES				77.274,65
					14.960,00-
500.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL				59.031,70
500.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC PART EMPLOYEUR				5.017,75
500.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR				8.390,00
500.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR				2.310,90
500.3109	FOURNITURES DE BUREAU ET DIVERS				301,10
500.3170	FRAIS DE RECEPTIONS ET DE MANIFESTATIONS				672,60
500.3181	FRAIS DE PORTS (TIMBRES-POSTE, TOUS-MENAGES)				212,20
500.3182	FRAIS DE TELEPHONES ET CONCESSIONS RADIO ET TV				1.338,40
500.4510	PARTICIPATION DU CANTON AUX CHARGES ADMINISTRATIVES				14.960,00-
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE (ENFANTINE & PRIMAIRE)	154.700,00		128.700,00	25.031,33
					673,00-
510.3020	TRAITEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT REPLACANT				1.304,10
510.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC PART EMPLOYEUR				84,70
510.3522	PARTICIPATION A DES CHARGES D'ENSEIGNEMENT ET DE CULTE D'AUTRES COMMUNES	154.700,00		128.700,00	23.642,53
510.4512	PARTICIPATION DU CANTON A DES CHARGES D'ENSEIGNEMENT				673,00-

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE (DEGRE 5 à 9)	343.450,00		338.620,00	270.786,38 3.106,00-
520.3020	TRAITEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT REPLACANT				728,95
520.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC PART EMPLOYEUR				47,40
520.3522	PARTICIP. A DES CHARGES D'ENSEIGNEMENT D'AUTRES COMMUNES (ECOLAGE)	343.450,00		338.620,00	269.950,03
520.3662	AIDE INDIVIDUELLE A LA FORMATION ET AUX ETUDES				60,00
520.4332	FINANCES D'ECOLAGE				1.600,00-
520.4512	PARTICIPATION DU CANTON A DES CHARGES D'ENSEIGNEMENT				1.506,00-
53	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	517.050,00		490.000,00	388.750,00
530.3512	PARTICIPATION A DES CHARGES CANTONALES D'ENSEIGNEMENT ET DE CULTES	517.050,00		490.000,00	388.750,00
54	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE				3.218,35
540.3522	PARTICIPATION A DES CHARGES D'ENSEIGNEMENT D'AUTRES COMMUNES				3.218,35
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE				1.444,80 1.444,80-
560.3524	PARTICIPATION A DES CHARGES D'HYGIENE ET DE SANTE PUBL. D'AUTRES COMMUNES				1.444,80
560.4320	SOINS DENTAIRE, PARTICIPATION DES PARENTS				1.444,80-

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
58	TEMPLE & CULTES	29.170,00		32.720,00	33.196,90
580.3012	SALAIRES DU PERSONNEL OCCASIONNEL	15.000,00		18.000,00	21.656,25
580.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC PART EMPLOYEUR	1.270,00		1.520,00	1.530,00
580.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	400,00		700,00	708,90
580.3069	FRAIS DIVERS				600,00
580.3652	AIDE POUR L'ENSEIGNEMENT ET LES CULTES	12.500,00		12.500,00	8.701,75

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
6	POLICE	692.070,00	195.000,00	654.340,00 159.000,00-	679.998,00 267.111,65-
61	CORPS DE POLICE	355.700,00	13.000,00	351.360,00 13.000,00-	341.355,80 47.112,30-
610.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	109.800,00		107.600,00	106.366,00
610.3012	SALAIRES DU PERSONNEL OCCASIONNEL (PATROUILLEUSES)	10.000,00		7.400,00	10.175,50
610.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC PART EMPLOYEUR	9.260,00		9.090,00	9.529,55
610.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	15.930,00		15.580,00	15.235,20
610.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	2.910,00		2.890,00	2.888,10
610.3061	FRAIS POUR USAGE DE VEHICULES PRIVES			300,00	
610.3063	FRAIS DE REPRESENTATION	500,00		1.000,00	100,00
610.3080	PERSONNEL INTERIMAIRE FACTURE PAR DES TIERS	195.000,00		190.000,00	188.924,00
610.3091	FRAIS POUR LA FORMATION PROFESSIONNELLE DU PERSONNEL	200,00		200,00	
610.3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	1.500,00		1.500,00	1.267,50
610.3102	LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION ET FRAIS D'ANNONCES	500,00		1.200,00	75,25
610.3111	ACHAT DE MOBILIER, DE MACHINES ET D'EQUIP. TECHNIQUE DE BUREAU			2.000,00	
610.3114	ACHAT DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOIT. ET D'ENTRETIEN + VETEMENTS	1.000,00			
610.3115	ACHAT DE VEHICULES, ENGINES AUTO-MOTEURS ET ACCESSOIRES	500,00		2.000,00	
610.3123	ACHAT ET CONSOMMATION D'ELECTRICITE	2.500,00		2.500,00	2.541,20
610.3124	ACHAT ET CONSOMMATION DE COMBUSTIBLES	500,00		500,00	174,05
610.3151	ENTRETIEN DU MOBILIER, DES MACHINES ET DES EQUIP. TECHNIQUES DE BUREAU	500,00		500,00	392,75
610.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES, ENGINES AUTO-MOTEURS ET ACCESSOIRES	1.000,00		2.000,00	726,45

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
610.3182	FRAIS DE TELEPHONES	1.000,00		1.500,00	1.179,70
610.3185	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICE	500,00		1.000,00	6,00
610.3186	FRAIS DE PROCES, DEPENS PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSSES ET RC	1.100,00		1.100,00	1.079,40
610.3188	FRAIS DE TRANSPORTS, ENLEVEMENT ET ELIMINATION				162,15
610.3191	TAXES POUR MANIFESTATIONS ENTREES PAYANTES PAYEES AU CANTON	1.000,00		1.000,00	36,00
610.3192	TAXES SUR LES VEHICULES A MOTEUR	500,00		500,00	497,00
610.4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS ET CHARGES SOCIALES				31.376,20-
610.4363	REMBOURSEMENT, FRAIS ENTRETIEN REPARATIONS				
610.4370	PRODUIT DES AMENDES		12.000,00	12.000,00-	15.700,10-
610.4413	TAXES CANTONALE POUR MANIFESTATIONS AVEC ENTREES PAYANTES		1.000,00	1.000,00-	36,00-
62	CONTROLE DES HABITANTS ET POLICE DES ETRANGER	166.270,00	80.000,00	122.820,00 40.000,00-	143.315,75 72.633,50-
620.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	80.900,00		82.500,00	78.037,50
620.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC PART EMPLOYEUR	6.840,00		6.980,00	6.144,55
620.3040	CAISSE DE PENSION, PART EMPLOYEUR	11.140,00		11.400,00	10.244,00
620.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	2.390,00		2.460,00	2.314,50
620.3061	FRAIS POUR USAGE DE VEHICULES PRIVES	200,00			170,10
620.3091	FRAIS POUR LA FORMATION PROFESSIONNELLE DU PERSONNEL	500,00		700,00	
620.3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	40.000,00		17.000,00	42.955,65
620.3102	LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION ET FRAIS D'ANNONCES	1.000,00		1.000,00	862,00
620.3111	ACHAT DE MOBILIER, DE MACHINES ET D'EQUIP. TECHNIQUE DE BUREAU	4.000,00		500,00	2.286,75

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
620.3181	COMMISSIONS CARTES DE CREDIT	300,00		250,00	300,70
620.3193	COTISATIONS A DES INSTITUTIONS DE DROIT PRIVE			30,00	
620.3511	PARTICIPATION A DES CHARGES CANTONALES DE JUSTICE ET SECURITE PUBLIQUE	19.000,00			
620.3513	PARTICIPATION A DES CHARGES CANTONALES DE CULTURE, DE LOISIRS ET SPORT				
620.3658	AIDES, SUBVENTIONS A DES INSITUTIONS PRIVEES POUR ECONOMIE PUBLIQUE				
620.4312	EMOLUMENTS DE POLICE ET DE CONTROLE DES HABITANTS		80.000,00	40.000,00-	72.633,50-
620.4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS ET CHARGES SOCIALES				
620.4413	TAXE CANTONALE DE SEJOUR				
620.4513	PARTICIPATION DU CANTON A DES CHARGES DE CULTURE, DE LOISIRS ET SPORT				
63	POLICE SANITAIRE (INSPECTION DES DENREES ALIM				1.094,00
630.3524	PARTICIPATION A DES CHARGES D'HYGIENE ET DE SANTE PUBL. D'AUTRES COMMUNES				1.094,00
64	SERVICE DES INHUMATIONS	14.100,00	2.000,00	14.460,00 3.000,00-	986,25 1.510,00-
640.3069	FRAIS DIVERS (INDEMNISATION EXHUMATIONS)	500,00		500,00	313,75
640.3188	FRAIS DE TRANSPORTS (CONVOIS FUNEBRES)	700,00		700,00	672,50
640.3522	PARTICIPATION A DES CHARGES D'INHUMATIONS D' AUTRES COMMUNES	12.900,00		13.260,00	
640.4319	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS DIVERS (CONCESSIONS, EXHUMATIONS)		2.000,00	3.000,00-	1.510,00-

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	100.000,00	100.000,00	103.000,00 103.000,00-	102.855,85 102.855,85-
650.3063	FRAIS DE REPRESENTATION			3.000,00	
650.3102	LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION ET FRAIS D'ANNONCES				360,00
650.3123	ACHAT ET CONSOMMATION D'ELECTRICITE				1.148,60
650.3124	ACHAT ET CONSOMMATION DE COMBUSTIBLES				307,25
650.3182	FRAIS DE TELEPHONES, RADIO & SMT				
650.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSSES ET RC				1.040,00
650.3522	PARTICIPATION A DES CHARGES D'AUTRES COMMUNES	100.000,00		100.000,00	100.000,00
650.4363	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES, REPARATIONS				2.495,85-
650.4651	SUBVENTIONS DE TIERS (ECA)				2.650,00-
650.4814	PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX POUR LE SERVICE DU FEU		100.000,00	103.000,00-	97.710,00-
66	PROTECTION CIVILE	56.000,00		62.700,00	90.390,35 43.000,00-
660.3521	PARTICIPATION A DES CHARGES D'AUTRES COMMUNES (ORPC)	56.000,00		62.700,00	47.390,35
660.3818	ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX				43.000,00
660.4309	TAXES POUR ABRIS PC				43.000,00-
660.4511	PARTICIPATION DU CANTON A DES CHARGES DE SECURITE PUBLIQUE				

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
7	SECURITE SOCIALE	6.450.800,00	120.000,00	5.855.300,00	4.535.664,95 23.008,19-
71	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL	288.850,00	120.000,00	111.700,00	111.113,95 23.008,19-
710	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL	106.000,00		111.700,00	111.113,95 23.008,19-
710.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL			14.000,00	
710.3012	SALAIRES DU PERSONNEL OCCASIONNEL				13.770,00
710.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC, PART EMPLOYEUR			1.190,00	1.171,35
710.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR			410,00	539,55
710.3062	AUTRES FRAIS DE DEPLACEMENT			200,00	146,80
710.3069	REMBOURSEMENT DE FRAIS DIVERS			200,00	179,95
710.3091	FRAIS POUR LA FORMATION PROFESSIONNELLE DU PERSONNEL			500,00	180,00
710.3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU			500,00	571,80
710.3181	FRAIS DE PORTS (TIMBRES-POSTE, TOUS-MENAGES)			200,00	175,10
710.3182	FRAIS DE TELEPHONES				146,30
710.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSSES ET RC			500,00	453,60
710.3188	FRAIS DE TRANSPORTS, ENLEVEMENT ET ELIMINATION DES ORDURES				2.647,70
710.3525	PARTICIPATION A DES CHARGES DE PREVOYANCE SOCIALE D'AUTRES COMMUNES	92.000,00		90.000,00	77.931,80
710.3655	AIDES ET SUBVENTIONS POUR LA PREVOYANCE SOCIALE	12.000,00		2.000,00	11.500,00
710.3659	DONS, AIDES ET SUBVENTIONS CASUELS	2.000,00		2.000,00	1.700,00
710.4359	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES				20.568,19-
710.4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS ET CHARGES SOCIALES				2.440,00-

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
710.4525	PARTICIPATIONS DE COMMUNES A DES CHARGES DE PREVOYANCE SOCIALE				
711	MAMANS DE JOUR	182.850,00	120.000,00		
711.3011	TRAITEMENT DU PERSONNEL	14.300,00			
711.3012	SALAIRES DU PERSONNEL OCCASIONNEL	49.000,00			
711.3030	ASSURANCES SOCIALES, AVS/AI/APG/AC, PART EMPLOYEUR	5.360,00			
711.3050	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE PART EMPLOYEUR	1.840,00			
711.3062	AUTRES FRAIS DE DEPLACEMENT	200,00			
711.3067	REMBOURSEMENT FRAIS FORFAITAIRES	40.000,00			
711.3068	REMBOURSEMENT DE FRAIS DE REPAS	20.000,00			
711.3069	REMBOURSEMENT DE FRAIS DIVERS	200,00			
711.3091	FRAIS POUR LA FORMATION PROFESSIONNELLE DU PERSONNEL	500,00			
711.3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	600,00			
711.3181	FRAIS DE PORTS (TIMBRES-POSTE, TOUS-MENAGES)	200,00			
711.3182	FRAIS DE TELEPHONES	150,00			
711.3186	PRIMES D'ASSURANCES DE TIERS, CHOSSES ET RC	500,00			
711.3301	AMORTISSEMENTS DES CREANCES ET DEBITEURS				
711.3525	PARTICIPATION A DES CHARGES DE PREVOYANCE SOC.AUT. COMM. (PTE ENFANCE)	10.000,00			
711.3655	AIDES ET SUBVENTIONS POUR LA PREVOYANCE SOCIALE (UAPE+CLASSES CROUTES)	40.000,00			
711.4359	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		120.000,00		
711.4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS ET CHARGES SOCIALES				

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
72	PREVOYANCE SOCIALE	6.111.950,00		5.693.600,00	4.389.743,00
720.3515	CONTRIB.A PC/AVS, PREVOYANCE-AIDE-SOCIALES PROT. JEUNESSE, AVS/AI/AFA	5.945.350,00		5.527.000,00	4.259.508,00
720.3654	AIDES ET SUBVENTIONS POUR L'HYGIENE ET LA SANTE PUBLIQUE (OMSV)	166.600,00		166.600,00	130.235,00
720.4654	PARTIC. ET SUBVENTION DE TIERS POUR L'HYGIENE + SANTE PUBLIQUE (OMSV)				
73	SANTE PUBLIQUE				
730.3654	AIDES POUR L'HYGIENE ET LA SANTE PUBLIQUE (HOPITAL DE NYON)				
75	OFFICE DU TRAVAIL	50.000,00		50.000,00	34.808,00
750.3655	SOUTIEN AUX CHOMEURS	50.000,00		50.000,00	34.808,00

No de compte	L I B E L L E	B U D G E T 2 0 0 5		BUDGET 2004	COMPTES 2003
		CHARGES	REVENUS		
8	SERVICES INDUSTRIELS		300.000,00	200.000,00-	328.653,70-
82	SERVICE ELECTRIQUE		300.000,00	200.000,00-	328.653,70-
820.4112	PRODUIT DES REGALES		300.000,00	200.000,00-	328.653,70-

6. TABLEAU DES CHARGES PAR NATURE

	C H A R G E S	BUDGET 2005	BUDGET 2004	COMPTES 2003
3	CHARGES	17.074.665,00	16.766.130,00	18.607.982,99
30	AUTORITES ET PERSONNEL	2.241.650,00	2.140.930,00	2.208.570,45
300	AUTORITES ET COMMISSIONS	190.000,00	181.000,00	175.446,05
301	PERSONNEL ADMINISTRATIF ET D'EXPLOITATION	1.372.520,00	1.336.140,00	1.400.229,44
302	TRAITEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT REMPLACANT			2.033,05
303	ASSURANCES SOCIALES	128.260,00	123.750,00	130.489,81
304	CAISSES DE PENSIONS ET DE PREVOYANCE	176.390,00	177.110,00	173.306,10
305	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE	56.880,00	55.530,00	65.361,90
306	INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	93.400,00	36.000,00	29.322,40
307	PRESTATIONS COMPLEMENTAIRES DE PREVOYANCE			
308	PERSONNEL INTERIMAIRE	195.000,00	190.000,00	211.424,00
309	AUTRES CHARGES DES AUTORITES ET DU PERSONNEL	29.200,00	41.400,00	20.957,70
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2.762.900,00	2.625.580,00	2.565.208,66
310	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	104.300,00	79.700,00	85.487,15
311	ACHATS DE MOBILIER, MATERIEL, MACHINES ET VEHICULES	219.500,00	252.500,00	131.420,19
312	ACHATS D'EAU, D'ENERGIE, DE COMBUSTIBLE	285.450,00	274.250,00	233.910,65
313	AUTRES FOURNITURES ET MARCHANDISES	155.200,00	37.000,00	49.012,90
314	ENTRETIEN DES IMMEUBLES, ROUTES ET TERRITOIRE	587.000,00	675.000,00	757.887,92
315	ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET D'INSTALLATIONS TECHNIQUES	221.500,00	226.000,00	147.997,13
316	LOYERS, FERMAGES ET REDEVANCES D'UTILISATION	3.650,00	3.650,00	3.550,00
317	RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	30.000,00	30.000,00	26.241,75
318	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES	987.800,00	930.050,00	819.761,67
319	IMPOTS, TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIVERS	168.500,00	117.430,00	309.939,30
32	INTERETS PASSIFS	983.000,00	1.075.000,00	880.887,85
321	INTERETS DES DETTES A COURT TERME	170.000,00	245.000,00	99.602,50
322	INTERETS DES DETTES A MOYEN ET LONG TERME	800.000,00	820.000,00	769.267,70
329	AUTRES INTERETS	13.000,00	10.000,00	12.017,65

	C H A R G E S	BUDGET 2005	BUDGET 2004	COMPTES 2003
33	AMORTISSEMENTS	852.065,00	1.280.900,00	1.569.691,90
330	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	91.520,00	215.200,00	101.788,45
331	AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	760.545,00	1.065.700,00	957.778,00
332	AUTRES AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF			510.125,45
333	AMORTISSEMENT DU DECOUVERT			
35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS A DES COLLECTIV	9.199.990,00	8.648.580,00	9.767.353,96
351	CANTON	6.563.000,00	6.098.600,00	7.461.036,15
352	COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	2.636.990,00	2.549.980,00	2.306.317,81
36	AIDES ET SUBVENTIONS	334.600,00	279.600,00	259.638,10
365	AIDES, SUBVENTIONS A DES INSTITUTIONS PRIVEES	334.600,00	279.600,00	259.578,10
366	AIDES INDIVIDUELLES			60,00
38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	222.060,00	234.540,00	1.025.203,25
380	ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RESERVE ET DE RENOUVELLEMENT			
381	ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	222.060,00	234.540,00	1.025.203,25
39	IMPUTATIONS INTERNES	478.400,00	481.000,00	331.428,82
390	IMPUTATIONS INTERNES	478.400,00	481.000,00	331.428,82

7. TABLEAU DES REVENUS PAR NATURE

	R E V E N U S	BUDGET 2005	BUDGET 2004	COMPTES 2003
4	REVENUS	16.147.510,00	15.805.260,00	18.619.200,37
40	IMPOTS	12.661.500,00	12.612.000,00	14.577.856,05
400	IMPOTS SUR LE REVENU, LA FORTUNE ET IMPOT PERSONNEL	10.164.000,00	9.494.000,00	10.966.647,80
401	IMPOTS SUR LE BENEFICE NET ET LE CAPITAL DES PERSONNES MORALE	905.000,00	1.350.000,00	935.096,10
402	IMPOT FONCIER	920.000,00	905.000,00	915.492,60
404	DROITS DE MUTATION	660.000,00	450.000,00	656.935,80
405	IMPOTS SUR LES SUCCESSIONS ET DONATIONS		400.000,00	1.081.590,10
406	IMPOTS ET TAXES SUR LA POSSESSION ET LA DEPENSE	12.500,00	13.000,00	12.100,00
409	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALCATION			9.993,65
41	PATENTES, CONCESSIONS	303.000,00	220.000,00	331.198,70
410	PATENTES	3.000,00	20.000,00	2.545,00
411	CONCESSIONS	300.000,00	200.000,00	328.653,70
42	REVENUS DU PATRIMOINE	1.159.000,00	1.186.000,00	1.261.169,31
422	REVENUS DES CAPITAUX DU PATRIMOINE FINANCIER			16.107,26
423	REVENUS DES IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER	540.000,00	558.000,00	540.681,35
424	GAINS COMPTABLES SUR LES PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER			
425	REVENUS DES PRETS ET PARTICIPATIONS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	25.000,00	18.000,00	98.080,00
427	REVENUS DES IMMEUBLES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	594.000,00	610.000,00	606.300,70
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	702.500,00	634.000,00	1.377.621,94
430	TAXES LEGALES DE REMPLACEMENT	15.000,00	40.000,00	115.500,00
431	EMOLUMENTS	125.500,00	99.000,00	119.184,05
432	RECETTES POUR DES SOINS MEDICAUX ET DENTAIRE			1.444,80
433	ECOLAGE			1.600,00
434	TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION	427.000,00	465.000,00	955.746,55
435	VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICE	123.000,00	12.000,00	40.595,94
436	REMBOURSEMENTS DE TIERS		6.000,00	127.850,50

	R E V E N U S	BUDGET 2005	BUDGET 2004	COMPTES 2003
437	AMENDES	12.000,00	12.000,00	15.700,10
439	AUTRES RECETTES			
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES	551.000,00	451.000,00	538.460,10
441	PARTS A DES RECETTES CANTONALES	551.000,00	451.000,00	538.460,10
444	AUTRES CONTRIBUTIONS CANTONALES			
45	PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES			17.944,20
451	CANTON			17.944,20
452	COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES			
46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	80.000,00	80.000,00	85.811,25
465	PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS	80.000,00	80.000,00	85.811,25
469	DONS ET LEGS			
48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	212.110,00	141.260,00	97.710,00
480	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS DE RESERVE ET DE RENOUVELLEMENT			
481	PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX	212.110,00	141.260,00	97.710,00
49	IMPUTATIONS INTERNES	478.400,00	481.000,00	331.428,82
490	IMPUTATIONS INTERNES	478.400,00	481.000,00	331.428,82

8. TABLEAUX

Autofinancement 2005

Excédent de charges			(927'155.00)
---------------------	--	--	--------------

Amortissements :

Frais activés des emprunts à la CECS	230.3300	41'800.00	
Amortissement des créances	230.3301	0.00	
Bâtiments & constructions du patrimoine financier	230.3303	39'720.00	
Ouvrages de génie civil et d'assainissement	230.3311	131'940.00	
Bâtiments & constructions du patrimoine administratif	230.3312	606'605.00	
Machines, mobilier, véhicules	230.3313	22'000.00	842'065.00

Sous-Total	(85'090.00)
-------------------	--------------------

Financements spéciaux :

Immeuble Très-le-Châtel (régulation)	354.3819	0.00	
Immeuble Très-le-Châtel (rénovation)	354.4814	(16'000.00)	
Containers enterrés	451.4818	(50'000.00)	
Collecteurs	461.3811	112'450.00	
STEP	462.3811	47'610.00	
Port des Abériaux (investissements)	470.3812	62'000.00	
Port des Abériaux (régulation)	470.3813	0.00	
Port des Abériaux (exploitation)	470.4811	(46'110.00)	
Service du Feu	650.4814	(100'000.00)	9'950.00

Autofinancement	(75'140.00)
------------------------	--------------------

Limite d'investissements 2005

Autofinancement 2005 selon le budget

Excédent de charges	(927'155.00)
---------------------	--------------

Amortissements :

Frais activés des emprunts à la CECS	230.3300	
Amortissement des créances	230.3301	
Bâtiments & constructions du patrimoine financier	230.3303	
Ouvrages de génie civil et d'assainissement	230.3311	
Bâtiments & constructions du patrimoine administratif	230.3312	
Machines, mobilier, véhicules	230.3313	842'065.00

Sous-Total	(85'090.00)
-------------------	--------------------

Financements spéciaux :

Immeuble Très-le-Châtel (régulation)	354.3819	
Immeuble Très-le-Châtel (rénovation)	354.4814	
Containers enterrés	451.4818	
Collecteurs	461.3811	
STEP	462.3811	
Port des Abériaux (investissements)	470.3812	
Port des Abériaux (régulation)	470.3813	
Port des Abériaux (exploitation)	470.4811	
Service du Feu	650.4814	9'950.00

Autofinancement	(75'140.00)
------------------------	--------------------

Autofinancement 2001-2003 selon boucllement des comptes et 2004 selon le budget

Autofinancement 2004 (Budget)	393'310	
Autofinancement 2003	2'499'211	
Autofinancement 2002	1'768'086	
Autofinancement 2001	1'590'507	
Moyenne	1'952'601	

Calcul de la limite d'investissements pour l'exercice 2005

Autofinancement moyen 2001-2004	1'952'601	
Autofinancement 2005 (budget)	(75'140)	
Moyenne	938'731	

Limite d'investissements pour 2005

900'000.-

Plan d'investissements 2005-2008

Priorité		1	2	3	4	5
	TOTAL	2005	2006	2007	2008	PM

Objets financés par la collectivité**Ouvrages de génie civil**

Déchetterie	1	630'000	50'000	450'000	130'000	
Dragage Promenthouse	1	80'000	80'000			
Chemin du Coutelet	3	200'000			100'000	100'000
Route de Promenthoux	3	80'000		80'000		
Route du Creux-du-Loup	5	1'200'000				1'200'000
		2'190'000	130'000	450'000	310'000	1'200'000

Bâtiments**Bâtiments du patrimoine financier**

Auberge/anc. Grande salle / terrasse	1	565'000	115'000	400'000	50'000	
Chambres / caves	2	95'000		95'000		
Place auberge	5	165'000				165'000
Garage souterrain	5	430'000				430'000
Bâtiments divers	5	4'600'000				4'600'000

Bâtiments du patrimoine administratif

Bâtiment voirie	1	1'050'000	100'000	650'000	300'000	
Tour d'eau	5	250'000				250'000
		7'155'000	215'000	1'145'000	350'000	5'445'000

Autres dépenses à amortir

Fontaineuse	1	60'000	60'000			
Subvention PAM	1	75'000	25'000	25'000	25'000	
		135'000	85'000	25'000	25'000	-

Total financé par la collectivité

		9'480'000	430'000	1'620'000	685'000	100'000
--	--	------------------	----------------	------------------	----------------	----------------

Objets financés par des taxes affectées**Port des Abériaux**

Marrages (étape 2)	1	100'000	100'000			
--------------------	---	---------	---------	--	--	--

Assainissement**STEP****Canalisations**

Racc. Coutelet	2	200'000		100'000	100'000	
----------------	---	---------	--	---------	---------	--

Total financé par des taxes affectées

		300'000	100'000	100'000	100'000	-
--	--	----------------	----------------	----------------	----------------	----------

Pour mémoire objets déjà votés

		353'788				
--	--	----------------	--	--	--	--

Investissements totaux

		9'780'000	883'788	1'720'000	785'000	100'000
--	--	------------------	----------------	------------------	----------------	----------------

Commune de Prangins
Etat des dettes - situation au 13 octobre 2004

Limites en comptes courants

Compte	N°	Solde	Limite	Disponible	Taux	Durée
BCV	672.59.70	-355'322.16	1'500'000.00	1'144'677.84	4.2500%	illimité

De 1 à 12 mois

Référence	Etablissement	N° de compte	Souscription	Échéance	Montant	Taux	Durée	sept-03	oct-03	nov-03	déc-03	janv-04	févr-04	mars-04	avr-04	mai-04	juin-04	juil-04	août-04	sept-04	oct-04	nov-04	déc-04	janv-05	févr-05	mars-05	avr-05	mai-05	juin-05	juil-05	août-05	sept-05	oct-05
-----------	---------------	--------------	--------------	----------	---------	------	-------	---------	--------	--------	--------	---------	---------	---------	--------	--------	---------	---------	---------	---------	--------	--------	--------	---------	---------	---------	--------	--------	---------	---------	---------	---------	--------

Avances à terme fixe libérées

44-247/48	BCV	972.08.50	30.06.2004	31.12.2004	1'000'000.00	0.9800%	6 mois																											
45-247/49	BCV	989.59.82	31.03.2004	31.03.2005	1'000'000.00	0.8000%	12 mois																											
44-247/48	BCV	5044.09.11	30.04.2004	31.03.2005	1'500'000.00	1.0000%	11 mois																											
Total court terme					<u>3'500'000.00</u>																													
Total court terme décaissé					<u>3'500'000.00</u>	0.9371%	de taux moyen																											
						32'800.00	intérêts																											

Dès une année

Référence	Etablissement	N° de compte	Souscription	Échéance	Montant	Taux	Durée	avant	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015								2041
-----------	---------------	--------------	--------------	----------	---------	------	-------	-------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	--	--	--	--	--	--	--	------

Emprunt à long terme

33-247/34	CIP	3'879	04.04.1991	03.04.2041	740'000.00	3.0000%	50 ans																											
39-247/41	UBS	593.701.90U/0003	23.12.2003	23.12.2009	787'500.00	2.1500%	6 ans																											
39-247/42	UBS	593.701.90F/0004	23.12.2003	23.12.2011	1'000'000.00	2.9500%	8 ans																											
39-247/43	UBS	593.701.90B/0005	23.12.2003	23.12.2010	2'000'000.00	2.7000%	7 ans																											
431-947/47	BCV	5006.21.74	10.09.2004	10.09.2007	2'000'000.00	2.0000%	3 ans																											
41-247/45	La Vaudoise	2852	31.07.1998	31.07.2008	1'500'000.00	3.7500%	10 ans																											
40-247/44	La Vaudoise	2771	15.04.2004	15.04.2013	3'000'000.00	3.0200%	9 ans																											
30-31/87	CECS	77	05.11.1997	05.11.2006	7'000'000.00	3.7500%	9 ans																											
31-247/32	CECS	78	04.12.1997	04.12.2008	4'000'000.00	4.0000%	11 ans																											
32-247/33	CECS	81	20.11.1998	20.11.2008	2'000'000.00	3.2500%	10 ans																											
Total long terme					<u>24'027'500.00</u>	3.3170%	de taux moyen																											
						796'981.25	intérêts																											
Total emprunts					<u>27'527'500.00</u>																													
Total emprunts décaissés					<u>27'527'500.00</u>	3.0144%	de taux moyen																											
						829'781.25	intérêts																											

Amortissements 2005

	Montant Préavis	Amortissements Obligatoires
Autres dépenses (230.3300)		
Frais d'émission - emprunt CECS série 77		24'250.00
Frais d'émission - emprunt CECS série 78		11'640.00
Frais d'émission - emprunt CECS série 81		5'910.00
		41'800.00
Placements du patrimoine financier (230.3303)		
Etude transformation Four communal	86'000.00	2'800.00
Buvette & vestiaires de la Plage	515'000.00	17'170.00
Etude transformation Buvette des Abériaux	40'000.00	1'350.00
Transformation Buvette des Abériaux	552'000.00	18'400.00
		39'720.00
Placements du patrimoine administratif		
Ouvrages de génie civil et d'assainissement (230.3311)		
Elargissement Chemin de la Redoute II	775'880.00	25'870.00
Réfection Rte de Bénex/Bénex-Dessus	2'328'000.00	72'070.00
Containers enterrés	351'000.00	11'700.00
Trottoir Bertoule/Clos/Trembley	428'000.00	14'300.00
Dragage Promenthouse	80'000.00	8'000.00
		131'940.00
Bâtiments et constructions à amortir (230.3312)		
Collège	9'393'000.00	236'520.00
Morettes	10'087'500.00	336'250.00
Immeuble Fischer	1'015'000.00	33'835.00
		606'605.00
Installation du service des eaux		
		-
Mobilier, machines et véhicules (230.3313)		
Véhicule utilitaire Aebi	220'000.00	22'000.00
		22'000.00
		760'545.00
Total général		842'065.00

9. ANALYSES ET GRAPHIQUES

Répartition de l'utilisation des impôts

Facture sociale	6'462'400	48.19%
Péréquation	1'528'440	11.40%
Administration générale	630'670	4.70%
¹ Intérêts	491'600	3.67%
Domaines & bâtiments	594'640	4.43%
Instruction publique & cultes	527'320	3.93%
Déchets	469'670	3.50%
Espaces verts	460'990	3.44%
Routes	387'400	2.89%
Autorités	354'040	2.64%
Police	354'800	2.65%
Sécurité sociale	385'450	2.87%
Transports publics	260'600	1.94%
Travaux	286'700	2.14%
Finances	74'600	0.56%
Contrôle de l'habitant	86'270	0.64%
Protection civile	56'000	0.42%
Total des services	13'411'590	100.00%

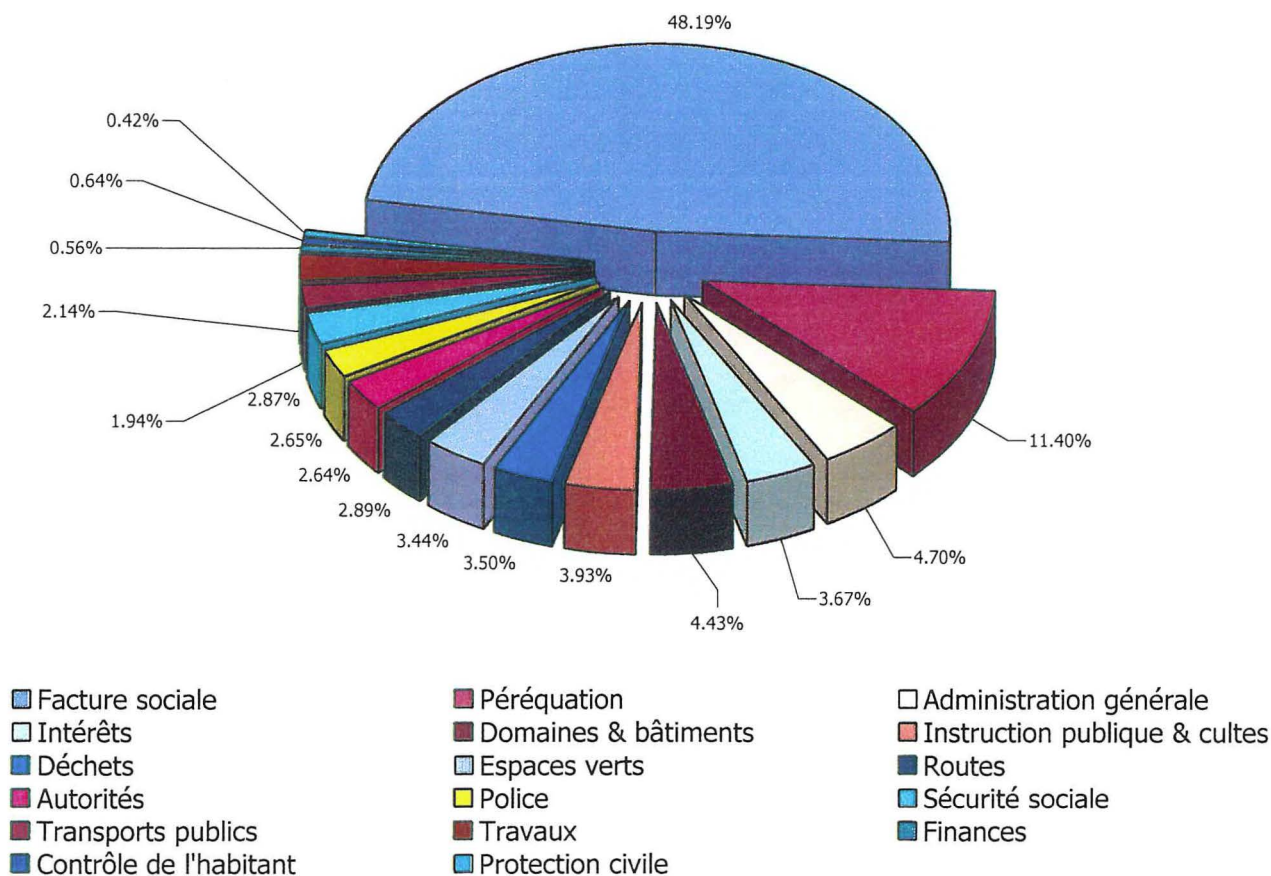
² Autofinancement -85'090

³ Total des impôts **13'326'500**

1 Fr. 491'600.- soit les intérêts passifs de frs 970'000.- après déduction des imputations internes de frs 478'400.-.

2 On entend l'autofinancement avant les prélèvements et attributions aux réserves

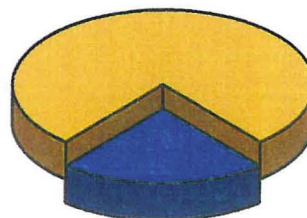
3 Encaissement des impôts nets (Produits - charges du chiffre 21) additionné du produit des récales (820.4112)



Quelques comparaisons

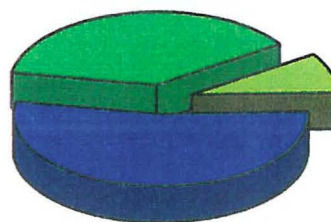
Répartition des recettes / total du budget

Recettes fiscales	13'326'500	77.8%
Autres recettes	3'810'575	22.2%
Total des produits	17'137'075	100.0%



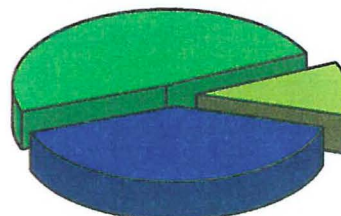
Répartition des charges (détail) / total du budget

Facture sociale	6'462'400	37.7%
Péréquation	1'528'440	8.9%
Autres charges	9'146'235	53.4%
Total des charges	17'137'075	100.0%



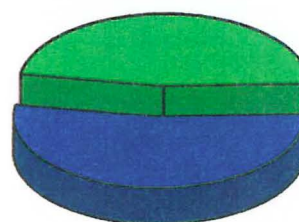
Répartition des charges (détail) / recettes fiscales

Facture sociale	6'462'400	48.5%
Péréquation	1'528'440	11.5%
Autres charges	5'335'660	40.0%
Recettes fiscales	13'326'500	100.0%



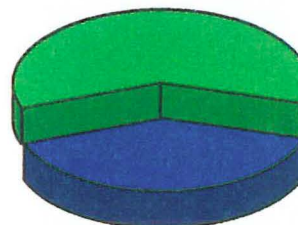
Répartition des charges / total du budget

Charges de l'Etat	7'990'840	46.6%
Charges communales	9'146'235	53.4%
Total des charges	17'137'075	100.0%



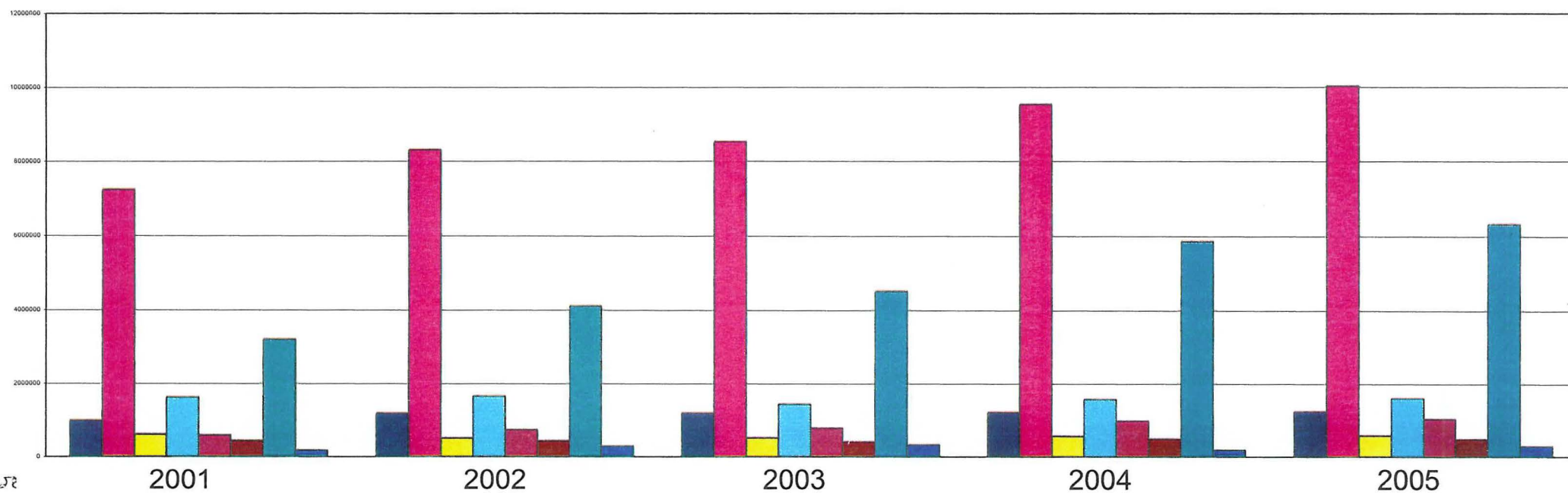
Répartition des charges / recettes fiscales

Charges de l'Etat	7'990'840	60.0%
Charges communales	5'335'660	40.0%
Recettes fiscales	13'326'500	100.0%



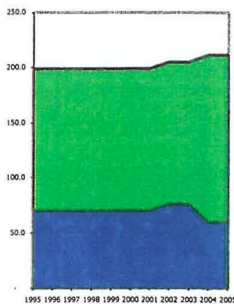
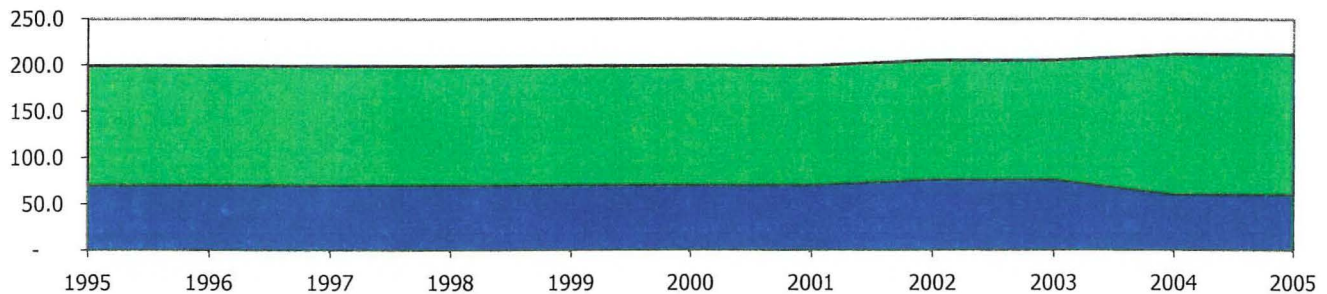
Comparaison des charges & revenus par classification administrative

Dicastères	Budget 2005		Budget 2004		Comptes 2003		Comptes 2002		Comptes 2001
Administration générale	-1'245'310	2.8%	-1'211'400	2.1%	-1'186'438	1.2%	-1'172'779	20.3%	-975'001
Finances	10'089'795	5.9%	9'525'330	11.9%	8'514'042	2.6%	8'298'076	14.9%	7'219'984
Domaines & Bâtiments	-594'640	3.9%	-572'130	10.9%	-516'127	3.0%	-500'915	-17.2%	-605'276
Travaux	-1'604'760	2.7%	-1'561'990	9.7%	-1'423'852	-13.2%	-1'640'097	1.7%	-1'612'058
Instruction publique & Cultes	-1'044'370	5.5%	-990'040	27.0%	-779'519	7.0%	-728'315	26.6%	-575'177
Police	-497'070	0.3%	-495'340	20.0%	-412'886	-3.8%	-429'289	0.1%	-429'033
Sécurité sociale	-6'330'800	8.1%	-5'855'300	29.8%	-4'512'657	10.0%	-4'101'707	28.4%	-3'195'153
Services Industriels	300'000	50.0%	200'000	-39.1%	328'654	15.6%	284'382	58.9%	178'992
Excédent de (revenus) / charges	-927'155		-960'870		11'217		9'355		7'278



Evolution du taux d'impôt communal et cantonal

Année	Commune			Etat			Total ICC		
	Taux	Mutations		Taux	Mutations		Taux	Mutations	
		cts	%		cts	%		cts	%
1995	70.0			129.0			199.0		
1996	70.0	-		129.0	-	-	199.0	-	
1997	70.0	-		129.0	-	-	199.0	-	
1998	70.0	-		129.0	-	-	199.0	-	
1999	70.0	-		129.0	-	-	199.0	-	
2000	70.0	-		129.0	-	-	199.0	-	
2001	70.0	-		129.0	-	-	199.0	-	
2002	76.0	6.0	8.6%	129.0	-	-	205.0	6.0	3.0%
2003	76.0	-		129.0	-	-	205.0	-	
2004	60.0	-16.0	-21.1%	151.5	22.5	17.4%	211.5	6.5	3.2%
2005	60.0	-		151.5	-	-	211.5	-	



Commentaires

2002 Augmentation des impôts communaux afin de pouvoir assumer l'augmentation de la facture sociale.

2004 Augmentation globale suite à la bascule EtaCom.

10. CONCLUSIONS

10. 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 :

Le Conseil communal de Prangins

vu le préavis municipal No 50/04 concernant le budget 2005,

ouï le 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 2005, tel que présenté.

Ainsi délibéré en séance de Municipalité du 12 octobre 2004, pour être soumis au Conseil communal de Prangins.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic

H.-R. Kappeler



Le Secrétaire

A. Zähringer

11. ANNEXES

ETABLISSEMENT DE PRANGINS - PRIMAIRE

Compte No	Libellé		Comptes 2'003	Budget 2'004	Budget 2'005	Coût par élève	Variation 2004-2005	Evolution 2004-2005
CHARGES						220		
3011.00	Traitements (secrétariat)	*		27'100	30'480	139	3'380	112.5%
3020.00	Traitements (enseignants remplaçants + SES)		6'751	-	-		-	
3030.00	Cot. AVS/AF/AC, part employeur	*		2'385	2'500	11	115	104.8%
3040.00	Caisse de pensions, part employeur	*		3'480	4'100	19	620	117.8%
3050.00	Ass. personnes, part employeur	*		1'200	1'000	5	200	83.3%
3059.00	Frais du comptable		5'100	5'100	5'100	23	-	100.0%
3001.00	Rétribution de la Commission scolaire		1'897	1'500	-	-	1'500	0.0%
3060.00	Ind. Conseil exécutif/Conseil d'Etablissement			-	2'500	11	2'500	
3061.00	Frais pour usage véhicules privés/représentation		800	500	500	2	-	100.0%
3069.01	Remb. de frais fonds de classe		2'632	4'000	2'200	10	1'800	
3091.00	Frais de formation (y compris personnel administratif)			1'000	-	-	1'000	0.0%
3101.00	Imprimés, fournitures de bureau		1'318	1'000	1'000	5	-	100.0%
3102.00	Livres, journaux, documentation, frais d'annonces		539	1'000	500	2	500	
3103.00	Fournitures scolaires		5'590	10'000	-	-	10'000	0.0%
3103.01	Fournitures ACT et TM		3'792	4'350	-	-	4'350	0.0%
3109.00	Fournitures de bureau et divers		-	-	500	2	500	
3111.00	Achats mobilier, matériel de bureau		2'339	1'000	1'000	5	-	
3112.00	Achats mobilier, matériel scolaire		-	4'000	20'000	91	16'000	500.0%
3114.01	Achat machines, matériel exploitation scolaire		556	2'000	2'000	9	-	
3116.00	Achats matériel pédagogique		3'811	19'500	-	-	19'500	0.0%
3116.01	Achat matériel informatique		-	-	-	-	-	
3132.00	Matériel infirmières scolaires/éducatrices santé		361	2'500	1'500	7	1'000	60.0%
3151.00	Entretien mobilier, machines			500	500	2	-	
3152.00	Entretien mobilier scolaire		25	1'500	1'500	7	-	
3154.01	Entretien machines, matériel exploitation scolaire		434	500	500	2	-	
3156.01	Entretien matériel spécialisé scolaire		91	500	500	2	-	
3170.00	Frais de réception, manifestation (cours, camps)			-	-	-	-	
3170.00	Frais Fête des enfants		3'550	6'000	6'000	27	-	
3171.00	Frais de spectacles			3'600	3'300	15	300	
3181.00	Frais de ports et taxes CCP		229	1'000	500	2	500	
3182.00	Frais de téléphones		7'259	6'000	3'000	14	3'000	
3185.00	Honoraires du médecin scolaire		6'098	1'500	5'000	23	3'500	333.3%
3185.01	Honoraires, indemnités à des tiers		280	2'000	1'000	5	1'000	

ETABLISSEMENT DE PRANGINS - PRIMAIRE

Compte No	Libellé	Comptes 2'003	Budget 2'004	Budget 2'005	Coût par élève	Variation 2004-2005	Evolution 2004-2005
	Serv. Psychologique de Nyon, part. loc (M. Félix)	8'000	8'000	8'000	36	-	
3186.00	Primes s'assurances choses/RC (élèves)	3'254	4'000	4'000	18	-	100.0%
3188.00	Frais de transport	580	7'000	7'000	32	-	100.0%
3199.00	Frais divers, prestations para-scolaires	1'092	1'600	1'500	7	- 100	93.8%
3522.00	Part. à des charges d'enseignement et cultes à autres	-	50'000	50'000	227	-	
3524.00	Part. à charges d'hygiène et santé publique (dentiste)	7'178	7'500	7'500	34	-	100.0%
3662.xx	Aide individuelle à la formation et aux études (appui)	-	6'000	6'000	27	-	100.0%
3662.00	Participation courses d'école / visites	1'747	2'500	2'700	12	200	108.0%
3662.01	Participation bibliothèque	720	4'000	2'000	9	- 2'000	50.0%
3662.02	Participation camps sportifs	2'985	5'000	5'000	23	-	100.0%
3662.03	Participation frais expérience	-	-	-	-	-	
3662.04	Participation prix	-	1'000	-	-	- 1'000	0.0%
3662.05	Participation voyages d'études	-	-	-	-	-	
3662.06	Participation camp 5ème	-	-	-	-	-	
3662.07	Participation camps culturels	-	-	-	-	-	
3662.08	Participation échanges scolaires	-	-	-	-	-	
3662.09	Participation des élèves à assurances	-	-	-	-	-	
3663.00	Sports facultatifs	-	4'500	4'500	20	-	100.0%
Total des charges		79'008	215'815	194'880	886	- 20'935	90.3%

ETABLISSEMENT DE PRANGINS - PRIMAIRE

Compte No	Libellé	Comptes 2'003	Budget 2'004	Budget 2'005	Coût par élève	Variation 2004-2005	Evolution 2004-2005
PRODUITS					220		
4510.00	Part. cantonale aux charges administratives <i>(forfait administratif = 220.-- par élève)</i>	37'000	44'000	-	-	-	44'000
4511.00	Part. cantonale à des charges de fonctionnement <i>dont matériel pédagogique (y c. informatique)</i> <i>dont fournitures (5.- consommables inform. + 10.- petit mat.)</i> <i>dont matériel ACT/TM/EFA</i>	13'091	24'150 16'800 3'000 4'350	- - - -	- - - -	-	24'150
4512.05	Remboursement traitement corps enseignant	4'495					
4512.06	Remboursement traitement secrétariat	**		38'080	173		38'080
4652.00	Part. des parents aux manifestations Part des parents aux transports piscine	780	1'500 600	1'500 600	7 3		- -
Total des produits		55'366	70'250	40'180	183	-	30'070
Charges à couvrir par la Commune		23'642	145'565	154'700	703		9'135

* Si non reprise par le Canton

** Si reprise par le Canton

ETABLISSEMENT DE PRANGINS - SECONDAIRE

Compte No	Libellé		Comptes 2003	Budget 2004	Budget 2005	Coût par élève	Variation 2004-2005	Evolution 2004-2005
CHARGES						150		
3011.00	Traitements (secrétariat)	*		27'100	30'480	203	3'380	112.5%
3020.00	Traitements (enseignants remplaçants + SES)		11'965	-	-	-	0	
3030.00	Cot. AVS/AF/AC, part employeur	*		2'385	2'500	17	115	104.8%
3040.00	Caisse de pensions, part employeur	*		3'480	4'100	27	620	117.8%
3050.00	Ass. personnes, part employeur	*		1'200	1'000	7	-200	83.3%
3059.00	Frais du comptable		7'800	7'800	7'800	52	0	100.0%
3001.00	Rétribution de la Commission scolaire		2'067	1'500	-	-	-1'500	0.0%
3060.00	Ind. Conseil exécutif/commission scolaire/experts			1'000	2'500	17	1'500	250.0%
3061.00	Frais pour usage véhicules privés / représentation		1'040	800	500	3	-300	62.5%
3069.01	Remb. de frais fonds de classe		878	3'200	1'500	10	-1'700	46.9%
3091.00	Frais de formation (personnel administratif)			1'500	-	-	-1'500	0.0%
3101.00	Imprimés, fournitures de bureau		908	1'000	1'000	7	0	100.0%
3102.00	Livres, journaux, documentation		1'017	1'000	500	3	-500	50.0%
3103.00	Fournitures scolaires		12'299	10'000	-	-	-10'000	0.0%
3103.01	Fournitures ACT et TM		6'390	8'820	-	-	-8'820	0.0%
3109.00	Fournitures de bureau et divers			-	500	3	500	
3111.00	Achats mobilier, matériel de bureau		2'351	1'000	1'000	7	0	
3112.00	Achats mobilier, matériel scolaire		9'448	16'000	8'000	53	-8'000	50.0%
3114.01	Achat machines, matériel exploitation scolaire		3'019	7'000	2'000	13	-5'000	28.6%
3116.00	Achat matériel pédagogique		10'002	20'500	-	-	-20'500	0.0%
3116.01	Achat matériel informatique			-	-	-	0	
3131.00	Achat produits alimentaires (EFA)			2'880	-	-	-2'880	0.0%
3132.00	Matériel infirmières scolaires/éducatrices santé		346	500	1'000	7	500	
3151.00	Entretien mobilier, machines		237	500	500	3	0	
3152.00	Entretien mobilier scolaire		25	1'500	1'500	10	0	
3154.01	Entretien machines, matériel exploitation scolaire		377	500	500	3	0	
3156.01	Entretien matériel spécialisé scolaire		525	1'000	1'000	7	0	
3170.00	Frais de réception, manifestation (cours, camps) (voir comptes 3662.00 à 3662.09)		-	-	-	-	0	
3170.00	Frais Fête des enfants		2'262	4'000	3'750	25	-250	
3171.00	Frais de spectacles		985	2'160	2'250	15	90	
3181.00	Frais de ports et taxes CCP		432	1'000	500	3	-500	
3182.00	Frais de téléphones		6'566	6'000	3'000	20	-3'000	

ETABLISSEMENT DE PRANGINS - SECONDAIRE

Compte No	Libellé	Comptes 2003	Budget 2004	Budget 2005	Coût par élève	Variation 2004-2005	Evolution 2004-2005
3185.00	Honoraires du médecin scolaire	3'732	1'500	7'000	47	5'500	466.7%
3185.01	Honoraires, indemnités à des tiers	5'280	2'000	1'000	7	-1'000	
	Serv. Psychologique de Nyon, part. loc (M. Félix)	4'800	4'800	4'800	32	0	
3186.00	Primes s'assurances choses/RC (élèves)	2'539	2'400	2'250	15	-150	
3188.00	Frais de transport	50'911	55'000	55'000	367	0	
3199.00	Frais divers, prestations para-scolaires, frais d'annonces	2'779	1'000	1'000	7	0	
3522.00	Part. à des charges d'enseignement et cultes à autres	163'411	200'000	200'000	1'333	0	100.0%
3524.00	Part. à charges d'hygiène et santé publique (dentiste)	4'395	4'500	4'500	30	0	100.0%
3662.00	Aide individuelle à la formation et aux études (appui)		4'000	5'000	33	1'000	125.0%
3662.00	Participation courses d'école / visites	2'885	3'900	3'600	24	-300	92.3%
3662.01	Participation bibliothèque	1'443	2'500	2'000	13	-500	80.0%
3662.02	Participation camps sportifs (6e-7e-8e)	2'113	7'250	6'300	42	-950	86.9%
3662.03	Participation frais expérience		1'000	1'000	7	0	
3662.04	Participation prix bourses		1'000	1'000	7	0	100.0%
3662.05	Participation voyages d'études (9e)		3'510	3'100	21	-410	
3662.06	Participation camp (5ème)		2'050	1'600	11	-450	78.0%
3662.07	Participation camps culturels		500	500	3	0	
3662.08	Participation échanges scolaires		500	500	3	0	
3663.00	Sports facultatifs		5'000	5'000	33	0	
Total des charges		325'227	437'735	382'530	2'550	-55'205	

ETABLISSEMENT DE PRANGINS - SECONDAIRE

Compte No	Libellé	Comptes 2003	Budget 2004	Budget 2005	Coût par élève	Variation 2004-2005	Evolution 2004-2005
PRODUITS					150		
4510.00	Part. cantonale aux charges administratives (forfait administratif = 370.-- par élève)	36'220	59'200	-	-	-59'200	0.0%
4511.00	Part. cantonale à des charges de fonctionnement <i>dont matériel pédagogique (y c. informatique)</i> <i>dont fournitures (5.- consommables inform. + 10.- petit mat.)</i> <i>dont matériel ACT/TM/EFA</i>	23'094	34'420 20'320 2'400 11'700	-	-	-34'420	0.0%
4512.05	Remboursement traitement corps enseignant	9'810					
4512.06	Remboursement traitement personnel secrétariat			38'080	254	38'080	
4652.00	Part. des parents aux manifestations Part. des parents aux transports piscine	231 420	2'000 -	1'000 -	7	-1'000	
Total des produits		69'775	95'620	39'080	261	-56'540	
Charges à couvrir par la Commune		255'455	342'115	343'450	2'290	1'335	

* Si non reprise par l'Etat

** Si reprise par le Canton