



COMMUNE DE PRANGINS
MUNICIPALITE

PRÉAVIS No 32/08
AU CONSEIL COMMUNAL

COMPTES DE L'EXERCICE 2007

HANS-RUDOLF KAPPELER, SYNDIC

Préavis N° 32/08 - Comptes de l'exercice 2007

Table des matières

Préambule	3 à 6
États financiers	
Comptes de fonctionnement	7 à 50
Tableau des charges & revenus par direction	52 à 54
Tableau des charges & revenus par nature	56 à 60
Bilan au 31 décembre	62 à 66
Comparaisons	
Comparaison des comptes par direction (écarts)	68
Comparaison des comptes par direction (pourcentages)	69
Comparaison des charges et revenus par nature (écarts)	70
Comparaison des charges et revenus par nature (pourcentages)	71
Bilans comparés	72
Inventaires des postes du bilan	73 à 81
Analyses	
Résumé du résultat	82
Autofinancement	83
Source et emploi de fonds	84
Comparaison 2003-2007 chiffres clés	85 à 87
Investissements	88 à 89
Dettes	90
Intérêts	91
Impôts	92 à 96
Terrains & immeubles	97 à 100
Conclusions	101
Annexes	
Comptes des écoles Roche-Combe (Prangins uniquement)	103 à 105
Comptes de l'EIDM	106 à 114

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

En vertu des dispositions de l'article 93 c de la Loi sur les Communes du 28 février 1956, mise à jour le 1^{er} novembre 1997 et le 1^{er} juillet 2005, de l'article 95 du Règlement du Conseil communal du 23 novembre 1983 et des articles 21 à 31 du Règlement sur la comptabilité des Communes du 14 janvier 1979, mis à jour le 1^{er} janvier 1990, la Municipalité vous présente son rapport de l'exercice comptable 2007.

PREAMBULE

Ce rapport est établi sur la même base politique, philosophique, respectivement sur les mêmes principes que les rapports précédents. Cette façon de faire donne une meilleure vision et une possibilité de comparaison entre les exercices comptables étant donné que quelques tableaux font référence à plusieurs années.



Résultat des comptes de l'exercice 2007

Le bouclage des comptes de l'exercice 2007 présente, avant

- amortissements ordinaires
- amortissements extraordinaires
- réserves et provisions extraordinaires

un excédent de revenus de

Fr. 7'470'199.07

Ce résultat a permis de comptabiliser des amortissements extraordinaires, ainsi que des réserves et provisions extraordinaires de

Fr. 6'915'191.15

En tenant compte des amortissements ordinaires comptabilisés de

Fr. 543'575.03

Le résultat final présente un excédent de revenus de

Fr. 11'432.89



Comparaison Budget/Comptes

Le tableau ci-dessous montre bien les variations des chiffres clé. Toutefois, nous tenons à préciser qu'au niveau charges du budget, aucun montant n'a été inscrit en ce qui concerne les amortissements, réserves et provisions extraordinaires. Au niveau revenus du budget, aucun montant concernant l'impôt sur les successions et donations n'est stipulé. De ce fait, pour interpréter les chiffres ci-après, il faut tenir compte du montant de Fr. 6'915'191.15 concernant les charges.

	Budget	Effectif	Différence	%
Revenus	19'126'090	26'373'466	7'247'376	37.89%
Charges	19'327'289	26'362'033	7'034'744	36.40%
Marge d'autofinancement	127'191	7'670'801	7'543'610	5930.93%
Résultat	-201'199	11'433	212'632	105.68%

Des commentaires plus détaillés concernant les comptes, charges, revenus et bilan, sous forme de comparaisons, analyses et graphiques, se trouvent aux pages 68 à 97.

COMMENTAIRES

GÉNÉRAL



Résultat

L'amélioration du résultat entre le budget et les comptes est essentiellement dû à d'importantes entrées au niveau fiscal. L'écart au niveau des personnes morales est de 3.7 millions, respectivement de 1.5 millions pour les personnes physiques. Les impôts aléatoires font aussi ressortir un écart de plus d'un million.



Charges

On constate que, globalement, les charges sont bien maîtrisées. Une économie sur les dépenses courantes a été réalisée grâce à une gestion rigoureuse et à la volonté de gérer les affaires par priorités. De ce fait, quelques postes du budget n'ont été utilisés que partiellement. Néanmoins, quelques comptes présentent des dépassements, dans la mesure où des travaux ont dû être exécutés dans l'urgence, n'ont pas pu être prévus ou ont été sous-estimés.



Revenus

La différence entre le montant total du budget et le montant total réel est assez sensible. L'explication se situe essentiellement au niveau du revenu provenant des impôts.



Dettes

En cours d'exercice, un placement à court terme a été transformé en placement à moyen et long terme pour une question de taux d'intérêt favorable. En plus des remboursements contractuels de Fr. 170'000.--, un remboursement supplémentaire de Fr. 1'000'000.-- a été réalisé lors de renouvellements auprès des banques. Ce montant correspond à la comptabilisation, en 2006, de l'impôt sur les successions et donations pour moitié et à un excédent de liquidité pour le reste.



Réserves et provisions extraordinaires

Vu le résultat de l'exercice 2007, nous avons comptabilisé les montants suivants :

+ Fr.	100'000.--	Perte sur débiteurs impôts. Montant annoncé par l'Etat de Vaud. (210.3809)
+ Fr.	70'000.--	Renouvellement du parc machines et véhicules et de l'outillage de la voirie, de la conciergerie, de la STEP et du port, estimé à Fr. 1'085'000.--. (230.3801)
+ Fr.	546'420.30	Fonds pour ouvrages importants. (230.3803)
+ Fr.	1'304'048.90	Facture sociale 2007. Le montant final ne sera connu qu'en juin 2008. (230.3809)



Amortissements extraordinaires

Vu le résultat de l'exercice 2007, nous avons comptabilisé hormis les amortissements extraordinaires usuels, les montants suivants :

Fr. 4'688'550.--	Centre communal des Morettes
Fr. 126'165.--	Immeuble Fischer
Fr. 58'756.05	Assainissement du Chauffage de la Combe

PAR DIRECTIONS



Finances

La différence importante au niveau charges se compose comme suit :

- Provisions et réserves extraordinaires
- Amortissements extraordinaires

La différence importante au niveau revenus se compose comme suit :

- Impôts sur le bénéfice net des personnes morales
- Impôts sur les personnes physiques
- Impôts aléatoires



Autres directions

- Globalement, les charges et les recettes sont proches de leur budget. Aucune explication significative ne peut être donnée à ce niveau. Les explications compte par compte vous sont données plus en avant dans ce rapport.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Il est impossible de donner une explication pour chaque poste. De ce fait, nous nous limitons à l'explication de quelques comptes de fonctionnement sur la base des critères énumérés ci-dessous. Les commentaires se trouvent en regard des comptes concernés.



Charges

- Montant réel supérieur de Fr. 3'000.-- par rapport au budget
- Montant réel dans le cadre du budget, mais qui mérite une explication particulière
- Montants non prévus lors de l'établissement du budget



Revenus

- Ecart importants par rapport au budget méritant une explication particulière
- Montants non prévus lors de l'établissement du budget

BILAN

Au niveau du port, un amortissement extraordinaire de Fr. 500'000.-- sur l'avance consentie a été comptabilisé (cpte 9180.125) par les comptes de fonds de réserve soit Fr. 105'000.— pour le compte de réserve d'exploitation (cpte 9282.120) et Fr. 395'000.— pour le compte de réserve de régulation (cpte 9282.122). L'incidence de cette opération est principalement la diminution de la facturation des intérêts dès l'exercice 2008.

Les autres postes du bilan ne nécessitent pas d'explication particulière.

La comparaison des bilans 2006 et 2007 se trouve à la page No 72.

ILLUSTRATIONS

Pour illustrer :

- les comptes de fonctionnement et le budget
- le tableau récapitulatif
- les charges et revenus par direction
- les charges et revenus par nature
- le Bilan

ce rapport vous fournit des

- analyses
- comparaisons
- graphiques
- tableaux de renseignements

établis de la manière suivante

- comptes de l'exercice 2007 par rapport aux comptes 2006
- comptes de l'exercice 2007 par rapport au budget 2007
- évolution et comparaison des exercices comptables 2003 à 2007

Comptes de fonctionnement

		Comptes 2007		Budget 2007	Comptes 2006
		Charges	Revenus		
1	Administration générale	1'378'866.09	-23'796.25	1'411'840.00 -15'000.00	1'192'872.80 -3'924.60
2	Finances	12'062'594.16	-23'361'828.35	4'559'079.00 -16'169'500.00	8'807'568.37 -19'394'485.68
3	Domaines et bâtiments	1'150'576.17	-859'420.30	1'373'670.00 -773'000.00	1'188'434.20 -984'985.85
4	Travaux	2'769'841.94	-1'266'678.73	2'959'460.00 -1'383'590.00	2'635'672.23 -1'461'640.27
5	Instruction publique et cultes	975'293.34		1'023'740.00 -1'300.00	1'000'157.18 -1'000.00
6	Police	788'371.80	-278'398.40	801'450.00 -301'700.00	764'263.40 -290'851.10
7	Sécurité sociale	7'236'489.29	-228'045.85	7'198'050.00 -182'000.00	7'091'824.32 -184'287.85
8	Services industriels		-355'297.80	-300'000.00	-366'106.85
	Totaux	26'362'032.79	-26'373'465.68	19'327'289.00 -19'126'090.00	22'680'792.50 -22'687'282.20
	Excédent de charges			201'199.00	
	Excédent de revenus	11'432.89			6'489.70
		26'373'465.68	26'373'465.68	19'327'289.00 19'327'289.00	22'687'282.20 22'687'282.20

Commune de Prangins
Tableau des comptes au 31.12.2007

		Comptes 2007		Budget 2007	Comptes 2006
		Charges	Revenus		
1	Administration générale	1'378'866.09	-23'796.25	1'411'840.00 -15'000.00	1'192'872.80 -3'924.60
10	Autorités	337'147.55	-150.00	357'840.00 -5'000.00	382'101.65 -1'150.00
100	Conseil communal	50'886.25	0.00	63'140.00 -5'000.00	33'326.55 0.00
100.3001	Rétribution des autorités	12'390.00		15'000.00	6'114.95
100.3003	Jetons de présence des autorités et commissions	26'214.60		25'000.00	12'352.00
100.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	688.50		410.00	344.30
100.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	175.70		130.00	113.85
100.3063	Frais de représentation	1'317.95		5'000.00	1'289.25
100.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'631.10		3'000.00	1'475.05
100.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	336.90		1'000.00	0.00
100.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	117.00		2'000.00	2'923.60
100.3170	Frais de réceptions et de manifestations	6'946.60		10'000.00	7'002.45
100.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)	1'019.60		1'500.00	396.00
100.3182	Frais de téléphones	48.30		100.00	65.10
100.3185	Honoraires et frais d'expertises	0.00		0.00	1'250.00
100.4359	Ventes et prestations diverses		0.00	-5'000.00	0.00
101	Municipalité	286'261.30	-150.00	294'700.00 0.00	348'775.10 -1'150.00
* 101.3001	Rétribution des autorités	118'683.80		106'250.00	104'702.85
101.3003	Jetons de présence des autorités et commissions	55'065.50		65'000.00	62'352.50
101.3004	Commissions extraparlimentaires	0.00		6'000.00	0.00
101.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	13'033.95		13'960.00	12'788.95
* 101.3040	Caisse de pension, part employeur	3'952.20		0.00	0.00
101.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	5'142.95		3'990.00	5'878.50
101.3063	Frais de représentation	13'885.75		27'000.00	20'238.35
101.3099	Charges diverses des autorités	8'568.80		7'500.00	9'908.50
101.3170	Frais de réceptions et de manifestations	22'229.05		25'000.00	21'836.80
* 101.3185	Honoraires et frais d'expertises	45'699.30		40'000.00	63'164.60
101.3653	Aides pour la culture, les loisirs et le sport	0.00		0.00	47'904.05
101.4359	Ventes et prestations diverses		-150.00	0.00	-1'150.00
11	Administration	659'324.05	-15'376.25	618'550.00 -10'000.00	586'244.90 -1'974.60
110	Administration	659'324.05	-15'376.25	618'550.00 -10'000.00	586'244.90 -1'974.60
110.3011	Traitement du personnel	303'984.70		282'300.00	268'603.80
* 110.3012	Salaires du personnel occasionnel	10'980.80		0.00	8'665.95
110.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	23'541.90		22'860.00	17'823.45
110.3040	Caisse de pension, part employeur	39'885.60		40'420.00	36'197.10
110.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	9'450.85		7'970.00	9'043.70
110.3061	Frais pour usage de véhicules privés	903.90		500.00	487.20
110.3063	Frais de représentation	2'319.90		2'000.00	682.45
110.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	9'767.20		20'000.00	11'139.90
* 110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	40'312.10		25'000.00	30'347.90
110.3102	Livres, journaux, documentation, publications et frais d'annonces	4'858.80		6'000.00	11'635.05
110.3109	Matériel divers	3'871.80		5'000.00	3'010.25

Remarques

- 101.3001 Mal apprécié lors de l'établissement du budget.
- 101.3040 Affiliation à la Caisse de retraite pour Mme Seematter.
- 101.3185 Budget sous-estimé. Devons faire davantage appel à des spécialistes dans le cadre de l'étude des dossiers.
- 110.3012 Montant oublié dans le cadre du budget. Concerne frais de l'archiviste.
- 110.3101 Frais non prévus lors de l'établissement du budget, comme par exemple :
- Impression de la Gazette
 - Référendum Grande salle
 - Plans de la Commune

Commune de Prangins

Tableau des comptes au 31.12.2007

Administration générale (suite)

		Comptes 2007		Budget 2007	Comptes 2006
		Charges	Revenus		
110.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	8'540.75		10'000.00	7'007.00
110.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau	4'585.50		4'000.00	3'021.95
* 110.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)	13'289.30		10'000.00	10'327.75
110.3182	Frais de téléphones	5'045.70		12'000.00	5'490.10
110.3185	Honoraires et frais d'expertises	0.00		0.00	3'600.00
110.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	16'659.20		24'000.00	22'578.20
110.3189	Frais divers relatifs aux élections et votations	4'681.95		10'000.00	11'751.90
110.3193	Cotisations à des institutions de droit privé	12'294.70		15'000.00	14'406.25
110.3521	Participation à des charges de justice et de sécurité publ. autres communes	0.00		15'000.00	0.00
* 110.3522	Participation à des charges d'administration d'autres communes	143'646.00		105'000.00	109'732.20
110.3651	Aides pour la justice et la sécurité publique	703.40		1'500.00	692.80
110.4311	Emoluments de chancellerie		-108.00	-1'000.00	-145.00
110.4313	Emoluments administratifs: permis divers, naturalisations		-730.00	-2'500.00	-1'100.00
110.4352	Vente d'imprimés, matériel, lois, règlements, plans, livres		-215.00	-1'500.00	-440.00
110.4361	Remboursement de traitements et charges sociales		-1'901.15	0.00	-220.60
110.4362	Remboursement de frais		-12'422.10	0.00	-69.00
110.4655	Participations et subventions de tiers pour la prévoyance sociale		0.00	-5'000.00	0.00
15	Affaires culturelles et de loisirs	66'989.45	-7'360.00	60'000.00	0.00
				0.00	0.00
150	Affaires culturelles et de loisirs	66'989.45	-7'360.00	60'000.00	0.00
				0.00	0.00
150.3119	Achats pour collections	0.00		5'000.00	0.00
150.3653	Aides pour la culture, les loisirs et le sport (subsides locaux)	28'096.05		30'000.00	0.00
150.3654	Aides pour la culture, les loisirs et le sport (subsides régionaux)	9'620.00		10'000.00	0.00
* 150.3655	Aides pour la culture, les loisirs et le sport (événements)	29'273.40		15'000.00	0.00
150.4359	Ventes et prestations diverses		-7'360.00	0.00	0.00
18	Transports publics	130'209.40	-910.00	180'000.00	88'240.25
				0.00	0.00
180	Transports publics	130'209.40	-910.00	180'000.00	88'240.25
				0.00	0.00
* 180.3137	Matériel destiné à la revente	17'000.00		0.00	0.00
180.3517	Participation à des charges cantonales de trafic et d'énergie	59'253.60		120'000.00	58'316.95
180.3527	Participation à des charges de trafic et d'énergie d'autres communes	53'955.80		60'000.00	29'923.30
* 180.4359	Ventes et prestations diverses		-910.00	0.00	0.00

Remarques

- 110.3181 Budget sous-estimé.
- 110.3522 Participation hangar à plaquettes à Trélex, non prévue.
Cotisation Conseil régional selon point d'impôt.
- 150.3655 Le montant global concernant l'événement Mozart plus important que prévu. Avons participé, à raison de Fr. 12'000.--, au découvert des concerts Mozart vu la défaillance des sponsors.
- 180.3137 Achat cartes journalières à disposition de la population non prévu lors de l'établissement du budget. Le produit de la vente est comptabilisé dans le compte 180.4359.
- 180.4359 Vente des cartes journalières.

Commune de Prangins

Tableau des comptes au 31.12.2007

Administration générale (suite)

		Comptes 2007		Budget 2007	Comptes 2006
		Charges	Revenus		
19	Service informatique	185'195.64	0.00	195'450.00	136'286.00
				0.00	-800.00
190	Service informatique	185'195.64	0.00	195'450.00	136'286.00
				0.00	-800.00
190.3011	Traitement du personnel	9'220.40		9'890.00	9'689.60
190.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	746.55		810.00	785.10
190.3040	Caisse de pension, part employeur	1'236.40		1'390.00	1'302.60
190.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	292.50		360.00	388.55
190.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	3'599.90		5'000.00	7'650.00
190.3101	Imprimés et fournitures de bureau	3'917.50		6'000.00	4'615.20
190.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	56'861.15		62'000.00	2'439.15
190.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau	109'321.24		110'000.00	109'415.80
190.4354	Vente d'objets usagés		0.00	0.00	-800.00

Remarques

Commune de Prangins

Tableau des comptes au 31.12.2007

		Comptes 2007		Budget 2007	Comptes 2006
		Charges	Revenus		
2	Finances	12'062'594.16	-23'361'828.35	4'559'079.00 -16'169'500.00	8'807'568.37 -19'394'485.68
20	Comptabilité générale	93'520.15	-74.85	99'150.00 0.00	99'235.10 -131.56
200	Comptabilité générale	93'520.15	-74.85	99'150.00 0.00	99'235.10 -131.56
200.3011	Traitement du personnel	46'101.05		49'420.00	48'448.10
200.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	3'733.80		4'030.00	3'924.10
200.3040	Caisse de pension, part employeur	6'183.00		6'930.00	6'513.00
200.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	1'462.90		1'770.00	1'944.35
200.3101	Imprimés et fournitures de bureau	9'335.30		12'000.00	8'261.55
200.3181	Frais de ports et de compte de chèques postaux	2'180.10		3'000.00	1'904.25
200.3184	Frais de contentieux + poursuites	736.50		1'000.00	452.25
200.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	787.50		1'000.00	787.50
* 200.3189	Frais divers, travaux exécutés par des tiers	23'000.00		20'000.00	27'000.00
200.4362	Remboursement de frais (poursuites, rappels, etc.)		-74.85	0.00	-131.56
21	Impôts	272'898.75	-22'470'609.65	225'000.00 -15'390'500.00	546'104.65 -19'055'235.05
210	Impôts	272'898.75	-22'470'609.65	225'000.00 -15'390'500.00	546'104.65 -19'055'235.05
210.3187	Emoluments	97'421.30		20'000.00	90'445.10
210.3191	Impôts et taxes payés à d'autres communes et au canton	16'839.95		125'000.00	14'742.00
210.3290	Intérêts rémunérateurs	17'785.35		40'000.00	36'065.40
210.3301	Défalcations sur impôts, amortis. des créances et des débiteurs	40'852.15		40'000.00	54'852.15
210.3809	Attributions prov. débiteurs impôts	100'000.00		0.00	350'000.00
210.4001	Impôt sur le revenu		-11'597'660.60	-10'515'000.00	-10'174'358.95
210.4002	Impôt sur la fortune		-2'092'652.60	-1'675'000.00	-1'921'363.40
210.4003	Impôt à la source		-421'948.50	-280'000.00	-313'719.50
210.4004	Impôt spécial étrangers		-617'589.40	-300'000.00	-477'533.20
210.4011	Impôt sur le bénéfice net des personnes morales		-4'705'327.30	-620'000.00	-3'354'432.55
210.4012	Impôt sur le capital des personnes morales		86'365.85	-260'000.00	-110'599.30
210.4013	Impôt complémentaire sur les immeubles des personnes morales		-37'072.50	-45'000.00	-37'532.50
210.4020	Impôt foncier		-1'095'493.15	-980'000.00	-1'045'512.90
210.4040	Droits de mutation		-988'462.25	-500'000.00	-576'177.45
210.4050	Impôt sur les successions & donations		0.00	0.00	-482'134.60
210.4061	Impôt sur les chiens		-12'700.00	-12'500.00	-13'535.00
210.4090	Impôts récupérés après défalcations		-3'689.10	0.00	-4'039.95
210.4101	Patente tabac, boissons		-2'262.50	-3'000.00	-2'700.00
210.4221	Intérêts moratoires		-91'561.95	0.00	-33'031.35
210.4411	Part de l'impôt sur les gains immobiliers		-890'555.65	-200'000.00	-508'564.40
22	Service financier	4'381'592.40	-891'143.85	3'822'500.00 -779'000.00	3'326'597.46 -339'119.07
220	Service financier	4'381'592.40	-891'143.85	3'822'500.00 -779'000.00	3'326'597.46 -339'119.07
220.3183	Frais bancaires	2'504.09		1'500.00	2'766.48
220.3210	Intérêts des dettes à court terme	45'535.60		100'000.00	39'893.62

Remarques

200.3189 Frais supplémentaires de Fidasa (D. Saugy). Fr. 3'000.- hors mandat annuel. Il s'agit de divers travaux d'analyses et études.

Commune de Prangins

Tableau des comptes au 31.12.2007

Finances (suite)

		Comptes 2007		Budget 2007	Comptes 2006
		Charges	Revenus		
220.3223	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	718'753.71		780'000.00	843'101.36
220.3520	Péréquation, versement	3'614'799.00		2'941'000.00	2'440'836.00
220.4221	Revenu des comptes courants et des placements à court terme		-91'685.45	0.00	-4'209.90
* 220.4250	Revenu des prêts et participations du patrimoine administratif		-324'545.40	-100'000.00	-28'100.00
220.4520	Péréquation retour		-160'634.00	-171'000.00	0.00
220.4909	Imputations internes diverses		-314'279.00	-508'000.00	-306'809.17
23	Amortissements et réserves non ventilés	7'314'582.86	0.00	412'429.00	4'835'631.16
				0.00	0.00
230	Amortissements des patrimoines financier et administratif	7'314'582.86	0.00	412'429.00	4'835'631.16
				0.00	0.00
230.3301	Amortissements des créances et débiteurs	2.71		0.00	81.21
230.3303	Amortissements des terrains et bâtiments	61'834.00		61'834.00	38'504.00
230.3309	Amortissements supplémentaires du patrimoine financier	21'250.90		0.00	14'496.00
230.3311	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	6'200.00		0.00	0.00
230.3312	Amortissements des bâtiments & constructions du patrimoine administratif	345'285.00		350'595.00	345'285.00
230.3321	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	4'873'471.05		0.00	3'709'577.95
230.3329	Autres amortissements du patrimoine administratif	86'070.00		0.00	292'687.00
230.3801	Attribution au fonds de réserve mobilier	70'000.00		0.00	125'000.00
230.3803	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	546'420.30		0.00	110'000.00
230.3809	Attribution à d'autres fonds de réserves	1'304'048.90		0.00	200'000.00

Remarques

220.4250 Actions gratuites (exceptionnel)
SEIC, attribution 2006 reçue après bouclage

Commune de Prangins
Tableau des comptes au 31.12.2007

		Comptes 2007		Budget 2007	Comptes 2006
		Charges	Revenus		
3	Domaines et bâtiments	1'150'576.17	-859'420.30	1'373'670.00 -773'000.00	1'188'434.20 -984'985.85
31	Terrains	150.00	-246'035.00	13'000.00 -158'000.00	3'881.25 -330'159.30
310	Terrains communaux	150.00	-246'035.00	13'000.00 -158'000.00	3'881.25 -330'159.30
310.3145	Entretien des terrains et domaines	0.00		5'000.00	0.00
310.3147	Entretien des cours d'eau, lacs, et ouvrages de protection	150.00		5'000.00	3'881.25
310.3185	Honoraires et frais d'expertises	0.00		3'000.00	0.00
310.4232	Location des terrains et fermages du patrimoine financier		-246'035.00	-158'000.00	-308'075.00
310.4516	Participation du canton à des charges d'aménagement du territoire		0.00	0.00	-22'084.30
32	Forêts	14'046.45	-4'363.10	25'500.00 -1'500.00	17'259.00 -3'197.45
320	Forêts	14'046.45	-4'363.10	25'500.00 -1'500.00	17'259.00 -3'197.45
320.3134	Approvisionnements des forêts	0.00		2'000.00	0.00
320.3146	Entretien des forêts	10'683.45		20'000.00	14'130.50
320.3528	Participation à des charges d'autres communes (garde-forestier)	3'363.00		3'500.00	3'128.50
320.4355	Vente de bois		-2'704.10	-1'500.00	-3'197.45
320.4518	Participation du canton à des charges d'aménagement du territoire		-1'659.00	0.00	0.00
35	Bâtiments	1'136'379.72	-609'022.20	1'335'170.00 -613'500.00	1'167'293.95 -651'629.10
350	Bâtiments locatifs	155'394.49	-256'085.90	193'650.00 -248'000.00	176'145.72 -293'360.35
350.3011	Traitement du personnel	19'003.35		34'210.00	20'702.80
350.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	1'361.45		2'790.00	1'667.15
350.3040	Caisse de pension, part employeur	1'887.75		4'970.00	2'461.80
350.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	1'106.00		2'180.00	1'178.35
350.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	13'945.95		5'000.00	6'632.85
350.3121	Achat et consommation d'eau	1'425.50		2'000.00	1'425.50
350.3123	Achat et consommation d'électricité	8'971.40		17'000.00	11'296.80
350.3124	Achat et consommation de combustibles	14'260.40		20'000.00	16'976.60
350.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	3'728.84		4'500.00	4'140.07
350.3141	Entretien des bâtiments	58'015.25		75'000.00	80'748.10
350.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	11'757.55		8'000.00	19'331.85
350.3185	Honoraires et frais d'expertises	10'277.90		5'000.00	0.00
350.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	9'653.15		13'000.00	9'583.85
350.4231	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		-252'327.85	-238'000.00	-253'525.00
350.4363	Remboursement, frais entretien réparations		-3'758.05	-10'000.00	-39'835.35

Remarques

- 350.3114.009 Déménagement STC. Non prévu, achat de luminaires pour Fr. 11'000.--
- 350.3123.099 Surévalué. En 2003 et 2004 Fr. 16'000.--. En 2006 Fr. 11'500.--. Avant local jeunes et classes-croûtes, maintenant UAPE
- 350.3124.099 Surévalué. En 2003 et 2004 Fr. 9'000.--. En 2005 Fr. 12'000.--. En 2006 Fr. 17'000.--.
- 350.3133.099 Ventilation en % par bourse depuis un compte général.
- 350.3141.099 Difficile à prévoir. A varié de Fr. 80'000.-- à Fr. 125'000.--.
- 350.3154.099 Normalement remboursement pour milliers de francs des frais d'entretien par les locataires
- 350.3185.099 Thermographie Zwald ventilée dans 8 cptes bâtiments pour Fr. 972.25 chacun.
Passade, étude historique se montant à Fr. 2500.--
- 350.3186.099 Moyenne Fr. 9'000.-- corrigé à Fr. 11'000.-- pour 2008.
- 350.4231.099 Sous-évalué, également en 2008.
- 350.4363.099 Frais entretien des locataires pas sous le contrôle de M. Fischer

Commune de Prangins

Tableau des comptes au 31.12.2007

Domaines et bâtiments (suite)

		Comptes 2007		Budget 2007	Comptes 2006
		Charges	Revenus		
351	Bâtiments administratifs	6'136.45	-8'575.00	11'350.00 -8'500.00	8'890.45 -8'575.00
351.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	987.00		500.00	330.80
351.3123	Achat et consommation d'électricité	2'480.80		2'800.00	2'632.90
351.3124	Achat et consommation de combustibles	1'591.20		3'500.00	3'480.85
351.3141	Entretien des bâtiments	523.50		4'000.00	1'904.40
351.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	553.95		550.00	541.50
351.4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		-8'575.00	-8'500.00	-8'575.00
352	Bâtiments scolaires	382'855.26	-10'310.00	429'380.00 -6'000.00	402'264.15 -7'866.60
352.3011	Traitement du personnel	162'183.10		160'970.00	151'480.70
352.3012	Salaires du personnel occasionnel	5'020.65		12'500.00	6'850.05
352.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	13'431.50		14'140.00	12'739.20
352.3040	Caisse de pension, part employeur	20'868.90		22'400.00	19'861.80
352.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	9'403.25		10'870.00	8'874.50
352.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	21'681.50		18'000.00	6'413.60
352.3121	Achat et consommation d'eau	1'096.10		1'500.00	886.60
352.3123	Achat et consommation d'électricité	25'344.90		30'000.00	26'067.15
352.3124	Achat et consommation de combustibles	31'599.10		50'000.00	46'481.85
352.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	5'504.48		7'000.00	6'860.56
352.3141	Entretien des bâtiments	66'846.50		80'000.00	98'263.35
352.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	7'420.88		10'000.00	5'641.19
352.3185	Honoraires et frais d'expertises	1'944.50		0.00	0.00
352.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	10'509.90		12'000.00	11'843.60
352.4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		-10'310.00	-6'000.00	-7'350.00
352.4363	Remboursement frais entretien réparations		0.00	0.00	-516.60
353	Temple	23'515.04	-200.00	34'110.00 0.00	18'575.89 -447.40
353.3011	Traitement du personnel	2'919.80		7'620.00	3'731.00
353.3012	Salaires du personnel occasionnel	1'261.65		0.00	0.00
353.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	271.00		630.00	301.70
353.3040	Caisse de pension, part employeur	389.20		1'120.00	493.80
353.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	231.75		490.00	206.50
353.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	9'563.70		500.00	247.40
353.3121	Achat et consommation d'eau	135.80		150.00	135.80
353.3123	Achat et consommation d'électricité	604.75		600.00	592.10
353.3124	Achat et consommation de combustibles	0.00		10'000.00	7'972.30
353.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	532.69		700.00	591.44
353.3141	Entretien des bâtiments	3'407.20		10'000.00	2'225.80
353.3153	Entretien du mobilier et des équipements	1'899.40		1'000.00	787.40
353.3185	Honoraires et frais d'expertises	972.25		0.00	0.00
353.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'325.85		1'300.00	1'290.65
353.4271	Utilisation de l'orgue + temple		-200.00	0.00	-300.00
353.4363	Remboursement, frais entretien réparations		0.00	0.00	-147.40
354	Bâtiments subventionnés	208'402.00	-208'402.00	246'000.00 -246'000.00	215'400.00 -215'400.00
354.3141	Entretien des bâtiments	34'127.05		45'000.00	45'564.75
354.3185	Honoraires et frais d'expertises	972.25		0.00	0.00
354.3814	Attribution aux financements spéciaux immeuble Très-le-Châtel	57'559.70		0.00	52'530.25

Remarques

- 351.3141.099 Pas entretien bâtiment voirie.
- 352.3114.099 Achat de 2 auto-laveuses à Fr. 4'500.--. Une unité non prévue
- 352.3123.099 Moyenne Fr. 26'000.--.
- 352.3133.099 Ventilation en % par la bourse d'un compte général
- 352.3141.099 Surévalué. En 2006 Fr. 98'000.-- en 2005 Fr. 71'000.--.
- 352.4271.099 Loyers salle de gym et de rythmique supérieurs.
- 353.3114.099 Travaux non prévus. Podium pour itinéraire Mozart Fr. 3'739.10. Psautiers Fr. 5'550.--.
- 353.3124.099 Pas d'achat car ancienne grande salle pas chauffée, citerne remplie fin 2006.
- 353.3133.099 Ventilation en % par la bourse d'un compte général.
- 353.3141.099 Surévalué.
- 354.3141.099 2003-2006, moyenne Fr. 45'000.--. Voir régie.

Commune de Prangins

Tableau des comptes au 31.12.2007

Domaines et bâtiments (suite)

		Comptes 2007		Budget 2007	Comptes 2006
		Charges	Revenus		
354.3819	Attribution aux fonds de régulation immeuble Très-le-Châtel	0.00		0.00	400.00
354.3909	Imputations internes diverses	115'743.00		201'000.00	116'905.00
354.4231	Immeuble Bénex 6A, loyer + subside		-196'933.00	-230'000.00	-215'400.00
354.4814	Prélèvements sur les financements spéciaux pour l'immeuble Très-le-Châtel		-11'469.00	-16'000.00	0.00
355	Bâtiments mixtes	360'076.48	-125'449.30	420'680.00 -105'000.00	346'017.74 -125'979.75
355.3011	Traitement du personnel	111'651.35		91'360.00	109'519.55
355.3012	Salaires du personnel occasionnel	11'214.80		19'500.00	14'087.90
355.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	9'969.45		9'040.00	10'014.50
355.3040	Caisse de pension, part employeur	13'281.40		12'740.00	13'903.80
355.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	6'771.30		6'040.00	6'590.95
355.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	18'360.00		30'000.00	7'350.35
355.3121	Achat et consommation d'eau	750.80		7'000.00	6'247.25
355.3123	Achat et consommation d'électricité	28'214.90		31'000.00	29'883.80
355.3124	Achat et consommation de combustibles	26'658.90		40'000.00	31'804.60
355.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	7'102.57		9'000.00	8'871.44
355.3141	Entretien des bâtiments	72'791.65		70'000.00	65'260.70
355.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	17'137.06		15'000.00	17'198.25
355.3182	Frais de téléphones	2'160.15		2'000.00	2'331.20
355.3185	Honoraires et frais d'expertises	11'561.80		55'000.00	0.00
355.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	22'450.35		23'000.00	22'953.45
355.4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		-122'345.00	-105'000.00	-119'264.50
355.4361	Remboursement de traitements et charges sociales		-308.80	0.00	-88.20
355.4363	Remboursement, frais entretien réparations		-2'795.50	0.00	-6'627.05

Remarques

355.3121.099 Par le passé, entre Fr. 6'000.-- et Fr. 10'000.--.

355.3124.099 Surévalué. En 2006 Fr. 32'000.--.

355.3133.099 Ventilation en % par la bourse d'un compte général.

355.3185.099 Honoraires Fr. 9'500.-- pour transformation greffe. Projet abandonné.

355.4271.099 Varie entret 2006 et 2006 de Fr. 96'000.-- à Fr. 120'000.--.

Commune de Prangins

Tableau des comptes au 31.12.2007

		Comptes 2007		Budget 2007	Comptes 2006
		Charges	Revenus		
4	Travaux	2'769'841.94	-1'266'678.73	2'959'460.00	2'635'672.23
				-1'383'590.00	-1'461'640.27
41	Service technique	299'090.14	-49'553.20	282'720.00	268'867.70
				-61'000.00	-80'893.35
410	Service technique	239'932.94	-3'302.50	227'720.00	268'867.70
				-1'000.00	-80'893.35
410.3011	Traitement du personnel	161'414.55		156'520.00	134'028.45
410.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	12'733.80		12'650.00	10'770.70
410.3040	Caisse de pension, part employeur	22'182.60		22'520.00	18'931.00
410.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	5'054.05		5'030.00	4'177.05
410.3061	Frais pour usage de véhicules privés	151.00		500.00	383.60
* 410.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	5'519.70		1'500.00	1'039.20
410.3099	Charges diverses du personnel	1'153.20		1'000.00	1'161.40
410.3101	Imprimés et fournitures de bureau	574.45		3'000.00	935.50
410.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	2'684.75		5'000.00	7'836.10
* 410.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	2'740.00		10'000.00	140.65
410.3124	Achat et consommation de combustibles	1'274.74		1'500.00	1'183.45
* 410.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau	516.40		0.00	0.00
410.3155	Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	1'909.70		2'000.00	1'850.00
410.3182	Frais de téléphones + installation radio	4'066.15		4'000.00	3'713.15
* 410.3185	Honoraires et frais d'expertises	7'850.45		1'000.00	74'419.75
410.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	721.35		1'000.00	721.35
* 410.3189	Frais divers dus au vandalisme	9'055.35		0.00	7'220.55
410.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	330.70		500.00	355.80
410.4313	Emoluments administratifs		-962.50	-1'000.00	-80'877.35
410.4361	Remboursement de traitements et charges sociales		-419.35	0.00	0.00
* 410.4363	Remboursement, frais entretien réparations		-1'920.65	0.00	-16.00
411	Police des constructions	59'157.20	-46'250.70	55'000.00	0.00
				-60'000.00	0.00
* 411.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	9'704.70		0.00	0.00
411.3185	Honoraires et frais d'expertises	13'636.40		10'000.00	0.00
411.3187	Emoluments (frais enquêtes)	35'816.10		45'000.00	0.00
411.4313	Emoluments administratifs (enquêtes)		-46'250.70	-60'000.00	0.00
42	Service de l'urbanisme	106'091.90	0.00	119'000.00	6'951.85
				0.00	0.00
420	Service de l'urbanisme	106'091.90	0.00	119'000.00	6'951.85
				0.00	0.00
420.3003	Jetons de présence des autorités et commissions (salubrité-urban.)	172.15		0.00	2'432.50
* 420.3101	Imprimés et fournitures de bureau	3'433.95		0.00	0.00
420.3170	Frais de réceptions et de manifestations	0.00		13'000.00	0.00
420.3185	Honoraires et frais d'expertises (études diverses)	102'485.80		105'000.00	4'519.35
420.3193	Cotisations à des institutions de droit privé	0.00		1'000.00	0.00

Remarques

- 410.3091 Infolibris : cours informatique Fr. 3'900.-- pas suivi en 2007.
- 410.3111 Prévu pour nouvelle collaboratrice puis différé jusqu'au déménagement.
- 410.3151 Maintenance Devillard (photocopieur).
- 410.3185 Bovard & Nickl. Prestations de 2005 et 2006 facturées en 2007.
- 410.3189 Volonté de ne pas budgétiser le vandalisme.
- 410.4363 Porte cassée remboursée.
- 411.3102 Frais annonces mises à l'enquête, refacturés par la suite.
- 420.3101 Frais non prévus lors de l'établissement du budget : plans et imprimés pour le plan directeur.

Commune de Prangins

Tableau des comptes au 31.12.2007

Travaux (suite)

		Comptes 2007		Budget 2007	Comptes 2006
		Charges	Revenus		
43	Routes	499'160.71	-2'584.35	510'060.00	329'199.00
				0.00	-4'850.45
430	Réseau routier	333'646.91	-2'584.35	430'060.00	287'638.10
				0.00	-4'850.45
430.3011	Traitement du personnel	68'465.10		122'170.00	102'135.10
430.3012	Salaires du personnel occasionnel	504.70		0.00	0.00
430.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	5'545.45		9'960.00	8'273.90
430.3040	Caisse de pension, part employeur	8'948.70		17'450.00	13'509.60
430.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	3'823.10		7'780.00	5'618.25
* 430.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	2'923.00		8'000.00	4'767.17
430.3115	Achat de véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	17'216.00		20'000.00	326.05
430.3124	Achat et consommation de combustibles	11'431.91		10'000.00	10'133.45
* 430.3135	Achat de matières premières et de fournitures	3'292.90		15'000.00	4'812.65
430.3142	Entretien du réseau routier	152'516.10		150'000.00	91'857.20
* 430.3143	Pose de signalisation routière	34'879.35		30'000.00	24'759.00
* 430.3155	Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	3'087.20		15'000.00	12'328.83
430.3185	Honoraires et frais d'expertises	14'095.50		15'000.00	1'312.70
430.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	5'959.80		8'000.00	6'721.10
430.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	958.10		1'700.00	1'083.10
430.4361	Remboursement de traitements et charges sociales		-2'204.35	0.00	-1'984.70
430.4363	Remboursement, frais entretien réparations		-380.00	0.00	-2'865.75
431	Eclairage public	165'513.80	0.00	80'000.00	41'560.90
				0.00	0.00
431.3123	Achat et consommation d'électricité	39'149.50		40'000.00	38'432.15
* 431.3143	Entretien de l'éclairage public	126'364.30		40'000.00	3'128.75
44	Parcs, promenades, cimetière, terrain de foot, plage	420'994.23	-13'186.15	463'080.00	444'882.54
				0.00	-12'853.80
440	Parcs, promenades, cimetière, terrain de foot, plage	420'994.23	-13'186.15	463'080.00	444'882.54
				0.00	-12'853.80
440.3011	Traitement du personnel	150'822.50		143'910.00	171'747.25
440.3012	Salaires du personnel occasionnel	10'094.00		0.00	0.00
440.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	12'451.65		11'730.00	13'913.10
440.3040	Caisse de pension, part employeur	19'844.35		20'080.00	22'808.40
440.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	8'921.30		9'160.00	9'512.00
440.3109	Divers (cartes)	0.00		0.00	7'340.00
440.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	9'961.25		15'000.00	5'549.70
440.3121	Achat et consommation d'eau	1'493.95		3'000.00	1'439.80
440.3135	Achat de matières premières et de fournitures	22'480.38		25'000.00	6'130.45
* 440.3139	Achats marchandises pour entr. parcs + zones de loisirs	4'692.75		30'000.00	0.00
* 440.3141	Entretien des bâtiments	0.00		3'000.00	0.00
440.3143	Entretien de l'éclairage (terrain de foot)	0.00		3'000.00	0.00
440.3145	Entretien des parcs et des zones de loisirs	56'166.95		60'000.00	77'142.49
* 440.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	7'679.30		16'000.00	12'056.80
440.3182	Frais de téléphones	413.00		200.00	413.50
440.3185	Honoraires et frais d'expertises	225.00		3'000.00	150.00
440.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	761.45		0.00	0.00
440.3189	Frais divers, travaux exécutés par des tiers (Château - contrats)	114'986.40		120'000.00	116'679.05

Remarques

- 430.3114 Pas de casse de machine. Pas de remplacement de vêtements.
- 430.3135 Hiver clément. Pas de salage.
- 430.3143 Marquages, ralentisseurs aux Mélèzes.
- 430.3155 Basé sur dépenses 2006. Peu de problèmes en 2007.
- 431.3143 Compensation pour ristourne SEIC.
- 440.3139 Somme prévue pour la réparation des jeux transformée en préavis à venir.
- 440.3141 Pas de réparations sur fontaines, tour d'eau et local cimetière.
- 440.3154 Peu de casse.

Commune de Prangins

Tableau des comptes au 31.12.2007

Travaux (suite)

		Comptes 2007		Budget 2007	Comptes 2006
		Charges	Revenus		
440.4272	Redevances d'utilisation du domaine public & administratif, tables, cartes		-1'543.00	0.00	-4'244.00
440.4361	Remboursement de traitements et charges sociales		-9'972.50	0.00	-7'938.70
* 440.4363	Remboursement, frais entretien réparations		-1'670.65	0.00	-671.10
45	Ordures ménagères et déchets	556'674.70	-313'524.77	620'010.00	527'825.40
				-358'000.00	-305'096.93
450	Ordures ménagères et déchets (hors taxes poubelles)	195'588.39	-14'286.44	167'010.00	155'621.30
				-35'000.00	-180.00
450.3011	Traitement du personnel	69'860.65		19'030.00	22'384.85
450.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	5'230.30		1'560.00	1'812.90
450.3040	Caisse de pension, part employeur	8'043.45		2'800.00	2'962.20
450.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	3'872.35		1'220.00	1'241.30
450.3101	Imprimés et fournitures de bureau	4'186.29		7'000.00	4'610.95
* 450.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	275.46		10'000.00	6'757.10
450.3123	Achat et consommation d'électricité	156.28		400.00	181.45
450.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	2'949.77		5'000.00	314.65
450.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)	7.15		0.00	197.98
* 450.3188	Frais de transports, enlèvement et élimination des ordures	87'326.70		120'000.00	101'480.52
450.3191	TVA non récupérable	13'679.99		0.00	13'677.40
450.4342	Taxes annuelles d'utilisation (poubelles)		0.00	0.00	-180.00
450.4361	Remboursement de traitements et charges sociales		-2'000.55	0.00	0.00
* 450.4362	Remboursement de frais		-12'285.89	0.00	0.00
450.4909	Imputations internes diverses		0.00	-35'000.00	0.00
451	Containers enterrés	9'000.00	-9'000.00	23'000.00	23'698.90
				-23'000.00	-23'698.90
* 451.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		18'000.00	0.00
451.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		5'000.00	0.00
451.3818	Attributions aux financements spéciaux	9'000.00		0.00	23'698.90
451.4309	Taxes pour containers		-9'000.00	-10'000.00	-23'698.90
451.4818	Prélèvements sur les financements spéciaux		0.00	-13'000.00	0.00
455	Ordures ménagères et déchets (soumis taxes poubelles)	352'086.31	-290'238.33	430'000.00	348'505.20
				-300'000.00	-281'218.03
455.3101	Imprimés et fournitures de bureau	280.85		0.00	0.00
455.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)	1'259.63		0.00	2'631.68
455.3184	Frais de contentieux + poursuites	851.65		1'000.00	747.03
* 455.3185	Honoraires et frais d'expertises	1'761.25		0.00	0.00
455.3188	Frais de transport, enlèvement et élimination des ordures	346'789.26		350'000.00	344'226.49
455.3301	Amortissements des créances et débiteurs	1'143.67		0.00	900.00
455.3812	Attribution aux financements spéciaux incinération + élimination des déchets	0.00		44'000.00	0.00
455.3909	Imputations internes diverses	0.00		35'000.00	0.00
455.4342	Taxes annuelles d'utilisation (poubelles)		-289'916.18	-300'000.00	-263'906.28
455.4362	Remboursement de frais		-322.15	0.00	-17'311.75

Remarques

- 440.4363 Acacia Sentier des Morettes.
- 450.3114 Prévision pour containers divers, compacteuse.
- 450.3188 Prix de reprise cartons-papiers plus élevé.
- 450.4362 Ristourne sur le verre collecté.
- 451.3114 Prévision pour l'équipement de nouvelles zones.
- 455.3185 Etablissement d'une servitude pour containers enterrés aux Mèlèzes (Géomètre).

Commune de Prangins

Tableau des comptes au 31.12.2007
Travaux (suite)

		Comptes 2007		Budget 2007	Comptes 2006
		Charges	Revenus		
46	Réseau d'égouts et d'épuration	398'036.09	-398'036.09	407'500.00 -407'500.00	572'663.35 -572'663.35
461	Collecteurs eaux usées et eaux claires	123'105.76	-123'105.76	125'000.00 -125'000.00	204'457.47 -204'457.47
461.3123	Achat et consommation d'électricité	378.91		2'000.00	1'614.60
* 461.3144	Entretien des canalisations	19'096.82		70'000.00	39'333.61
461.3162	Redevance d'utilisation des eaux, au lieu dit 'les Abériaux'	190.00		250.00	190.00
461.3185	Honoraires et frais d'expertises	6'696.12		5'000.00	1'759.27
461.3522	Participation à des charges d'autres communes	0.00		0.00	1'606.00
461.3811	Attrib. aux financements spéciaux pour l'épur. des eaux (collecteurs)	96'743.91		47'750.00	159'953.99
461.4341	Taxes uniques de raccordement aux collecteurs		-46'768.96	-50'000.00	-122'822.67
461.4342	Taxes annuelles d'utilisation (collecteurs)		-76'336.80	-75'000.00	-81'634.80
462	Station d'épuration	274'930.33	-274'930.33	282'500.00 -282'500.00	368'205.88 -368'205.88
462.3011	Traitement du personnel	47'640.55		48'570.00	49'742.45
462.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	3'857.90		3'960.00	4'028.00
462.3040	Caisse de pension, part employeur	6'476.40		6'870.00	6'482.40
462.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	2'641.00		3'100.00	2'765.45
462.3061	Frais pour usage de véhicules privés	187.36		500.00	0.00
462.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	70.00		500.00	70.00
462.3101	Imprimés et fournitures de bureau	93.82		300.00	376.80
462.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien + vêtements	3'233.94		5'000.00	4'148.49
462.3121	Achat et consommation d'eau	132.62		200.00	132.62
* 462.3123	Achat et consommation d'électricité	15'419.70		20'000.00	16'188.45
* 462.3124	Achat et consommation de combustibles	3'988.10		12'000.00	5'287.05
462.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	28'198.11		30'000.00	29'672.59
462.3141	Entretien des bâtiments	3'630.61		5'000.00	12'895.65
462.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	14'637.90		15'000.00	18'234.02
* 462.3182	Frais de téléphones	1'225.94		2'500.00	1'264.71
* 462.3185	Honoraires et frais d'expertises	8'708.05		5'000.00	7'551.54
462.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	3'569.55		4'000.00	3'842.25
462.3188	Frais de transports, évacuation des boues	81'462.83		120'000.00	79'619.96
462.3811	Attrib. aux financements spéciaux pour l'épur. des eaux (STEP)	49'755.95		0.00	125'903.45
* 462.4341	Taxes uniques de raccordement, STEP		-46'769.08	-50'000.00	-122'822.68
462.4342	Taxes annuelles d'utilisation, STEP		-227'430.90	-225'000.00	-245'383.20
462.4361	Remboursement de traitements et charges sociales		-730.35	0.00	0.00
462.4811	Prélèvements sur les financements spéciaux sur l'épuration des eaux		0.00	-7'500.00	0.00
47	Cours d'eau, rives et ports	489'794.17	-489'794.17	557'090.00 -557'090.00	485'282.39 -485'282.39
470	Port des Abériaux	489'794.17	-489'794.17	557'090.00 -557'090.00	485'282.39 -485'282.39
470.3011	Traitement du personnel	99'437.60		76'590.00	77'680.90
470.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	8'025.95		6'250.00	6'293.25
470.3040	Caisse de pension, part employeur	13'345.05		10'800.00	10'176.00
470.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	4'809.95		4'050.00	3'666.05
470.3101	Imprimés et fournitures de bureau	227.00		1'500.00	38.67

Remarques

- 461.3144 Peu de travaux entrepris en raison du préavis qui commence en 2008 (suite PGEE).
- 462.3123 Varie entre 2003 et 206 de Fr. 16'000.-- à Fr. 19'000.--.
- 462.3124 En 2006 Fr. 5'000.--. Corrigé à la baisse en 2008.
- 462.3182 Surévalué. EIDM décalé.
- 462.3185 Ingénieurs pour problème pompe et dégrilleur.
- 462.4341 Imprévisible. Entre Fr. 43'000.-- et Fr. 315'000.--.

Commune de Prangins

Tableau des comptes au 31.12.2007

Travaux (suite)

		Comptes 2007		Budget 2007	Comptes 2006
		Charges	Revenus		
* 470.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	12'147.04		6'000.00	1'688.41
* 470.3115	Achat de véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	0.00		2'000.00	189.40
470.3123	Achat et consommation d'électricité	4'289.87		6'000.00	4'751.85
470.3141	Entretien des bâtiments	1'321.51		1'000.00	0.00
* 470.3147	Entretien des cours d'eau, lacs et ouvrages de protection	15'609.99		50'000.00	0.00
* 470.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	13'727.74		10'000.00	980.03
470.3155	Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	598.84		1'500.00	1'376.01
470.3162	Redevance d'utilisation des eaux, au lieu dit 'les Abériaux'	3'360.00		3'400.00	3'360.00
470.3182	Frais de téléphones	587.65		600.00	584.78
* 470.3185	Honoraires et frais d'expertises	0.00		5'000.00	1'200.00
470.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'378.57		1'700.00	1'519.75
470.3189	Frais divers	923.76		1'000.00	822.79
470.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	120.00		700.00	296.00
470.3811	Attribution aux financements spéciaux port des Abériaux (exploit.)	1'598.65		0.00	59'283.42
470.3812	Attribution aux financements spéciaux port des Abériaux (invest.)	61'657.00		62'000.00	62'280.00
470.3813	Attribution aux financements spéciaux port des Abériaux (régulation)	48'092.00		0.00	59'190.91
470.3909	Imputations internes diverses	198'536.00		307'000.00	189'904.17
* 470.4272	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif		-99'564.95	-100'000.00	-99'178.40
* 470.4274	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif, inv.		-353'480.75	-350'000.00	-352'011.14
* 470.4276	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif divers		-32'347.88	-25'000.00	-31'425.13
* 470.4279	Location d'objets mobiliers		-1'200.00	0.00	-1'875.00
470.4361	Remboursement de traitements et charges sociales		-2'219.15	0.00	-132.40
* 470.4362	Remboursement de frais administratifs ports, téléphone et divers		-981.44	0.00	-660.32
470.4811	Prélèvements sur les financements spéciaux port des Abériaux (exploit.)		0.00	-82'090.00	0.00

Remarques

- 470.3114 Sous-évalué. Travaux non prévus :
- Remplacement feux entrée port Fr. 5'714.--
- Remplacement coffre-forts Fr. 1'937.--
- Drapeaux Fr. 1'129.--
- 470.3115 Pas d'achats. Poste imprévisible.
- 470.3147 Travaux de réfection digue pas nécessaires.
- 470.3154 Remplacement caméra défectueuse Fr. 7'500.--.
- 470.3185 N'a pas été nécessaire.
- 470.4272 Oscille d'environ Fr. 2'000.-- selon l'année.
- 470.4274 Oscille d'environ Fr. 2'000.-- selon l'année.
- 470.4276 Augmentation de la location de la grue.
- 470.4279 Location faucardeuse, aléatoire.
- 470.4362 Frais de rappels, aléatoires.

Commune de Prangins
Tableau des comptes au 31.12.2007

		Comptes 2007		Budget 2007	Comptes 2006
		Charges	Revenus		
5	Instruction publique et cultes	975'293.34	0.00	1'023'740.00 -1'300.00	1'000'157.18 -1'000.00
51	Enseignement primaire (enfantine & primaire)	58'990.52	0.00	85'800.00 0.00	60'457.78 0.00
510	Enseignement primaire (enfantine & primaire)	58'990.52	0.00	85'800.00 0.00	60'457.78 0.00
510.3522	Participation à des charges d'enseignement et de culte d'autres communes	58'990.52		85'800.00	60'457.78
52	Enseignement secondaire	374'845.42	0.00	406'900.00 0.00	395'436.90 -1'000.00
520	Enseignement secondaire	374'845.42	0.00	406'900.00 0.00	395'436.90 -1'000.00
520.3522	Particip. à des charges d'enseignement d'autres communes (écolage)	374'845.42		406'900.00	395'436.90
520.4332	Finances d'écolage		0.00	0.00	-1'000.00
53	Enseignement spécialisé	507'610.00	0.00	495'200.00 0.00	514'952.00 0.00
530	Enseignement spécialisé	507'610.00	0.00	495'200.00 0.00	514'952.00 0.00
530.3512	Participation à des charges cantonales d'enseignement et de cultes	507'610.00		495'200.00	514'952.00
54	Office d'orientation professionnelle	4'515.00	0.00	4'500.00 0.00	4'433.00 0.00
540	Office d'orientation professionnelle	4'515.00	0.00	4'500.00 0.00	4'433.00 0.00
540.3522	Participation à des charges d'enseignement d'autres communes	4'515.00		4'500.00	4'433.00
56	Service médical et dentaire	0.00	0.00	1'500.00 -1'300.00	0.00 0.00
560	Service médical et dentaire	0.00	0.00	1'500.00 -1'300.00	0.00 0.00
560.3524	Participation à des charges d'hygiène et de santé publ. d'autres communes	0.00		1'500.00	0.00
560.4320	Soins dentaires, participation des parents		0.00	-1'300.00	0.00

Remarques

Commune de Prangins

Tableau des comptes au 31.12.2007

Instruction publique et cultes (suite)

		Comptes 2007		Budget 2007	Comptes 2006
		Charges	Revenus		
58	Temple et cultes	29'332.40	0.00	29'840.00	24'877.50
				0.00	0.00
580	Temple et cultes	29'332.40	0.00	29'840.00	24'877.50
				0.00	0.00
580.3012	Salaires du personnel occasionnel	16'918.20		15'000.00	14'365.25
580.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	1'005.60		1'270.00	1'147.55
580.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	608.95		570.00	550.20
580.3069	Frais divers	0.00		500.00	0.00
580.3652	Aide pour l'enseignement et les cultes	10'799.65		12'500.00	8'814.50

Remarques

Commune de Prangins

Tableau des comptes au 31.12.2007

		Comptes 2007		Budget 2007	Comptes 2006
		Charges	Revenus		
6	Police	788'371.80	-278'398.40	801'450.00 -301'700.00	764'263.40 -290'851.10
61	Service de police	366'116.35	-20'629.75	403'890.00 -18'200.00	342'000.65 -19'085.00
610	Service de police	366'116.35	-20'629.75	403'890.00 -18'200.00	342'000.65 -19'085.00
610.3011	Traitement du personnel	113'053.20		113'570.00	105'774.00
610.3012	Salaires du personnel occasionnel (patrouilleuses)	6'906.00		8'000.00	6'821.00
610.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	9'094.80		9'190.00	8'567.60
610.3040	Caisse de pension, part employeur	15'960.00		16'540.00	14'962.50
610.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	3'273.45		3'590.00	3'172.35
610.3061	Frais pour usage de véhicules privés	175.00		0.00	256.90
610.3063	Frais de représentation	100.00		300.00	100.00
610.3080	Personnel intérimaire facture par des tiers	191'420.00		220'000.00	191'833.15
610.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	0.00		500.00	89.10
610.3101	Imprimés et fournitures de bureau	772.45		1'500.00	2'783.90
610.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	673.60		500.00	1'836.95
610.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	461.60		500.00	246.55
610.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	1'773.95		1'000.00	737.45
610.3115	Achat de véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	16'019.00		20'000.00	0.00
610.3123	Achat et consommation d'électricité	1'862.20		2'500.00	2'461.15
610.3124	Achat et consommation de combustibles	324.35		500.00	0.00
610.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau	645.50		500.00	0.00
610.3155	Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	708.00		1'000.00	0.00
610.3182	Frais de téléphones	1'447.05		1'000.00	1'011.70
610.3185	Honoraires et prestations de service frais de procès, dépens	12.00		500.00	0.00
610.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	894.40		1'500.00	894.35
610.3188	Frais de transports, enlèvement et élimination des ordures	172.00		200.00	0.00
610.3191	Taxes pour manifestations avec entrées payantes versées au canton	0.00		500.00	0.00
610.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	367.80		500.00	452.00
610.4361	Remboursement de traitements et charges sociales		-396.70	0.00	0.00
610.4370	Produit des amendes		-20'233.05	-18'000.00	-19'085.00
610.4413	Taxe cantonale pour manifestations avec entrées payantes		0.00	-200.00	0.00
62	Contrôle des habitants et police des étrangers	206'979.80	-117'554.00	219'610.00 -118'500.00	191'293.60 -104'316.85
620	Contrôle des habitants et police des étrangers	206'979.80	-117'554.00	219'610.00 -118'500.00	191'293.60 -104'316.85
620.3011	Traitement du personnel	105'776.50		104'960.00	89'052.95
620.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	8'568.05		8'560.00	7'212.90
620.3040	Caisse de pension, part employeur	13'805.70		14'500.00	12'061.70
620.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	3'173.60		3'560.00	2'897.20
620.3061	Frais pour usage de véhicules privés	84.00		200.00	437.50
620.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	0.00		500.00	208.10
* 620.3101	Imprimés et fournitures de bureau	29'672.60		50'000.00	42'593.45

Remarques

620.3101 Moins de cartes d'identité et passeports.

Commune de Prangins

Tableau des comptes au 31.12.2007

Police (suite)

		Comptes 2007		Budget 2007	Comptes 2006
		Charges	Revenus		
620.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	0.00		1'000.00	1'126.35
* 620.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	7'580.65		2'000.00	1'580.05
620.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau	384.75		0.00	0.00
620.3181	Commissions cartes de crédit	229.80		300.00	305.50
620.3193	Cotisations à des institutions de droit privé	0.00		30.00	0.00
620.3511	Participation à des charges cantonales de justice et sécurité publique	19'985.00		20'000.00	15'134.90
* 620.3513	Participation à des charges cantonales de culture, de loisirs et sport	14'019.15		10'000.00	14'183.00
620.3658	Aides, subventions à des insitutions privées pour économie publique	3'700.00		4'000.00	4'500.00
620.4312	Emoluments de police et de contrôle des habitants		-92'416.25	-110'000.00	-94'657.30
620.4361	Remboursement de traitements et charges sociales		-16'014.20	0.00	-3'824.55
620.4413	Taxe cantonale de séjour		-3'355.35	-4'500.00	-2'072.85
620.4513	Participation du canton à des charges de culture, de loisirs et sport		-5'768.20	-4'000.00	-3'762.15
63	Police sanitaire (inspection des denrées alimentaires; désinfection; etc.)	96.50	0.00	100.00	95.00
				0.00	0.00
630	Police sanitaire (inspection des denrées alimentaires; désinfection; etc.)	96.50	0.00	100.00	95.00
				0.00	0.00
630.3524	Participation à des charges d'hygiène et de santé publ. d'autres communes	96.50		100.00	95.00
64	Service des inhumations	15'962.50	-6'750.00	14'850.00	15'288.00
				-2'000.00	-5'000.00
640	Service des inhumations	15'962.50	-6'750.00	14'850.00	15'288.00
				-2'000.00	-5'000.00
640.3069	Frais divers (indemnisation exhumations)	576.80		500.00	205.40
640.3188	Frais de transports (convois funèbres)	107.60		700.00	263.60
640.3522	Participation à des charges d'inhumation d'autres communes	15'278.10		13'650.00	14'819.00
640.4319	Emoluments administratifs divers (concessions, exhumations)		-6'750.00	-2'000.00	-5'000.00
65	Défense contre l'incendie	101'614.65	-101'614.65	100'000.00	101'449.25
				-100'000.00	-101'449.25
650	Défense contre l'incendie	101'614.65	-101'614.65	100'000.00	101'449.25
				-100'000.00	-101'449.25
650.3123	Achat et consommation d'électricité	1'240.40		0.00	1'316.40
650.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	374.25		0.00	132.85
650.3522	Participation à des charges d'autres communes	100'000.00		100'000.00	100'000.00
650.4363	Remboursement de dommages, réparations		-1'614.65	0.00	-1'449.25
650.4814	Prélèvements sur les financements spéciaux pour le service du feu		-100'000.00	-100'000.00	-100'000.00

Remarques

620.3111 Armoires dossiers suspendus.

620.3513 Taxe de séjour 2006 repartie.

Commune de Prangins

Tableau des comptes au 31.12.2007
Police (suite)

		Comptes 2007		Budget 2007	Comptes 2006
		Charges	Revenus		
66	Protection civile	97'602.00	-31'850.00	63'000.00 -63'000.00	114'136.90 -61'000.00
660	Protection civile	97'602.00	-31'850.00	63'000.00 -63'000.00	114'136.90 -61'000.00
660.3521	Participation à des charges d'autres communes (ORPC)	65'752.00		63'000.00	53'136.90
660.3818	Attributions aux financements spéciaux	31'850.00		0.00	61'000.00
660.4309	Taxes pour abris PC		-31'850.00	0.00	-61'000.00
660.4811	Prélèvements sur les financements spéciaux		0.00	-63'000.00	0.00

Remarques

Commune de Prangins

Tableau des comptes au 31.12.2007

		Comptes 2007		Budget 2007	Comptes 2006
		Charges	Revenus		
7	Sécurité sociale	7'236'489.29	-228'045.85	7'198'050.00 -182'000.00	7'091'824.32 -184'287.85
71	Service social communal et intercommunal	466'058.29	-223'186.90	537'050.00 -182'000.00	384'042.12 -173'234.85
710	Service social communal et intercommunal	247'237.69	-16'013.10	339'000.00 0.00	191'212.32 0.00
710.3069	Remboursement de frais divers	833.95		0.00	266.00
710.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)	244.64		0.00	0.00
710.3188	Frais de transports, enlèvement et élimination	2'382.75		0.00	5'206.92
710.3525	Participation à des charges de prévoyance sociale d'autres communes (RAS)	50'117.25		92'000.00	52'999.20
710.3526	Participation à des charges de prévoyance sociale d'autres communes (p. enfance)	40'388.60		50'000.00	10'680.45
* 710.3527	Participation à des charges de prévoyance sociale d'autres comm. (trav. social)	12'943.50		30'000.00	0.00
710.3655	Aides et subventions pour la prévoyance sociale	2'750.00		5'000.00	2'850.00
* 710.3656	Aides et subventions pour la prévoyance sociale (UAPE)	128'827.00		150'000.00	104'309.75
* 710.3657	Aides et subventions pour la prévoyance sociale (classes croûtes)	7'000.00		10'000.00	14'000.00
710.3659	Dons, aides et subventions casuels	1'750.00		2'000.00	900.00
710.4363	Remboursement, frais entretien réparations		-7'220.60	0.00	0.00
710.4525	Particip. des communes à des charges de prévoyance sociale		-8'792.50	0.00	0.00
711	Mamans de jour	218'820.60	-207'173.80	198'050.00 -182'000.00	192'829.80 -173'234.85
711.3011	Traitement du personnel	14'684.70		14'760.00	14'467.70
711.3012	Salaires du personnel occasionnel	98'568.25		85'000.00	86'088.10
711.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	9'173.55		8'140.00	8'145.75
711.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	3'593.15		2'500.00	4'040.70
711.3062	Autres frais de déplacement	150.00		250.00	241.20
711.3067	Remboursement frais forfaitaires	60'396.70		60'000.00	53'248.60
711.3068	Remboursement de frais de repas	26'668.40		25'000.00	22'350.80
711.3069	Remboursement de frais divers	510.00		300.00	859.85
711.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	640.00		500.00	0.00
711.3101	Imprimés et fournitures de bureau	701.10		600.00	611.05
711.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)	1'231.25		200.00	1'858.65
711.3182	Frais de téléphones	316.00		300.00	263.40
711.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et rc	0.00		500.00	294.00
711.3301	Amortissements des créances et débiteurs	2'187.50		0.00	360.00
711.4359	Ventes et prestations diverses		-204'733.80	-182'000.00	-170'794.85
711.4361	Remboursement de traitements et charges sociales		-2'440.00	0.00	-2'440.00
72	Prévoyance sociale	6'770'431.00	-4'858.95	6'591'000.00 0.00	6'707'782.20 -11'053.00
720	Prévoyance sociale	6'770'431.00	-4'858.95	6'591'000.00 0.00	6'707'782.20 -11'053.00
720.3515	Contrib. à PC/AVS, prévoyance-aide-sociales, prot. jeunesse, AVS/AI/AFA	6'600'695.00		6'421'000.00	6'542'431.00
720.3654	Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique (OMSV)	169'736.00		170'000.00	165'351.20
720.4654	Partic. et subvention de tiers pour l'hygiène et la santé publique (OMSV)		-4'858.95	0.00	-11'053.00

Remarques

710.3527 Qu'une demi-année.

710.3656 Reçu aide OFAS et SPJ.

710.3657 Qu'une demi-année.

Commune de Prangins

Tableau des comptes au 31.12.2007
Sécurité sociale (suite)

		Comptes 2007		Budget 2007	Comptes 2006
		Charges	Revenus		
75	Office du travail	0.00	0.00	70'000.00 0.00	0.00 0.00
750	Office du travail	0.00	0.00	70'000.00 0.00	0.00 0.00
750.3655	Soutien aux chômeurs	0.00		70'000.00	0.00

Remarques

Commune de Prangins
Tableau des comptes au 31.12.2007

		Comptes 2007		Budget 2007	Comptes 2006
		Charges	Revenus		
8	Services industriels	0.00	-355'297.80	0.00 -300'000.00	0.00 -366'106.85
82	Service électrique	0.00	-355'297.80	0.00 -300'000.00	0.00 -366'106.85
820	Service électrique	0.00	-355'297.80	0.00 -300'000.00	0.00 -366'106.85
820.4112	Produit des régales		-355'297.80	-300'000.00	-366'106.85

Remarques

Tableau des charges & revenus par direction

Commune de Prangins

Tableau des charges et revenus par direction au 31.12.2007

		Charges	Revenus
1	Administration générale	1'378'866.09	23'796.25
10	Autorités	337'147.55	150.00
11	Administration	659'324.05	15'376.25
15	Affaires culturelles et de loisirs	66'989.45	7'360.00
18	Transports publics	130'209.40	910.00
19	Service informatique	185'195.64	0.00
2	Finances	12'062'594.16	23'361'828.35
20	Comptabilité générale	93'520.15	74.85
21	Impôts	272'898.75	22'470'609.65
22	Service financier	4'381'592.40	891'143.85
23	Amortissements et réserves non ventilés	7'314'582.86	0.00
3	Domaines et bâtiments	1'150'576.17	859'420.30
31	Terrains	150.00	246'035.00
32	Forêts	14'046.45	4'363.10
35	Bâtiments	1'136'379.72	609'022.20
4	Travaux	2'769'841.94	1'266'678.73
41	Service technique	299'090.14	49'553.20
42	Service de l'urbanisme	106'091.90	0.00
43	Routes	499'160.71	2'584.35
44	Parcs, promenades, cimetière, terrain de foot, plage	420'994.23	13'186.15
45	Ordures ménagères et déchets	556'674.70	313'524.77
46	Réseau d'égouts et d'épuration	398'036.09	398'036.09
47	Cours d'eau, rives et ports	489'794.17	489'794.17
5	Instruction publique et cultes	975'293.34	0.00
50	Administration des écoles	0.00	0.00
51	Enseignement primaire (enfantine & primaire)	58'990.52	0.00
52	Enseignement secondaire	374'845.42	0.00
53	Enseignement spécialisé	507'610.00	0.00
54	Office d'orientation professionnelle	4'515.00	0.00
56	Service médical et dentaire	0.00	0.00
58	Temple et cultes	29'332.40	0.00
6	Police	788'371.80	278'398.40

Commune de Prangins

Tableau des charges et revenus par direction au 31.12.2007

		Charges	Revenus
61	Service de police	366'116.35	20'629.75
62	Contrôle des habitants et police des étrangers	206'979.80	117'554.00
63	Police sanitaire (inspection des denrées alimentaires; désinfection; etc.)	96.50	0.00
64	Service des inhumations	15'962.50	6'750.00
65	Défense contre l'incendie	101'614.65	101'614.65
66	Protection civile	97'602.00	31'850.00
7	Sécurité sociale	7'236'489.29	228'045.85
71	Service social communal et intercommunal	466'058.29	223'186.90
72	Prévoyance sociale	6'770'431.00	4'858.95
73	Santé publique	0.00	0.00
75	Office du travail	0.00	0.00
8	Services industriels	0.00	355'297.80
82	Service électrique	0.00	355'297.80
Total des charges et des revenus		26'362'032.79	26'373'465.68
Excédent des revenus		11'432.89	
Totaux		26'373'465.68	26'373'465.68

Tableau des charges & revenus par nature

Commune de Prangins

Tableau des charges et revenus par nature et par direction au 31.12.2007

		Total général	Administration générale
3	Charges	26'362'032.79	1'378'866.09
30	Autorités et personnel	2'601'777.66	675'050.30
300	Autorités et commissions	212'526.05	212'353.90
301	Personnel administratif et exploitation	1'647'688.15	324'185.90
302	Personnel enseignant payé par la Commune	0.00	0.00
303	Assurances sociales	142'465.15	38'010.90
304	Caisse de pensions et de prévoyance	196'290.70	45'074.20
305	Assurances accidents et maladie	73'808.10	15'062.00
306	Indemnisations et remboursements de frais	108'260.71	18'427.50
307	Prestations complémentaires de prévoyance	0.00	0.00
308	Personnel intérimaire	191'420.00	0.00
309	Autres charges des autorités et du personnel	29'318.80	21'935.90
31	Biens, services, marchandises	2'716'369.14	379'267.54
310	Imprimés, fournitures bureau et d'enseignement	117'269.06	54'928.20
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	204'388.94	65'518.90
312	Achats d'énergie et de combustible	224'277.08	0.00
313	Autres fournitures et marchandises	92'532.72	17'000.00
314	Entretien immeubles, routes et territoire	656'130.23	0.00
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	198'966.73	113'906.74
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	3'550.00	0.00
317	Réceptions et manifestations	29'175.65	29'175.65
318	Honoraires et prestations de services	1'145'487.49	86'443.35
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	44'591.24	12'294.70
32	Intérêts passifs	782'074.66	0.00
321	Intérêts des dettes à court terme	45'535.60	0.00
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	718'753.71	0.00
329	Autres intérêts	17'785.35	0.00
33	Amortissements	5'438'296.98	0.00
330	Amortissements du patrimoine financier	127'270.93	0.00
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	351'485.00	0.00
332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	4'959'541.05	0.00
333	Amortissements du découvert	0.00	0.00
35	Remboursements, participations et subv. à des collectivités publiques	11'740'253.44	256'855.40
351	Canton	7'201'562.75	59'253.60
352	Communes et associations de communes	4'538'690.69	197'601.80
36	Aides et subventions	392'255.50	67'692.85
365	Aides, subventions à des institutions privées	392'255.50	67'692.85
366	Aides individuelles	0.00	0.00
38	Attributions aux fonds et financements spéciaux	2'376'726.41	0.00
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	2'020'469.20	0.00
381	Attributions aux financements spéciaux	356'257.21	0.00
39	Imputations internes	314'279.00	0.00
390	Imputations internes	314'279.00	0.00

Finances	Bâtiments	Travaux	Instr. publique et	Police	Sécurité sociale	Service industriel
12'062'594.16	1'150'576.17	2'769'841.94	975'293.34	788'371.80	7'236'489.29	0.00
57'480.75	392'227.65	771'300.41	18'532.75	471'967.10	215'218.70	0.00
0.00	0.00	172.15	0.00	0.00	0.00	0.00
46'101.05	313'254.70	608'239.65	16'918.20	225'735.70	113'252.95	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3'733.80	25'033.40	47'845.05	1'005.60	17'662.85	9'173.55	0.00
6'183.00	36'427.25	78'840.55	0.00	29'765.70	0.00	0.00
1'462.90	17'512.30	29'121.75	608.95	6'447.05	3'593.15	0.00
0.00	0.00	338.36	0.00	935.80	88'559.05	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	191'420.00	0.00	0.00
0.00	0.00	6'742.90	0.00	0.00	640.00	0.00
152'804.74	581'682.82	1'532'014.35	0.00	65'723.95	4'875.74	0.00
9'335.30	0.00	21'185.81	0.00	31'118.65	701.10	0.00
0.00	64'538.15	48'496.69	0.00	25'835.20	0.00	0.00
0.00	143'134.55	77'715.58	0.00	3'426.95	0.00	0.00
0.00	16'868.58	58'664.14	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	246'544.60	409'585.63	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	38'214.89	45'106.85	0.00	1'738.25	0.00	0.00
0.00	0.00	3'550.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
126'629.49	72'382.05	852'620.86	0.00	3'237.10	4'174.64	0.00
16'839.95	0.00	15'088.79	0.00	367.80	0.00	0.00
782'074.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
45'535.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
718'753.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
17'785.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5'434'965.81	0.00	1'143.67	0.00	0.00	2'187.50	0.00
123'939.76	0.00	1'143.67	0.00	0.00	2'187.50	0.00
351'485.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4'959'541.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3'614'799.00	3'363.00	0.00	945'960.94	215'130.75	6'704'144.35	0.00
0.00	0.00	0.00	507'610.00	34'004.15	6'600'695.00	0.00
3'614'799.00	3'363.00	0.00	438'350.94	181'126.60	103'449.35	0.00
0.00	0.00	0.00	10'799.65	3'700.00	310'063.00	0.00
0.00	0.00	0.00	10'799.65	3'700.00	310'063.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2'020'469.20	57'559.70	266'847.51	0.00	31'850.00	0.00	0.00
2'020'469.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	57'559.70	266'847.51	0.00	31'850.00	0.00	0.00
0.00	115'743.00	198'536.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	115'743.00	198'536.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Commune de Prangins

Tableau des charges et revenus par nature et par direction au 31.12.2007

		Total général	Administration générale
4	Revenus	26'373'465.68	23'796.25
40	Impôts	21'486'229.55	0.00
400	Impôts sur le revenu et la fortune	14'729'851.10	0.00
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	4'656'033.95	0.00
402	Impôt foncier	1'095'493.15	0.00
404	Droits de mutations	988'462.25	0.00
405	Impôts sur les successions et donations	0.00	0.00
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	12'700.00	0.00
409	Impôts récupérés après défalcation	3'689.10	0.00
41	Patentes, concessions	357'560.30	0.00
410	Patentes	2'262.50	0.00
411	Concessions	355'297.80	0.00
42	Revenus de patrimoine	1'832'655.23	0.00
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	183'247.40	0.00
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	695'295.85	0.00
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0.00	0.00
425	Revenus des prêts et particip. du patrimoine administratif	324'545.40	0.00
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	629'566.58	0.00
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	1'195'648.95	23'796.25
430	Taxes légales de remplacement	40'850.00	0.00
431	Emoluments	147'217.45	838.00
432	Recettes pour soins médicaux et dentaires	0.00	0.00
433	Ecolage	0.00	0.00
434	Taxes de raccordements et d'utilisation	687'221.92	0.00
435	Ventes et prestations de service	216'072.90	8'635.00
436	Remboursements de tiers	84'053.63	14'323.25
437	Amendes	20'233.05	0.00
439	Autres recettes	0.00	0.00
44	Parts à des recettes cantonales	893'911.00	0.00
441	Parts à des recettes cantonales	893'911.00	0.00
444	Autres contributions cantonales	0.00	0.00
45	Participations et remboursements de collectivités publiques	176'853.70	0.00
451	Canton	7'427.20	0.00
452	Communes et associations de communes	169'426.50	0.00
46	Autres participations et subventions	4'858.95	0.00
465	Participations et subventions de tiers	4'858.95	0.00
469	Dons et legs	0.00	0.00
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	111'469.00	0.00
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	0.00	0.00
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	111'469.00	0.00
49	Imputations internes	314'279.00	0.00
490	Imputations internes	314'279.00	0.00

Bilan au 31 décembre

Commune de Prangins

Bilan au 31.12.2007

		Actif	Passif
910	Disponibilités	6'705'780.58	0.00
9100	Caisse	5'362.35	
9100.100	Caisse bourse	4'962.35	
9100.101	Caisse réception	200.00	
9100.102	Caisse CH et police	200.00	
9101	Comptes de chèques postaux	103'671.67	
9101.100	C.C.P. No 12-243-6 Boursier communal	103'671.67	
9102	Banques	6'596'746.56	
9102.105	BCV Nyon, c/c 672.59.70 crédit: fr. 1'500'000.--	2'241'523.90	
9102.110	UBS Nyon, c/c 593.701 B1N	204'753.46	
9102.115	BCV Nyon c/c 5117.71.45 facture sociale	1'504'048.90	
9102.120	Placements à terme divers	0.00	
9102.125	BCV Nyon c/c 5144.50.95 investissements	1'646'370.15	
9102.135	BCV Nyon c/c 5174.44.30 inv. réserve limite	1'000'050.15	
9109.100	Opérations de virements	0.00	
911	Débiteurs et comptes courants	10'048'794.12	0.00
9111	Comptes courants débiteurs	260'077.42	
9111.100	Débiteurs collectifs	72'114.55	
9111.125	SI Nyon, facturation collecteurs STEP	105'878.10	
9111.130	C/c Régie immeuble de Bénex 6A	13'805.97	
9111.135	SEIC	68'278.80	
9111.200	Débiteurs taxes déchets	0.00	
9112	Impôts à encaisser	9'625'948.44	
9112.100	Recette de l'Etat	280'393.14	
9112.101	Recette de l'Etat (PP)	15'772'033.65	
9112.102	Recette de l'Etat (PM)	1'428'695.40	
9112.103	Recette de l'Etat (IS)	21'492.55	
9112.104	Recette de l'Etat (2007)	-12'329'890.90	
9112.105	Recette de l'Etat (IA)	4'453'224.60	
9115	Autres débiteurs	160'479.27	
9115.100	Débiteurs: port des Abériaux	0.00	
9115.105	Débiteurs: impôt anticipé Berne	89'610.82	
9115.175	Loyer, Da Silva José	6'250.00	
9115.205	Loyer, Koch Mariette	2'300.00	
9115.300	Débiteurs loyers	-1'772.00	
9115.900	Débiteurs divers	64'090.45	
9119	Autres créances	2'288.99	
9119.100	TVA, achat marchandises + prestations de service - Abériaux	40.04	
9119.110	TVA, achat marchandises + prestations de service - canalisations - STEP	2'248.95	
9119.120	TVA, achat marchandises + prestations de service - déchets	0.00	
9119.125	TVA, déchets - non récupérable	0.00	
9119.210	TVA, investissements et frais généraux canalisations - STEP	0.00	
912	Placements du patrimoine financier	9'994'920.90	0.00
9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier	9'994'920.90	
9123.001	Terrains et bâtiments du patrimoine financier	9'994'919.90	
9123.100	Terrains et bâtiments du patrimoine financier	1.00	
913	Actifs transitoires	22'688.65	0.00
9139	Actifs transitoires	22'688.65	
9139.100	Actifs transitoires	7'987.10	
9139.120	Transitoires PPA Rives du Lac Ouest	14'701.55	

Commune de Prangins

Bilan au 31.12.2007

		Actif	Passif
14	Investissements du patrimoine administratif	1'448'707.71	0.00
9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	106'825.31	
141.001	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	106'824.31	
141.100	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	1.00	
9143	Bâtiments et constructions	1'341'880.40	
143.001	Bâtiments et constructions	1'341'879.40	
143.100	Bâtiments et constructions	1.00	
9144	Installations des services industriels	1.00	
144.100	Installations du service des eaux	1.00	
146	Mobilier, machines et véhicules	1.00	
146.100	Mobilier, machines et véhicules	1.00	
15	Prêts et participations	12.00	0.00
9153	Titres et papiers valeurs	12.00	
153.100	Cie de chemins de fer Nyon - St-Cergue 42 act. privil. à fr. 250.--	1.00	
153.105	Romande énergie holding SA 920 act. nom. à fr. 25.--	1.00	
153.110	Sté Electr. Intercom. de la Côte 1170 act. nom. à fr. 125.--	1.00	
153.115	SAPAN Nyon 10 act. nom. à fr. 500.--	1.00	
153.120	SADEC Nyon 181 act. nom. à fr. 100.--	1.00	
153.125	BVA Holding Lausanne 5 parts sociales à fr. 100.--	1.00	
153.131	Logacop 1 part nom à fr. 8'700.--	1.00	
153.140	Centrale d'émission des communes suisses 1 part sociale à fr. 5'000.--	1.00	
153.145	C.G.N. - Lausanne 22 act. nom. à fr. 100.--	1.00	
153.150	Sté coopérative du Marchairuz 10 parts à fr. 100.--	1.00	
153.155	Musée romand agriculture 1 action nom. à fr. 1000.--	1.00	
153.165	Télé-Dôle SA 585 actions fr. 100.--	1.00	
16	Subventions et participations à amortir	74'000.00	0.00
9162	Subventions et participations invest. à des associations de communes	11'500.00	
162.001	Subventions et participations d'investissements amortissables accordées	11'500.00	
165	Autres subventions et participations investissements amortissables	62'500.00	
165.001	Autres subventions et participations d'investissements amortissables	62'500.00	
18	Avances aux financements spéciaux	5'643'666.40	0.00
9180	Avances aux financements spéciaux	5'643'666.40	
180.105	Avance - conteneurs enterrés	39'603.40	
180.125	Avance - port des Abériaux (investissements)	5'604'063.00	
20	Engagements courants	0.00	604'082.76
9200	Créanciers		581'030.48
200.100	Créanciers collectifs		552'769.87
200.150	C/c créancier facture sociale		0.00
200.200	C/c salaires du personnel communal		26'757.05
200.210	C/c créancier AVS		-1'239.35
200.220	C/c créancier LAA		12'711.95
200.225	C/c indemnités journalières		0.00
200.230	C/c créancier Caisse de pension CIP		0.00
200.240	C/c créancier EIDM		-4'622.30
200.250	C/c créanciers produits nettoyage + désinfection		0.00
200.260	C/c AFC TVA		-6'646.74
200.900	Créanciers divers		1'300.00

Commune de Prangins

Bilan au 31.12.2007

		Actif	Passif
9209	Autres engagements courants		23'052.28
9209.110	TVA due, Abériaux		4.24
9209.120	TVA due, canalisations - step		23'048.04
9209.130	TVA due, déchets		0.00
921	Dettes à court terme	0.00	1'250'000.00
9210	Banques		1'250'000.00
9210.170	BCV Nyon, ATF c/ 989.59.82 1'000'000.-- ` 2.2400%		0.00
9210.180	BCV Nyon, ATF c/ 5044.09.11 1'250'000.-- ` 3.1500%		1'250'000.00
922	Emprunts à moyen et long terme	0.00	24'470'000.00
9221	Emprunts par obligations simples		24'470'000.00
9221.105	Vaudoise assurances, 2852 fr. 1'500'000.-- à 3 3/4%		1'500'000.00
9221.110	CIP Lausanne, prêt du 02.04.91, durée 50 capital & taux variables		670'000.00
9221.115	Vaudoise assurances, prêt 2771 fr. 3'000'000.-- à 3.02 %		3'000'000.00
9221.210	UBS Nyon, c/593.701.90 u/0003, 2003-2009 fr. 900'000.-- à 2.15%		300'000.00
9221.215	UBS Nyon, c/593.701.90 f/0004, 2003-2011 fr. 1'000'000.-- à 2.95%		1'000'000.00
9221.220	UBS Nyon, c/593.701.90 b/0005, 2003-2010 fr. 2'000'000.-- à 2.70%		2'000'000.00
9221.225	UBS Nyon, c/593.701.90r 0002 2006-2014fr. 2'000'000.-- à 3 %		2'000'000.00
9221.230	UBS Nyon, c/593.701.90y 0001 2006-2016fr. 3'000'000.-- à 3.07 %		3'000'000.00
9221.240	UBS, Nyon c/593701.90H 0006 2007-2012 fr. 1'000'000.-- à 3.45 %		1'000'000.00
9221.250	BCV Nyon, c/5006.21.74, 2004 - 2007 fr. 2'000'000.-- à 2.00%		0.00
9221.315	Communes suisses, série 81 - 1998-2008 fr. 2'000'000.-- à 3.25 %		2'000'000.00
9221.330	Communes suisses, série 78 - 1997-2008 fr. 4'000'000.-- à 4%		4'000'000.00
9221.335	BCV Nyon, c/972.08.50 2006-2009 fr. 1'000'000.-- à 2.3800%		1'000'000.00
9221.340	BCV Nyon, c/5137.90.23 2006-2012 fr. 2'000'000.-- à 2.96 %		2'000'000.00
9221.345	BCV Nyon, c/5167.79.73 2007 - 2011 fr. 1'000'000.-- à 3.5 %		1'000'000.00
925	Passifs transitoires	0.00	39'416.50
9259	Passifs transitoires		39'416.50
9259.100	Passifs transitoires		21'286.50
9259.105	Dépôts : cartes des Abériaux, clés locaux		18'130.00
928	Financements spéciaux et fonds de réserve	0.00	7'031'649.79
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées		1'446'850.59
9280.100	Fonds réserve - épuration + STEP		929'981.73
9280.110	Fonds réserve - service du feu		193'258.92
9280.120	Fonds réserve - service des eaux		323'609.94
9281	Fonds de renouvellement et de rénovation		195'000.00
9281.100	Fonds de renouvellement machines et véhicules		195'000.00
9282	Fonds de réserve		5'389'799.20
9282.100	Fonds réserve - futurs abris PC		357'806.00
9282.102	Fonds réserve - places de parc		28'000.00
9282.110	Fonds réserve - immeuble Très-le-Châtel		289'066.86
9282.115	Fonds régulation - immeuble Très-le-Châtel		68'873.00
9282.120	Fonds réserve - port des Abériaux (exploit.)		30'367.43
9282.122	Fonds régulation - port des Abériaux		216.71
9282.125	Fonds réserve - investissements		2'546'420.30
9282.130	Fonds réserve - factures cantonales		1'504'048.90
9282.135	Fonds réserve - prov. débiteurs impôts		450'000.00
9282.902	Fonds réserve - pour pers. communal, util. subordonnés à approb. du C.C.		115'000.00

Commune de Prangins
Bilan au 31.12.2007

129

Capital

1290

Capital

1290.100

Capital

Totaux

Actif	Passif
0.00	543'421.31
	543'421.31
	543'421.31
33'938'570.36	33'938'570.36

**Comparaisons
Analyses
Conclusions**

COMPARAISONS DES COMPTES PAR DIRECTIONS (ECARTS)

	COMPTES 2007 (en frs.)		BUDGET 2007 (en frs.)		ECART BUDGET/COMPTES (en frs.)		COMPTES 2006 (en frs.)		ECART COMPTES 2006-2007 (en frs.)	
Dicastères	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Administration générale	1'378'866.09	23'796.25	1'411'840.00	15'000.00	(32'973.91)	8'796.25	1'192'872.80	3'924.60	185'993.29	19'871.65
Finances	12'062'594.16	23'361'828.35	4'559'079.00	16'169'500.00	7'503'515.16	7'192'328.35	8'807'568.37	19'394'485.68	3'255'025.79	3'967'342.67
Domaines & Bâtiments	1'150'576.17	859'420.30	1'373'670.00	773'000.00	(223'093.83)	86'420.30	1'188'434.20	984'985.85	(37'858.03)	(125'565.55)
Travaux	2'769'841.94	1'266'678.73	2'959'460.00	1'383'590.00	(189'618.06)	(116'911.27)	2'635'672.23	1'461'640.27	134'169.71	(194'961.54)
Instruction publique & Cultes	975'293.34		1'023'740.00	1'300.00	(48'446.66)	(1'300.00)	1'000'157.18	1'000.00	(24'863.84)	(1'000.00)
Police	788'371.80	278'398.40	801'450.00	301'700.00	(13'078.20)	(23'301.60)	764'263.40	290'851.10	24'108.40	(12'452.70)
Sécurité sociale	7'236'489.29	228'045.85	7'198'050.00	182'000.00	38'439.29	46'045.85	7'091'824.32	184'287.85	144'664.97	43'758.00
Services Industriels		355'297.80		300'000.00	0.00	55'297.80	-	366'106.85	0.00	(10'809.05)
Excédent de revenus / (charges)	11'432.89		201'199.00		212'631.89		6'489.70		4'943.19	
Totaux	26'373'465.68	26'373'465.68	19'327'289.00	19'327'289.00	7'247'375.68	7'247'375.68	22'687'282.20	22'687'282.20	3'686'183.48	3'686'183.48

COMPARAISONS DES COMPTES PAR DIRECTIONS (POURCENTAGES)

	COMPTES 2007 (en frs.)		COMPTES 2007 (en %)		BUDGET 2007 (en frs.)		BUDGET 2007 (en %)		COMPTES 2006 (en frs.)		COMPTES 2006 (en %)	
	Charges	Revenus	Ch.	Rev.	Charges	Revenus	Ch.	Rev.	Charges	Revenus	Ch.	Rev.
Dicastères												
Administration générale	1'378'866.09	23'796.25	5.23%	0.09%	1'411'840.00	15'000.00	7.30%	0.08%	1'192'872.80	3'924.60	5.26%	0.02%
Finances	12'062'594.16	23'361'828.35	45.74%	88.58%	4'559'079.00	16'169'500.00	23.59%	83.66%	8'807'568.37	19'394'485.68	38.82%	85.49%
Domaines & Bâtiments	1'150'576.17	859'420.30	4.36%	3.26%	1'373'670.00	773'000.00	7.11%	4.00%	1'188'434.20	984'985.85	5.24%	4.34%
Travaux	2'769'841.94	1'266'678.73	10.50%	4.80%	2'959'460.00	1'383'590.00	15.31%	7.16%	2'635'672.23	1'461'640.27	11.62%	6.44%
Instruction publique & Cultes	975'293.34		3.70%	0.00%	1'023'740.00	1'300.00	5.30%	0.01%	1'000'157.18	1'000.00	4.41%	0.00%
Police	788'371.80	278'398.40	2.99%	1.06%	801'450.00	301'700.00	4.15%	1.56%	764'263.40	290'851.10	3.37%	1.28%
Sécurité sociale	7'236'489.29	228'045.85	27.44%	0.86%	7'198'050.00	182'000.00	37.24%	0.94%	7'091'824.32	184'287.85	31.26%	0.81%
Services Industriels		355'297.80	0.00%	1.35%		300'000.00	0.00%	1.55%	-	366'106.85	0.00%	1.61%
Excédent de revenus / (charges)	11'432.89		0.04%		201'199.00		1.04%		6'489.70		0.03%	
Totaux	26'373'465.68	26'373'465.68	100.00%	100.00%	19'327'289.00	19'327'289.00	100.00%	100.00%	22'687'282.20	22'687'282.20	100.00%	100.00%

COMPARAISONS DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURES (ECARTS)

	COMPTES 2007	BUDGET 2007	ECART	COMPTES 2006	ECART
	(en frs.)	(en frs.)	BUDGET / COMPTES (en frs.)	(en frs.)	2006 / 2007 (en frs.)
	Charges	Charges	Charges	Charges	Charges
	Revenus	Revenus	Revenus	Revenus	Revenus
Autorités et personnel	2'601'777.66	2'590'480.00	11'297.66	2'413'210.30	188'567.36
Biens, services, marchandises	2'716'369.14	3'149'480.00	(433'110.86)	2'424'104.04	292'265.10
Intérêts passifs	782'074.66	920'000.00	(137'925.34)	919'060.38	(136'985.72)
Amortissements	5'438'296.98	452'429.00	4'985'867.98	4'456'743.31	981'553.67
Remboursements et participations	11'740'253.44	11'038'150.00	702'103.44	10'422'302.08	1'317'951.36
Aides et subventions	392'255.50	480'000.00	(87'744.50)	349'322.30	42'933.20
Attributions aux financements spéciaux	2'376'726.41	153'750.00	2'222'976.41	1'389'240.92	987'485.49
Imputations internes	314'279.00	543'000.00	(228'721.00)	306'809.17	7'469.83
Impôts	21'486'229.55	15'187'500.00	6'298'729.55	18'510'939.30	2'975'290.25
Patentes, concessions	357'560.30	303'000.00	54'560.30	368'806.85	(11'246.55)
Revenus du patrimoine	1'832'655.23	1'320'500.00	512'155.23	1'466'564.42	366'090.81
Taxes, émoluments, ventes	1'195'648.95	1'105'800.00	89'848.95	1'386'625.76	(190'976.81)
Part à des recettes cantonales	893'911.00	204'700.00	689'211.00	510'637.25	383'273.75
Participations & remboursements	176'853.70	175'000.00	1'853.70	25'846.45	151'007.25
Aides et subventions	4'858.95	5'000.00	(141.05)	11'053.00	(6'194.05)
Prélèvements sur financements spéciaux	111'469.00	281'590.00	(170'121.00)	100'000.00	11'469.00
Imputations internes	314'279.00	543'000.00	(228'721.00)	306'809.17	7'469.83
Excédent de revenus / (charges)	11'432.89	201'199.00	212'631.89	6'489.70	4'943.19
Totaux	26'373'465.68	19'327'289.00	7'247'375.68	22'687'282.20	3'686'183.48
	26'373'465.68	19'327'289.00	7'247'375.68	22'687'282.20	3'686'183.48

COMPARAISONS DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURES (POURCENTAGES)

	COMPTES 2007 (en frs.)		COMPTES 2007 (en %)		BUDGET 2007 (en frs.)		BUDGET 2007 (en %)		COMPTES 2006 (en frs.)		COMPTES 2006 (en %)	
	Charges		Ch.	Charges		Ch.	Charges		Ch.	Charges		Ch.
	Revenus		Rev.	Revenus		Rev.	Revenus		Rev.	Revenus		Rev.
Autorités et personnel	2'601'777.66		9.87%		2'590'480.00		13.40%		2'413'210.30		10.64%	
Biens, services, marchandises	2'716'369.14		10.30%		3'149'480.00		16.30%		2'424'104.04		10.68%	
Intérêts passifs	782'074.66		2.97%		920'000.00		4.76%		919'060.38		4.05%	
Amortissements	5'438'296.98		20.62%		452'429.00		2.34%		4'456'743.31		19.64%	
Remboursements et participations	11'740'253.44		44.52%		11'038'150.00		57.11%		10'422'302.08		45.94%	
Aides et subventions	392'255.50		1.49%		480'000.00		2.48%		349'322.30		1.54%	
Attributions aux financements spéciaux	2'376'726.41		9.01%		153'750.00		0.80%		1'389'240.92		6.12%	
Imputations internes	314'279.00		1.19%		543'000.00		2.81%		306'809.17		1.35%	
Impôts	21'486'229.55		81.47%		15'187'500.00		78.58%		18'510'939.30		81.59%	
Patentes, concessions	357'560.30		1.36%		303'000.00		1.57%		368'806.85		1.63%	
Revenus du patrimoine	1'832'655.23		6.95%		1'320'500.00		6.83%		1'466'564.42		6.46%	
Taxes, émoluments, ventes	1'195'648.95		4.53%		1'105'800.00		5.72%		1'386'625.76		6.11%	
Part à des recettes cantonales	893'911.00		3.39%		204'700.00		1.06%		510'637.25		2.25%	
Participations & remboursements	176'853.70		0.67%		175'000.00		0.91%		25'846.45		0.11%	
Aides et subventions	4'858.95		0.02%		5'000.00		0.03%		11'053.00		0.05%	
Prélèvements sur financements spéciaux	111'469.00		0.42%		281'590.00		1.46%		100'000.00		0.44%	
Imputations internes	314'279.00		1.19%		543'000.00		2.81%		306'809.17		1.35%	
Excédent de revenus / (charges)	11'432.89		0.04%		201'199.00		1.04%		6'489.70		0.03%	
Totaux	26'373'465.68		100.00%		19'327'289.00		100.00%		22'687'282.20		100.00%	
		26'373'465.68				19'327'289.00				22'687'282.20		100.00%

BILANS COMPARES AU 31 DECEMBRE 2007 ET 2006

		2007		2006	
		Frs	%	Frs	%
Actifs					
Caisses	(1.1)	5'362.35	0.02%	4'428.35	0.01%
CCP	(1.2)	103'671.67	0.31%	116'179.95	0.35%
Banques	(1.3)	6'596'746.56	19.44%	1'828'581.16	5.46%
Disponibles	(1)	6'705'780.58	19.76%	1'949'189.46	5.82%
Recette de l'Etat	(2.1)	9'625'948.44	28.36%	9'155'452.43	27.33%
Autres débiteurs	(2.2)	422'845.68	1.25%	303'476.15	0.91%
Débiteurs	(2)	10'048'794.12	29.61%	9'458'928.58	28.24%
Actifs transitoires		22'688.65	0.07%	15'151.47	0.05%
Actifs d'exploitation	(3)	22'688.65	0.07%	15'151.47	0.05%
Actifs mobilisés	A	16'777'263.35	49.43%	11'423'269.51	34.10%
Patrimoine financier	(4.1)	9'994'920.90	29.45%	10'032'800.90	29.95%
Patrimoine administratif	(4.2)	1'448'707.71	4.27%	5'792'748.17	17.29%
Investissements	(4)	11'443'628.61	33.72%	15'825'549.07	47.24%
Titres		12.00	0.00%	12.00	0.00%
Capitaux & dotations	(5)	12.00	0.00%	12.00	0.00%
Subventions et participations à amortir	(6.1)	74'000.00	0.22%	37'500.00	0.11%
Avances aux financements spéciaux	(6.2)	5'643'666.40	16.63%	6'214'323.40	18.55%
Autres actifs	(6)	5'717'666.40	16.85%	6'251'823.40	18.66%
Actifs immobilisés	B	17'161'307.01	50.57%	22'077'384.47	65.90%
Total Actifs	C	33'938'570.36	100.00%	33'500'653.98	100.00%
Passifs					
Créanciers & passifs transitoires	(7.1)	643'499.26	1.90%	581'969.79	1.74%
Emprunts (part à court terme)	(7.2)	1'250'000.00	3.68%	2'250'000.00	6.72%
Exigibles à court terme	(7)	1'893'499.26	5.58%	2'831'969.79	8.45%
Emprunts (part à moyen terme)	(8.1)	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Emprunts (part à long terme)	(8.2)	24'470'000.00	72.10%	24'640'000.00	73.55%
Exigibles à moyen & long termes	(8)	24'470'000.00	72.10%	24'640'000.00	73.55%
Fonds étrangers	D	26'363'499.26	77.68%	27'471'969.79	82.00%
Fonds de réserves	(9.1)	7'031'649.79	20.72%	5'496'695.77	16.41%
Capital	(9.2)	543'421.31	1.60%	531'988.42	1.59%
Fonds propres	(9)	7'575'071.10	22.32%	6'028'684.19	18.00%
Total Passifs	E	33'938'570.36	100.00%	33'500'653.98	100.00%

1. Disponibles		Groupe 910
9100.100	Caisse Bourse	4'962.35
9100.101	Caisse Greffe	200.00
9100.102	Caisse Contrôle des habitants et police	200.00
1.1. Total caisses		<u>5'362.35</u>
9101.100	CCP 12-243-6	103'671.67
1.2. Total compte postal		<u>103'671.67</u>
9102.105	BCV 672.59.70	2'241'523.90
9102.110	UBS 593.701.B1N	204'753.46
9102.115	BCV 5117.71.45 "Facture sociale"	1'504'048.90
9102.125	BCV 5144.50.95 "Investissements"	1'646'370.15
9102.130	BCV 5174.44.30 "Limite d'investissement"	1'000'050.15
1.3. Total banques		<u>6'596'746.56</u>
1. Total disponibles		<u>6'705'780.58</u>

Commentaire

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

Solde moyen du compte courant auprès de la BCV :

2007
+ 1'858'445.--

2006
- 14'691.--

2. Débiteurs

Groupe 911

2.1. Débiteurs Recette de l'État

	Compte courant	Personnes Physiques		Personnes Morales	Impôt à la source	Impôt anticipé	Total
Solde comptabilité au 01.01.2007	290'172.19	15'116'972.24	-11'264'725.30	1'290'798.70	5'532.80	3'716'701.80	9'155'452.43
Acompte interpériodes		-1'850'000.00		-1'000'000.00			-2'850'000.00
Correction arriéré							-
Solde commission au 01.01.2007	290'172.19	13'266'972.24	-11'264'725.30	290'798.70	5'532.80	3'716'701.80	6'305'452.43
Produits		18'190'191.25		4'921'685.50	228'142.20		23'340'018.95
Charges		-55'772.75		-2'501.95	-23'205.65		-81'480.35
IA supputé		-736'522.80				736'522.80	-
IA à récupérer		-470'999.25				470'999.25	-
Acomptes reçus	-290'172.19	-14'380'000.00		-3'650'000.00		-465'000.00	-18'785'172.19
Solde en notre faveur	368'097.94	-41'835.04		-131'286.85	-188'976.80	-5'999.25	0.00
Emoluments	-74'558.40						-74'558.40
Imputation forfaitaire	-13'146.40						-13'146.40
Solde au 31.12	280'393.14	15'772'033.65	-11'264'725.30	1'428'695.40	21'492.55	4'453'224.60	10'691'114.04
Acompte 2007 comptabilisé 2006			11'264'725.30				11'264'725.30
Acompte 2008 comptabilisé 2007			-12'329'890.90				-12'329'890.90
	280'393.14	15'772'033.65	-12'329'890.90	1'428'695.40	21'492.55	4'453'224.60	21'955'839.34
Impôts 2008 facturés en 2007							-
Solde au 31.12 (2.1)	280'393.14	15'772'033.65	-12'329'890.90	1'428'695.40	21'492.55	4'453'224.60	9'625'948.44
Impôts non soldés au 31.12.2007		15'772'033.65	-12'329'890.90	1'428'695.40	21'492.55	4'453'224.60	9'345'555.30
Impôts soldés non versés au 31.12.2007	280'393.14						280'393.14
Impôts 2008 comptabilisé 2007							-
Acompte interpériode							-
Solde au 31.12 (2.1)	280'393.14	15'772'033.65	-12'329'890.90	1'428'695.40	21'492.55	4'453'224.60	9'625'948.44

Calcul de la Provision pour débiteurs douteux au boucllement 2007

Situation au 31.12.2007 (données fournies par l'Etat)	Personnes physiques	Personnes morales	Total
Débiteurs (Total des créances ouvertes hors acomptes)	4'011'335	318'695	4'330'030
Total créances en contentieux	639'284	16'281	655'565
Dont créances en contentieux Perception	118'253	2'782	121'035
- provision Perception	-49'344	-2'379	-51'723
Dont créances en contentieux Taxation	521'031	13'499	534'530
- provision Taxation	-259'537	-12'052	-271'589
Total créances en contentieux (Perception et Taxation)	639'284	16'281	655'565
- Total provisions Perception et Taxation	-308'881	-14'431	-323'312
Acomptes ouverts PP			
Acomptes ouverts concernant des contribuables en contentieux (Perception et Taxation)	2'412'077	77'753	2'489'830
- provision sur acomptes ouverts des contribuables en contentieux Perception	-26'062	-4'504	-30'566
- provision sur acomptes ouverts des contribuables en contentieux Taxation	-68'575	-	-68'575
- Total provisions sur acomptes ouverts	-94'637	-4'504	-99'141
Créances ouvertes (hors recouvrement et acomptes) des contribuables PP en contentieux	959'974		1'184'636
- provision sur autres créances des contribuables en contentieux Perception	-15'343	-7'856	-23'199
- provision sur autres créances des contribuables en contentieux Taxation	-8'455	-	-8'455
- Total provisions sur autres créances	-23'798	-7'856	-31'654
- provision sur autres créances des contribuables en contentieux Perception	-90'749	-14'739	-105'488
- provision sur autres créances des contribuables en contentieux Taxation	-336'567	-12'052	-348'619
- Total provisions sur Débiteurs et Acomptes	-427'316	-26'791	-454'107

2.2. Autres débiteurs

9111.100	Débiteurs collectifs		72'114.55
9111.125	SI Nyon - "Facturation taxes"		105'878.10
9111.130	Compte courant régie "Très-le-Châtel"		13'805.97
9111.135	SEIC		68'278.80
9115.105	Impôt anticipé		89'610.82
9115.110 ss	Loyers payés d'avance		-1'772.00
	Loyers dus		8'550.00
9119.100 ss	TVA		2'288.99
9115.900	Taxes de raccordement	50'189.15	
	Décompte CH	2'440.70	
	Taxes de séjours	4'139.75	
	Notification OP	7'273.00	
	Décompte d'assurance	396.70	
	Locations	890.00	
	Concession	750.00	
	Divers	-1'988.85	64'090.45

2.2. Total Autres débiteurs 422'845.68

3. Charges payées d'avance

PPA Rives du Lac Ouest	14'701.55
Ville de Nyon - Ecoles	7'687.10
Don 2008	300.00

3. Charges payées d'avance 22'688.65

RECAPITULATION

2.1.	Débiteurs Recette de l'Etat	9'625'948.44
2.2.	Autres débiteurs	422'845.68
2.	Total débiteurs	<u>10'048'794.12</u>
1.	Disponibles	6'705'780.58
2.	Débiteurs	10'048'794.12
3.	Actifs d'exploitation	22'688.65
A	Total actifs mobilisés	<u>16'777'263.35</u>

4. Investissements

Groupe 912 & 914

	Montant Préavis	Solde 01.01.2007	Investissements	Subventions	Fonds de réserve	Amortissements Obligatoires	Amortissements Supplémentaires	Solde au 31.12.2007
4.1. Placements du patrimoine financier (912)								
<i>Terrains et bâtiments du patrimoine financier</i>		1.00						1.00
Acquisition parcelle la Barcarolle	6'773'000.00	4'770'000.00						4'770'000.00
Immeuble Très-le-Châtel	3'525'000.00	3'550'000.00						3'550'000.00
Transformation Four communal	670'000.00	632'799.90	285.00			23'330.00	9'754.90	600'000.00
Buvette & vestiaires de la Plage	515'000.00	490'000.00				17'170.00	2'830.00	470'000.00
Transformation Buvette des Abériaux	640'000.00	590'000.00				21'334.00	8'666.00	560'000.00
Construction 3 locaux de service Abériaux	320'000.00	-	20'965.80					20'965.80
Démolition de l'ancienne grande salle	317'100.00	-	23'954.10					23'954.10
Total	12'123'000.00	10'032'800.90	45'204.90	-	-	61'834.00	21'250.90	9'994'920.90
4.2. Placements du patrimoine administratif (914)								
Ouvrages de génie civil et d'assainissement								
<i>Ouvrages de génie civil et d'assainissement</i>		1.00						1.00
Elaboration du Plan directeur	210'000.00	55'569.20	42'043.49					97'612.69
Travaux d'assainissement canalisations	2'213'000.00	-	9'211.62					9'211.62
Etablissement PGEE I	88'300.00	71'317.07		10'881.04	60'436.03			-
Etablissement PGEE II	195'000.00	162'532.90	6'137.50	69'460.04	99'210.36			-
Total	2'706'300.00	289'420.17	57'392.61	80'341.08	159'646.39	-	-	106'825.31
Bâtiments et constructions à amortir								
<i>Bâtiments et constructions à amortir</i>		1.00						1.00
Bâtiments voirie	1'741'000.00	3'325.00	963'554.40					966'879.40
Portes bâtiment de la Place	53'100.00	-	35'000.00					35'000.00
Assainissement chauffage collège	62'000.00	-	64'956.05			6'200.00	58'756.05	-
Morettes	10'087'500.00	5'000'000.00				311'450.00	4'688'550.00	-
Immeuble Fischer	1'015'000.00	500'000.00				33'835.00	126'165.00	340'000.00
Total	12'958'600.00	5'503'326.00	1'063'510.45	-	-	351'485.00	4'873'471.05	1'341'880.40
Installation du service des eaux								
<i>Mobilier, machines et véhicules</i>		1.00						1.00
Total	-	1.00	-	-	-	-	-	1.00
Mobilier, machines et véhicules								
<i>Mobilier, machines et véhicules</i>		1.00						1.00
Total	-	1.00	-	-	-	-	-	1.00
Total	15'664'900.00	5'792'748.17	1'120'903.06	80'341.08	159'646.39	351'485.00	4'873'471.05	1'448'707.71
4. Total des investissements (4.1 + 4.2)	27'787'900.00	15'825'549.07	1'166'107.96	80'341.08	159'646.39	413'319.00	4'894'721.95	11'443'628.61

5. Capitaux et dotations**Groupe 915**

Société	Type de titre	Valeur Nominale	Nombre de Titres	Total de la Participation	Valeur au bilan
SEIC	Action nom.	125.00	1'144	143'000.00	1.00
Nyon-St-Cergue-Morez	Action	250.00	42	10'500.00	1.00
SAPAN	Action nom.	500.00	10	5'000.00	1.00
Romande Energie Holding SA	Action nom.	25.00	920	23'000.00	1.00
SADEC	Action nom.	100.00	181	18'100.00	1.00
CGN	Action nom. "A"	100.00	22	2'200.00	1.00
BVA Holding	Part sociale nom.	100.00	5	500.00	1.00
CECS	Part sociale nom.	500.00	1	500.00	1.00
Logacop	Part sociale nom.	8'700.00	1	8'700.00	1.00
Sté coop du Marchairuz	Part sociale nom.	100.00	10	1'000.00	1.00
Musée romand de l'agriculture	Action nom.	1'000.00	1	1'000.00	1.00
Télé-Dôle SA	Action nom.	100.00	585	58'500.00	1.00

5. Total Titres**12.00**Mouvements

CGN	Achat	100.00	4	400.00
SEIC	Actions gratuites	125.00	26	3'250.00

6. Autres actifs

6.1 Subventions et participations à amortir

916

	Valeur au 01.01.	Attribution	Prélèvement	Amortissement	Valeur 31.12.
Télesiège de la Dôle	-	11'500.00			11'500.00
Subvention PAM	37'500.00	25'000.00			62'500.00
	37'500.00	36'500.00	-	-	74'000.00

6.2 Avances aux financements spéciaux

Groupe 918

	Valeur au 01.01.	Attribution	Prélèvement	Amortissement	Valeur au 31.12
Containers enterrés	48'603.40	9'000.00			39'603.40
Port des Abériaux (Investissements)	6'165'720.00	561'657.00			5'604'063.00
	6'214'323.40	570'657.00	0.00	0.00	5'643'666.40
6. Total Autres Actifs	6'251'823.40	607'157.00	0.00	0.00	5'717'666.40

RECAPITULATION

4. Investissements	11'443'628.61
5. Capitaux et dotations	12.00
6. Autres actifs	5'717'666.40
B Total immobilisés	17'161'307.01
A Actifs mobilisés	16'777'263.35
B Actifs immobilisés	17'161'307.01
C Total actifs	33'938'570.36

7. Exigibles à court terme

7.1. Créanciers & passifs transitoires

Groupe 920 et 925

Créanciers courants	552'769.87
Créanciers divers	1'300.00
Salaires à payer	26'757.05
Créanciers charges sociales	11'472.60
Compte courant EIDM	-4'622.30
Taxe sur la valeur ajoutée	16'405.54
Total créanciers (920)	604'082.76
Passifs transitoires	39'416.50
Total passifs transitoires (925)	39'416.50
Total Créanciers & passifs transitoires	643'499.26

7.2. Emprunts à court terme

Groupe 921

		Souscription	Échéance	Dernier Taux en %	Solde au 31.12
Banque Cantonale Vaudoise	ATF 5044.09.11	28.09.2007	28.03.2008	3.1500%	1'250'000.00
Total Emprunts à court terme				3.1500%	1'250'000.00

7. Total exigibles à court terme

1'893'499.26

8. Exigibles à moyen et long termes

Groupe 922

8.1. Emprunts à moyen terme

0.00

8.2. Emprunts à long terme

		Souscription	Échéance	Dernier Taux en %	Solde au 01.01.	Augmentation	Remboursement	Solde au 31.12.
Vaudoise Assurances	CPT N° 4 607	15.04.2004	15.04.2013	3.0200%	3'000'000.00			3'000'000.00
Banque Cantonale Vaudoise	5006.21.74	10.09.2004	10.09.2007	2.0000%	2'000'000.00		2'000'000.00	0.00
Vaudoise Assurances	CPT N° 2 852	31.07.1998	31.07.2008	3.7500%	1'500'000.00			1'500'000.00
Centrale d'émission des communes Suisses	Série 81	20.11.1998	20.11.2008	3.2500%	2'000'000.00			2'000'000.00
Centrale d'émission des communes Suisses	Série 78	04.12.1997	04.12.2008	4.0000%	4'000'000.00			4'000'000.00
Union de Banques Suisses	593.701.90-0003	23.12.2003	23.12.2009	2.1500%	450'000.00		150'000.00	300'000.00
Union de Banques Suisses	593.701.90-0005	23.12.2003	23.12.2010	2.7000%	2'000'000.00			2'000'000.00
Union de Banques Suisses	593.701.90-0004	23.12.2003	23.12.2011	2.9500%	1'000'000.00			1'000'000.00
Union de Banques Suisses	593.701.90R 0002	27.10.2006	27.10.2014	3.0000%	2'000'000.00			2'000'000.00
Union de Banques Suisses	593.701.90Y 0001	27.10.2006	02.09.2016	3.0700%	3'000'000.00			3'000'000.00
Union de Banques Suisses	593.701.90H 0006	02.10.2007	01.10.2012	3.4500%		1'000'000.00		1'000'000.00
Banque Cantonale Vaudoise	972.08.50	31.12.2006	31.12.2009	2.3800%	1'000'000.00			1'000'000.00
Banque Cantonale Vaudoise	5137.90.23	27.10.2006	26.10.2012	2.9600%	2'000'000.00			2'000'000.00
Banque Cantonale Vaudoise	5167.79.73	27.09.2007	27.09.2011	3.5000%		1'000'000.00		1'000'000.00
Caisse Intercommunale de Pensions	CPT N° 3 879	04.04.1991	03.04.2041	3.0000%	690'000.00		20'000.00	670'000.00
				3.2141%	24'640'000.00	2'000'000.00	2'170'000.00	24'470'000.00

Total exigibles à moyen et long termes

24'470'000.00

RECAPITULATION

7. Exigibles à court terme

1'893'499.26

8. Exigibles à moyen & long termes

24'470'000.00

D Total fonds étrangers

26'363'499.26

9. Fonds propres

9.1. FONDS DE RESERVES

Groupe 928

	Valeur au 01.01	Attribution	Prélèvement	Valeur au 31.12
Recettes affectées (9280)				
Epuration & Step	943'128.26	146'499.86	159'646.39	929'981.73
Service du feu	293'258.92		100'000.00	193'258.92
Service des eaux	323'609.94			323'609.94
	1'559'997.12	146'499.86	259'646.39	1'446'850.59
Fonds de renouvellement (9281)				
Machines et véhicules	125'000.00	70'000.00		195'000.00
	125'000.00	70'000.00	0.00	195'000.00
Fonds de réserve (9282)				
Futurs abris PC	325'956.00	31'850.00		357'806.00
Places de parc	28'000.00			28'000.00
Immeuble Très-le-Châtel (expl.)	231'507.16	57'559.70		289'066.86
Immeuble Très-le-Châtel (rég.)	80'342.00		11'469.00	68'873.00
Port des Abériaux (expl.)	133'768.78	1'598.65	105'000.00	30'367.43
Port des Abériaux (rég.)	347'124.71	48'092.00	395'000.00	216.71
Ouvrages importants	2'000'000.00	546'420.30		2'546'420.30
Factures cantonales	200'000.00	1'304'048.90		1'504'048.90
Pertes sur débiteurs impôts	350'000.00	100'000.00		450'000.00
Personnel communal	115'000.00			115'000.00
	3'811'698.65	2'089'569.55	511'469.00	5'389'799.20
Total fonds de réserves	5'496'695.77	2'236'069.41	771'115.39	7'031'649.79

9.2. Capital

Groupe 929

Capital	Valeur au 01.01	Attribution	Prélèvement	Valeur au 31.12
Capital	531'988.42	11'432.89		543'421.31

9 Total fonds propres

7'575'071.10

RECAPITULATION

D Fonds étrangers	26'363'499.26
9. Fonds propres	7'575'071.10
E Total passifs	33'938'570.36

RESUME DU RESULTAT, DES AMORTISSEMENTS ORDINAIRES ET EXTRAORDINAIRES

Total des revenus	26'373'465.68
Total des charges	18'903'266.61

Résultat avant amortissements ordinaires et extraordinaires et attributions extraordinaires	7'470'199.07
--	---------------------

Amortissements ordinaires**Créances et débiteurs (Div.3301)**

Impôts	40'852.15	
Taxes poubelles	1'143.67	
Mamans de jour	2'187.50	
Divers	2.71	44'186.03

Terrains & Bâtiments (230.3303)

Four communal	23'330.00	
Buvette & vestiaires de la Plage	17'170.00	
Transformation Buvette des Abériaux	21'334.00	61'834.00

Ouvrages de génie civil & d'assainissement (230.3311)

Assainissement chauffage collège	6'200.00	6'200.00
----------------------------------	----------	----------

Bâtiments & constructions du patrimoine administratif (230.3312)

Construction des Morettes	311'450.00	
Réfection immeuble Fischer	33'835.00	345'285.00

Autres dépenses (230.3329)

Titres et placements	86'070.00	86'070.00
----------------------	-----------	-----------

Total amortissements ordinaires	543'575.03
--	-------------------

Résultat après amortissements ordinaires et avant amortissements extraordinaires et attributions extraordinaires	6'926'624.04
---	---------------------

Amortissements extraordinaires**Patrimoine financier (230.3309)**

Four communal	9'754.90	
Buvette & vestiaires de la Plage	2'830.00	
Transformation Buvette des Abériaux	8'666.00	21'250.90

Patrimoine administratif (230.3321)

Assainissement chauffage de la Combe	58'756.05	
Morettes	4'688'550.00	
Immeuble Fischer	126'165.00	4'873'471.05

Total amortissements extraordinaires	4'894'721.95
---	---------------------

Résultat après amortissements ordinaires et amortissements extraordinaires et avant attributions extraordinaires	2'031'902.09
---	---------------------

Attributions extraordinaires

Perte sur débiteurs impôts	210.3809	100'000.00	
Renouvellement machines et véhicules	230.3801	70'000.00	
Fonds ouvrages importants	230.3803	546'420.30	
Factures cantonales	230.3809	1'304'048.90	2'020'469.20

Total attributions extraordinaires	2'020'469.20
---	---------------------

Résultat après amortissements ordinaires et extraordinaires et attributions extraordinaires (excédent de produits)	11'432.89
---	------------------

MARGE D'AUTOFINANCEMENT

Excédent de produits **11'432.89**

Amortissements ordinaires :

Titres et placements	230.3329	86'070.00	
		<u>86'070.00</u>	
Terrains & bâtiments	230.3303	61'834.00	
Ouvrages de génie civil et d'assainissement	230.3311	6'200.00	
Bâtiments & constructions	230.3312	345'285.00	
		<u>413'319.00</u>	
Par les fonds de reserve	bilan	159'646.39	
		<u>159'646.39</u>	
Total des amortissements ordinaires			659'035.39

Sous-total	670'468.28
-------------------	-------------------

Amortissements extraordinaires :

du patrimoine financier	230.3309	21'250.90	
du patrimoine administratif	230.3321	4'873'471.05	
		<u>4'894'721.95</u>	
Total des amortissements extraordinaires			4'894'721.95

Sous-total	5'565'190.23
-------------------	---------------------

Financements spéciaux et fonds de réserves :

Attributions

Perte sur débiteurs impôts	210	100'000.00	
Renouvellement machines et véhicules	230	70'000.00	
Fonds ouvrages importants	230	546'420.30	
Factures cantonales	230	1'304'048.90	
Immeuble Très-le-Châtel (rénovation)	354	57'559.70	
Containers enterrés	451	9'000.00	
Collecteurs	461	96'743.91	
Station d'épuration	462	49'755.95	
Port des Abériaux (exploitation)	470	1'598.65	
Port des Abériaux (investissements)	470	561'657.00	
Port des Abériaux (régulation)	470	48'092.00	
Futurs abris PC	660	31'850.00	
		<u>2'876'726.41</u>	

Prélèvements

Immeuble Très-le-Châtel (régulation)	354	(11'469.00)	
Epuration & STEP	bilan	(159'646.39)	
Port des Abériaux (exploitation)	470	(105'000.00)	
Port des Abériaux (régulation)	470	(395'000.00)	
Service du feu	650	(100'000.00)	
		<u>(771'115.39)</u>	

Marge d'autofinancement	7'670'801.25
--------------------------------	---------------------

SOURCES ET EMPLOI DE FONDS

		Sources	Emplois
Marge d'autofinancement		7'670'801.25	
Disponible	Augmentation		4'756'591.12
Débiteurs	Augmentation		589'865.54
Actifs d'exploitation	Augmentation		7'537.18
Subventions (versées)			25'000.00
Exigibles à court terme	Diminution		938'470.53
Exigibles à long terme	Diminution		170'000.00
Subventions (reçues)		80'341.08	
Souscription titres			11'500.00
Achat titres			86'070.00
Investissements			1'166'107.96
Totaux		7'751'142.33	7'751'142.33

Variation des postes du Bilan

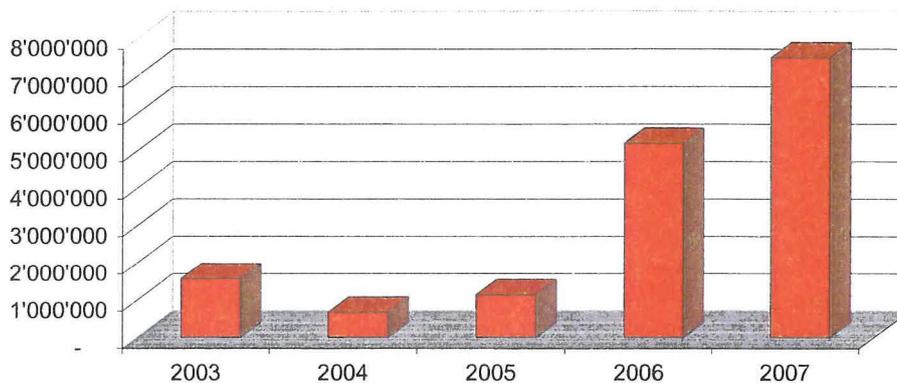
	01.01.2007	31.12.2007	Variation
Disponibles	1'949'189.46	6'705'780.58	4'756'591.12
Débiteurs	9'458'928.58	10'048'794.12	589'865.54
Actifs d'exploitation	15'151.47	22'688.65	7'537.18
Exigibles à court terme	2'831'969.79	1'893'499.26	-938'470.53
Exigibles à moyen & long termes	24'640'000.00	24'470'000.00	-170'000.00

COMPARAISONS DES EXERCICES

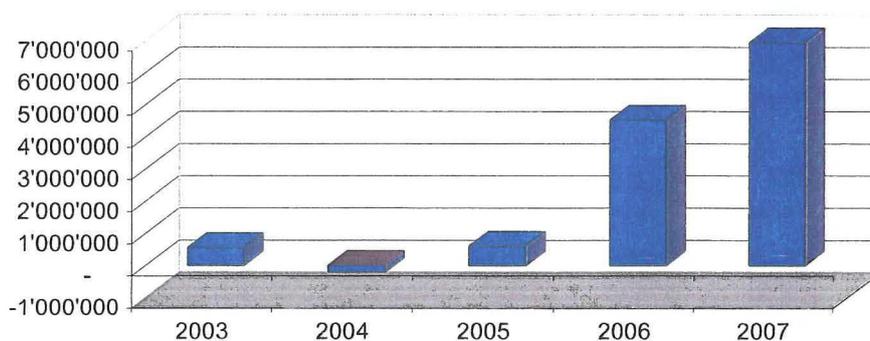
Résumé du bouclier

	2003	2004	2005	2006	2007
Résultat avant amortissements ordinaires, extraordinaires et attributions	1'571'718	668'834	1'137'774	5'192'040	7'470'199
Résultat après amortissements ordinaires et avant amortissements extraordinaires et attributions	555'149	-210'385	597'911	4'515'564	6'926'624
Résultat après amortissements ordinaires, extraordinaires et attributions (excédent de revenus)	11'217	-215'803	6'719	6'490	11'433

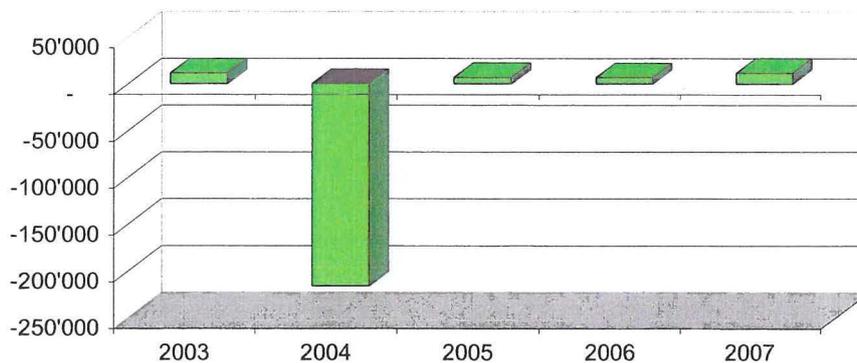
Résultat avant amortissements ordinaires, extraordinaires et attributions



Résultat après amortissements ordinaires et avant amortissements extraordinaires et attributions



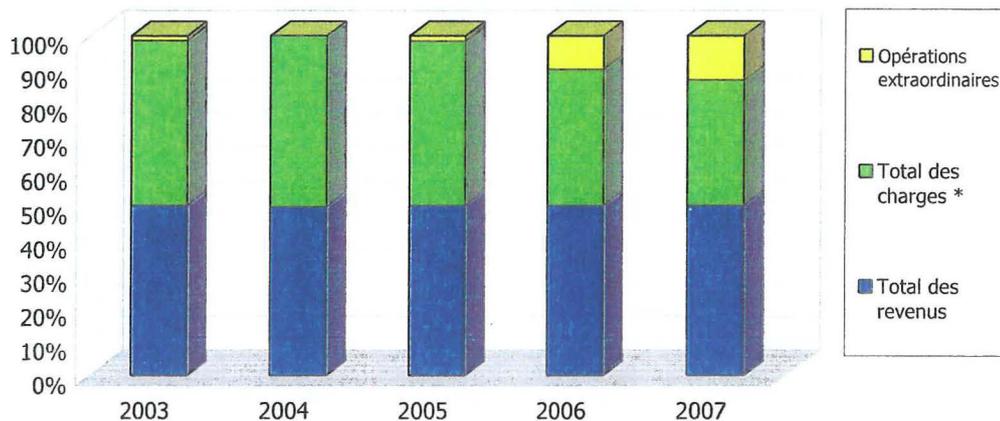
Résultat après amortissements ordinaires, extraordinaires et attributions



COMPARAISONS DES EXERCICES

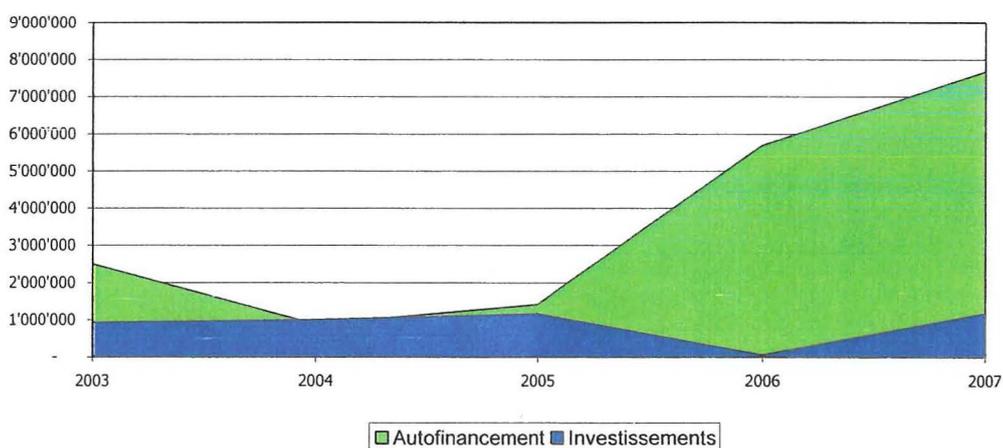
	2003	2004	2005	2006	2007
Total des revenus	18'619'200	16'663'223	17'637'504	22'687'282	26'373'466
Total des charges *	18'064'051	16'873'608	17'039'593	18'171'719	19'446'842
Opérations extraordinaires	543'932	5'418	591'193	4'509'074	6'915'191
Excédent de revenus	11'217	-215'803	6'719	6'490	11'433

*) Y compris les amortissements ordinaires



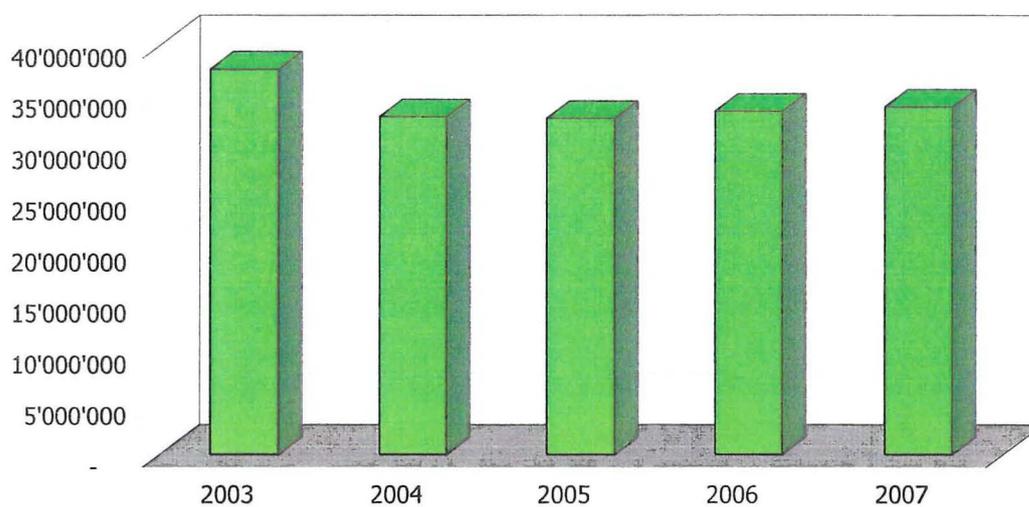
	2003	2004	2005	2006	2007
Nombre d'habitants	3240	3450	3540	3644	3747
Recettes communales fr. / hab.	5747	4830	4982	6226	7039
Recettes cantonales fr. / hab.	5831	5524	5823	5993	
Dépenses communales fr. / hab.	5575	4891	4813	4987	5190
Dépenses cantonales fr. / hab.	5517	4823	4915	5182	

	2003	2004	2005	2006	2007
Investissements	917'939	1'002'241	1'165'760	54'324	1'166'108
Autofinancement	2'499'211	881'847	1'414'552	5'685'776	7'670'801



	2003	2004	2005	2006	2007
Nombre d'habitants	3240	3450	3540	3644	3747
Autofinancement communal fr. / hab.	771	256	400	1'560	2'047
Autofinancement cantonal fr. / hab.	314	701	907	811	
Investissement communal fr. / hab.	283	291	329	15	311
Investissement cantonal fr. / hab.	832	649	695	721	

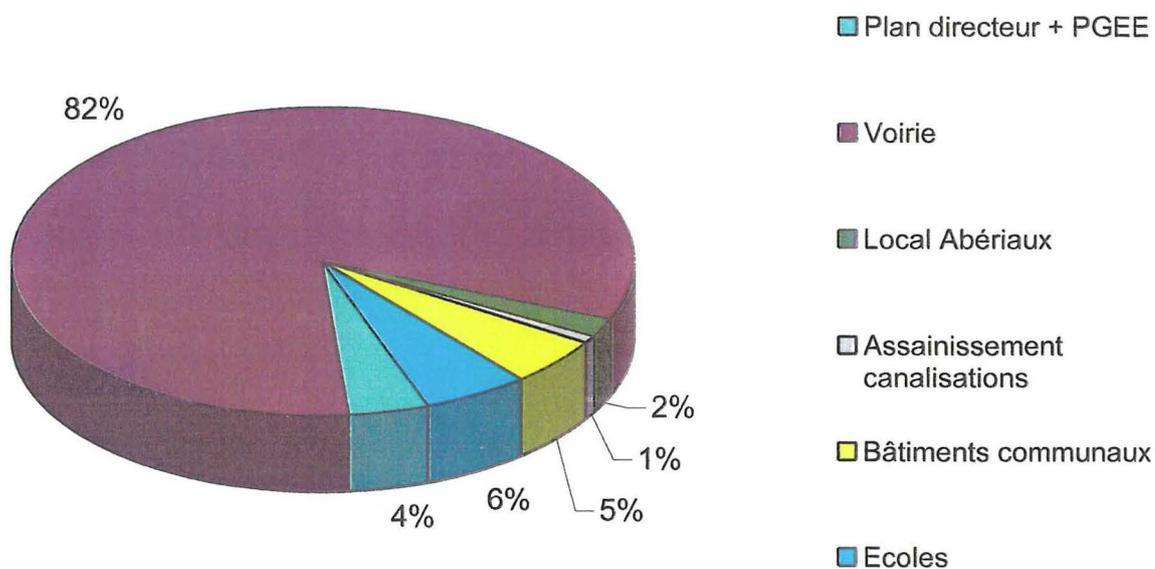
	2003	2004	2005	2006	2007
Total du Bilan	37'690'584	32'996'047	32'840'565	33'500'654	33'938'570



INVESTISSEMENTS

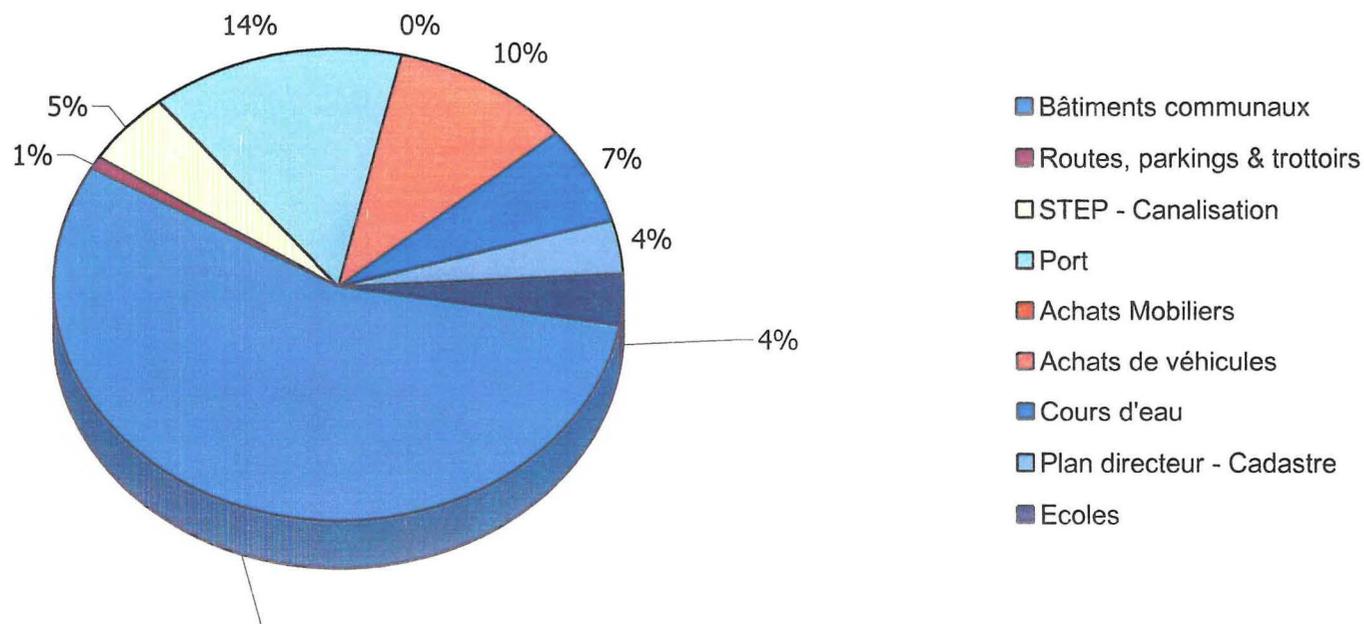
Investissements

Plan directeur + PGEE	48'180.99	4.13%
Voirie	963'554.40	82.63%
Local Abériaux	20'965.80	1.80%
Assainissement canalisations	9'211.62	0.79%
Bâtiments communaux	59'239.10	5.08%
Ecoles	64'956.05	5.57%
	<u>1'166'107.96</u>	<u>100.00%</u>



EVOLUTION DES INVESTISSEMENTS

	2003	2004	2005	2006	2007	Total
Bâtiments communaux	39'020.40	655'760.55	545'891.85	38'947.25	1'108'715.35	2'388'335.40
Routes, parkings & trottoirs	38'089.90					38'089.90
STEP - Canalisation	23'475.00	31'973.90	149'932.75	1'687.50	15'349.12	222'418.27
Port	455'390.30	9'944.25	150'207.01			615'541.56
Achats Mobiliers	5'000.00					5'000.00
Achats de véhicules		230'788.65	202'777.30			433'565.95
Cours d'eau	170'000.00		116'773.50			286'773.50
Plan directeur - Cadastre	31'902.80	73'774.00	177.55	13'688.85	42'043.49	161'586.69
Ecoles	155'060.40					155'060.40
Total	917'938.80	1'002'241.35	1'165'759.96	54'323.60	1'166'107.96	4'306'371.67



DETTES

Récapitulation des dettes au 31.12

Total des emprunts à court terme	Fr.	1'250'000.00
Total des emprunts à long terme		24'470'000.00
Total au 31.12	Fr.	25'720'000.00

Variation des dettes 2006-2007

Total des dettes au 31.12.2006	Fr.	26'890'000.00
Total des dettes au 31.12.2007		25'720'000.00
Remboursement	Fr.	-1'170'000.00

Evolution des dettes 1998-2007

Année	Solde au 01.01.	Augmentation	Remboursement	Solde 31.12.
1998	23'870'000.00		20'000.00	23'850'000.00
1999	23'850'000.00	3'450'000.00	20'000.00	27'280'000.00
2000	27'280'000.00	500'000.00	20'000.00	27'760'000.00
2001	27'760'000.00		20'000.00	27'740'000.00
2002	27'740'000.00		20'000.00	27'720'000.00
2003	27'720'000.00		70'000.00	27'650'000.00
2004	27'650'000.00		170'000.00	27'480'000.00
2005	27'480'000.00		170'000.00	27'310'000.00
2006	27'310'000.00		420'000.00	26'890'000.00
2006	26'890'000.00		1'170'000.00	25'720'000.00

- L'augmentation des dettes en 1999 et 2000 est la conséquence des investissements importants de 1998 à 2000, notamment la construction du Centre Communal des Morettes.

Un remboursement de Frs	20'000.00	concerne l'emprunt auprès de la CIP.
Un remboursement de Frs	150'000.00	concerne un emprunt auprès de l'UBS.
Un remboursement de Frs	1'000'000.00	concerne un emprunt auprès de la BCV
	<u>1'170'000.00</u>	

Endettement par habitant

Année	Dettes	Habitants	Endettement par habitant	Moyenne cantonale
1998	23'850'000	2809	8'490.57	8'210.00
1999	27'280'000	2952	9'241.19	8'253.00
2000	27'760'000	3045	9'116.58	8'413.00
2001	27'740'000	3050	9'095.08	8'493.00
2002	27'720'000	3170	8'744.48	8'496.00
2003	27'650'000	3240	8'533.95	8'776.00
2004	27'480'000	3450	7'965.22	8'581.00
2005	27'310'000	3540	7'714.69	8'536.00
2006	26'890'000	3644	7'379.25	8'579.00
2007	25'720'000	3747	6'864.16	n.c.

Répartition 2007 du financement des dettes

	Global	Par Habitant
A charge de la collectivité	11'295'937	3'014.66
Autofinancée	14'424'063	3'849.50
	<u>25'720'000</u>	<u>6'864.16</u>

INTÉRÊTS

Taux moyen

Dettes à long terme	24'470'000
Dettes à court terme	1'250'000
Dette totale	<u>25'720'000</u>

Intérêts à long terme	<u>718'754</u>	<u>2.94%</u>
Intérêts à court terme	45'536	
Intérêts à court terme (liquidités)	-5'409	3.21%
	<u>758'880</u>	<u>2.95%</u>

Répartition des intérêts des dettes

	Capital	Dette prise en compte	Intérêts	Taux
Intérêts facturés par imputation interne				
Port des Abériaux	6'104'063	6'104'063	198'536	3.25%
Immeuble Très-le-Châtel	3'550'000	3'550'000	115'743	3.26%
Terrains (droit de superficie)	4'770'000	4'770'000	145'055	2.95%
	14'424'063	14'424'063	459'334	3.18%
Solde à répartir	186'744	11'295'937	299'546	2.65%
Total autofinancé	14'424'063	14'424'063	459'334	3.18%

Intérêts à charge de la collectivité (hors bâtiments)

Génie civil	106'824	6'461'677	171'351	2.65%
	106'824	6'461'677	171'351	2.65%

Intérêts à charge de la collectivité (bâtiments)

Four communal	600'000	600'000	15'911	2.65%
Bâtiment voirie	966'879	966'879	25'640	2.65%
Buvette de la plage	470'000	470'000	12'463	2.65%
Buvette des Abériaux	560'000	560'000	14'850	2.65%
Immeuble Fischer	340'000	340'000	9'016	2.65%
	2'936'879	2'936'879	77'880	2.65%

Autre immeubles en travaux	79'920	79'920	2'119	2.65%
	79'920	79'920	2'119	2.65%

Part de la dette non attribuée		1'817'461	48'196	2.65%
---------------------------------------	--	------------------	---------------	--------------

Total à charge de la collectivité	3'123'624	11'295'937	299'546	2.65%
--	------------------	-------------------	----------------	--------------

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

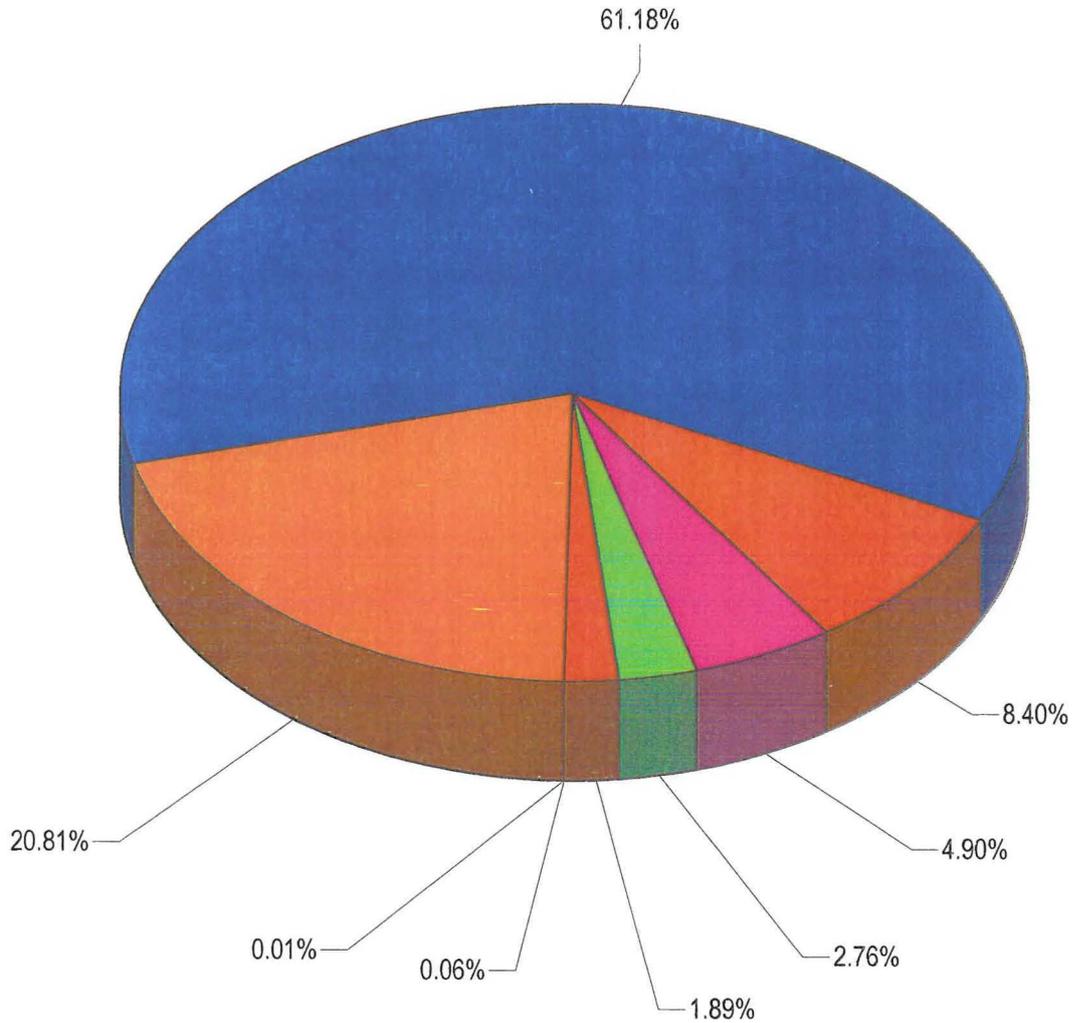
Total réparti	17'547'691	25'720'000	758'880	2.95%
----------------------	-------------------	-------------------	----------------	--------------

La charge financière (intérêts) sur les emprunts "fixes", après déduction de la part financée par des taxes affectées ou des droits de superficie, a été répartie sur les investissements financés par la collectivité au prorata de leur valeur résiduelle au bilan.

IMPÔTS

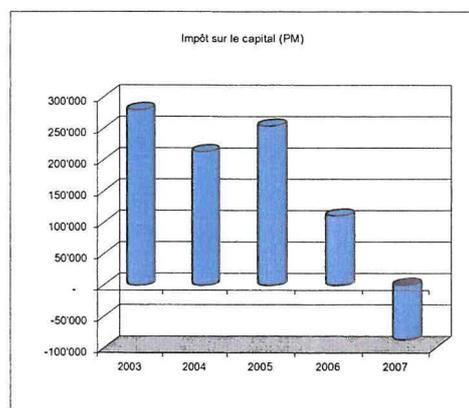
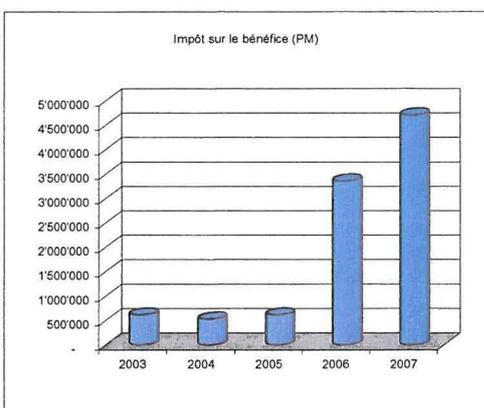
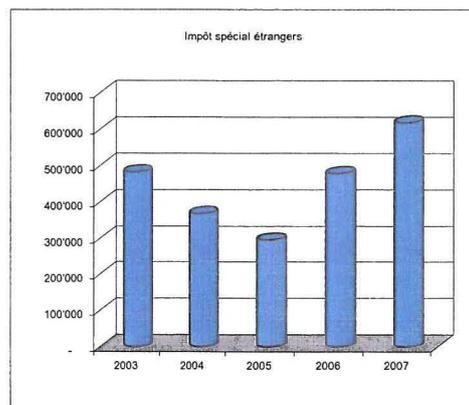
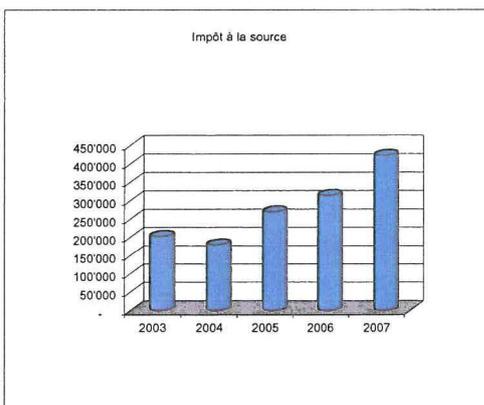
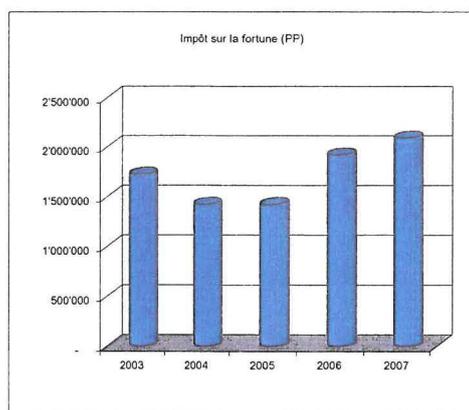
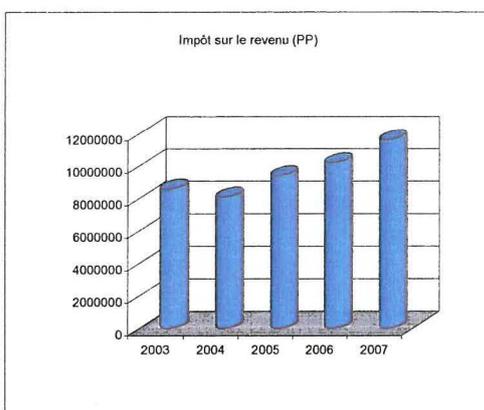
Répartition des impôts

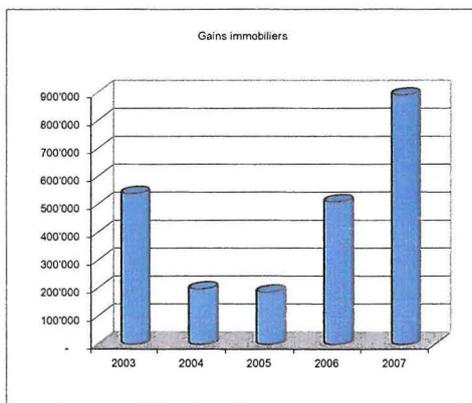
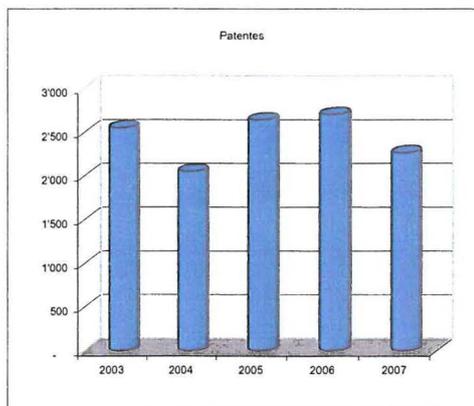
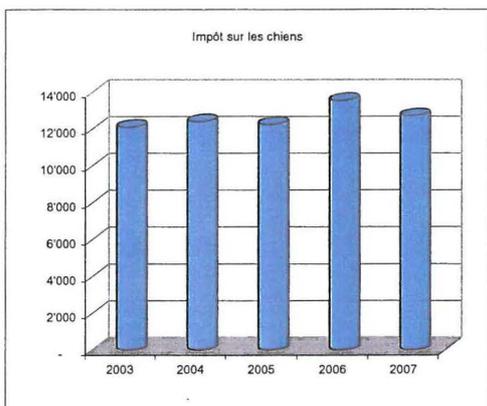
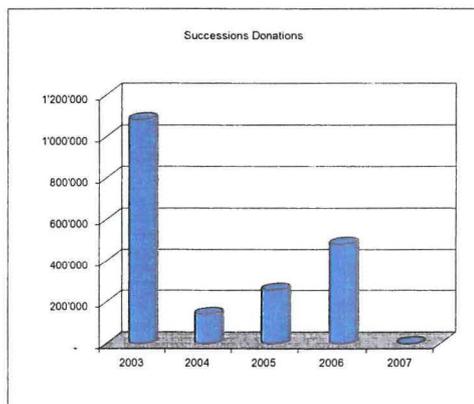
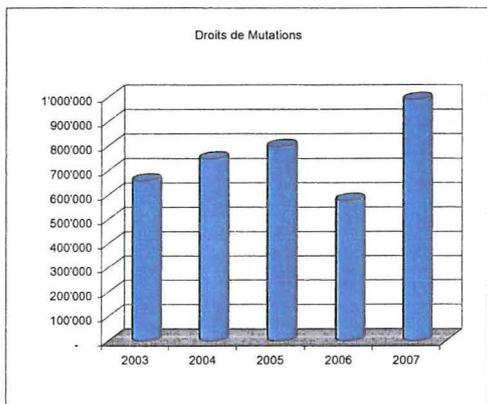
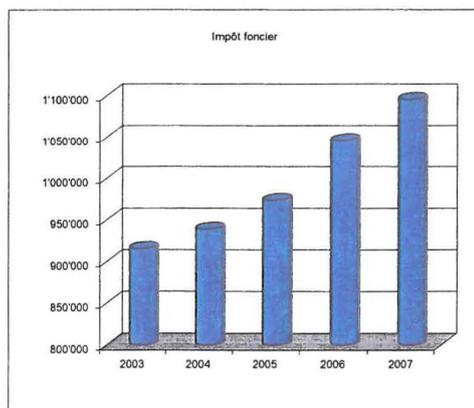
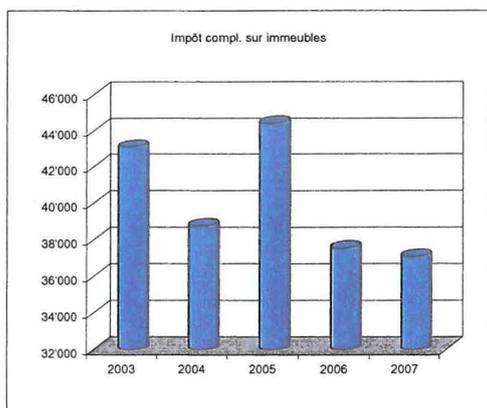
Personnes physiques	13'690'313	61.18%
Aléatoires	1'879'018	8.40%
Fonciers	1'095'493	4.90%
Spécial étrangers	617'589	2.76%
A la source	421'949	1.89%
Sur les chiens	12'700	0.06%
Patentes	2'263	0.01%
Personnes morales	4'656'034	20.81%
	<u>22'375'359</u>	<u>100.00%</u>



COMPARAISON DES IMPÔTS ENCAISSÉS

Désignation	2003	2004	2005	2006	2007
Impôt sur le revenu (PP)	8'554'794	8'052'745	9'380'304	10'174'359	11'597'661
Impôt sur la fortune (PP)	1'727'877	1'426'105	1'423'886	1'921'363	2'092'653
Impôt à la source	202'413	179'457	269'044	313'720	421'949
Impôt spécial étrangers	481'563	367'832	295'060	477'533	617'589
Impôt sur le bénéfice (PM)	612'695	527'450	612'500	3'354'433	4'705'327
Impôt sur le capital (PM)	279'319	212'482	253'536	110'599	-86'366
Impôt compl. sur immeubles	43'082	38'748	44'399	37'533	37'073
Impôt foncier	915'493	938'677	973'354	1'045'513	1'095'493
Droits de Mutations	656'936	747'121	796'797	576'177	988'462
Successions Donations	1'081'590	140'713	257'460	482'135	-
Impôt sur les chiens	12'100	12'390	12'240	13'535	12'700
Patentes	2'545	2'050	2'638	2'700	2'263
Gains immobiliers	538'424	196'618	185'542	508'564	890'556
	15'108'832	12'842'387	14'506'759	19'018'164	22'375'359





IMPÔTS

Variation des impôts

	2006		2007	
Total des impôts	14'506'759	82.25%	22'375'359	84.84%
Autres revenus	3'130'745	17.75%	3'998'107	15.16%
Total des revenus	17'637'504	100.00%	26'373'466	100.00%

	Variation 2005-2006		Variation 2006-2007	
Revenu PP	794'055 +	8.47%	1'423'302 +	13.99%
Fortune	497'478 +	34.94%	171'289 +	8.91%
A la source	44'676 +	16.61%	108'229 +	34.50%
Spécial étrangers	182'473 +	61.84%	140'056 +	29.33%
Bénéfice	2'741'933 +	447.66%	1'350'895 +	40.27%
Capital	142'937 -	-56.38%	196'965 -	-178.09%
Compl. Immeubles	6'866 -	-15.46%	460 -	-1.23%
Foncier	72'159 +	7.41%	49'980 +	4.78%
Droit de mutations	220'620 -	-27.69%	412'285 +	71.56%
Successions	224'675 +	87.27%	482'135 -	-100.00%
Chiens	1'295 +	10.58%	835 -	-6.17%
Patentes	63 +	2.37%	438 -	-16.20%
Immobiliers	323'022 +	174.10%	381'992 +	75.11%
	4'511'404 +	31.10%	3'357'195 +	17.65%

Impôts non soldés

	2007	
Impôts 2006 facturés en 2007	8'689'990	92.99%
Impôts 2007 facturés en 2008	-	0.00%
Recouvrements	655'565	7.01%
	9'345'555	100.00%

Contentieux

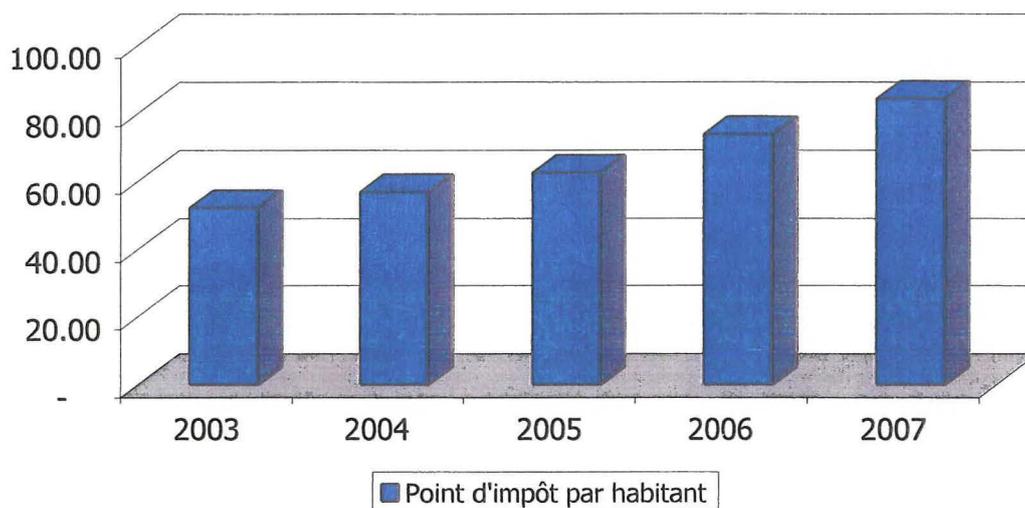
Personnes physiques	639'284	97.52%
Personnes morales	16'281	2.48%
	655'565	100.00%

Risque selon administration cantonale des impôts

Personnes physiques	427'316	66.84%
Personnes morales	26'791	164.55%
	454'107	69.27%

Rendement communal du point d'impôt

	2003	2004	2005	2006	2007
Total des impôts	14'659'543	12'815'618	14'506'759	19'018'163	22'375'359
<u>Impôts pris en considération</u>					
Impôt sur le revenu	8'554'794	8'052'745	9'380'304	10'174'359	11'597'661
Impôt sur la fortune	1'727'877	1'426'105	1'423'886	1'921'363	2'092'653
Impôt sur le bénéfice	612'695	527'450	612'500	3'354'433	4'705'327
Impôt sur le capital	279'319	212'482	253'536	110'599	-86'366
Impôt spécial des étrangers	481'563	367'832	295'060	477'533	617'589
Impôt à la source	202'413	179'466	269'044	313'720	421'949
Impôt compl. Immeuble PM	43'082	38'748	44'399	37'533	37'073
Impôt foncier	915'493	938'677	973'354	1'045'513	1'095'493
	12'817'236	11'743'504	13'252'082	17'435'052	20'481'378
Taux d'imposition	76	60	60	65	65
Population	3240	3450	3540	3644	3747
Point d'impôt	168'648	195'725	220'868	268'232	315'098
Point d'impôt par habitant	52.05	56.73	62.39	73.61	84.09



IMMEUBLES

Comptabilité analytique

	Charges	Revenus	Résultats	Intérêts	Résultats
Bâtiments locatifs					
Ancienne administration	18'866	18'740	-126		-126
Vieux Pressoir	27'041	5'545	-21'496		-21'496
Salle communale	4'777	1'968	-2'809		-2'809
Maison Fischer	21'548	56'160	34'612	9'016	25'596
Villa du port	2'433	7'320	4'887		4'887
Buvette des Abériaux	35'464	28'144	-7'320	14'850	-22'170
Four communal	6'657	46'627	39'970	15'911	24'059
Ancienne poste - Ancienne forge	5'949	23'968	18'019		18'019
Auberge communale	29'212	62'215	33'003		33'003
Buvette de la Plage	3'448	5'399	1'951	12'463	-10'513
	155'394	256'086	100'691	52'241	48'451
Bâtiments administratifs					
Poste d'attente	8'575		-8'575		-8'575
Voirie	5'337		-5'337	25'640	-30'976
Tour d'eau	800		-800		-800
	14'711	-	-14'711	25'640	-40'351
Bâtiments scolaires					
Collège de La Combe	345'923	10'310	-335'613		-335'613
Collège des Fossés	36'932		-36'932		-36'932
	382'855	10'310	-372'545	-	-372'545
Temple					
Temple	23'422	200	-23'222		-23'222
	23'422	200	-23'222	-	-23'222
Bâtiment subventionné					
Immeuble "Très-le-Châtel"	208'402	208'402	-		-
	208'402	208'402	-	-	-
Bâtiments mixtes					
Administration communale	154'563	102'120	-52'443		-52'443
Centre communal des Morettes	205'513	73'006	-132'507		-132'507
	360'076	175'127	-184'950	-	-184'950
	1'144'861	650'124	-494'737	77'880	-572'617
Excédent de charges :					
					-572'617
- Global annuel					-47'718
- Global mensuel					-153
- Par habitant annuel					-13
- Par habitant mensuel					

Les intérêts imputés dans cette analyse sont tirés de la page 91 de ce rapport

Détail des biens fonciers et immobiliers de la Commune

N° file	Libellé	Description	Surface	Pré, champs	Place, jardin	Bâtiment	Bois	Chemin	Inculte	Valeur Fiscale	Valeur Vénale
33	Emoisières		6'197	X						6'000	-
37	Grand Bois		168'613	X						125'000	-
38	Grand Bois		109'827	X			X			30'000	-
45	Folliouse		9'147		X		X			2'000	-
51	Collonge		21'165				X			5'000	-
56	Bénex-Dessus	Local pompiers	70		X	X				-	24'000
66	Grand Bois		25'836	X						18'000	-
74	A Promenthoux		2'316	X			X			-	100'000
85	Les Ecornillières		2'530	X						2'000	-
100	Chalet Méléze		706					X		-	25'000
127	Sous le Bois		10'384	X						-	2'500'000
132	Pelard	Tour d'eau	585		X	X				-	100'000
169	En Messerin		10'140	X						-	-
173	Rue de la Gare		1'719		X		X			-	40'000
202	Prangins	Fontaine publique	413		X	X				-	56'000
211	Prangins	Ferme La Place	1'157		X	X				90'000	6'100'000
212	Prangins	Laiterie & pompiers	1'070		X	X				60'000	
215	Prangins	Four communal	109		X	X				25'000	550'000
216	Prangins	Maison Fischer	351		X	X				570'000	1'010'000
218	Les Fossés		2'900	X	X		X			-	450'000
219	Les Fossés	Temple national	1'729		X	X				-	960'000
220	Prangins	Auberge & grande salle	1'433		X	X				1'751'010	3'200'000
278	Les Places	Ex-Schneiter	909		X	X				-	420'000
281	Les Places	Collège de La Combe	9'526	X	X	X				74'000	17'400'000
318	Route du Curson 4	Ex-Baudat	1'510		X					226'000	230'000
324	Sous les Mouilles		1'497	X						-	260'000
334	Sur la Croix		6'620	X						-	850'000
435	Les Abériaux / Clos de Sadex	Step & buvette	33'968	X		X				350'000	12'000'000
437	La Barcarolle / En Champagne	Garage à bateau & voiture, Hangar	25'205			X				320'000	4'370'000
458	Les Fossés		399	X	X					-	4'000
459	Très-Le-Châtel	Cimetière	6'183		X	X	X			-	135'000
466	Très-Le-Châtel		1'494	X	X					12'000	95'000
473	Très-Le-Châtel		1'362		X	X				2'770'000	3'480'000
544	La Charrette	Réservoir	682		X	X				-	38'000
545	La Charrette	Réservoir	687		X	X				-	38'000
551	Bénex-Dessus	Local & chambre vannes	76		X	X				-	11'000
574	Les Ages		79'430				X			23'000	-

Détail des biens fonciers et immobiliers de la Commune

N° file	Libellé	Description	Surface	Pré, champs	Place, jardin	Bâtiment	Bois	Chemin	Inculte	Valeur Fiscale	Valeur Vénale
588	En Enfer		3'413	X						2'000	-
602	Promenthoux	Plage, vestiaires & buvette	2'381		X	X				-	740'000
619	Les Fossés		14'548		X		X			-	750'000
622	Chemin de la Redoute / Trembley		106					X		-	5'000
646	Au Pelard		323						X	4'000	-
819	En Enfer		813	X						-	-
831	Rte de Bénex 7	Collège	26'658	X	X	X	X			-	14'000'000
915	Les Mélèzes		6'139					X		-	215'000
1148	Bochet		9'803	X						7'000	-
1221	Rue de la Gare		759		X		X			15'000	-
1361	Le Coutelet / Sur la Croix		1'203						X	-	40'000
TOTAL			607'894							6'487'010	70'196'000

Autres communes :

93	Coinsins - Grand Pré		3'976				X			1'000	
95	Coinsins - Marais de Nanthouse		4'435	X			X		X	3'500	
100	Coinsins - Grand Pré		-2'066							13'000	
267	Coinsins - Marais de Nanthouse	Droit de source	-3'511							21'000	
478	Duillier - Marais de Nanthouse	Droit de source	12'945							6'000	
Total			15'779				X			44'500.00	

TOTAL GENERAL 623'673 6'531'510 70'196'000

Vénale Réelle

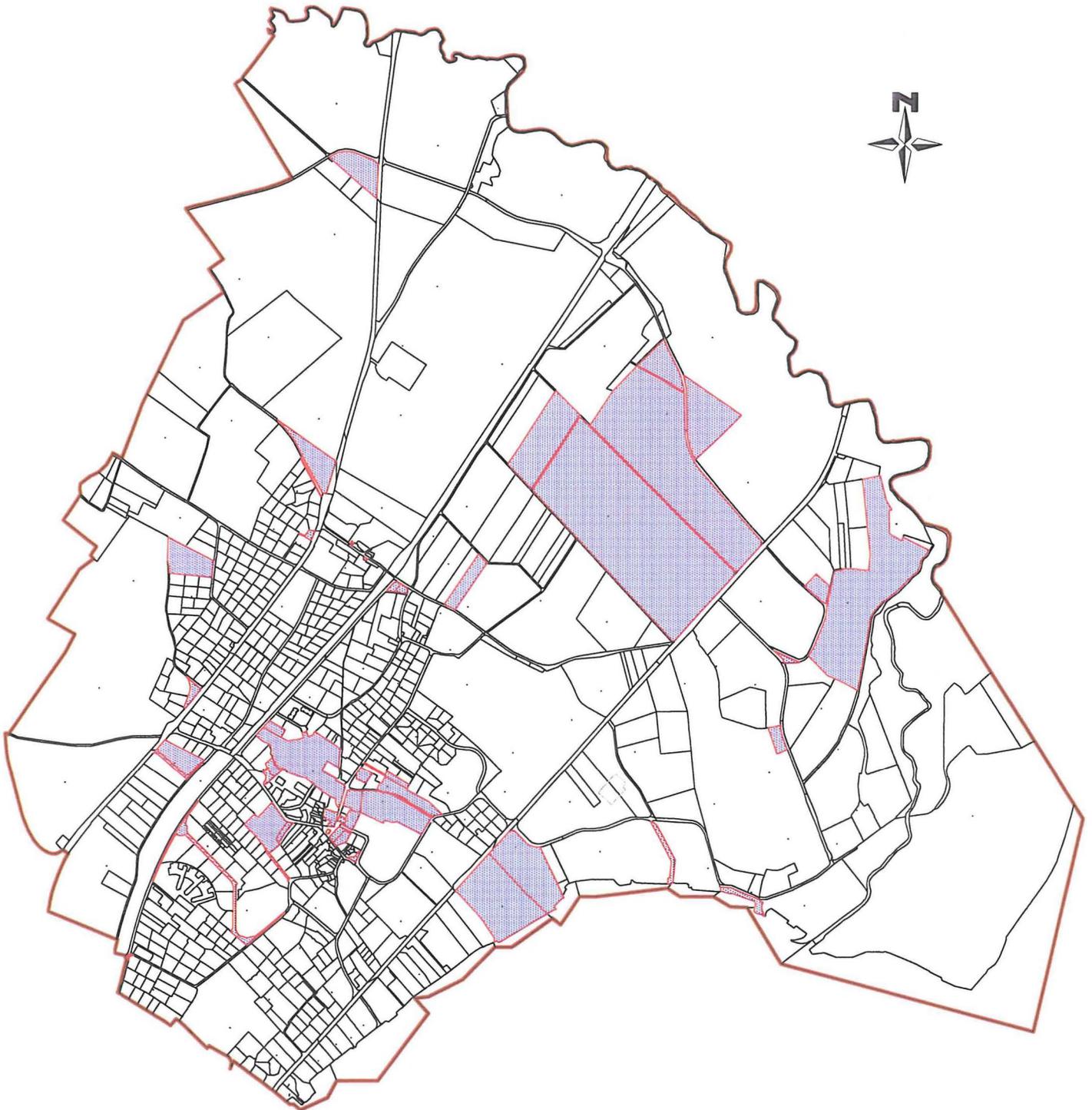
Selon expertise des biens fonciers et immobiliers avril 2001
Selon révision expertise des biens fonciers et immobiliers mars 2007

54'419'000 69'602'000
70'196'000 83'351'000



COMMUNE DE PRANGINS

PARCELLES COMMUNALES



Conclusions

Les présents comptes font, comme chaque année, l'objet d'un contrôle par la Fiduciaire HELLER S.A., à Nyon. Une copie de son rapport sera remise à la Commission de gestion, respectivement à la Commission des finances.

Par conséquent, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

le Conseil communal de Prangins

- vu le préavis N° 32/08 concernant le rapport de la Municipalité relatif aux comptes de l'année 2007,
- vu le rapport de la Commission de gestion,
- ouï les conclusions du rapport de la Commission de gestion,
- attendu que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

décide

- 1/ de donner décharge à la Municipalité de sa gestion financière pour l'année 2007.
- 2/ d'accepter les comptes de la Bourse communale de Prangins pour l'exercice 2007, tels que présentés.

Ainsi délibéré en séance de Municipalité du 28 avril 2008 pour être soumis au Conseil communal de Prangins.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic

H.-R. Kappeler



Le Secrétaire

A. Zähringer

Annexes

N° - compte Désignation

N° - compte	Désignation
5	INSTR. PUBL. ET CULTES
51	Enseignement primaire
511	Classes primaires Prangins
511-3012-00	Traitements personnel (devoirs surveillés)
511-3012-01	Traitements personnel (sport facultatif)
511-3030-00	Cotisations AVS/AF/AC
511-3050-00	Assurances de personnes
511-3060-00	Commission scolaire/experts
511-3069-00	Remboursement frais fonds de classe
511-3101-00	Imprimés, fournitures de bureau
511-3102-00	Livres, journaux, document. et frais annonces
511-3111-00	Achats mobilier, machines de bureau
511-3112-00	Achats mobilier, matériel scolaire
511-3114-01	Achats machines, matériel expl. scol
511-3132-00	Matériel infirmières scolaires
511-3151-00	Entretien mobilier, machines
511-3152-00	Entretien mobilier scolaire
511-3154-01	Entretien machines, matériel expl. scol.
511-3156-01	Entretien matériel spécialisé scolaire
511-3170-00	Fête des enfants
511-3171-00	Frais de spectacles
511-3181-00	Frais de ports et taxes ccp
511-3182-00	Frais de téléphones
511-3185-00	Honoraires du médecin scolaire
511-3185-01	Honoraires, indemnités à tiers
511-3186-00	Primes d'assurances choses/RC
511-3188-00	Frais de transport
511-3199-00	Frais divers, prestations parascolaires
511-3522-00	Partic. de la commune
511-3522-03	Partic. aux PPLS "région Dôle"
511-3662-00	Partic. courses d'écoles / visites / camps
511-3662-01	Partic. bibliothèque/discoth.
511-3662-02	Partic. camps sportifs
511-3662-04	Partic. prix joutes
511-3662-07	Partic. camps culturels
	Total des charges
511-4390-00	Recettes diverses
511-4511-00	Partic cantonale charges de fonctionnement
511-4522-00	Partic. commune de Prangins
511-4652-02	Partic. parents aux frais de transports
	Total des revenus

COMPTES 2007		var. sur B / 2006 en %	BUDGET 2007	COMPTES 2006
CHF	CHF		CHF	
	0.00		0	0
	0.00		0	0
	0.00		0	0
	2'158.65	-64.02	6'000	3'420.00
	0.00	-100.00	5'000	0.00
	180.40	-79.96	900	275.70
	35.60	-82.20	200	55.05
	0.00	-100.00	1'500	1'537.50
	0.00	-100.00	2'500	0.00
	0.00	-100.00	1'000	0.00
	108.70	-78.26	500	576.00
	33.35	-93.33	500	245.00
	21'088.30	-15.65	25'000	10'683.30
	178.90	-91.06	2'000	0.00
	3'675.40	83.77	2'000	1'485.15
	0.00	-100.00	500	0.00
	803.00	-46.47	1'500	0.00
	492.45	-1.51	500	0.00
	499.30	-0.14	500	0.00
	2'000.00	-68.00	6'250	2'261.60
	0.00	-100.00	3'750	0.00
	0.00	-100.00	500	0.00
	1'879.30	-37.36	3'000	3'828.80
	11'112.50	122.25	5'000	8'216.90
	4'004.60	300.46	1'000	8'000.00
	884.00	-74.74	3'500	0.00
	5'684.90	-18.79	7'000	4'233.50
	80.00	-94.67	1'500	93.45
	0.00		0	10'047.00
	458.05	-54.20	1'000	574.70
	2'890.00	-3.67	3'000	2'868.00
	1'763.60	17.57	1'500	773.55
	960.00	-76.00	4'000	3'300.00
	0.00	-100.00	300	0.00
	269.00		0	0.00
	61'240.00	-33.00	91'400	62'475.20
	- 0.00		- 0	- 34.40
	- 0.00		- 0	- 1'916.50
	- 59'944.00	-34.42	- 91'400	- 59'504.30
	- 1'296.00		- 0	- 1'020.00
	- 61'240.00	-33.00	- 91'400	- 62'475.20

N° - compte Désignation

N° - compte	Désignation	COMPTES 2007		BUDGET 2007		COMPTES 2006	
		CHF	var. sur B / 2006 en %	CHF	CHF	CHF	CHF
52	Enseignement secondaire	0.00		0		0	
521	Enseignement secondaire Prangins	0.00		0		0	
521-3012-00	Traitements personnel (devoirs surveillés)	1'937.25	-61.26	5'000		3'087.60	
521-3012-01	Traitements personnel (sport facultatif)	1'290.00	-78.50	6'000		0.00	
521-3030-04	Cotisations AVS/AF/AC	269.80	-55.03	600		248.80	
521-3050-04	Assurances de personnes	46.50	-53.50	100		49.80	
521-3060-00	Ind. conseil exécutif / comm. scolaire exp.	0.00	-100.00	1'500		1'537.50	
521-3069-00	Remboursement frais fonds de classe	0.00	-100.00	1'200		0.00	
521-3101-00	Imprimés, fournitures de bureau	0.00	-100.00	1'000		0.00	
521-3102-00	Livres, journaux, document. et frais annomces	108.65	-78.27	500		119.55	
521-3111-00	Achats mobilier, machines de bureau	0.00	-100.00	500		500.00	
521-3112-00	Achats mobilier, matériel scolaire	1'627.95	-67.44	5'000		6'933.65	
521-3114-01	Achats machines, matériel d'expl. scolaire	4'159.10	-30.68	6'000		576.70	
521-3132-00	Matériel infirmier scolaire et éduc. santé	4'038.15	34.61	3'000		893.20	
521-3151-00	Entretien mobilier, machines	0.00	-100.00	1'000		0.00	
521-3152-00	Entretien mobilier scolaire	867.50	-42.17	1'500		0.00	
521-3154-01	Entretien machines, matériel expl. scol.	646.65	29.33	500		1'201.20	
521-3156-01	Entretien matériel spécialisé scolaire	601.50	-39.85	1'000		0.00	
521-3170-00	Fête des enfants	2'648.00	-11.73	3'000		2'990.85	
521-3171-00	Frais de spectacles	740.45	-58.86	1'800		300.00	
521-3181-00	Frais de ports et taxes ccp	0.00	-100.00	500		0.00	
521-3182-00	Frais de téléphones	1'879.30	-37.36	3'000		3'829.55	
521-3185-00	Honoraires du médecin scolaire	11'112.50	58.75	7'000		9'216.95	
521-3185-01	Honoraires, indemnités à tiers	10'942.65	994.27	1'000		5'856.00	
521-3186-00	Primes d'assurances choses/RC	884.00	-55.80	2'000		0.00	
521-3188-00	Frais de transports	39'390.00	-28.38	55'000		45'867.30	
521-3199-00	Frais divers	7'681.95	207.28	2'500		3'704.00	
521-3512-00	Partic aux tâches communales	7'704.00	-35.80	12'000		9'720.00	
521-3522-00	Partic. de la commune	264'000.00	-6.38	282'000		288'000.00	
521-3522-03	Partic. aux PPLS "région Dôle"	556.80	11.36	500		283.50	
521-3662-00	Partic. courses écoles/ visites	1'924.80	-32.46	2'850		2'400.00	
521-3662-01	Partic. bibliothèque/discothèque	1'677.00	-16.15	2'000		755.37	
521-3662-02	Partic. camps sportifs	2'910.00	-40.00	4'850		4'650.00	
521-3662-03	Partic. frais d'expérience	0.00	-100.00	1'000		0.00	
521-3662-04	Partic. prix bourses	219.00	-78.10	1'000		190.00	
521-3662-05	Partic. voyages d'études	3'120.00	4.00	3'000		3'695.00	
521-3662-06	Partic. camps 5ème	2'100.00	23.53	1'700		0.00	
521-3662-07	Partic. camps culturels	0.00	-100.00	500		0.00	
521-3662-08	Partic. échanges scolaires	0.00	-100.00	500		0.00	
	Total des charges	375'083.50	-11.14	422'100		396'606.52	
511-4390-00	Recettes diverses	- 0.00		- 0		- 18.60	
521-4511-00	Partic cantonale charges de fonctionnement	- 0.00		- 0		- 1'916.50	
521-4512-00	Subsides cantonaux	- 1'284.60		- 0		- 0.00	
521-4522-00	Partic. commune de Prangins	- 373'798.90	-11.44	- 422'100		- 394'483.42	
521-4652-00	Partic. parents manifestations	- 0.00		- 0		- 188.00	
	Total des revenus	- 375'083.50	-11.14	- 422'100		- 396'606.52	

EIDM



Bilan comparatif au 31.12.2007

Edition du 05 mai 2008

EIDM

Bilan comparatif au 31.12.2007

		Bilan 2007	Bilan 2006	Différence en Fr.	Différence en %
91	A C T I F	84'444.50	110'256.75	-25'812.25	-23.41
910	DISPONIBILITES	24'867.45	77'773.95	-52'906.50	-68.03
9102	BANQUES	24'867.45	77'773.95	-52'906.50	-68.03
9102.001	BCV c/c S 0923.32.20	24'867.45	77'773.95	-52'906.50	-68.03
911	DEBITEURS ET COMPTES COURANTS	59'577.05	32'482.80	27'094.25	83.41
9111	COMPTES COURANTS DEBITEURS	59'577.05	32'482.80	27'094.25	83.41
9111.010	Administration Fédérale des Contributions	161.35	142.40	18.95	13.31
9111.020	STEP Bogis-Bossey / Chavannes-de-Bogis	0.00	3'487.15	-3'487.15	-100.00
9111.021	STEP Coppet / Commugny	21'097.70	11'591.95	9'505.75	82.00
9111.022	STEP Founex / Céligny	13'724.15	3'415.90	10'308.25	301.77
9111.025	STEP Crans-près-Céligny	8'667.75	3'572.80	5'094.95	142.60
9111.026	STEP Crassier / La Rippe	15'926.10	10'272.60	5'653.50	55.03

EIDM					
Bilan comparatif au 31.12.2007					
		Bilan 2007	Bilan 2006	Différence en Fr.	Différence en %
92	P A S S I F	84'444.50	110'256.75	-25'812.25	-23.41
920	ENGAGEMENTS COURANTS	49'444.50	75'256.75	-25'812.25	-34.30
9200	CREANCIERS	32'652.00	68'215.45	-35'563.45	-52.13
9200.001	Créanciers et factures dues	32'652.00	68'215.45	-35'563.45	-52.13
9206	COMPTES COURANTS CREANCIERS	16'705.65	7'041.30	9'664.35	137.25
9206.020	STEP Bogis-Bossey / Chavannes-de-Bogis	2'670.10	0.00	2'670.10	100.00
9206.023	STEP Mies / Tannay	9'413.25	3'141.25	6'272.00	199.67
9206.024	STEP Prangins	4'622.30	3'900.05	722.25	18.52
9209	TAXES SUR LA VALEUR AJOUTEE	86.85	0.00	86.85	100.00
9209.004	TVA due	86.85	0.00	86.85	100.00
928	FONDS DE RESERVE ET FINANCEMENTS SPECIAUX	35'000.00	35'000.00	0.00	
9282	FONDS DE RESERVE	35'000.00	35'000.00	0.00	
9282.001	Réserve pour matériel	5'000.00	5'000.00	0.00	
9282.002	Réserve pour machine	30'000.00	30'000.00	0.00	
	Perte / Profit	0.00	0.00		

EIDM



Entente intercommunale
pour la déshydratation
mécanique
des boues
d'épuration

Comptes de l'exercice 2007

EIDM

Tableaux des comptes au 31.12.2007

		Comptes 2007		Budget 2007	Comptes 2006
		Charges	Revenus		
4	TRAVAUX	162'485.67	-162'485.67	195'000.00	171'847.38
				-195'000.00	-171'847.38
46	DESHYDRATATION DES BOUES	162'485.67	-162'485.67	195'000.00	171'847.38
				-195'000.00	-171'847.38
460	FRAIS D'ADMINISTRATION	8'932.07	-54.47	9'500.00	7'425.83
				0.00	-1'335.18
460.3001	Indemnités des délégués	2'300.00		1'500.00	900.00
460.3010	Indemnité du boursier-secrétaire	5'000.00		5'000.00	5'000.00
460.3060	Remboursement de frais	0.00		200.00	0.00
460.3100	Frais de bureau	100.00		100.00	0.00
460.3170	Frais de réceptions	1'423.90		1'500.00	1'480.00
460.3180	Honoraires et prestations de services	0.00		1'000.00	0.00
460.3210	Intérêts et frais bancaires	108.17		200.00	45.83
460.4220	Intérêts actifs		-54.47	0.00	-235.18
460.4360	Remboursements divers		0.00	0.00	-1'100.00
461	FRAIS D'EXPLOITATION	153'553.60	0.00	185'500.00	164'421.55
				0.00	0.00
461.3130	Achat matériel divers	1'255.00		5'000.00	727.00
461.3150	Entretien du matériel	10'152.15		5'000.00	7'578.80
461.3181	Frais de main d'oeuvre	108'052.00		125'000.00	112'014.00
461.3182	Frais de déplacement	8'400.00		10'500.00	10'390.50
461.3183	Frais d'administration	4'757.00		6'000.00	2'800.00
461.3184	Floculant	15'000.00		18'000.00	15'000.00
461.3185	Assurances	5'937.45		6'000.00	5'911.25
461.3800	Attribution fond réserve machine	0.00		10'000.00	10'000.00
462	REPARTITION	0.00	-162'431.20	0.00	0.00
				-195'000.00	-170'512.20
462.4522	Tableau de répartition		-162'431.20	-195'000.00	-170'512.20

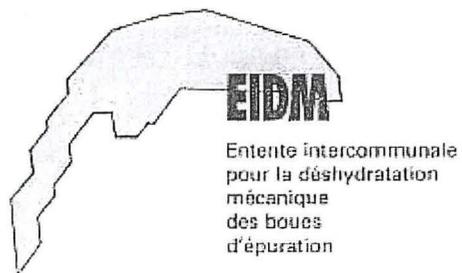
Récapitulation par directions au 31.12.2007

4 TRAVAUX

Totaux

Excédent de charges
Excédent de revenus

Comptes 2007		Budget 2007	Comptes 2006
Charges	Revenus		
162'485.67	-162'485.67	195'000.00 -195'000.00	171'847.38 -171'847.38
162'485.67	-162'485.67	195'000.00 -195'000.00	171'847.38 -171'847.38
162'485.67	162'485.67	195'000.00 195'000.00	171'847.38 171'847.38



Répartition des frais 2007

STEP	Coeff. heures	Répartition frais 2007	Acomptes 2007	Solde HT	TVA 7.6%	Solde TTC
Bogis-Bossey - Chavannes-de-Bogis	161.50	13'777.65	19'500.00	-5'722.35	-434.90	-6'157.25
Coppet - Commugny	569.50	48'584.35	39'750.00	8'834.35	671.40	9'505.75
Crans-près-Céligny	213.75	18'235.10	13'500.00	4'735.10	359.85	5'094.95
Crassier - La Rippe	255.00	21'754.20	16'500.00	5'254.20	399.30	5'653.50
Founex - Céligny	314.50	26'830.15	17'250.00	9'580.15	728.10	10'308.25
Mies - Tannay	160.25	13'671.00	19'500.00	-5'829.00	-443.00	-6'272.00
Prangins	229.50	19'578.75	20'250.00	-671.25	-51.00	-722.25
Totaux	1'904.00	162'431.20	146'250.00	16'181.20	1'229.75	17'410.95