



Pris dans l'assemblé
des préavis 2011,
le 25.5.14

Re

Commune de Prangins
Municipalité

Préavis No 87/11
Au Conseil communal

Comptes 2010

Hans Rudolf KAPPELER, Syndic

Table des matières

Introduction	4
Préambule	7
Comptes de fonctionnement	11
Charges et revenus par nature	79
Charges et revenus par nature et par classification administrative	83
Bilan	87
Inventaire des postes du bilan	90
Résumé du boucllement	101
Autofinancement	105
Sources et emplois de fonds	109
Comparaison des exercices	113
Imputations internes	117
Liste des biens fonciers et immobiliers	121
Conclusions	125

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

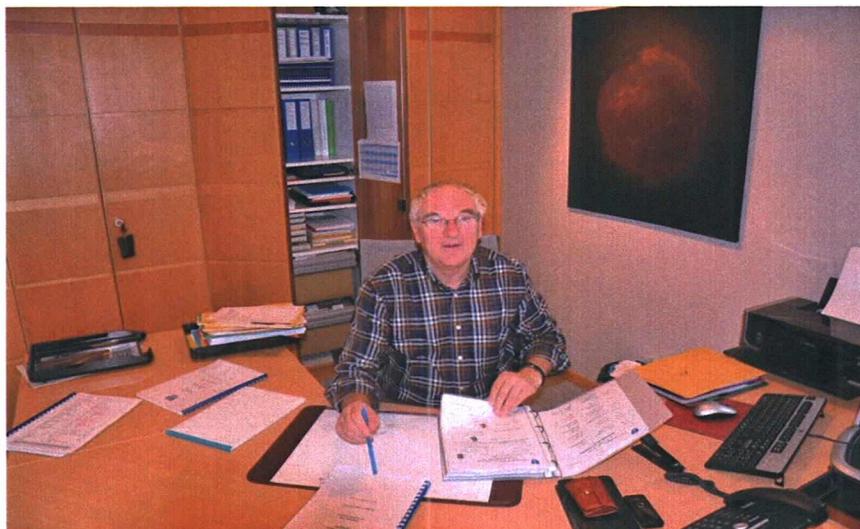
En vertu des dispositions de l'article 93 c de la Loi sur les Communes du 28 février 1956, mise à jour le 1er novembre 1997 et le 1er juillet 2005, de l'article 122 du Règlement du Conseil communal du 24 septembre 2008 et des articles 21 à 31 du Règlement sur la comptabilité des Communes du 14 janvier 1979, mis à jour le 1er janvier 1990, la Municipalité vous présente son rapport de l'exercice comptable 2010.

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

fr. 25'912.73

L'autofinancement pour l'année 2010 présente un montant de :

fr. 5'599'318.03



Préambule

Pour la première fois, nous utilisons une nouvelle présentation des états financiers pour le bouclage des comptes. Cette manière de procéder a comme avantage qu'un grand nombre d'explications sont traduites en graphiques et en tableaux en lieu et place de longs textes. De plus, ces explications se trouvent directement en regard des rubriques concernées.

Alors que le budget prévoyait une perte de Fr. 634'258.-, les comptes bouclent avec un bénéfice final de Fr. 25'912.73 respectivement de Fr. 5'328'863.12 avant les opérations extraordinaires. Cette embellie de près de 6 millions de francs s'explique principalement par une baisse significative de notre participation à la facture sociale et par des recettes extraordinaires dans le cadre des impôts. De plus, relevons avec satisfaction que les dépenses de compétence de la Municipalité ont été globalement bien maîtrisées. Pour le détail des variations entre le budget et les comptes, nous vous présentons, ci-dessous, un tableau récapitulatif détaillé des différentes variations.

	Budget	Compte	Ecart
Produits	26'903'220.00	28'113'560.44	1'210'340.44
Imputations internes	-2'632'760.00	-2'317'934.41	314'825.59
Produits courants	24'270'460.00	25'795'626.03	1'525'166.03
Charges	27'537'478.00	28'087'647.71	550'169.71
Imputations internes	-2'632'760.00	-2'317'934.41	314'825.59
Amortissements extraordinaires		-1'302'950.39	-1'302'950.39
Attributions extraordinaires		-4'000'000.00	-4'000'000.00
Charges courantes	24'904'718.00	20'466'762.91	-4'437'955.09
Totaux	-634'258.00	5'328'863.12	5'963'121.12

Economies

Personnel	52'080.39	
Biens, services, marchandises	523'567.11	
Intérêts	42'784.98	
Aides et subventions	145'950.00	
Participations	191'344.62	
Facture sociale et péréquation	3'685'158.00	4'640'885.10

Recettes supplémentaires

Impôts, patentes et taxes	1'263'265.73	
Revenus du patrimoine	123'152.56	
Subventions	6'622.70	1'393'040.99

Ecritures non financières

Provisions et amortissements		-70'804.97
------------------------------	--	------------

Variation budget / comptes		5'963'121.12
-----------------------------------	--	---------------------

Ce très bon résultat a permis de continuer à appliquer notre philosophie à notre politique financière, à savoir :

- Effectuer des amortissements extraordinaires
- Effectuer des attributions extraordinaires aux fonds de réserves
- Présenter un résultat positif
- Effectuer des remboursements de la dette

Amortissements extraordinaires

Transformation du fournil	136'670.00	
Buvette & vestiaires plage	152'830.00	
Transformation des Abériaux	138'666.00	
Locaux de service aux Abériaux	139'330.00	
Immeuble Fischer	176'165.00	
Bâtiment de la voirie	522'290.00	
Travaux berges Promenthouse	36'999.39	1'302'950.39

Attributions extraordinaires

Ecoles - accueil enfance	1'750'000.00	
Bâtiments communaux	1'000'000.00	
Aménagements énergétiques	200'000.00	
Mobilité	400'000.00	
Égalisations des résultats	650'000.00	4'000'000.00

Variation du résultat Budget / Comptes **660'170.73**

Variation budget / comptes	5'963'121.12
-----------------------------------	---------------------

Situation à la date du préavis

Dans le but d'atteindre notre objectif de couvrir les fonds de réserves par du disponible, nous avons effectué les versements sur le compte bancaire de la BCV prévu à cet effet, pour arriver à la situation suivante (situation à la date du préavis) :

Solde des comptes de réserve après attributions

Ouvrages importants	1'000'000.00	
Factures cantonales	750'000.00	
Création de logements	1'500'000.00	
Écoles - accueil de l'enfance	3'250'000.00	
Bâtiments communaux	1'000'000.00	
Aménagement énergétique	500'000.00	
Mobilité	500'000.00	
Egalisation des résultats	650'000.00	9'150'000.00
Déposé auprès de la BCV 5216.59.58		7'150'000.00
Taux de couverture		78%

De plus, un versement a été effectué auprès de l'UBS, il est destiné à effectuer des remboursements de dettes lors de prochaines échéances.

Déposé auprès de l'UBS 593.701.01V	2'000'000.00
------------------------------------	---------------------

Compte de fonctionnement

1 - Administration générale

10	Autorités	389'005.85	-	387'440	-	321'431	600
-----------	------------------	-------------------	----------	----------------	----------	----------------	------------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
100	Conseil communal	50'818.85	-	74'540	-	41'250	-
100.3001	Rétribution des autorités	12'630.00		20'000		9'150	
100.3003	Jetons de présence des autorités et commissions	21'208.80		30'000		21'524	
100.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	835.00		410		462	
100.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	254.70		130		96	
100.3063	Frais de représentation	1'362.40		5'000		2'440	
100.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'797.95		4'000		1'633	
100.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	-		1'000			
100.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	2'361.40		5'000		554	
100.3170	Frais de réceptions et de manifestations	8'185.10		6'000		5'318	
100.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)	2'177.80		1'500		67	
100.3182	Frais de téléphones	5.70		500		7	
100.3185	Honoraires et frais d'expertises	-		1'000			
101	Municipalité	338'187.00	-	312'900	-	280'180	600
101.3001	Rétribution des autorités	119'452.90		119'000		107'139	
101.3003	Jetons de présence des autorités et commissions	73'080.00		70'000		60'410	
101.3004	Commissions extraparlimentaires	4'463.75		6'000		7'443	
101.3012	Salaires du personnel occasionnel	-		5'000			
101.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	14'393.80		15'500		12'354	
101.3040	Caisse de pension, part employeur	7'705.20				5'162	
101.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	6'906.30		4'400		5'085	
101.3063	Frais de représentation	18'791.35		20'000		15'662	
101.3099	Charges diverses des autorités	13'968.80		10'000		9'792	
101.3170	Frais de manifestations	11'342.40		23'000		15'376	
101.3171	Frais de réceptions	15'733.40		10'000		8'857	
101.3185	Honoraires et frais d'expertises	52'349.10		30'000		32'901	
101.4359	Ventes et prestations diverses						100
101.4362	Remboursement de frais						500

HRK

- 101.3003 Augmentation des vacances en rapport avec la quantité de dossiers à traiter
- 101.3099 Formation spécifique nouveaux Municipaux
- 101.3171 Budget sous-estimé réceptions de la Municipalité (aînés, nouveaux habitants et citoyens) victime de leurs succès
- 101.3185 Mandat non prévu octroyé par la Municipalité - Règlement du personnel, formation, TRR, définition de fonction 23'760.—
- 101.3185 Mandat non prévu octroyé par la Municipalité - Recherche Secrétaire municipal 10'560.—

11	Administration	534'826.15	4'809.10	574'540	8'500	514'743	6'609
-----------	-----------------------	-------------------	-----------------	----------------	--------------	----------------	--------------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
110	Administration	534'826.15	4'809.10	574'540	8'500	514'743	6'609
110.3012	Salaires du personnel occasionnel	9'978.60		13'000		11'369	
110.3013	Salaires des apprentis	18'407.80		20'000		14'461	
110.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	895.20		820		169	
110.3040	Caisse de pension, part employeur	-				754	
110.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	914.30		250		994	
110.3061	Frais pour usage de véhicules privés	289.00		1'500		245	
110.3063	Frais de représentation	711.90		2'000		1'202	
110.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	2'721.10		5'000		2'341	
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	55'615.05		40'000		44'088	
110.3102	Livres, journaux, documentation, publications et frais d'annonces	13'240.60		9'000		8'805	
110.3109	Matériel divers	4'596.35		5'000		2'646	
110.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	7'338.15		10'000		7'310	
110.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau	1'537.45		5'000		2'164	
110.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)	11'072.98		15'000		17'269	
110.3182	Frais de téléphones	5'847.60		5'000		5'367	
110.3185	Honoraires et frais d'expertises	2'797.60					
110.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	16'299.35		20'000		28'462	
110.3189	Frais divers relatifs aux élections et votations	1'178.60		3'000		7'430	
110.3193	Cotisations à des institutions de droit privé	11'595.75		15'000		12'607	
110.3522	Participation à des charges d'administration d'autres communes (Cons. régional)	82'820.00		110'000		87'791	
110.3651	Aides pour la justice et la sécurité publique	765.00		1'000		744	
110.3901	Imputations internes de frais de personnel	286'203.77		293'970		258'525	
110.4311	Emoluments de chancellerie		168.00		1'000		108
110.4313	Emoluments administratifs: permis divers, naturalisations		2'000.00		1'000		1'000
110.4352	Vente d'imprimés, matériel, lois, règlements, plans, livres		635.00		1'500		2'229
110.4362	Remboursement de frais		2'006.10				3'272
110.4655	Participations et subventions de tiers pour la prévoyance sociale		-		5'000		

HRK

- 110.3101 Budget globalement sous-estimé, brochure paroisse (2'980.-) et cartes de voeux (1'770.-) non prévus
110.3102 Frais d'annonce recherche secrétaire municipal non prévu (5'561.-)
110.3185 Logo commune

13	Service du personnel et des assurances	2'105'085.50	2'105'085.50	2'119'260	2'119'260	1'987'537	1'987'537
-----------	---	--------------	--------------	-----------	-----------	-----------	-----------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
13	Service du personnel et des assurances	2'105'085.50	2'105'085.50	2'119'260	2'119'260	1'987'537	1'987'537
130.3011	Traitement du personnel	1'669'582.20		1'659'830		1'586'690	
130.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	137'435.35		134'820		132'428	
130.3040	Caisse de pension, part employeur	217'304.20		237'280		200'979	
130.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	80'763.75		87'330		67'439	
130.4361	Remboursement de traitements		39'610.60				145'547
130.4659	Participations et subventions de tiers		2'422.70				
130.4901	Imputations internes et frais de personn		2'063'052.20		2'119'260		1'841'991

Pour la deuxième année, la nouvelle méthode de comptabilisation est effective. Vous trouverez tous les détails dans le tableau récapitulatif. Cette méthode permet d'avoir en un coup d'œil la charge globale du personnel (groupe 130), puis de connaître les coûts par service (imputations internes). Le salaire des apprentis et les charges de personnel auxiliaire ressortent de manière plus explicite directement dans les services concernés.

HRK

Services	Montant	ETP
110 - Administration	286'204	2.40
190 - Service informatique	10'733	0.09
200 - Comptabilité générale	77'514	0.65
350 - Bâtiments locatifs	11'925	0.10
352 - Bâtiments scolaires	265'931	2.23
353 - Temple	11'925	0.10
355 - Bâtiments mixtes	157'412	1.32
410 - Service Technique	182'455	1.53
411 - Police des constructions	83'476	0.70
420 - Service de l'urbanisme	47'701	0.40
430 - Réseau routier	166'952	1.40
440 - Parc, promenades, cimetière, terrains	214'653	1.80
450 - Ordures ménagères et déchets	29'813	0.25
462 - Station d'épuration	65'588	0.55
470 - Port des Abériaux	104'941	0.88
610 - Service de police	119'252	1.00
620 - Contrôle des habitants	155'027	1.30
712 - Petite enfance	71'551	0.60
	2'063'052	17.30
	ETP	Effectif
Employés	1730%	20
Apprentis	400%	4
Total Général	2130%	24

	Comptes	Budget	variation	
Salaire Brut	96'508	95'944	564	0.59%
AVS/AC	7'944	7'793	151	1.94%
LPP	12'561	13'716	-1'155	-8.42%
APG/LAA	4'668	5'048	-380	-7.52%
Charges Sociales	25'174	26'557	-1'383	-5.21%
Remboursements et participations	-2'430		-2'430	
Coût total	119'252	122'501	-3'249	-2.65%

15	Affaires culturelles et de loisirs	103'476.06	10'811.80	104'820	-	67'685	-
-----------	---	-------------------	------------------	----------------	----------	---------------	----------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
150	Affaires culturelles et de loisirs	103'476.06	10'811.80	104'820	-	67'685	-
150.3012	Salaires du personnel occasionnel	-		2'500			
150.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	-		200			
150.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	-		120			
150.3119	Achats pour collections	-		5'000			
150.3653	Aides pour la culture, les loisirs et le sport (subsidés locaux)	24'099.50		35'000		37'143	
150.3654	Aides pour la culture, les loisirs et le sport (subsidés régionaux)	12'095.00		12'000		9'780	
150.3655	Aides pour la culture, les loisirs et le sport (événements)	67'281.56		50'000		20'762	
150.4359	Ventes et prestations diverses		10'811.80				

VS

150.3655 Plus de manifestations que prévu (p. ex. Xterra) & à déduire recettes (150.4359)

PRANGINS ANIMATION présente

CONCERT DE MUSIQUE CLASSIQUE
- DÉCOUVREZ L'UNIVERS MAGNIFIQUE DE CES JEUNES TALENTS -

Samedi 26 mars 2011 à 20h00 (portes 19h15)
Centre des Morettes à Prangins

Joseph Haydn
Trio avec piano n° 39 en Sol majeur Hob. XV/25

Franz Schubert
Trio en si bémol majeur pour piano et cordes n° 1, D. 898 (op. 99)

Entracte

Antonin Dvorak
Trio n° 4 en mi mineur "Trio Dumky"



Claire Dasseuse
Violon



Zéphyrin Rey-Bellet
Violoncelle



Deborah Lee
Piano (BOSENDORFER)

Entrée: 20 Frs.
Prélocations:
Epicerle de Prangins

facebook
Réservations:
prangins.animation@prangins.ch

16	Tourisme	48'493.10	48'493.10	44'000	40'000	50'599	50'599
-----------	-----------------	------------------	------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
160	Tourisme	48'493.10	48'493.10	44'000	40'000	50'599	50'599
160.3185	Honoraires et frais d'expertises	-		10'000			
160.3523	Participation et charges de tourisme régional	41'670.38		34'000		42'250	
160.3817	Attribution aux financements spéciaux taxes de séjour	6'822.72				8'349	
160.4066	Taxe régionale de séjour		48'493.10		40'000		50'599

160.3523 Part reversée au Conseil régional. Difficile à évaluer
160.4066 Taxe encaissée selon le règlement régional difficile à évaluer

VS



18	Transports publics	512'079.45	19'520.00	651'000	20'000	488'613	22'100
-----------	---------------------------	-------------------	------------------	----------------	---------------	----------------	---------------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
180	Transports publics	512'079.45	19'520.00	651'000	20'000	488'613	22'100
180.3137	Matériel destiné à la revente	19'550.00		20'000		19'550	
180.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	-				23'565	
180.3185	Honoraires et frais d'expertises	-		30'000		4'544	
180.3188	Frais de transport (ligne 5)	362'214.00		403'000		316'000	
180.3517	Participation à des charges cantonales de trafic et d'énergie	100'237.75		100'000		93'710	
180.3527	Participation à des charges de trafic et d'énergie d'autres communes	30'077.70		98'000		31'244	
180.4359	Ventes et prestations diverses		19'520.00		20'000		22'100

VS

180.3185 Pas d'étude particulière pour la Commune de Prangins.

180.3188 Plus de recettes qu'estimées. Fr. 121'000.- au lieu des Fr. 110'000.- plus la course du samedi qui n'a démarré qu'au mois d'avril

19	Service informatique	149'750.10	1'013.60	176'050	-	162'698	268
-----------	-----------------------------	-------------------	-----------------	----------------	----------	----------------	------------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
190	Service informatique	149'750.10	1'013.60	176'050	-	162'698	268
190.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	889.30		5'000			
190.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'797.85		5'000		4'686	
190.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	5'476.95		25'000		21'652	
190.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau	129'853.36		130'000		125'589	
190.3901	Imputations internes de frais de personnel	10'732.64		11'050		10'772	
190.4359	Ventes et prestations diverses		1'013.60				268

HRK

1	Administration générale	3'842'716.21	2'189'733.10	4'057'110	2'187'760	3'593'307	2'067'713
----------	--------------------------------	---------------------	---------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
10	Autorités	389'005.85	-	387'440	-	321'431	600
11	Administration	534'826.15	4'809.10	574'540	8'500	514'743	6'609
13	Service du personnel et des assurances	2'105'085.50	2'105'085.50	2'119'260	2'119'260	1'987'537	1'987'537
15	Affaires culturelles et de loisirs	103'476.06	10'811.80	104'820	-	67'685	-
16	Tourisme	48'493.10	48'493.10	44'000	40'000	50'599	50'599
18	Transports publics	512'079.45	19'520.00	651'000	20'000	488'613	22'100
19	Service informatique	149'750.10	1'013.60	176'050	-	162'698	268

20	Comptabilité générale	126'804.42	1'099.90	131'640	-	122'597	731
-----------	------------------------------	------------	----------	---------	---	---------	-----

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
200	Comptabilité générale	126'804.42	1'099.90	131'640	-	122'597	731
200.3063	Frais de représentation	120.00					
200.3101	Imprimés et fournitures de bureau	9'780.10		12'000		10'331	
200.3181	Frais de ports et de compte de chèques postaux	2'000.10		3'000		2'123	
200.3184	Frais de contentieux + poursuites	575.70		1'000		265	
200.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'575.00		1'000		1'575	
200.3189	Frais divers, travaux exécutés par des tiers	35'240.00		35'000		32'900	
200.3901	Imputations internes de frais de personnel	77'513.52		79'640		75'403	
200.4362	Remboursement de frais (poursuites, rappels, etc.)		1'099.90				731

HRK

21	Impôts	319'895.92	22'868'599.28	290'000	21'305'800	1'563'297	22'955'561
-----------	---------------	-------------------	----------------------	----------------	-------------------	------------------	-------------------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
210	Impôts	319'895.92	22'868'599.28	290'000	21'305'800	1'563'297	22'955'561
210.3187	Emoluments	139'946.98		100'000		98'646	
210.3191	Impôts et taxes payés à d'autres communes et au canton	75'701.45		100'000		868'606	
210.3290	Intérêts rémunérateurs	49'794.89		40'000		54'650	
210.3301	Défalcations sur impôts, amortis. des créances et des débiteurs	54'452.60		50'000		24'270	
210.3809	Attributions prov. débiteurs impôts					517'125	
210.4001	Impôt sur le revenu		11'599'528.32		13'500'000		13'004'729
210.4002	Impôt sur la fortune		2'616'263.30		2'000'000		2'829'818
210.4003	Impôt à la source		1'729'143.80		380'000		649'590
210.4004	Impôt spécial étrangers		554'504.25		500'000		581'280
210.4011	Impôt sur le bénéfice net des personnes morales		2'795'131.25		2'400'000		3'053'760
210.4012	Impôt sur le capital des personnes morales		13'029.15		110'000		-411'827
210.4013	Impôt complémentaire sur les immeubles des personnes morales		40'973.50		30'000		35'412
210.4020	Impôt foncier		1'269'880.40		1'220'000		1'173'560
210.4040	Droits de mutation		509'707.10		660'000		727'223
210.4050	Impôt sur les successions & donations		1'121'067.30				34'492
210.4061	Impôt sur les chiens		14'455.00		12'800		13'020
210.4090	Impôts récupérés après défalcations		9'590.13				1'648
210.4101	Patente tabac, boissons		1'831.25		3'000		1'331
210.4221	Intérêts moratoires		92'707.38				170'823
210.4370	Amendes diverses sur impôts		4'233.75				
210.4411	Part de l'impôt sur les gains immobiliers		208'021.40		490'000		1'090'703
210.4809	Prélèvement prov. Débiteurs impôts		288'532.00				

210.4003 Augmentation exceptionnelle suite au changement du programme de gestion de l'Etat qui a permis un rattrapage
210.4809 Variation de la provision calculée par l'État, utilisé uniquement au moment du bouclage des comptes

HRK

Impôts budgetés

Impôt sur le revenu	11'599'528	13'500'000	-1'900'472
Impôt sur la fortune	2'616'263	2'000'000	616'263
Impôt à la source	1'729'144	380'000	1'349'144
Impôt spécial étrangers	554'504	500'000	54'504
Impôt sur le bénéfice net des personnes morales	2'795'131	2'400'000	395'131
Impôt sur le capital des personnes morales	13'029	110'000	-96'971
Impôt complémentaire sur les immeubles des personnes morales	40'974	30'000	10'974
Impôt foncier	1'269'880	1'220'000	49'880
Droits de mutation	509'707	660'000	-150'293
Impôt sur les chiens	14'455	12'800	1'655
Patente tabac, boissons	1'831	3'000	-1'169
Part de l'impôt sur les gains immobiliers	208'021	490'000	-281'979
	21'352'469	21'305'800	46'669

Impôts non budgetés

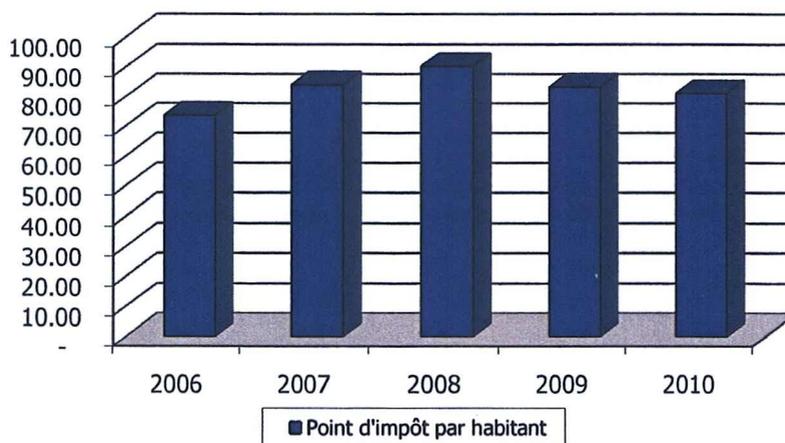
Impôt sur les successions & donations	1'121'067	-	1'121'067
	1'121'067	-	1'121'067

Total général	22'473'536	21'305'800	1'167'736
----------------------	-------------------	-------------------	------------------

Malgré certains écarts importants entre le budget et les comptes, on peut constater que l'ensemble de ces écarts se compensent entre eux et que l'excédent global d'impôt peut être attribué à la non budgétisation des impôts sur les successions et donations.

Rendement communal du point d'impôt

	2006	2007	2008	2009	2010
Total des impôts	19'018'163	22'375'359	23'007'139	22'783'090	22'473'536
Impôts pris en considération					
Impôt sur le revenu	10'174'359	11'597'661	13'178'716	13'004'729	11'599'528
Impôt sur la fortune	1'921'363	2'092'653	2'055'598	2'829'818	2'616'263
Impôt sur le bénéfice	313'720	421'949	622'450	649'590	1'729'144
Impôt sur le capital	477'533	617'589	600'769	581'280	554'504
Impôt spécial des étrangers	3'354'433	4'705'327	4'514'412	3'053'760	2'795'131
Impôt à la source	110'599	-86'366	76'103	-411'827	13'029
Impôt compl. Immeuble PM	37'533	37'073	16'537	35'412	40'974
Impôt foncier	1'045'513	1'095'493	1'137'817	1'173'560	1'269'880
	17'435'052	20'481'378	22'202'401	20'916'322	20'618'454
Taux d'imposition	65	65	65	65	65
Population	3644	3747	3782	3861	3907
Point d'impôt	268'232	315'098	341'575	321'790	317'207
Point d'impôt par habitant	73.61	84.09	90.32	83.34	81.19

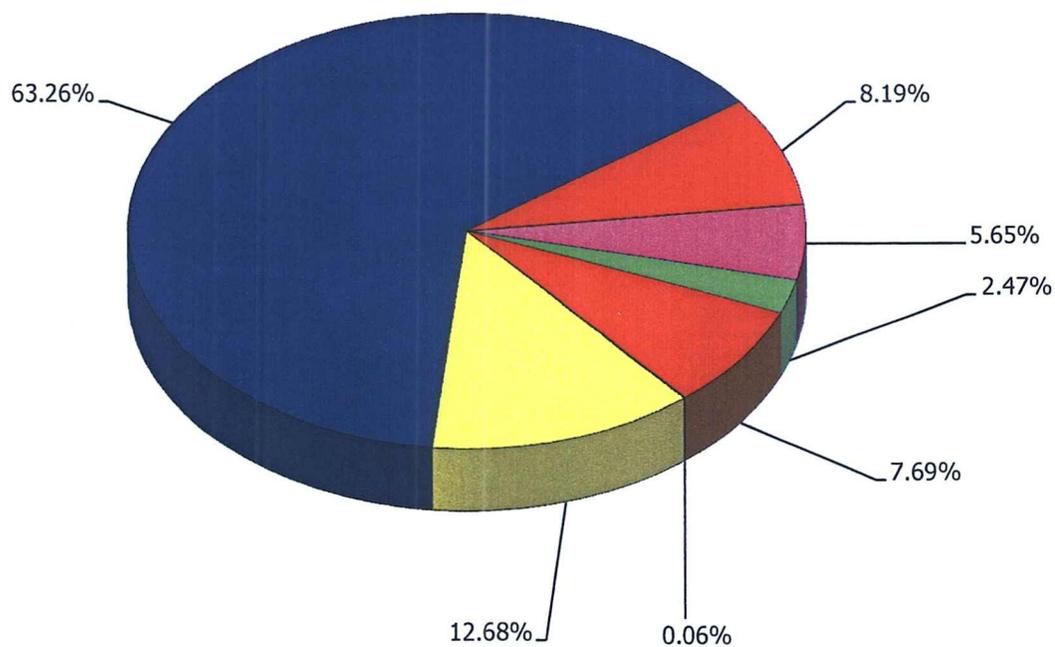


IMPÔTS

Répartition des impôts

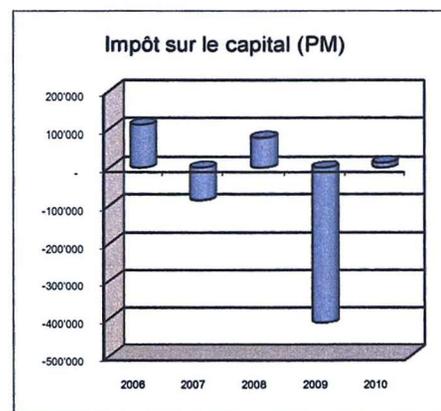
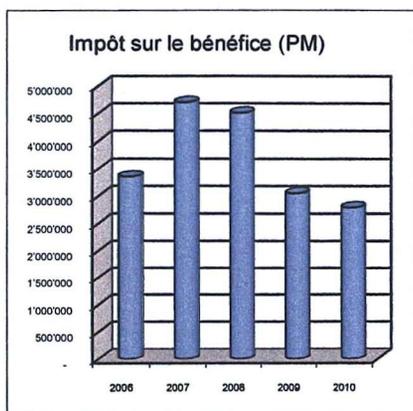
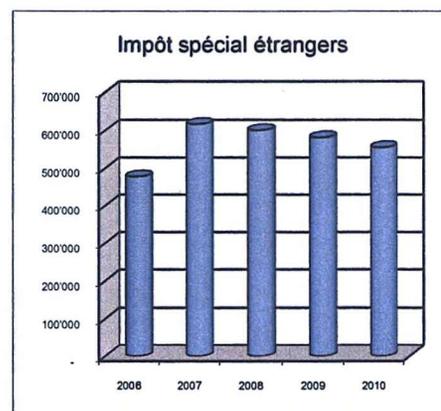
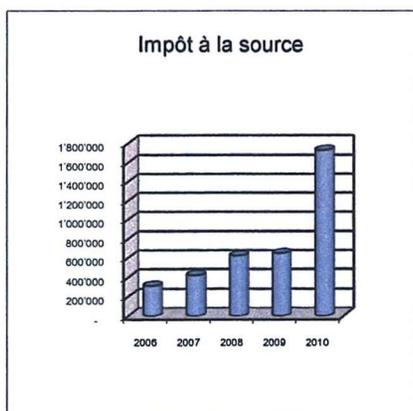
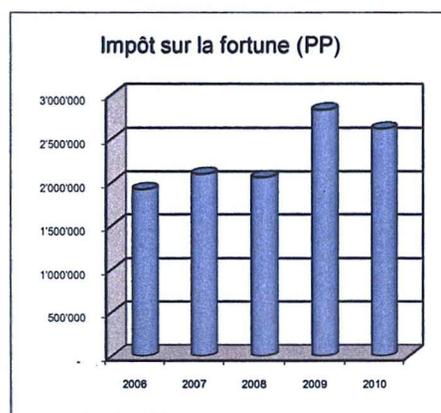
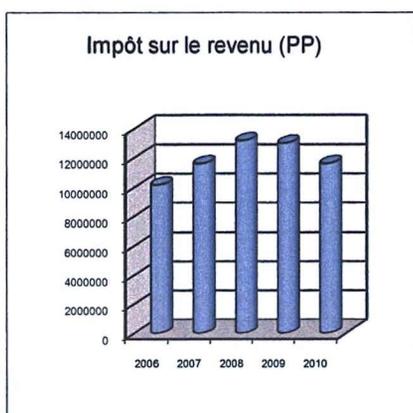
Personnes physiques	14'215'792	63.26%
Aléatoires	1'840'627	8.19%
Fonciers	1'269'880	5.65%
Spécial étrangers	554'504	2.47%
A la source	1'729'144	7.69%
Sur les chiens	14'455	0.06%
Personnes morales	2'849'134	12.68%
	<u>22'473'536</u>	<u>100.00%</u>

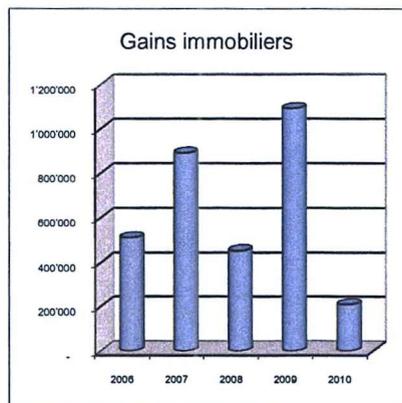
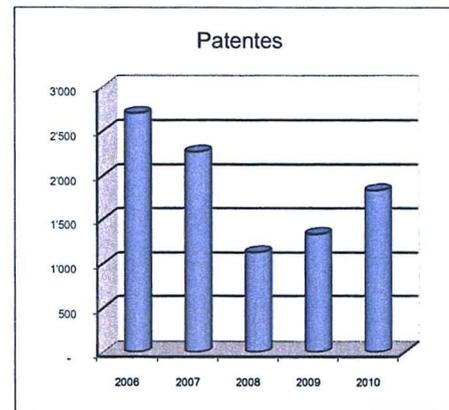
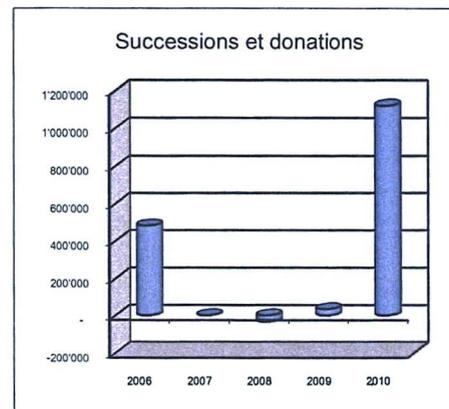
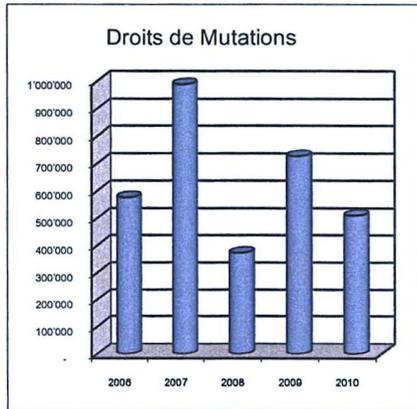
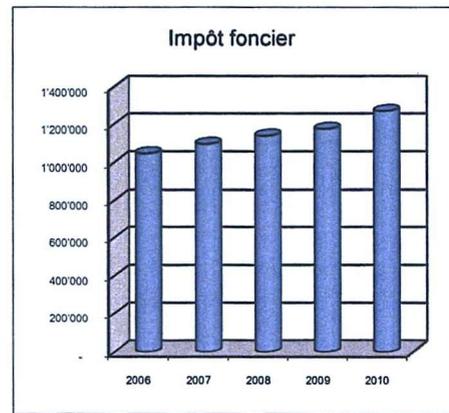
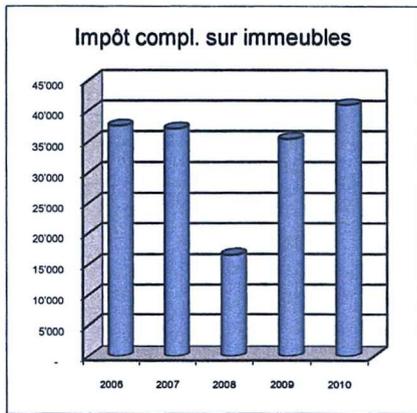
Composition des impôts



COMPARAISON DES IMPÔTS ENCAISSÉS

Désignation	2006	2007	2008	2009	2010
Impôt sur le revenu (PP)	10'174'359	11'597'661	13'178'716	13'004'729	11'599'528
Impôt sur la fortune (PP)	1'921'363	2'092'653	2'055'598	2'829'818	2'616'263
Impôt à la source	313'720	421'949	622'450	649'590	1'729'144
Impôt spécial étrangers	477'533	617'589	600'769	581'280	554'504
Impôt sur le bénéfice (PM)	3'354'433	4'705'327	4'514'412	3'053'760	2'795'131
Impôt sur le capital (PM)	110'599	-86'366	76'103	-411'827	13'029
Impôt compl. sur immeubles	37'533	37'073	16'537	35'412	40'974
Impôt foncier	1'045'513	1'095'493	1'137'817	1'173'560	1'269'880
Droits de mutations	576'177	988'462	372'407	727'223	509'707
Successions et donations	482'135	-	-33'495	34'492	1'121'067
Impôt sur les chiens	13'535	12'700	14'140	13'020	14'455
Patentes	2'700	2'263	1'125	1'331	1'831
Gains immobiliers	508'564	890'556	450'561	1'090'703	208'021
	19'018'164	22'375'360	23'007'140	22'783'090	22'473'536

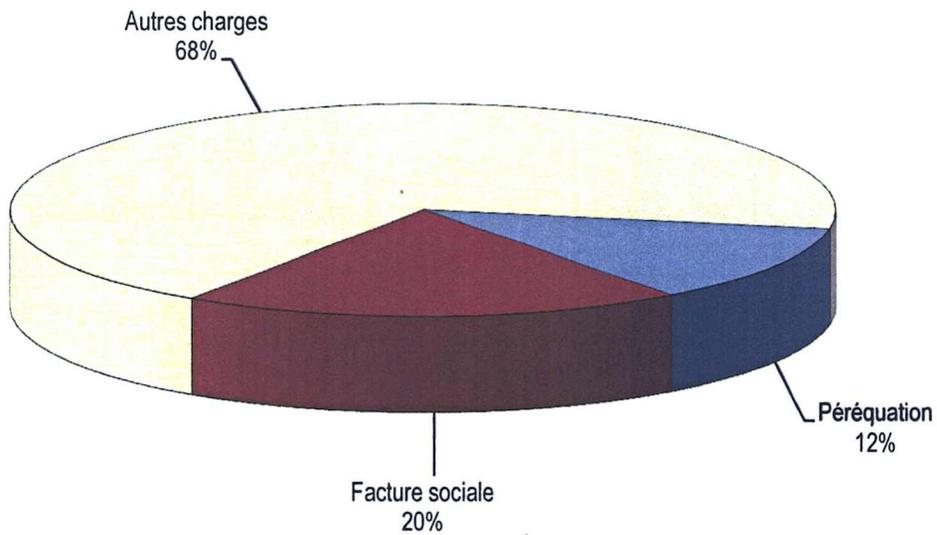




22	Service financier	4'553'019.29	884'332.05	5'121'060	1'095'050	5'369'513	729'703
-----------	--------------------------	---------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------	----------------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
220	Service financier	4'553'019.29	884'332.05	5'121'060	1'095'050	5'369'513	729'703
220.3183	Frais bancaires	2'591.16		1'500		2'722	
220.3210	Intérêts des dettes à court terme	9'019.30		20'000		18'243	
220.3223	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	708'400.83		750'000		690'005	
220.3520	Péréquation, versement	3'833'008.00		4'349'560		4'658'543	
220.4221	Revenu des comptes courants et des placements à court terme		16'200.84				13'951
220.4250	Revenu des prêts et participations du patrimoine administratif		87'940.00		100'000		121'212
220.4520	Péréquation retour		525'309.00		516'550		324'962
220.4909	Imputations internes diverses		254'882.21		478'500		269'577

HRK



INTÉRÊTS

Taux moyen

Dettes à long terme	22'610'000
Dettes à court terme	1'000'000
Dette totale	<u>23'610'000</u>

Intérêts à long terme	<u>708'401</u>	3.13%
-----------------------	----------------	-------

Intérêts à court terme	9'019	
Déduction de la part c/crt BCV	-2'182	6'837
	<u>715'238</u>	3.03%

Répartition des intérêts des dettes

	Capital	Dette prise en compte	Intérêts	Taux
Intérêts facturés par imputation interne				
Port des Abériaux	5'492'543	5'300'000	152'308	2.87%
Immeuble Très-le-Châtel	3'550'000	3'550'000	102'574	2.89%
Terrains (droit de superficie)	4'770'000	5'308'562	160'817	3.03%
	13'812'543	14'158'562	415'699	2.94%
Solde à répartir	4'619'614	9'451'438	299'539	3.17%
Total autofinancé	13'812'543	14'158'562	415'699	2.94%

Intérêts à charge de la collectivité (hors bâtiments)

Génie civil	889'060	1'818'961	57'647	3.17%
	889'060	1'818'961	57'647	3.17%

Intérêts à charge de la collectivité (bâtiments)

Four communal	300'000	300'000	9'508	3.17%
Bâtiment voirie	1'020'000	1'020'000	32'326	3.17%
Buvette de la plage	200'000	200'000	6'338	3.17%
Buvette des Abériaux & étude	300'000	300'000	9'508	3.17%
Auberge & étude	1'157'153	1'157'153	36'673	3.17%
Ancienne grande salle	252'219	252'219	7'993	3.17%
Local de service aux Abériaux	150'000	150'000	4'754	3.17%
Maison de commune	328'604	328'604	10'414	3.17%
Très-le-Châtel (rénovation)	8'188	8'188	259	3.17%
Ecoles	14'390	14'390	456	3.17%
	3'730'554	3'730'554	118'230	3.17%

Intérêts à charge de la collectivité (débiteurs)	3'901'924	123'661	3.17%
---	------------------	----------------	--------------

Total à charge de la collectivité	4'619'614	9'451'438	299'539	3.17%
--	------------------	------------------	----------------	--------------

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

Total réparti	18'432'161	23'610'000	715'238	3.03%
----------------------	-------------------	-------------------	----------------	--------------

23	Amortissements et réserves non ventilés	5'478'249.33	-	217'103	-	1'160'361	-
-----------	--	---------------------	----------	----------------	----------	------------------	----------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
230	Amortissements des patrimoines financier et administratif	5'478'249.33	-	217'103	-	1'160'361	-
230.3300	Amortissement d'autres dépenses	10'000.00					
230.3301	Amortissements des créances et débiteurs	1.94				17'492	
230.3303	Amortissements des terrains et bâtiments	72'504.00		93'544		77'904	
230.3309	Amortissements supplémentaires du patrimoine financier	567'496.00				106'034	
230.3311	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	1'248.00				125'125	
230.3312	Amortissements des bâtiments & constructions du patrimoine administratif	91'545.00		123'559		91'545	
230.3321	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	735'454.39				387'301	
230.3329	Autres amortissements du patrimoine administratif	-				54'960	
230.3803	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2'950'000.00				300'000	
230.3805	Attribution aux autres fonds de réserve	1'050'000.00					

HRK

230 Explications et détail dans le résumé du boucllement à la page 102

2	Finances	10'477'968.96	23'754'031.23	5'759'803	22'400'850	8'215'769	23'685'995
----------	-----------------	---------------	---------------	-----------	------------	-----------	------------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
20	Comptabilité générale	126'804.42	1'099.90	131'640	-	122'597	731
21	Impôts	319'895.92	22'868'599.28	290'000	21'305'800	1'563'297	22'955'561
22	Service financier	4'553'019.29	884'332.05	5'121'060	1'095'050	5'369'513	729'703
23	Amortissements et réserves non ventilés	5'478'249.33	-	217'103	-	1'160'361	-

3 - Domaines et bâtiments

31	Terrains	5'173.00	160'816.80	18'000	162'000	11'179	148'187
-----------	-----------------	-----------------	-------------------	---------------	----------------	---------------	----------------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
310	Terrains communaux	5'173.00	160'816.80	18'000	162'000	11'179	148'187
310.3145	Entretien des terrains et domaines	-		5'000		1'925	
310.3147	Entretien des cours d'eau, lacs, et ouvrages de protection	-		5'000			
310.3162	Redevance d'utilisation des eaux, à la plage	869.00				869	
310.3185	Honoraires et frais d'expertises	4'304.00		8'000		8'385	
310.4232	Location des terrains et fermages du patrimoine financier		160'816.80		162'000		148'187

310.3145 Réserve pour intervention éventuelle non utilisée en 2010
310.3147 Les travaux exécutés à la Promenthouse ont été mis dans le préavis

FB

32	Forêts	19'851.65	5'866.00	27'000	3'000	56'304	15'646
-----------	---------------	------------------	-----------------	---------------	--------------	---------------	---------------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
320	Forêts	19'851.65	5'866.00	27'000	3'000	56'304	15'646
320.3012	Salaires du personnel occasionnel (feu bactérien)	280.00				560	
320.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	19.20				34	
320.3061	Frais pour usage de véhicules privés	-				26	
320.3134	Approvisionnements des forêts	-		2'000			
320.3146	Entretien des forêts	14'217.55		20'000		50'031	
320.3528	Participation à des charges d'autres communes (garde-forestier)	5'334.90		5'000		5'653	
320.4355	Vente de bois		5'586.00		3'000		8'587
320.4362	Remboursement de frais		-				6'272
320.4518	Participation du canton à des charges d'aménagement du territoire		280.00				788

FB

35	Bâtiments	1'494'916.91	512'740.55	1'659'290	540'500	1'467'971	563'557
-----------	------------------	---------------------	-------------------	------------------	----------------	------------------	----------------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
350	Bâtiments locatifs	149'718.69	136'479.65	222'830	155'000	173'433	212'953
350.3011	Traitement du personnel	789.35					
350.3012	Salaires du personnel occasionnel	-				4'360	
350.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	59.75				216	
350.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	54.30				245	
350.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	3'273.55		6'000		8'556	
350.3121	Achat et consommation d'eau	786.35		2'000		2'617	
350.3123	Achat et consommation d'électricité	9'155.50		13'200		9'703	
350.3124	Achat et consommation de combustibles	17'293.10		28'000		12'121	
350.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	3'461.28		4'500		2'562	
350.3141	Entretien des bâtiments	60'968.46		75'000		59'329	
350.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	13'481.26		8'000		11'955	
350.3185	Honoraires et frais d'expertises	18'624.51		20'000		3'508	
350.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	9'846.10		11'000		9'789	
350.3901	Imputations internes de frais de personnel	11'925.18		55'130		48'473	
350.4231	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		127'929.00		145'000		202'842
350.4363	Remboursement, frais entretien réparations		8'550.65		10'000		10'111
351	Bâtiments administratifs	52'331.55	8'575.00	55'630	8'500	41'194	8'575
351.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	292.00		23'000		2'979	
351.3121	Budget achat et consommation d'eau	-		2'000			
351.3123	Achat et consommation d'électricité	3'806.50		3'080		3'374	
351.3124	Achat et consommation de combustibles	3'055.20		7'000		2'553	
351.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	-		3'000			
351.3141	Entretien des bâtiments	35'145.50		10'000		16'470	
351.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	2'961.15		2'000		2'782	
351.3185	Honoraires et frais d'expertises	4'656.00		5'000			
351.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	2'415.20		550		2'263	
351.3901	Imputations internes de frais de personnel	-				10'772	
351.4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		8'575.00		8'500		8'575

DEC

351.3141 Entretien des fontaines (sablage, réparations et peinture) suite dégats dus au gel
Fuite d'eau à la fontaine de la plage

35 Bâtiments

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
352	Bâtiments scolaires	569'727.86	11'065.00	565'420	11'000	475'282	10'145
352.3011	Traitement du personnel	1'957.10					
352.3012	Salaires du personnel occasionnel	12'019.95		12'500		18'985	
352.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	1'046.00		1'020		1'322	
352.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	959.20		600		1'136	
352.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	8'940.75		15'000		32'212	
352.3121	Achat et consommation d'eau	1'130.50		1'500		2'150	
352.3123	Achat et consommation d'électricité	36'501.55		29'700		41'212	
352.3124	Achat et consommation de combustibles	43'717.75		70'000		34'769	
352.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	5'961.10		7'000		6'221	
352.3141	Entretien des bâtiments	167'968.46		150'000		120'336	
352.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	7'381.60		10'000		11'556	
352.3185	Honoraires et frais d'expertises	4'656.00		5'000			
352.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	11'556.90		12'000		11'489	
352.3901	Imputations internes de frais de personnel	265'931.00		251'100		193'894	
352.4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		11'065.00		11'000		10'145
353	Temple	26'763.54	200.00	39'360	-	32'129	100
353.3012	Salaires du personnel occasionnel	613.40		6'250		2'596	
353.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	42.95		530		144	
353.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	41.90		390		149	
353.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	688.35		500		581	
353.3121	Achat et consommation d'eau	140.70		150		144	
353.3123	Achat et consommation d'électricité	541.00		770		575	
353.3124	Achat et consommation de combustibles	4'154.85		4'500		639	
353.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	576.88		700		427	
353.3141	Entretien des bâtiments	4'855.90		10'000		14'665	
353.3153	Entretien du mobilier et des équipements	1'809.70		2'000		5'450	
353.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'372.75		1'300		1'373	
353.3901	Imputations internes de frais de personnel	11'925.16		12'270		5'386	
353.4271	Utilisation de l'orgue + temple		200.00				100

352.3141 Les travaux de réfection du revêtement de la salle de gym prévus au budget 2010 n'ont pas été effectués, car ils le seront dans le cadre du préavis de rénovation globale du collège de la Combe
Des travaux non prévus au budget 2010 ont été effectués par exemple, réfection de la toiture de liaison du collège de la Combe suite à une fuite, plus-value sur réfection des sols en résine epoxy des douches en raison d'infiltrations d'eau dans la dalle dues à l'isolation défectueuse

DEC


35 Bâtiments

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
354	Bâtiments subventionnés	205'528.00	205'528.00	246'000	246'000	216'118	216'118
354.3141	Entretien des bâtiments	42'942.50		45'000		42'115	
354.3814	Attribution aux financements spéciaux immeuble Très-le-Château	60'011.50				60'619	
354.3909	Imputations internes diverses	102'574.00		201'000		113'384	
354.4231	Immeuble Bénex 6A, loyer + subside		205'528.00		210'000		208'608
354.4814	Prélèvements sur les financements spéciaux pour l'immeuble Très-le-Château		-		36'000		7'510
355	Bâtiments mixtes	490'847.27	150'892.90	530'050	120'000	529'816	115'666
355.3011	Traitement du personnel	2'446.40					
355.3012	Salaires du personnel occasionnel	13'366.00		19'500		17'818	
355.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	1'250.65		1'600		1'318	
355.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	1'086.00		940		1'039	
355.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	11'263.80		50'000		61'922	
355.3121	Achat et consommation d'eau	929.00		7'000		2'436	
355.3123	Achat et consommation d'électricité	36'862.30		34'650		38'975	
355.3124	Achat et consommation de combustibles	37'375.40		53'000		38'448	
355.3133	Achat de produits de nettoyage et de désinfection	8'268.62		9'000		6'958	
355.3141	Entretien des bâtiments	154'876.22		158'000		160'246	
355.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	28'260.25		20'000		22'543	
355.3182	Frais de téléphones	2'643.95		2'500		2'012	
355.3185	Honoraires et frais d'expertises	9'312.00		10'000		16'079	
355.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	25'494.60		23'000		25'374	
355.3901	Imputations internes de frais de personnel	157'412.08		140'860		134'648	
355.4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		145'071.25		120'000		111'913
355.4363	Remboursement, frais entretien réparations		5'821.65				3'754

355.3141 Les travaux de traitement du sol en béton lavé prévus au budget 2010 n'ont pas été effectués et reportés en 2011
 Les travaux non prévus au budget 2010 ont été effectués par exemple, séparation entre deux bureaux à l'administration, suite de la mise en passe électronique

DEC



IMMEUBLES

Comptabilité analytique

	Charges	Revenus	Résultats	Intérêts	Résultats
Bâtiments locatifs					
Ancienne administration	29'145	33'365	4'220		4'220
Vieux Pressoir	24'561	4'544	-20'016		-20'016
Salle communale	761		-761	7'993	-8'755
Maison Fischer	282		-282		-282
Villa du port	6'347	7'320	973		973
Buvette des Abériaux	62'850	36'465	-26'384	9'508	-35'892
Four communal	6'003	44'806	38'804	9'508	29'296
Ancienne poste - Ancienne forge	3'762	3'192	-570		-570
Auberge communale	6'901		-6'901	36'673	-43'574
Buvette de la plage	9'107	6'787	-2'320	6'338	-8'659
	149'719	136'480	-13'239	70'020	-83'259
Bâtiments administratifs					
Poste d'attente		8'575	8'575		8'575
Voirie	29'555		-29'555	32'326	-61'881
Tour d'eau	22'777		-22'777		-22'777
	52'332	8'575	-43'757	32'326	-76'083
Bâtiments scolaires					
Collège de La Combe	515'204	11'065	-504'139		-504'139
Collège des Fossés	54'524		-54'524		-54'524
	569'728	11'065	-558'663	-	-558'663
Temple					
Temple	26'764	200	-26'564		-26'564
	26'764	200	-26'564	-	-26'564
Bâtiment subventionné					
Immeuble "Très-le-Châtel"	205'528	205'528	-		-
	205'528	205'528	-	-	-
Bâtiments mixtes					
Administration communale	202'279	51'768	-150'511	10'414	-160'925
Centre communal des Morettes	272'759	64'565	-208'194		-208'194
Maison Fischer	15'809	34'560	18'751		
	490'847	150'893	-358'705	10'414	-369'119
	1'494'917	512'741	-1'000'927	112'761	-1'113'688
Excédent de charges :					
					-1'113'688
- Global annuel					-92'807
- Global mensuel					-288
- Par habitant annuel					-24
- Par habitant mensuel					

3	Domaines et bâtiments	1'519'941.56	679'423.35	1'704'290	705'500	1'535'454	727'390
----------	------------------------------	---------------------	-------------------	------------------	----------------	------------------	----------------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
31	Terrains	5'173.00	160'816.80	18'000	162'000	11'179	148'187
32	Forêts	19'851.65	5'866.00	27'000	3'000	56'304	15'646
35	Bâtiments	1'494'916.91	512'740.55	1'659'290	540'500	1'467'971	563'557



41	Service technique	407'363.22	59'499.40	398'270	61'000	340'680	37'804
-----------	--------------------------	-------------------	------------------	----------------	---------------	----------------	---------------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
410	Service technique	258'061.97	1'000.00	219'510	1'000	267'222	1'974
410.3013	Salaires des apprentis	15'981.65				9763	
410.3030	Assurances sociales, AVS/AII/APG/AC, part employeur	1'333.95					
410.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	1'097.10				1'006	
410.3061	Frais pour usage de véhicules privés	449.70		500		183	
410.3080	Personnel intérimaire facture par des tiers	-				15'407	
410.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	7'761.20		7'000		2'541	
410.3099	Charges diverses du personnel	2'340.70		1'000		2'148	
410.3101	Imprimés et fournitures de bureau	4'970.95		2'000		1'844	
410.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	6'011.35		3'000		2'604	
410.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	4'469.60		5'000		5'117	
410.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	-				5'173	
410.3115	Achat de véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	590.29				23'190	
410.3124	Achat et consommation de combustibles	1'309.27		2'000		697	
410.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau	2'245.95		600		1'555	
410.3155	Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	441.85		500		89	
410.3182	Frais de téléphones + installation radio	2'876.60		4'000		3'041	
410.3185	Honoraires et frais d'expertises	12'384.05		5'000		8'264	
410.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'018.30		1'000		923	
410.3189	Frais divers dus au vandalisme	9'794.25				21'940	
410.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	530.30		500		158	
410.3901	Imputations internes de frais de personnel	182'454.91		187'410		161'578	
410.4313	Emoluments administratifs		900.00		1'000		800
410.4352	Vente d'imprimés, matériel, lois, règlements, plans, livres		-				174
410.4359	Ventes et prestations diverses						1'000
410.4363	Remboursement, frais d'entretien réparations		100.00				
							FB
411	Police des constructions	149'301.25	58'499.40	178'760	60'000	73'459	35'830
411.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	4'113.25		8'000		5'553	
411.3185	Honoraires et frais d'expertises	15'756.85		40'000		23'060	
411.3187	Emoluments (frais enquêtes)	45'955.05		45'000		23'301	
411.3901	Imputations internes de frais de personnel	83'476.10		85'760		21'544	
411.4313	Emoluments administratifs (enquêtes)		58'499.40		60'000		35'830

MB

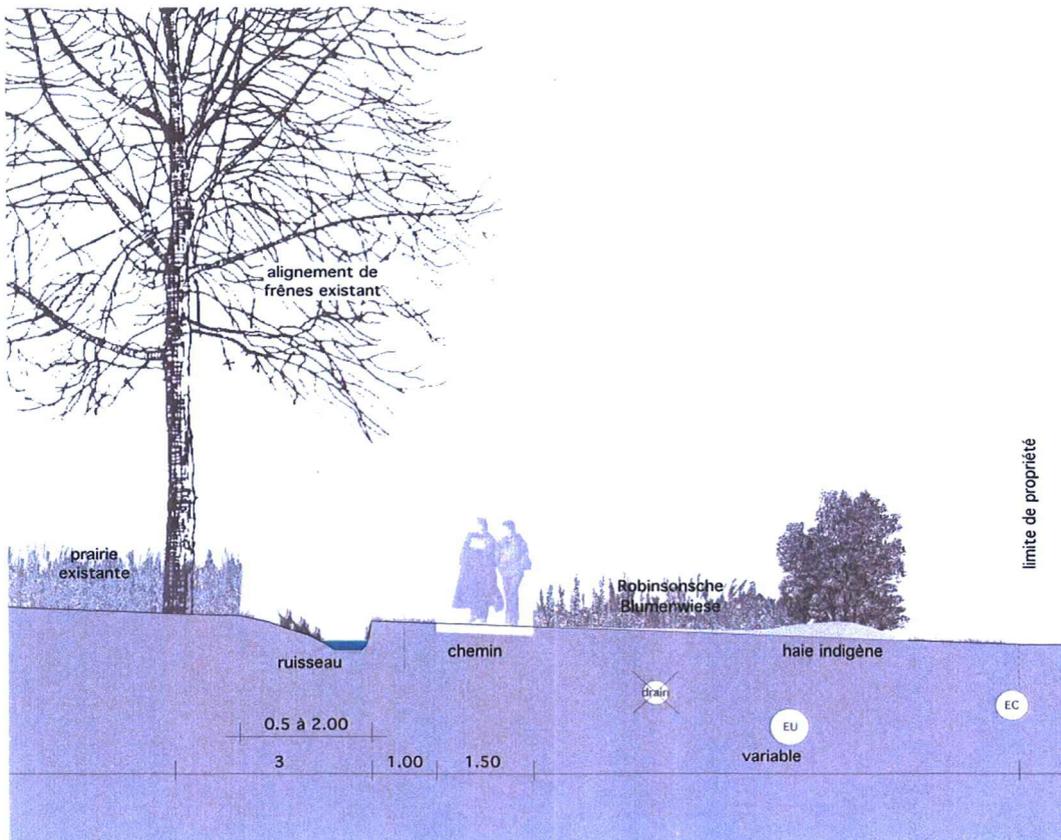
- 410.3102 Annonces apprenti Agent d'exploitation + Chef de Voirie
- 410.3185 Mise à jour Geoconcept
- 410.3185 Formation Sandrine Maire
- 410.3189 Graffitis aux Morettes
- 410.3189 Remplacement de 3 verres isolants en toiture aux Morettes

42	Service de l'urbanisme	160'667.88	-	269'010	-	210'682	-
-----------	-------------------------------	-------------------	----------	----------------	----------	----------------	----------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
420	Service de l'urbanisme	160'667.88	-	269'010	-	210'682	-
420.3003	Jetons de présence des autorités et commissions (salubrité-urban.)	6'755.00		15'000		2'975	
420.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1'762.00		5'000			
420.3101	Imprimés et fournitures de bureau	281.15		15'000		180	
420.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	82.05		5'000		4'776	
420.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	9'865.30					
420.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements					9'370	
420.3170	Frais de réceptions et de manifestations	2'322.50		60'000		23'364	
420.3182	Frais de téléphone	120.00					
420.3185	Honoraires et frais d'expertises (études diverses)	91'434.60		120'000		137'358	
420.3193	Cotisations à des institutions de droit privé	344.65				345	
420.3901	Imputations internes de frais de personnel	47'700.63		49'010		32'316	

MB

- 420.3003 Séances d'information PDCOM et ateliers PGA n'ont pas eu lieu reporté sur 2011
- 420.3111 Achat de programmes et licences d'utilisation pour le poste d'architecte/urbaniste
- 420.3170 Séances d'information PDCOM et ateliers PGA n'ont pas eu lieu reporté sur 2011



Projet Nant de Leyaz

43	Routes	538'627.34	13'472.25	590'700	-	469'526	3'440
-----------	---------------	-------------------	------------------	----------------	----------	----------------	--------------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
430	Réseau routier	475'297.99	13'472.25	484'700	-	373'952	3'440
430.3012	Salaires du personnel occasionnel	5'365.65				1'252	
430.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	447.90				60	
430.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	368.25				70	
430.3111	Achat de mobilier	11'801.75		15'000			
430.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	10'047.10		5'000		10'726	
430.3115	Achat de véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	206.60		5'000		566	
430.3124	Achat et consommation de combustibles	12'018.78		14'000		10'123	
430.3135	Achat de matières premières et de fournitures	16'488.20		7'500		14'300	
430.3142	Entretien du réseau routier	173'050.31		150'000		146'426	
430.3143	Pose de signalisation routière	39'055.00		80'000		43'034	
430.3155	Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	28'820.95		12'000		14'474	
430.3185	Honoraires et frais d'expertises	2'290.50		15'000		28'157	
430.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	6'756.90		8'000		6'098	
430.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1'627.90		1'700		1'720	
430.3901	Imputations internes de frais de personnel	166'952.20		171'500		96'947	
430.4363	Remboursement, frais entretien réparations		13'472.25				3'440
431	Eclairage public	63'329.35	-	106'000	-	95'574	-
431.3123	Achat et consommation d'électricité	53'946.60		48'000		40'091	
431.3143	Entretien de l'éclairage public	9'382.75		58'000		55'483	

- 430.3111 Achat d'une armoire séchante (11'800.-)
- 430.3114 Achat d'un poste à souder (4'330.-)
- 430.3135 Achat de sel à neige
- 430.3142 Places de parc aux Morettes (17'500.-)
- 430.4363 Factures faites suite à divers accidents

FB

- 431.3123 Ajustement de la facturation suite à la pose de compteurs
- 431.3143 Factures arrivées en 2011. Pas comptabilisées au moment du boucllement (env. 35'000.-)



44	Parcs, promenades, cimetière, terrain de foot, plage	474'373.03	10'767.75	485'020	-	371'471	8'501
-----------	---	-------------------	------------------	----------------	----------	----------------	--------------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
440	Parcs, promenades, cimetière, terrain de foot, plage	474'373.03	10'767.75	485'020	-	371'471	8'501
440.3012	Salaires du personnel occasionnel	6'713.05		8'000		20'619	
440.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	448.20		650		1'004	
440.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	460.95		600		1'242	
440.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	33'107.70		15'000		5'339	
440.3121	Achat et consommation d'eau	1'425.40		3'000		1'986	
440.3135	Achat de matières premières et de fournitures	14'764.99		20'000		7'942	
440.3139	Achats marchandises pour entr. parcs + zones de loisirs	12'282.55		20'000		7'232	
440.3141	Entretien des bâtiments	22'676.60		3'000			
440.3143	Entretien de l'éclairage (terrain de foot)	-		3'000		1'754	
440.3145	Entretien des parcs et des zones de loisirs	71'338.86		75'000		24'037	
440.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	9'369.80		13'000		15'580	
440.3182	Frais de téléphones	303.00		300		303	
440.3185	Honoraires et frais d'expertises	879.90		3'000		150	
440.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	730.30				724	
440.3189	Frais divers, travaux exécutés par des tiers (Château - contrats)	85'218.90		100'000		94'903	
440.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	-				149	
440.3901	Imputations internes de frais de personnel	214'652.83		220'470		188'508	
440.4272	Redevances d'utilisation du domaine public & administratif, tables & cartes		1'372.00				4'436
440.4363	Remboursement, frais entretien réparations		195.75				4'065
440.4653	Participations et subventions de tiers		9'200.00				

440.3114 Installation cabines de touche + nouveaux buts (31'561.85) Subvention reçue (9'200.-)

440.3141 Prolongement du columbarium

440.3189 Nouveau contrat avec l'entreprise Mathis

FB



45	Ordures ménagères et déchets	497'989.70	336'572.41	597'040	355'000	593'746	341'109
-----------	-------------------------------------	-------------------	-------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
450	Ordures ménagères et déchets (hors taxes poubelles)	133'464.16	14'175.65	165'540	35'000	235'734	13'781
450.3012	Salaires du personnel occasionnel	2'695.20		16'000		19'638	
450.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	-		1'300		982	
450.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	185.00		1'200		1'277	
450.3101	Imprimés et fournitures de bureau	3'577.93		7'000		3'615	
450.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	665.24		5'000		4'129	
450.3123	Achat et consommation d'électricité	125.57		400		98	
450.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	5'344.65		4'000		3'246	
450.3188	Frais de transports, enlèvement et élimination des ordures	83'982.60		100'000		102'325	
450.3191	TVA non récupérable	7'075.08				14'249	
450.3901	Imputations internes de frais de personnel	29'812.89		30'640		86'175	
450.4362	Remboursement de frais		14'175.65				13'781
450.4909	Imputations internes diverses				35'000		
451	Containers enterrés	8'500.00	8'500.00	20'000	20'000	22'586	22'586
451.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	-		18'000		22'586	
451.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	690.47		2'000			
451.3818	Attributions aux financements spéciaux	7'809.53					
451.4309	Taxes pour containers		8'500.00		10'000		2'500
451.4818	Prélèvements sur les financements spéciaux		-		10'000		20'086
455	Ordures ménagères et déchets (soumis taxes poubelles)	356'025.54	313'896.76	411'500	300'000	335'427	304'743
455.3101	Imprimés et fournitures de bureau	353.53		500		359	
455.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)	1'314.27		1'500		1'053	
455.3184	Frais de contentieux + poursuites	1'981.65		1'500		877	
455.3185	Honoraires et frais d'expertises	-		3'000			
455.3188	Frais de transport, enlèvement et élimination des ordures	349'737.57		370'000		331'758	
455.3301	Amortissements des créances et débiteurs	2'638.52				1'381	
455.3909	Imputations internes diverses	-		35'000			
455.4342	Taxes annuelles d'utilisation (poubelles)		313'195.91		300'000		304'155
455.4362	Remboursement de frais		700.85				588

450.3188 Plus de tri & Baisse du coût d'incinération
450.4362 Ristourne sur le verre dépendante du cours

451.3114 Montant en prévision de la pose d'un container en vue des nouveaux logements

FB

47	Cours d'eau, rives et ports	497'839.08	497'839.08	517'050	517'050	488'519	488'519
-----------	------------------------------------	-------------------	-------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
470	Port des Abériaux	497'839.08	497'839.08	517'050	517'050	488'519	488'519
470.3012	Salaires du personnel occasionnel					1'565	
470.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur					74	
470.3050	Assurances accidents et maladie part employeur					87	
470.3061	Frais pour usage de véhicules privés	45.50					
470.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'141.83		2'000		347	
470.3114	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	9'243.98		5'000		4'783	
470.3115	Achat de véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	20'000.00		22'000		300	
470.3121	Achat et consommation d'eau	1'884.47				3'323	
470.3123	Achat et consommation d'électricité	4'919.06		6'050		5'271	
470.3141	Entretien des bâtiments	1'581.99		1'000		9'024	
470.3147	Entretien des cours d'eau, lacs et ouvrages de protection	1'756.51		5'000		5'632	
470.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	8'567.71		10'000		7'669	
470.3155	Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	-		1'500		1'347	
470.3162	Redevance d'utilisation des eaux, au lieu dit 'les Abériaux'	3'122.68		3'400		3'123	
470.3182	Frais de téléphones	302.64		600		480	
470.3185	Honoraires et frais d'expertises	-		10'000			
470.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	3'279.55		1'700		1'049	
470.3189	Frais divers	347.58		1'000		339	
470.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	106.88		500		163	
470.3811	Attribution aux financements spéciaux port des Abériaux (exploit.)	74'438.27				74'456	
470.3812	Attribution aux financements spéciaux port des Abériaux (invest.)	54'925.42		62'000		55'480	
470.3813	Attribution aux financements spéciaux port des Abériaux (régulation)	54'925.42				55'480	
470.3901	Imputations internes de frais de personnel	104'941.38		107'800		102'333	
470.3909	Imputations internes diverses	152'308.21		277'500		156'193	
470.4231	Loyer des bâtiments du patrimoine financier		3'600.00				
470.4272	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif		100'609.65		100'000		99'279
470.4274	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif, inv.		358'506.50		350'000		353'835
470.4276	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif divers		34'006.14		25'000		33'767
470.4279	Location d'objets mobiliers		525.00				900
470.4362	Remboursement de frais administratifs ports, téléphone et divers		362.44				738
470.4363	Remboursement, frais d'entretien réparations		229.35				
470.4811	Prélèvements sur les financements spéciaux port des Abériaux (exploit.)		-		42'050		

470.3114 Totem Abériaux
470.3121 Facturation suite à l'installation d'un compteur

DEC

4 Travaux	3'000'457.02	1'341'747.66	3'328'980	1'404'940	2'918'549	1'323'298
------------------	---------------------	---------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Compte 2009	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
41	Service technique	407'363.22	59'499.40	398'270	61'000	340'680	37'804
42	Service de l'urbanisme	160'667.88	-	269'010	-	210'682	-
43	Routes	538'627.34	13'472.25	590'700	-	469'526	3'440
44	Parcs, promenades, cimetière, terrain de foot, plage	474'373.03	10'767.75	485'020	-	371'471	8'501
45	Ordures ménagères et déchets	497'989.70	336'572.41	597'040	355'000	593'746	341'109
46	Réseau d'égouts et d'épuration	423'596.77	423'596.77	471'890	471'890	443'925	443'925
47	Cours d'eau, rives et ports	497'839.08	497'839.08	517'050	517'050	488'519	488'519



5 - Instruction publique et cultes

51	Enseignement primaire (enfantine & primaire)	70'686.20	2'400.00	105'700	-	86'154	-
-----------	---	------------------	-----------------	----------------	----------	---------------	----------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
510	Enseignement primaire (enfantine & primaire)	70'686.20	2'400.00	105'700	-	86'154	-
510.3522	Participation à des charges d'enseignement et de culte d'autres communes	70'686.20		105'700		86'154	
510.4332	Finances d'écologie à charges des parents		2'400.00				

510.3522 Ecart de fr. 350.- entre charges et décompte de Nyon correspond à des frais payés à la commune de Gland

VS



COMPTES 2010 - COMPTES DE FONCTIONNEMENT

	COMPTES 2010 CHF	BUDGET 2010 CHF	COMPTES 2009 CHF
51 Enseignement primaire	-	-	-
511 Classes primaires Prangins	-	-	-
3'011.00 Traitements (Bibliothécaire)	-	12'000.00	-
3'011.02 Traitements (Médecins scolaires)	9'908.10	-	-
3'012.00 Traitements (Devoirs surveillés)	8'468.55	3'000.00	4'760.10
3'012.01 Traitements (Sport facultatif)	-	5'000.00	-
3'030.04 Cot. AVS/AF/AC	1'524.90	2'100.00	556.25
3'050.00 Ass. Personnes	162.10	400.00	82.70
3'060.00 Commission scolaire/experts	-	1'500.00	-
3'069.00 Remboursement frais fonds de caisse	731.85	2'510.00	551.45
3'101.00 Imprimés, fournitures de bureau	-	1'500.00	-
3'102.00 Livres, journaux, document. et frais annonces	-	500.00	217.35
3'109.00 Fournitures de bureau et divers	-	500.00	-
3'111.00 Achats mobilier, machines de bureau	-	500.00	-
3'112.00 Achats mobilier, matériel scolaire	9'852.30	22'000.00	30'511.65
3'114.01 Achats machines, matériel expl. scol	2'914.40	5'000.00	-
3'132.00 Matériel infirmières scolaires	3'928.40	4'000.00	1'606.15
3'151.00 Entretien mobilier, machines	-	500.00	-
3'152.00 Entretien mobilier scolaire	-	1'500.00	-
3'154.01 Entretien machines, matériel expl. scol.	-	500.00	-
3'156.01 Entretien matériel spécialisé scolaire	-	500.00	-
3'170.00 Fête des enfants	1'753.15	6'000.00	4'351.35
3'171.00 Frais de spectacles	1'582.00	3'765.00	-
3'181.00 Frais de ports et taxes ccp	-	500.00	-
3'182.00 Frais de téléphones	1'248.05	4'000.00	1'457.15
3'185.00 Honoraires du médecin scolaire	-	9'000.00	12'983.90
3'185.01 Honoraires, indemnités à tiers	10'837.50	2'000.00	13'414.30
3'186.00 Primes d'assurances choses/RC	-	1'650.00	-
3'188.00 Frais de transport	10'266.20	14'000.00	7'595.20
3'199.00 Frais divers	370.50	1'500.00	309.50
3'522.03 Partic. aux PPLS "région Dôle"	564.30	1'000.00	554.20
3'662.00 Partic. courses d'écoles / visites / camps	3'009.00	3'236.00	3'223.00
3'662.01 Partic. bibliothèque/discoth.	959.90	1'500.00	181.00
3'662.02 Partic. camps sportifs	4'515.00	8'300.00	3'799.00
3'662.04 Partic. prix joutes	-	300.00	-
Total des charges	72'596.20	120'261.00	86'154.25
4'512.00 Subsidés cantonaux	-	13'300.00	-
4'522.02 Partic. commune de Prangins	70'336.20	105'661.00	86'154.25
4'652.02 Partic. parents aux frais de transports	2'260.00	1'300.00	-
Total des revenus	72'596.20	120'261.00	86'154.25

52	Enseignement secondaire	350'602.75	-	364'000	-	336'882	-
----	-------------------------	------------	---	---------	---	---------	---

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
520	Enseignement secondaire	350'602.75	-	364'000	-	336'882	-
520.3522	Particip. à des charges d'enseignement d'autres communes (écologie)	350'602.75		364'000		336'882	
							VS



VILLE DE
NYON

SERVICE DES FINANCES

COMPTES 2010 - COMPTES DE FONCTIONNEMENT

	COMPTES 2010 CHF	BUDGET 2010 CHF	COMPTES 2009 CHF
52 Enseignement secondaire	-	-	-
521 Enseignement secondaire Prangins	-	-	-
3'011.00 Traitements (Bibliothécaire)	-	6'000.00	-
3'011.02 Traitements (Médecins scolaires)	9'908.10	-	-
3'012.00 Traitements (Devoirs surveillés)	5'091.70	7'000.00	553.50
3'012.01 Traitements (Sport facultatif)	3'540.00	4'000.00	5'370.00
3'030.00 Cot.AVS/AF/AC	1'538.85	1'500.00	509.35
3'050.00 Ass. personnes	118.95	300.00	199.75
3'060.00 Ind. conseil exécutif / comm. scolaire exp.	-	1'500.00	-
3'069.00 Remboursement frais fonds de caisse	17.60	1'220.00	-
3'101.00 Imprimés, fournitures de bureau	-	2'000.00	-
3'102.00 Livres, journaux, document. et frais annonces	-	500.00	239.10
3'109.00 Fournitures de bureau et divers	26.60	500.00	-
3'111.00 Achats mobilier, machines de bureau	-	500.00	-
3'112.00 Achats mobilier, matériel scolaire	4'673.20	6'000.00	4'256.65
3'114.01 Achats machines, matériel d'expl. scolaire	5'000.85	11'000.00	1'491.00
3'132.00 Matériel infirmier scolaire et éduc. santé	1'765.80	6'800.00	918.15
3'151.00 Entretien mobilier, machines	-	1'000.00	-
3'152.00 Entretien mobilier scolaire	-	1'500.00	-
3'154.01 Entretien machines, matériel expl. scol.	-	500.00	-
3'156.01 Entretien matériel spécialisé scolaire	-	1'000.00	-
3'170.00 Fête des enfants	-	4'000.00	2'357.75
3'171.00 Frais de spectacles	868.00	1'830.00	156.00
3'181.00 Frais de ports et taxes ccp	-	500.00	-
3'182.00 Frais de téléphones	1'248.20	4'000.00	1'457.25
3'185.00 Honoraires du médecin scolaire	-	9'000.00	3'348.50
3'185.01 Honoraires, indemnités à tiers	5'418.75	2'000.00	6'347.20
3'186.00 Primes d'assurances choses/RC	1'632.00	1'650.00	1'632.00
3'188.00 Frais de transports	52'115.00	55'000.00	47'107.10
3'199.00 Frais divers	642.15	2'500.00	753.00
3'512.00 Partic aux tâches communales	7'864.90	8'000.00	6'804.00
3'522.00 Partic. de la commune	231'000.00	200'000.00	240'000.00
3'522.03 Partic. aux PLS "région Dôle"	470.25	500.00	436.75
3'661.00 Indemnités élèves transports et repas	8'016.00	10'000.00	7'112.00
3'662.00 Partic. courses écoles/ visites	2'830.00	2'910.00	3'075.00
3'662.01 Partic. bibliothèque/discothèque	2'004.60	3'000.00	333.10
3'662.02 Partic. camps sportifs	3'850.00	2'690.00	4'000.00
3'662.03 Partic. frais d'expérience	-	1'000.00	-
3'662.04 Partic. prix bourses	-	1'000.00	-
3'662.05 Partic. voyages d'études	3'701.45	4'320.00	2'665.00
3'662.06 Partic. camps 5ème	-	3'060.00	-
3'662.07 Partic. camps culturels	-	500.00	-
3'662.08 Partic. échanges scolaires	-	500.00	-
Total des charges	353'342.95	370'780.00	341'122.15
4'512.00 Subsidés cantonaux	2'704.20	6'650.00	4'240.00
4'522.02 Partic. commune de Prangins	350'602.75	363'930.00	336'882.15
4'652.00 Partic. parents manifestations	36.00	200.00	-
Total des revenus	353'342.95	370'780.00	341'122.15

53	Enseignement spécialisé	1'531'096.00	-	1'389'300	-	1'188'936	-
-----------	--------------------------------	---------------------	----------	------------------	----------	------------------	----------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
530	Enseignement spécialisé	1'531'096.00	-	1'389'300	-	1'188'936	-
530.3512	Participation à des charges cantonales d'enseignement et de cultes	1'531'096.00		1'389'300		1'188'936	

HRK

54	Office d'orientation professionnelle	6'683.45	-	9'400	-	4'963	-
-----------	---	-----------------	----------	--------------	----------	--------------	----------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
540	Office d'orientation professionnelle	6'683.45	-	9'400	-	4'963	-
540.3522	Participation à des charges d'enseignement d'autres communes	6'683.45		9'400		4'963	

VS

58	Temple et cultes	35'212.60	-	35'610	-	32'573	-
-----------	-------------------------	------------------	----------	---------------	----------	---------------	----------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
580	Temple et cultes	35'212.60	-	35'610	-	32'573	-
580.3012	Salaires du personnel occasionnel	15'918.00		15'000		16'278	
580.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	923.40		1'230		927	
580.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	705.60		380		583	
580.3069	Frais divers	78.65		500			
580.3652	Aide pour l'enseignement et les cultes	17'586.95		18'500		14'785	

VS

5	Instruction publique et cultes	1'994'281.00	2'400.00	1'904'010	-	1'649'508	-
----------	---------------------------------------	--------------	----------	-----------	---	-----------	---

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
51	Enseignement primaire (enfantine & primaire)	70'686.20	2'400.00	105'700	-	86'154	-
52	Enseignement secondaire	350'602.75	-	364'000	-	336'882	-
53	Enseignement spécialisé	1'531'096.00	-	1'389'300	-	1'188'936	-
54	Office d'orientation professionnelle	6'683.45	-	9'400	-	4'963	-
58	Temple et cultes	35'212.60	-	35'610	-	32'573	-

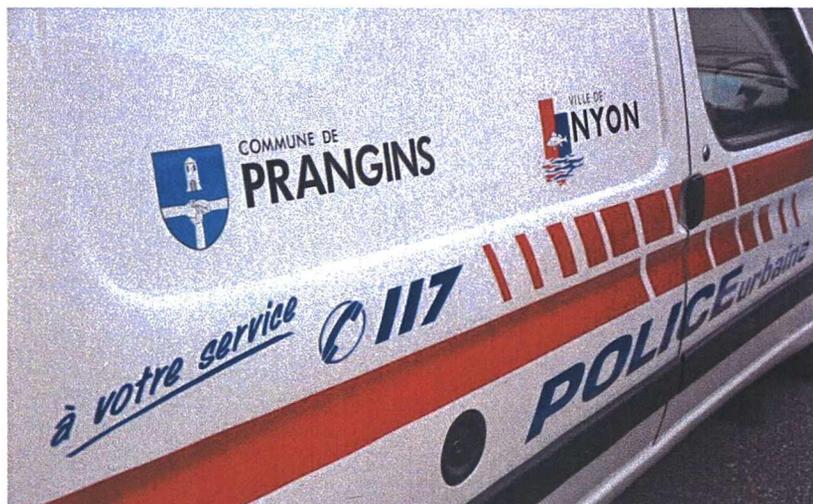


61	Service de police	533'244.12	27'639.75	533'300	20'000	468'112	21'856
-----------	--------------------------	-------------------	------------------	----------------	---------------	----------------	---------------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
610	Service de police	533'244.12	27'639.75	533'300	20'000	468'112	21'856
610.3012	Salaires du personnel occasionnel (patrouilleuses)	4'341.60		8'000		7'278	
610.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur	241.80					
610.3050	Assurances accidents et maladie part employeur	110.55					
610.3061	Frais pour usage de véhicules privés	164.60		300		210	
610.3063	Frais de représentation	193.20		300		615	
610.3080	Personnel intérimaire facture par des tiers	363'512.00		360'000		321'700	
610.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	-		500			
610.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'783.70		3'000		1'292	
610.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	653.45		2'000		227	
610.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	5'011.95		3'500		9'359	
610.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	1'168.80		3'500		5'735	
610.3123	Achat et consommation d'électricité	699.85		1'500		751	
610.3124	Achat et consommation de combustibles	934.25		1'500		876	
610.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau	2'938.45		1'000		585	
610.3155	Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	267.15		1'500		2'490	
610.3182	Frais de téléphones	892.85		2'000		1'643	
610.3185	Honoraires et prestations de service frais de procès, dépens	29'202.95		20'000		6'300	
610.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	875.40		1'500		855	
610.3188	Frais de transports, enlèvement et élimination des ordures	-		200			
610.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	-		500		480	
610.3901	Imputations internes de frais de personnel	119'251.57		122'500		107'719	
610.4370	Produit des amendes		27'639.75		20'000		21'856

610.3185 Bureaux Schenk et Team+, étude route de l'Etraz

VS



62	Contrôle des habitants et police des étrangers	210'908.16	52'577.50	219'580	118'500	239'061	93'465
-----------	---	-------------------	------------------	----------------	----------------	----------------	---------------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
620	Contrôle des habitants et police des étrangers	210'908.16	52'577.50	219'580	118'500	239'061	93'465
620.3061	Frais pour usage de véhicules privés	69.00		200		199	
620.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	-		300		114	
620.3101	Imprimés et fournitures de bureau	15'541.85		20'000		39'650	
620.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	-		1'000			
620.3111	Achat de mobilier, de machines et d'équip. technique de bureau	6'246.20		4'000		9'629	
620.3151	Entretien du mobilier, des machines et des équip. techniques de bureau	696.15		500		613	
620.3181	Commissions cartes de crédit	230.67		300		279	
620.3189	Frais divers, travaux exécutés par des tiers	16'048.95		5'000		5'963	
620.3191	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	240.00					
620.3193	Cotisations à des institutions de droit privé	-		30		30	
620.3511	Participation à des charges cantonales de justice et sécurité publique	16'808.30		25'000		21'006	
620.3658	Aides, subventions à des insitutions privées pour économie publique	-		4'000			
620.3901	Imputations internes de frais de personnel	155'027.04		159'250		161'578	
620.4312	Emoluments de police et de contrôle des habitants		52'577.50		110'000		90'141
620.4361	Remboursement de traitements et charges sociales						3'324
620.4413	Taxe cantonale de séjour				4'500		
620.4513	Participation du canton à des charges de culture, de loisirs et sport				4'000		

620.3189 Contrat avec La Poste, dans le cadre de la LHR sur l'harmonisation des registres, apurement des données

VS

63	Police sanitaire (inspection des denrées alimentaires, désinfection, etc.)	93.50	-	100	-	-	-
-----------	---	--------------	----------	------------	----------	----------	----------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
630	Police sanitaire (inspection des denrées alimentaires, désinfection, etc.)	93.50	-	100	-	-	-
630.3524	Participation à des charges d'hygiène et de santé publ. d'autres communes	93.50		100			

VS

64	Service des inhumations	15'123.35	6'750.00	20'200	2'000	15'695	5'250
-----------	--------------------------------	------------------	-----------------	---------------	--------------	---------------	--------------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
640	Service des inhumations	15'123.35	6'750.00	20'200	2'000	15'695	5'250
640.3069	Frais divers (indemnisation exhumations)	160.90		1'500		336	
640.3188	Frais de transports (convois funèbres)	-		700		527	
640.3522	Participation à des charges d'inhumation d'autres communes	14'962.45		18'000		14'832	
640.4319	Emoluments administratifs divers (concessions, exhumations)		6'750.00		2'000		5'250

VS



65	Défense contre l'incendie	114'770.70	20.70	134'360	-	111'941	85'420
-----------	----------------------------------	-------------------	--------------	----------------	----------	----------------	---------------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
650	Défense contre l'incendie	114'770.70	20.70	134'360	-	111'941	85'420
650.3116	Achat d'équipement et de matériel spécialisé	-		5'000			
650.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	20.70				401	
650.3522	Participation à des charges d'autres communes	114'750.00		129'360		111'540	
650.4363	Remboursement de dommages, réparations		20.70				401
650.4814	Prélèvements sur les financements spéciaux pour le service du feu						85'019

650.3116 Pas de borne à changer en 2010

VS

66	Protection civile	59'237.15	59'237.15	63'670	63'670	59'905	59'905
-----------	--------------------------	------------------	------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
660	Protection civile	59'237.15	59'237.15	63'670	63'670	59'905	59'905
660.3521	Participation à des charges d'autres communes (ORPC)	59'237.15		63'670		59'905	
660.4309	Taxes pour abris PC		34'200.00				10'250
660.4811	Prélèvements sur les financements spéciaux		25'037.15		63'670		49'655

660.4309 Dispenses d'abri lors de constructions

VS

6	Police	933'376.98	146'225.10	971'210	204'170	894'715	265'897
----------	---------------	-------------------	-------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
61	Service de police	533'244.12	27'639.75	533'300	20'000	468'112	21'856
62	Contrôle des habitants et police des étrangers	210'908.16	52'577.50	219'580	118'500	239'061	93'465
63	Police sanitaire (inspection des denrées alimentaires, désinfection, etc.)	93.50	-	100	-	-	-
64	Service des inhumations	15'123.35	6'750.00	20'200	2'000	15'695	5'250
65	Défense contre l'incendie	114'770.70	20.70	134'360	-	111'941	85'420
66	Protection civile	59'237.15	59'237.15	63'670	63'670	59'905	59'905

71	Service social communal et intercommunal	574'910.38	-	766'080	-	759'988	338'710
-----------	---	-------------------	----------	----------------	----------	----------------	----------------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
710	Service social communal et intercommunal	83'191.15	-	83'640	-	87'476	-
710.3188	Frais de transports, enlèvement et élimination	5'581.20				5'117	
710.3525	Participation à des charges de prévoyance sociale d'autres communes (RAS)	64'642.50		66'640		68'234	
710.3527	Participation à des charges de prévoyance sociale d'autres comm. (trav. social)	9'167.45		10'000		7'675	
710.3655	Aides et subventions pour la prévoyance sociale	2'550.00		5'000		2'450	
710.3656	Aides et subventions pour la prévoyance sociale (UAPE)	-				2'150	
710.3659	Dons, aides et subventions casuels	1'250.00		2'000		1'850	
711	Mamans de jour	-	-	-	-	344'814	338'710
711.3012	Salaires du personnel occasionnel					189'209	
711.3030	Assurances sociales, AVS/AI/APG/AC, part employeur					15'437	
711.3050	Assurances accidents et maladie part employeur					5'758	
711.3062	Autres frais de déplacement					127	
711.3067	Remboursement frais forfaitaires					65'402	
711.3068	Remboursement de frais de repas					44'272	
711.3069	Remboursement de frais divers					1'780	
711.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel					565	
711.3101	Imprimés et fournitures de bureau					109	
711.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)					109	
711.3182	Frais de téléphones					502	
711.3901	Imputations internes de frais de personnel					21'544	
711.4359	Ventes et prestations diverses						318'181
711.4525	Particip. des communes à des charges de prévoyance sociale						20'529

710.3188 Garde-meubles lors d'expulsions

Mamans de jour

Ce service a été complètement abandonné suite à la création du Réseau d'Accueil des Toblerones (RAT). En effet, c'est cette nouvelle entité qui a la charge des mamans de jour depuis le 01.01.2010.

71 Service social communal et intercommunal

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
712	Petite Enfance (UAPE - Farandoline - crèche - AMF)	491'719.23	-	682'440	-	327'699	-
712.3061	Frais pour usage de véhicules privés	224.00					
712.3062	Autres frais de déplacement	-		250			
712.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	-		500			
712.3101	Imprimés et fournitures de bureau	328.50		600			
712.3114	Achat de machines, de matériel d'exploit et d'entretien + vêtements	-				3'000	
712.3181	Frais de ports (timbres-poste, tous-ménages)	284.85		200			
712.3182	Frais de téléphones	241.65		600			
712.3185	Honoraires et frais d'expertises	-		20'000		19'122	
712.3526	Participation à des charges de prévoyance sociale d'autres communes (p. enfance)	63'556.90		80'000		56'120	
712.3527	Participation à des charges de prévoyance sociale d'autres comm. (socle - laje)	19'125.00		19'600			
712.3528	Participation à des charges de prévoyance sociale d'autres comm. (RAT)	31'669.00		35'000		22'645	
712.3653	Aides pour la culture, les loisirs et le sport (subsidés locaux) (Farandoline)	2'180.00		2'180		2'180	
712.3655	Aides et subventions pour la prévoyance sociale (Partic. RAT)	89'196.19		200'000			
712.3656	Aides et subventions pour la prévoyance sociale (UAPE)	213'362.20		250'000		160'000	
712.3901	Imputations internes de frais de personnel	71'550.94		73'510		64'631	

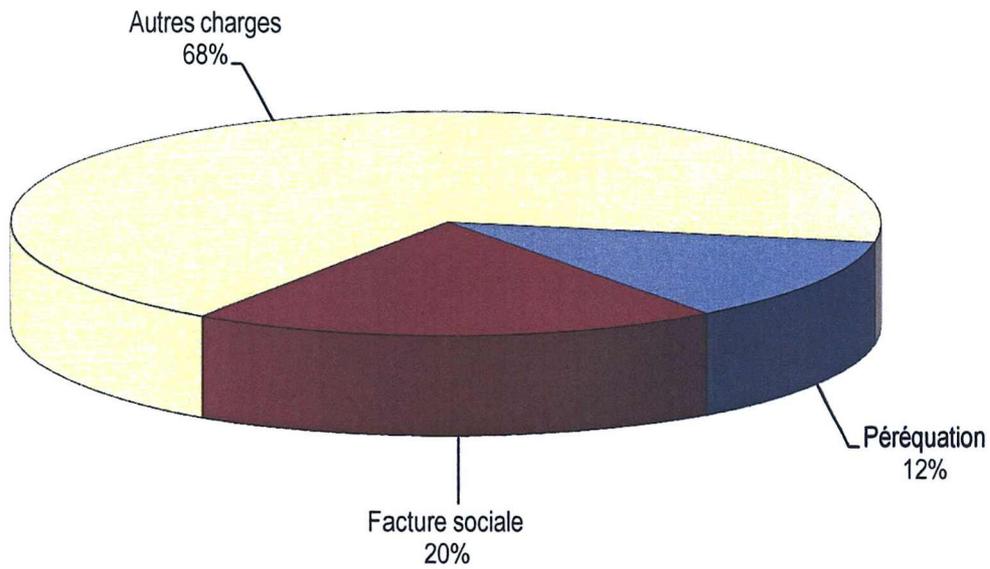
VS

- 712.3185 Pas d'étude en 2010
- 712.3526 Crèches
- 712.3527 Participation FAJE (Fr. 5.-/habitant)
- 712.3528 Secrétariat RAT
- 712.3655 AMF Accueillante en Milieu Familial - Participation parentale beaucoup plus élevée aux frais de garde de leurs enfants que les projections
- 712.3656 UAPE La Fourmillière

72	Prévoyance sociale	5'743'995.60	-	9'045'995	-	8'823'940	-
-----------	---------------------------	---------------------	----------	------------------	----------	------------------	----------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
720	Prévoyance sociale	5'743'995.60	-	9'045'995	-	8'823'940	-
720.3515	Contrib. à PC/AVS, prévoyance-aide-sociales, prof. jeunesse, AVS/AI/AFA	5'408'632.00		8'713'995		8'524'476	
720.3654	Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique (OMSV)	335'363.60		332'000		299'464	

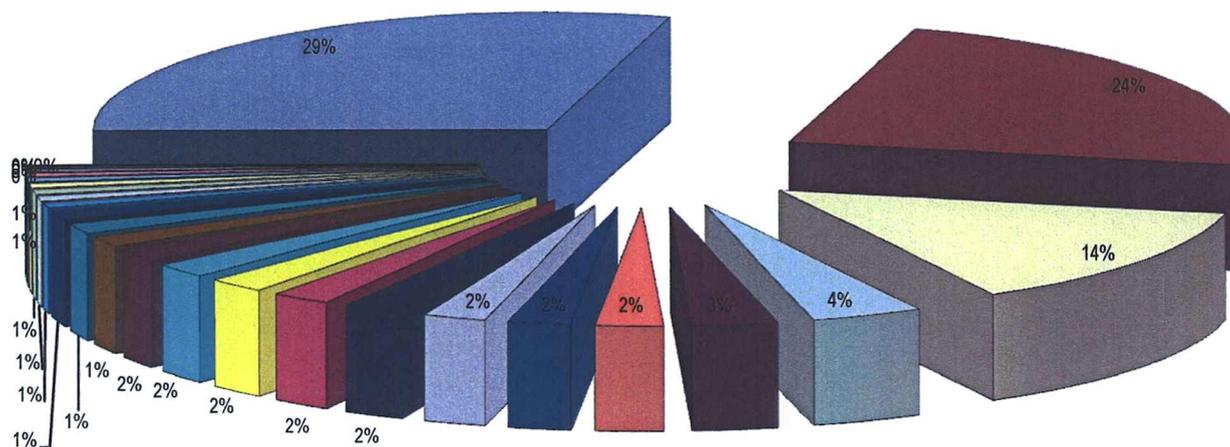
HRK



7	Sécurité sociale	6'318'905.98	-	9'812'075	-	9'583'928	338'710
----------	-------------------------	--------------	---	-----------	---	-----------	---------

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
71	Service social communal et intercommunal	574'910.38	-	766'080	-	759'988	338'710
72	Prévoyance sociale	5'743'995.60	-	9'045'995	-	8'823'940	-

Coût de chaque service

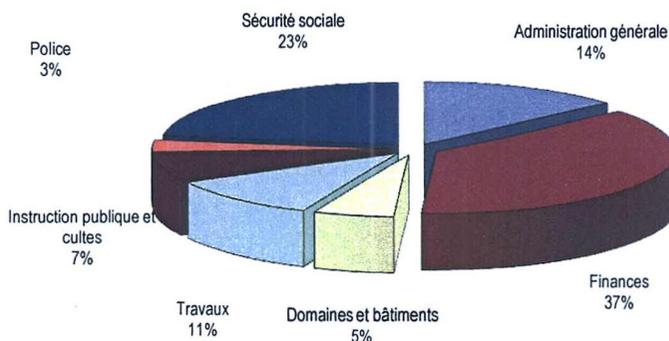


Facture sociale	6'939'728.00	29.46%
Autofinancement	5'599'318.03	23.77%
Péréquation	3'307'699.00	14.04%
Bâtiments	922'164.86	3.91%
Intérêts	717'420.13	3.05%
Service social communal et intercommunal	574'910.38	2.44%
Administration	530'017.05	2.25%
Routes	525'155.09	2.23%
Impôts	511'486.79	2.17%
Service de police	505'604.37	2.15%
Transports publics	492'559.45	2.09%
Parcs, promenades, cimetière, terrain de foot, plage	463'605.28	1.97%
Autorités	389'005.85	1.65%
Enseignement secondaire	350'602.75	1.49%
Service technique	347'863.82	1.48%
Prévoyance sociale	335'363.60	1.42%
Service de l'urbanisme	160'667.88	0.68%
Contrôle des habitants et police des étrangers	158'330.66	0.67%
Ordures ménagères et déchets	153'607.76	0.65%
Service informatique	148'736.50	0.63%
Comptabilité générale	125'704.52	0.53%
Défense contre l'incendie	114'750.00	0.49%
Affaires culturelles et de loisirs	92'664.26	0.39%
Temple et cultes	35'212.60	0.15%
Protection civile	25'037.15	0.11%
Forêts	13'985.65	0.06%
Service des inhumations	8'373.35	0.04%
Office d'orientation professionnelle	6'683.45	0.03%
Police sanitaire	93.50	0.00%
Amortissements et réserves non ventilés	1.94	0.00%

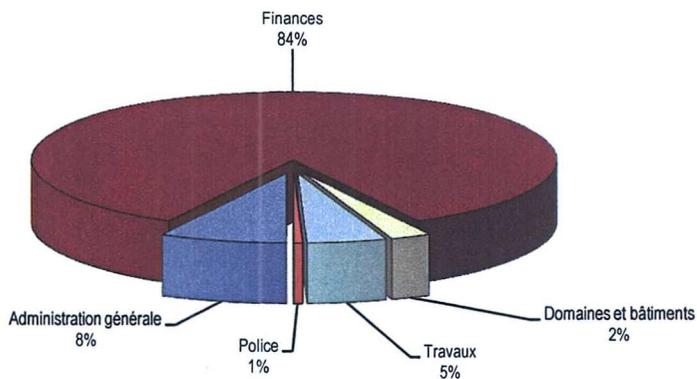
Compte de fonctionnement

Comptes		Comptes 2010		Budget 2010		Comptes 2009	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
1	Administration générale	3'842'716.21	2'189'733.10	4'057'110	2'187'760	3'593'307	2'067'713
2	Finances	10'477'968.96	23'754'031.23	5'759'803	22'400'850	8'215'769	23'685'995
3	Domaines et bâtiments	1'519'941.56	679'423.35	1'704'290	705'500	1'535'454	727'390
4	Travaux	3'000'457.02	1'341'747.66	3'328'980	1'404'940	2'918'549	1'323'298
5	Instruction publique et cultes	1'994'281.00	2'400.00	1'904'010	-	1'649'508	-
6	Police	933'376.98	146'225.10	971'210	204'170	894'715	265'897
7	Sécurité sociale	6'318'905.98	-	9'812'075	-	9'583'928	338'710
		28'087'647.71	28'113'560.44	27'537'478	26'903'220	28'391'229	28'409'003
Excédent de recette		25'912.73		634'258		17'774	
Excédent de charges		28'113'560.44		27'537'478		28'409'003	

Charges



Produits



Charges et produits par natures

Charges et produits par natures

Natures		Comptes 2010		Budget 2010		Compte 2009	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
30	Autorités et personnel	2'912'249.61		2'964'330		3'079'156	
31	Biens, services, marchandises	3'488'462.89		4'012'030		4'301'060	
32	Intérêts passifs	767'215.02		810'000		762'899	
33	Amortissements	1'535'340.45		267'103		886'012	
35	Remboursements et participations	11'854'861.38		15'726'325		15'422'560	
36	Aides et subventions	765'730.00		911'680		551'308	
38	Attributions aux financements spéciaux	4'445'853.95		213'250		1'276'668	
39	Imputations internes	2'317'934.41		2'632'760		2'111'568	
40	Impôts		22'321'766.60		20'852'800		21'743'303
41	Patentes, concessions		1'831.25		3'000		1'331
42	Revenus du patrimoine		1'354'652.56		1'231'500		1'488'573
43	Taxes, émoluments, ventes		1'021'446.48		939'500		1'409'304
44	Part à des recettes cantonales		208'021.40		494'500		1'090'703
45	Participations & remboursements		525'589.00		520'550		346'278
46	Aides et subventions		11'622.70		5'000		-
48	Prélèvements sur financements spéciaux		350'696.04		223'610		217'942
49	Imputations internes		2'317'934.41		2'632'760		2'111'568
		28'087'647.71	28'113'560.44	27'537'478	26'903'220	28'391'229	28'409'003
		25'912.73			634'258	17'774	
		28'113'560.44	28'113'560.44	27'537'478	27'537'478	28'409'003	28'409'003

**Charges et produits par natures et
par directions**

Charges et produits par natures et par directions

Natures		Administration	Finances	Domaines et bâtiments	Travaux	Instruction publique et	Police	Sécurité sociale
N°	Désignation							
30	Autorités et personnel	2'434'946	120	36'032	54'508	17'626	368'794	224
31	Biens, services, marchandises	744'964	267'410	868'796	1'516'403	-	84'453	6'436
32	Intérêts passifs	-	767'215	-	-	-	-	-
33	Amortissements	-	1'532'702	-	2'639	-	-	-
35	Remboursements et participations	254'806	3'833'008	5'335	-	1'959'068	205'851	5'596'793
36	Aides et subventions	104'241	-	-	-	17'587	-	643'902
38	Attributions aux financements spéciaux	6'823	4'000'000	60'012	379'020	-	-	-
39	Imputations internes	296'936	77'514	549'767	1'047'888	-	274'279	71'551
		3'842'716	10'477'969	1'519'942	3'000'457	1'994'281	933'377	6'318'906

Total de charges

28'087'648

40	Impôts	48'493	22'273'274	-	-	-	-	-
41	Patentes, concessions	-	1'831	-	-	-	-	-
42	Revenus du patrimoine	-	196'848	659'185	498'619	-	-	-
43	Taxes, émoluments, ventes	75'765	5'334	19'958	796'801	2'400	121'188	-
44	Part à des recettes cantonales	-	208'021	-	-	-	-	-
45	Participations & remboursements	-	525'309	280	-	-	-	-
46	Aides et subventions	2'423	-	-	9'200	-	-	-
48	Prélèvements sur financements spéciaux	-	288'532	-	37'127	-	25'037	-
49	Imputations internes	2'063'052	254'882	-	-	-	-	-
		2'189'733	23'754'031	679'423	1'341'748	2'400	146'225	-

Total de produits

28'113'560

Excédent de produits

25'913

BILANS COMPARES AU 31 DECEMBRE 2009 ET 2010

		2010		2009	
		Frs	%	Frs	%
Actifs					
Caisses	(1.1)	3'669.25	0.01%	2'790.45	0.01%
CCP	(1.2)	26'145.96	0.07%	137'368.97	0.38%
Banques	(1.3)	12'867'032.71	32.25%	10'335'284.81	28.69%
Disponibles	(1)	12'896'847.92	32.33%	10'475'444.23	29.08%
Recette de l'Etat	(2.1)	8'491'233.21	21.28%	7'359'621.25	20.43%
Autres débiteurs	(2.2)	169'583.56	0.43%	213'165.50	0.59%
Débiteurs	(2)	8'660'816.77	21.71%	7'572'786.75	21.02%
Actifs transitoires		57'920.25	0.15%	58'788.95	0.16%
Actifs d'exploitation	(3)	57'920.25	0.15%	58'788.95	0.16%
Actifs mobilisés	A	21'615'584.94	54.18%	18'107'019.93	50.26%
Patrimoine financier	(4.1)	10'687'560.95	26.79%	10'038'443.80	27.86%
Patrimoine administratif	(4.2)	2'212'288.08	5.54%	2'338'348.13	6.49%
Investissements	(4)	12'899'849.03	32.33%	12'376'791.93	34.36%
Titres		12.00	0.00%	12.00	0.00%
Capitaux & dotations	(5)	12.00	0.00%	12.00	0.00%
Subventions et participations à amortir	(4.2)	39'768.70	0.10%	0.00	0.00%
Avances aux financements spéciaux	(6.2)	5'341'879.51	13.39%	5'542'231.81	15.38%
Autres actifs	(6)	5'381'648.21	13.49%	5'542'231.81	15.38%
Actifs immobilisés	B	18'281'509.24	45.82%	17'919'035.74	49.74%
Total Actifs	C	39'897'094.18	100.00%	36'026'055.67	100.00%
Passifs					
Créanciers & passifs transitoires	(7.1)	728'069.65	1.82%	757'749.48	2.10%
Emprunts (part à court terme)	(7.2)	1'000'000.00	2.51%	0.00	0.00%
Exigibles à court terme	(7)	1'728'069.65	4.33%	757'749.48	2.10%
Emprunts (part à long terme)	(8.2)	22'610'000.00	56.67%	23'630'000.00	65.59%
Exigibles à moyen & long termes	(8)	22'610'000.00	56.67%	23'630'000.00	65.59%
Fonds étrangers	D	24'338'069.65	61.00%	24'387'749.48	67.69%
Fonds de réserves	(9.1)	14'940'172.80	37.45%	11'045'367.19	30.66%
Capital	(9.2)	618'851.73	1.55%	592'939.00	1.65%
Fonds propres	(9)	15'559'024.53	39.00%	11'638'306.19	32.31%
Total Passifs	E	39'897'094.18	100.00%	36'026'055.67	100.00%

INVENTAIRE DES POSTES DU BILAN

1. Disponibles		Groupe 910
9100.100	Caisse Bourse	2'969.25
9100.101	Caisse Greffe	200.00
9100.102	Caisse Contrôle des habitants et police	500.00
1.1. Total caisses		3'669.25
9101.100	CCP 12-243-6	26'145.96
1.2. Total compte postal		26'145.96
9102.105	BCV 672.59.70 (Limite de crédit 1'500'000.-)	3'010'150.90
9102.110	UBS 593.701.B1N	415'766.31
9102.115	BCV 5117.71.45 "facture sociale"	204'167.65
9102.125	BCV 5144.50.95 "investissements"	982'929.60
9102.135	BCV 5174.44.30 "réserve investissements"	4.35
9102.135	BCV 5216.59.58 "fond de réserve"	6'151'515.15
9102.150	BCV 5242.53.89 "commission culturelle"	16'299.20
9102.160	BCV 5246.45.96 "auberge"	2'084'729.55
9109.100	Opérations de virements	1'470.00
1.3. Total banques		12'867'032.71
1. Total disponibles		12'896'847.92

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 :

2009
+1'375'750.--

2010
+ 675'878.--

2. Débiteurs

Groupe 911

2.1 Débiteurs Recette de l'État

	Compte courant	Personnes Physiques	Personnes Morales	Impôt à la source	Impôt anticipé	Total
Solde comptabilité au 31.12.2009	-849'637.91	4'591'182.54	1'423'681.65	-94'109.35	1'488'504.32	6'559'621.25
Correction arriérés			0.65			0.65
Solde commission au 01.01.2010	-849'637.91	4'591'182.54	1'423'682.30	-94'109.35	1'488'504.32	6'559'621.90
Produits		17'752'113.20	3'096'104.59	1'651'511.19		22'499'728.98
Charges		-104'384.08	-5'204.57	-54'461.37		-164'050.02
IA supputé		196'570.22			-196'570.22	-
IA à récupérer		-1'543'007.59			1'543'007.59	-
Acomptes reçus	849'637.91	-15'140'000.00	-4'394'637.91	-1'010'000.00	-1'369'000.00	-21'064'000.00
Solde en notre faveur	591'771.51	-115'609.85	-98'142.16	-204'011.91	-174'007.59	-
Emoluments	-80'144.45					-80'144.45
Imputation forfaitaire	-59'923.20					-59'923.20
Solde au 31.12.2010 (Etat de Vaud)	451'703.86	5'636'864.44	21'802.25	288'928.56	1'291'934.10	7'691'233.21
Acompte 2011 comptabilisé en 2010						800'000.00
Solde comptabilité						8'491'233.21

Provisions sur les créances d'impôt au 31.12.2010

	Personnes physiques	Personnes morales	Total
Total Débiteurs (Total des créances ouvertes)	6'594'047	251'501	6'845'548
Total Créances en contentieux	859'561	0	859'561
Dont créances en contentieux Perception	165'633	0	165'633
- provision Perception	-54'254	0	-54'254
Dont créances en contentieux Taxation	693'928	0	693'928
- provision Taxation	-346'964	0	-346'964
Total Acomptes ouverts	4'214'371	167'859	4'382'230
- provision sur Acomptes ouverts complémentaires	-9'352	-30	-9'382
- provision sur Acomptes ouverts des contribuables en contentieux Perception	-45'590	0	-45'590
- provision sur Acomptes ouverts des contribuables en contentieux Taxation	-73'362	0	-73'362
- Total provisions sur Acomptes ouverts	-128'303	-30	-128'333
Total Autres créances (hors créances en contentieux et acomptes)	1'520'114	83'642	1'603'756
- provision sur Autres créances complémentaires	-30'433	-4'334	-34'766
- provision sur Autres créances des contribuables en contentieux Perception	-20'629	0	-20'629
- provision sur Autres créances des contribuables en contentieux Taxation	-6'759	-6'097	-12'857
- Total provisions sur Autres créances	-57'822	-10'431	-68'252
- Total des provisions des contribuables en contentieux Perception	-120'473	0	-120'473
- Total des provisions des contribuables en contentieux Taxation	-427'086	-6'097	-433'183
- Total des provisions sur les créances des débiteurs non provisionnés	-39'784	-4'364	-44'148
- Total provisions sur créances ouvertes	-587'343	-10'461	-597'804

2.2. Autres débiteurs

9111.100	Débiteurs collectifs		5'715.15
9111.125	SI Nyon - "Facturation taxes"		107'418.78
9111.130	Compte courant régie "Très-le-Châtel"		-1'241.75
9111.135	SEIC		3'177.55
9111.200	Taxes déchets		1'587.05
9115.105	Impôt anticipé		36'259.73
9115.110 ss	Loyers payés d'avance		-5'870.00
	Loyers dus		5'750.00
9115.900	Taxes de séjours		
	Notification OP		
	Convention d'affichage		
	Locations		
	Divers		16'787.05

2.2. Total Autres débiteurs **169'583.56**

2. Débiteurs **8'660'816.77**

3. Actifs d'exploitation

9139.100	Actifs transitoires	43'218.70	
9319.120	PPA Rives du Lac Ouest	14'701.55	57'920.25
	3. Actifs d'exploitation		57'920.25

RECAPITULATION

1.	Disponibles		12'896'847.92
2.	Débiteurs		8'660'816.77
3.	Actifs d'exploitation		57'920.25
A	Total actifs mobilisés		21'615'584.94

4. Investissements

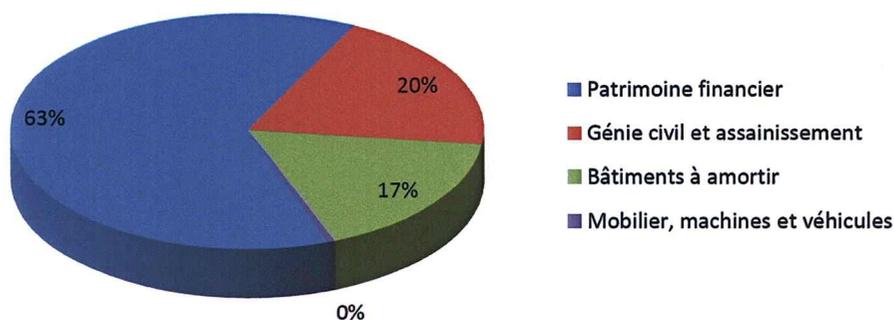
Groupe 912 & 914

	Montant Préavis	Solde au 01.01.2010	Investissements	Subventions	Fonds de réserve	Amortissements Obligatoires	Amortissements Supplémentaires	Solde au 31.12.2010
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	460'000.00				23'330.00	136'670.00	300'000.00
Buvette & vestiaires de la Plage	515'000.00	370'000.00				17'170.00	152'830.00	200'000.00
Transformation Buvette des Abériaux	640'000.00	460'000.00				21'334.00	138'666.00	300'000.00
Locaux de service et WC Abériaux	320'000.00	300'000.00				10'670.00	139'330.00	150'000.00
Assainissement immeuble Très-le-Châtel	141'000.00		8'187.75					8'187.75
Etude transformation auberge	167'500.00	100'374.70	56'649.35					157'024.05
Transformation de l'auberge	3'000'000.00	255.50	999'873.50					1'000'129.00
Démolition de l'ancienne grande salle	317'100.00	27'812.60	224'521.50	114.95				252'219.15
Total	16'068'600.00	10'038'443.80	1'289'232.10	114.95	-	72'504.00	567'496.00	10'687'560.95
4.2. Placements du patrimoine administratif (914)								
Ouvrages de génie civil et d'assainissement								
<i>Ouvrages de génie civil et d'assainissement</i>		1.00						1.00
Remise à ciel ouvert du "Nant de Leyaz"	173'000.00		135'815.85					135'815.85
Etude planification zones à vitesse modérée	64'600.00	-	14'312.90					14'312.90
Elaboration du Plan directeur	210'000.00	172'064.29						172'064.29
Travaux d'aménagement berges de la Promenthouse	48'000.00	-	38'247.39			1'248.00	36'999.39	-
Travaux d'assainissement des canalisations	2'213'000.00	356'279.84	185'130.35					541'410.19
Révision partielle PQ Les Morettes	65'000.00	-						-
Révision PGA et RCCAT	150'000.00	-	25'455.80					25'455.80
Total	2'923'600.00	528'345.13	398'962.29	-	-	1'248.00	36'999.39	889'060.03
Bâtiments et constructions à amortir								
<i>Bâtiments et constructions à amortir</i>		1.00						1.00
Concours pour création enfantine et UAPE	230'000.00		14'389.90					14'389.90
Bâtiments voirie	1'741'000.00	1'600'000.00				57'710.00	522'290.00	1'020'000.00
Immeuble Fischer	1'015'000.00	210'000.00				33'835.00	176'165.00	-
Rénovation Maison de commune	475'000.00		332'470.35	3'866.50				328'603.85
Total	3'461'000.00	1'810'001.00	346'860.25	3'866.50	-	91'545.00	698'455.00	1'362'994.75
Installations du service des eaux		1.00						1.00
Mobilier, machines et véhicules								
<i>Mobilier, machines et véhicules</i>		1.00						1.00
Souscription Télé-Dôle SA	10'000.00	-	10'000.00			10'000.00		-
Total	10'000.00	1.00	10'000.00	-	-	10'000.00	-	1.00
Total	6'394'600.00	2'338'348.13	755'822.54	3'866.50	-	102'793.00	735'454.39	2'252'056.78
4. Total des investissements (4.1 + 4.2)	22'463'200.00	12'376'791.93	2'045'054.64	3'981.45	-	175'297.00	1'302'950.39	12'939'617.73

INVESTISSEMENTS

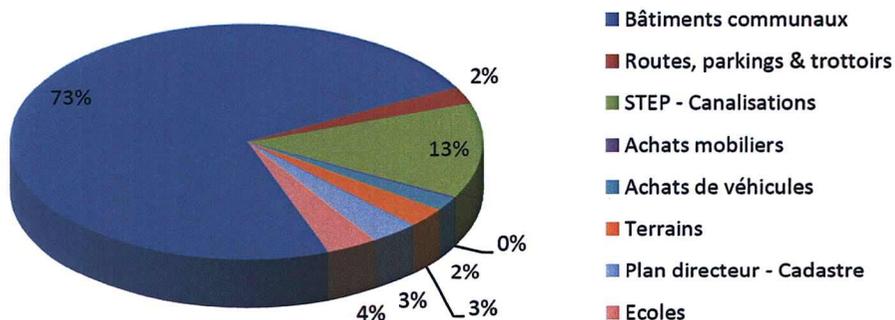
Structure 2010

Patrimoine financier	1'289'232.10	63.04%
Génie civil et assainissement	398'962.29	19.51%
Bâtiments à amortir	346'860.25	16.96%
Mobilier, machines et véhicules	10'000.00	0.49%
	2'045'054.64	100.00%



Evolution

	2006	2007	2008	2009	2010	Total
Bâtiments communaux	38'947.25	1'108'715.35	1'079'163.20	198'322.40	1'621'702.45	4'046'850.65
Routes, parkings & trottoirs			29'238.00	85'700.00	14'312.90	129'250.90
STEP - Canalisations	1'687.50	15'349.12	76'996.28	270'071.94	359'193.59	723'298.43
Achats mobiliers					10'000.00	10'000.00
Achats de véhicules				105'100.85		105'100.85
Terrains				150'000.00		150'000.00
Plan directeur - Cadastre	13'688.85	42'043.49	70'375.75	32'912.00	25'455.80	184'475.89
Ecoles				180'873.05	14'389.90	195'262.95
Total	54'323.60	1'166'107.96	1'255'773.23	1'022'980.24	2'045'054.64	5'544'239.67



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	25	2'500.00	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	800	80'000.00	1.00
5. Total Titres					12.00
<u>Mouvements</u>					
Télé-Dôle SA	Action nom.	100.00	100	10'000.00	Amorti

6. Autres actifs

6.1 Subventions et participations à amortir 916

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

6.2 Avances aux financements spéciaux Groupe 918

	Valeur au 01.01.	Attributions	Prélèvements	Valeur au 31.12
Containers enterrés	49'689.04	7'809.53		41'879.51
Port des Abériaux (Investissements)	5'492'542.77	192'542.77		5'300'000.00
	5'542'231.81	200'352.30	0.00	5'341'879.51
6. Total Autres Actifs	5'542'231.81	200'352.30	0.00	5'341'879.51

RECAPITULATION

4. Investissements	12'939'617.73
5. Capitaux et dotations	12.00
6. Autres actifs	5'341'879.51
B Total immobilisés	18'281'509.24
A Actifs mobilisés	21'615'584.94
B Actifs immobilisés	18'281'509.24
C Total actifs	39'897'094.18

7. Exigibles à court terme

7.1. Créanciers & passifs transitoires		Groupe 920 et 925
Créanciers courants		647'792.63
Créanciers divers		11'218.75
Salaires à payer		15'222.75
Créanciers charges sociales		-
Compte courant EIDM		-
Taxe sur la valeur ajoutée		-1'429.42
Total créanciers (920)		672'804.71
Passifs transitoires		55'264.94
Total passifs transitoires (925)		55'264.94
Total créanciers & passifs transitoires		728'069.65

7.2. Emprunts à court terme		Groupe 921		
	Souscription	Échéance	Dernier Taux en %	Solde au 31.12
Banque Cantonale Vaudoise	5223.58.55		0.7000%	1'000'000.00
Total Emprunts à court terme				1'000'000.00
7. Total exigibles à court terme				1'728'069.65

8. Exigibles à moyen et long termes**Groupe 922****8.2. Emprunts à long terme**

		Souscription	Échéance	Dernier Taux en %	Solde au 01.01.	Augmentation	Remboursement	Solde au 31.12.
Vaudoise Assurances	CPT N° 4 607	2004	2013	3.0200%	3'000'000.00			3'000'000.00
Vaudoise Assurances	CPT N° 2 771	2008	2015	3.8100%	1'000'000.00			1'000'000.00
Union de Banques Suisses	593.701.90F 0004	2003	2011	2.9500%	1'000'000.00			1'000'000.00
Union de Banques Suisses	593.701.90B 0005	2003	2010	2.7000%	2'000'000.00		2'000'000.00	0.00
Union de Banques Suisses	593.701.90R 0002	2006	2014	3.0000%	2'000'000.00			2'000'000.00
Union de Banques Suisses	593.701.90Y 0001	2006	2016	3.0700%	3'000'000.00			3'000'000.00
Union de Banques Suisses	593.701.90T 0008	2009	2010	1.0000%	1'000'000.00		1'000'000.00	0.00
Union de Banques Suisses	593.70190H 0006	2007	2012	3.4500%	1'000'000.00			1'000'000.00
Banque Cantonale Vaudoise	972.08.50	2009	2015	2.3500%	1'000'000.00			1'000'000.00
Banque Cantonale Vaudoise	5137.90.23	2006	2012	2.9600%	2'000'000.00			2'000'000.00
Banque Cantonale Vaudoise	5167.79.73	2007	2011	3.5000%	1'000'000.00			1'000'000.00
Banque Cantonale Vaudoise	5203.04.44	2008	2017	2.8200%	2'000'000.00			2'000'000.00
Banque Cantonale Vaudoise	5249.76.06	2010	2020	2.4700%		2'000'000.00		2'000'000.00
Credit Suisse	928.047-2G-1	2008	2018	3.3200%	2'000'000.00			2'000'000.00
Credit Suisse	928.047-2G-2	2008	2015	2.3700%	1'000'000.00			1'000'000.00
Caisse Intercommunale de Pensions	CPT N° 3 879	1991	2041	3.2000%	630'000.00		20'000.00	610'000.00
				2.9983%	23'630'000.00	2'000'000.00	3'020'000.00	22'610'000.00

8. Total exigibles à moyen et long termes**22'610'000.00**

7. Exigibles à court terme

1'728'069.65

8. Exigibles à moyen & long termes

22'610'000.00

D Total fonds étrangers**24'338'069.65**

Seul le remboursement contractuel, à hauteur de Fr. 20'000.— a été effectué. En effet, lors des échéances, nous ne disposions pas de disponibilités nécessaires au remboursement, toutefois nous avons placé les fonds nécessaires aux remboursements des échéances à venir ce qui explique la forte augmentation du disponible dans le bilan au 31.12.2010 (+2.4 mio).

DETTES

Récapitulation des dettes au 31.12.2010

Total des emprunts à court terme	Fr.	1'000'000.00
Total des emprunts à long terme		22'610'000.00
Total au 31.12.2010	Fr.	<u>23'610'000.00</u>

Variation des dettes 2009-2010

Total des dettes au 31.12.2009	Fr.	23'630'000.00
Total des dettes au 31.12.2010		23'610'000.00
Remboursement	Fr.	<u>-20'000.00</u>

Evolution des dettes 1998-2010

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
2007	26'890'000.00		1'170'000.00	25'720'000.00
2008	25'720'000.00		1'920'000.00	23'800'000.00
2009	23'800'000.00		170'000.00	23'630'000.00
2010	23'630'000.00		20'000.00	23'610'000.00

- 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 Fr. 20'000.00 concerne l'emprunt auprès de la CIP.
20'000.00

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	8'464.00
2008	23'800'000	3782	6'292.97	8'104.00
2009	23'630'000	3861	6'120.18	7'951.00
2010	23'610'000	3907	6'043.00	n.c.

Répartition 2010 du financement des dettes

	Global	Par Habitant
A charge de la collectivité	9'451'438	2'499.06
Autofinancée	14'158'562	3'743.67
	<u>23'610'000</u>	<u>6'242.73</u>

9. Fonds propres

9.1. FONDS DE RESERVES

Groupe 928

Réserves	Valeur au 01.01	Attribution	Prélèvement	Valeur au 31.12.
Financements spéciaux (9280)				
Epuration & Step	834'842.13		37'126.89	797'715.24
Préavis TAC 17/07	373'842.18	186'921.09		560'763.27
Tourisme (taxes de séjour)	8'348.95	6'822.72		15'171.67
Service des eaux	323'609.94			323'609.94
	1'540'643.20	193'743.81	37'126.89	1'697'260.12

Fonds de renouvellement et de rénovation (9281)

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

Fonds de réserve (9282)

Futurs abris PC	349'900.90		25'037.15	324'863.75
Places de parc	36'000.00			36'000.00
Immeuble Très-le-Châtel (expl.)	404'753.61	52'640.50		457'394.11
Immeuble Très-le-Châtel (rég.)	61'817.00	7'371.00		69'188.00
Port des Abériaux (expl.)	189'179.54	74'438.27		263'617.81
Port des Abériaux (rég.)	111'736.94	54'925.42	137'617.35	29'045.01
Transformation auberge		2'000'000.00		2'000'000.00
Ouvrages importants	2'000'000.00		1'000'000.00	1'000'000.00
Factures cantonales	750'000.00			750'000.00
Pertes sur débiteurs impôts	886'336.00		288'532.00	597'804.00
Création de logements	1'500'000.00			1'500'000.00
Écoles - accueil de l'enfance	1'500'000.00	1'750'000.00		3'250'000.00
Bâtiments communaux	1'000'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00
Aménagement énergétique	300'000.00	200'000.00		500'000.00
Mobilité	100'000.00	400'000.00		500'000.00
Personnel communal	115'000.00			115'000.00
Egalisation des résultats		650'000.00		650'000.00
	9'304'723.99	6'189'375.19	2'451'186.50	13'042'912.68

Total fonds de réserves	11'045'367.19	6'383'119.00	2'488'313.39	14'940'172.80
--------------------------------	----------------------	---------------------	---------------------	----------------------

9.2. Capital

Groupe 929

Capital	Valeur au 01.01	Attribution	Prélèvement	Valeur au 31.12
Capital	592'939.00	25'912.73		618'851.73

9. Total fonds propres

15'559'024.53

RECAPITULATION

D Fonds étrangers	24'338'069.65
9. Fonds propres	15'559'024.53

E Total passifs	39'897'094.18
------------------------	----------------------

Résumé du bouclage

Resumé du boucllement

Total des recettes	28'113'560.44
Total des charges	22'609'400.32

Résultat avant amortissements ordinaires et extraordinaires et attributions extraordinaires	5'504'160.12
--	--------------

Amortissements ordinaires :

Amortissements autres dépenses (230.3300)

Autres dépenses	10'000.00
	<u>10'000.00</u>

Amortissements des terrains et bâtiments (230.3303)

Transformation du fournil	23'330.00
Buvette & vestiaires plage	17'170.00
Transformation des Abériaux	21'334.00
Locaux de service aux Abériaux	10'670.00
	<u>72'504.00</u>

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

Travaux berges Promenthouse	1'248.00
	<u>1'248.00</u>

Amortissement des bâtiments du patrimoine administratif (230.3312)

Immeuble Fischer	33'835.00
Bâtiment de la voirie	57'710.00
	<u>91'545.00</u>

Total des amortissements ordinaires	175'297.00
-------------------------------------	------------

Résultat après amortissements ordinaires et avant amortissements extraordinaires et attributions extraordinaires	5'328'863.12
--	--------------

Amortissements extraordinaires :

Patrimoine financier (230.3309)

Transformation du fournil	136'670.00
Buvette & vestiaires plage	152'830.00
Transformation des Abériaux	138'666.00
Locaux de service aux Abériaux	139'330.00
	<u>567'496.00</u>

Patrimoine Administratif (230.3321)

Immeuble Fischer	176'165.00
Bâtiment de la voirie	522'290.00
Travaux berges Promenthouse	36'999.39
	<u>735'454.39</u>

Total des amortissements extraordinaires	1'302'950.39
--	--------------

Résultat après amortissements ordinaires et amortissements extraordinaires et avant attributions extraordinaires	4'025'912.73
--	--------------

Financements spéciaux et fonds de réserves :

Attributions

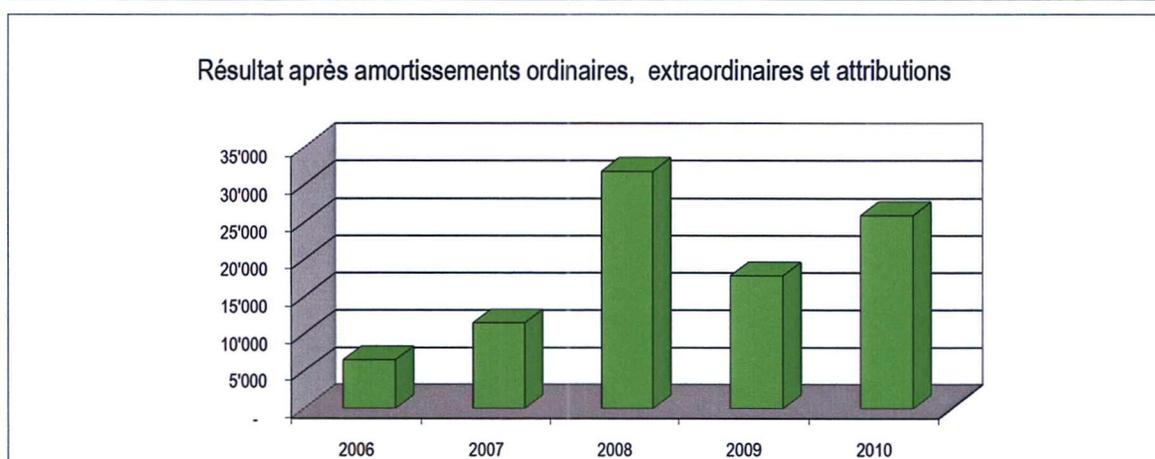
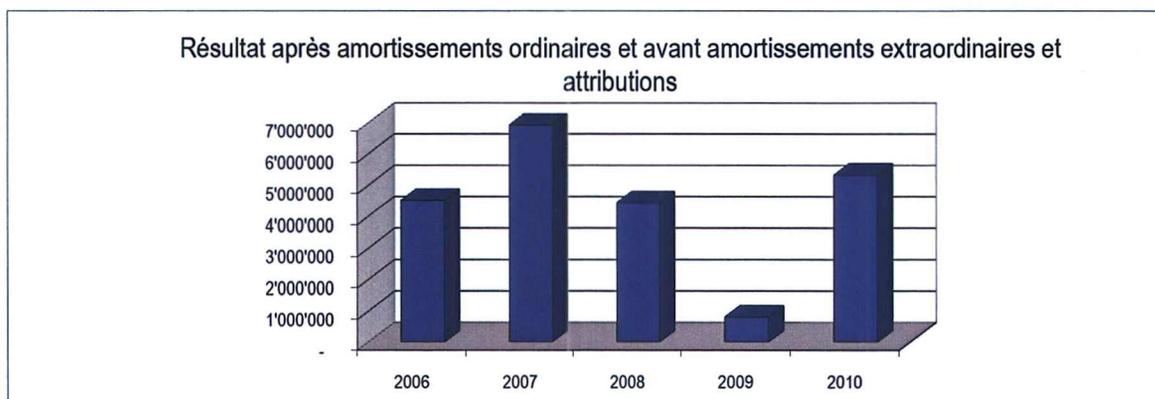
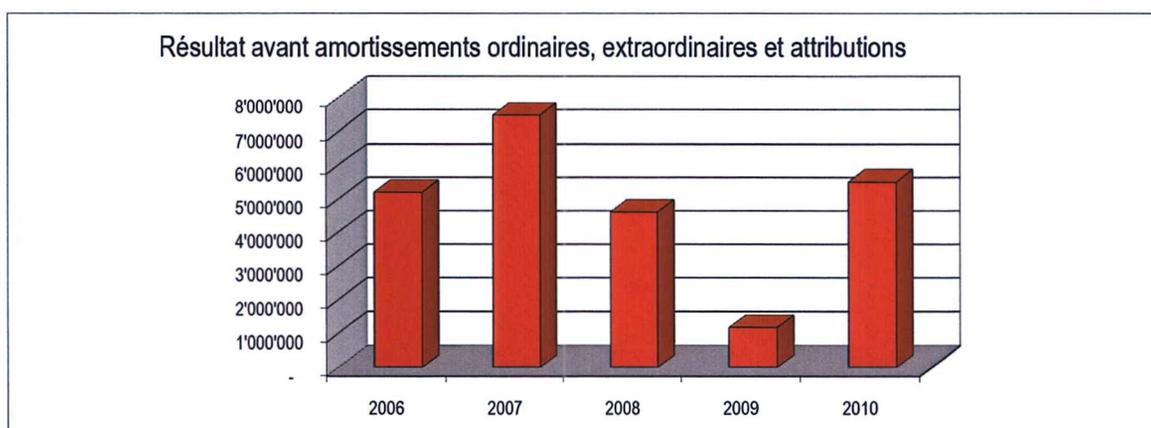
Ecoles - accueil enfance	9282.210	1'750'000.00
Bâtiments communaux	9282.220	1'000'000.00
Aménagements énergétiques	9282.230	200'000.00
Mobilité	9282.240	400'000.00
Égalisations des résultats	9282.905	650'000.00
		<u>4'000'000.00</u>

Résultat après amortissements ordinaires et extraordinaires et attributions extraordinaires (excédent de produits)	25'912.73
---	-----------

COMPARAISONS DES EXERCICES

Résumé du boucllement

	2006	2007	2008	2009	2010
Résultat avant amortissements ordinaires, extraordinaires et attributions	5'192'040	7'470'199	4'604'434	1'160'643	5'504'160
Résultat après amortissements ordinaires et avant amortissements extraordinaires et attributions	4'515'564	6'926'624	4'435'977	811'109	5'328'863
Résultat après amortissements ordinaires, extraordinaires et attributions (excédent de revenus)	6'490	11'433	31'744	17'774	25'913



Autofinancement

AUTOFINANCEMENT

Excédent de produits 25'912.73

Amortissements ordinaires :

Amortissements autres dépenses (230.3300)	10'000.00	
Amortissements des terrains et bâtiments (230.3303)	72'504.00	
Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement (230.3311)	1'248.00	
Amortissement des bâtiments du patrimoine administratif (230.3312)	91'545.00	
Total des amortissements ordinaires		175'297.00

Sous-total	201'209.73
-------------------	-------------------

Amortissements extraordinaires :

Patrimoine financier (230.3309)	567'496.00	
Patrimoine administratif (230.3321)	735'454.39	
Total des amortissements extraordinaires		1'302'950.39

Sous-total	1'504'160.12
-------------------	---------------------

Financements spéciaux et fonds de réserves :

Attributions

Tourisme	160	6'822.72	
Immeuble Très-le-Châtel (rénovation)	354	52'640.50	
Immeuble Très-le-Châtel (régulation)	354	7'371.00	
Containers enterrés	451	7'809.53	
Préavis 17/07 TAC	461	186'921.09	
Port des Abériaux (exploitation)	470	74'438.27	
Port des Abériaux (investissements)	470	54'925.42	
Port des Abériaux (régulation)	470	54'925.42	
Ecoles - accueil petite enfance	9282.210	1'750'000.00	
Bâtiments communaux	9282.220	1'000'000.00	
Aménagements énergétiques	9282.230	200'000.00	
Mobilité	9282.240	400'000.00	
Égalisation des résultats	9282.905	650'000.00	4'445'853.95

Prélèvements

Débiteurs impôts	210	(288'532.00)	
Collecteurs EU/EC	461	(22'056.81)	
STEP	462	(15'070.08)	
Futurs abris PC	660	(25'037.15)	(350'696.04)

Mouvements

Transformation auberge	9282.123	2'000'000.00	
Investissements	9282.125	(1'000'000.00)	
Bâtiments communaux	9282.220	(1'000'000.00)	0.00

Marge brute d'autofinancement	5'599'318.03
--------------------------------------	---------------------

Sources et emplois de fonds

SOURCES ET EMPLOIS DE FONDS

		Sources	Emplois
Marge d'autofinancement		5'599'318.03	
Disponible	Augmentation		2'421'403.69
Débiteurs	Diminution		1'088'030.02
Actifs d'exploitation	Diminution	868.70	
Exigibles à court terme	Augmentation	970'320.17	
Exigibles à long terme	Diminution		1'020'000.00
Investissements			2'045'054.64
Subventions		3'981.45	
Totaux		6'574'488.35	6'574'488.35

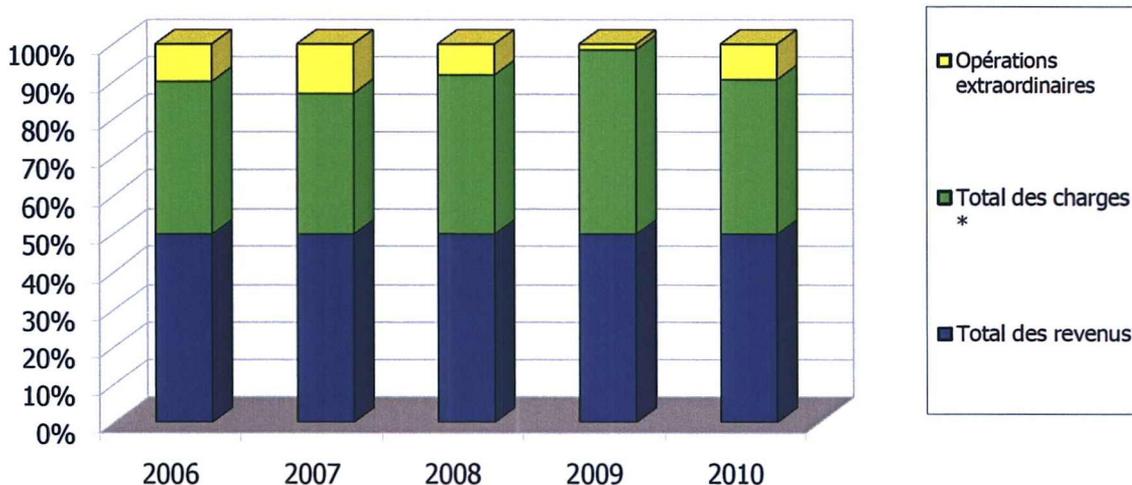
Variation des postes du Bilan

	01.01.2010	31.12.2010	Variation
Disponibles	10'475'444.23	12'896'847.92	2'421'403.69
Débiteurs	7'572'786.75	8'660'816.77	1'088'030.02
Actifs d'exploitation	58'788.95	57'920.25	-868.70
Exigibles à court terme	757'749.48	1'728'069.65	970'320.17
Exigibles à moyen & long termes	23'630'000.00	22'610'000.00	-1'020'000.00

COMPARAISON DES EXERCICES

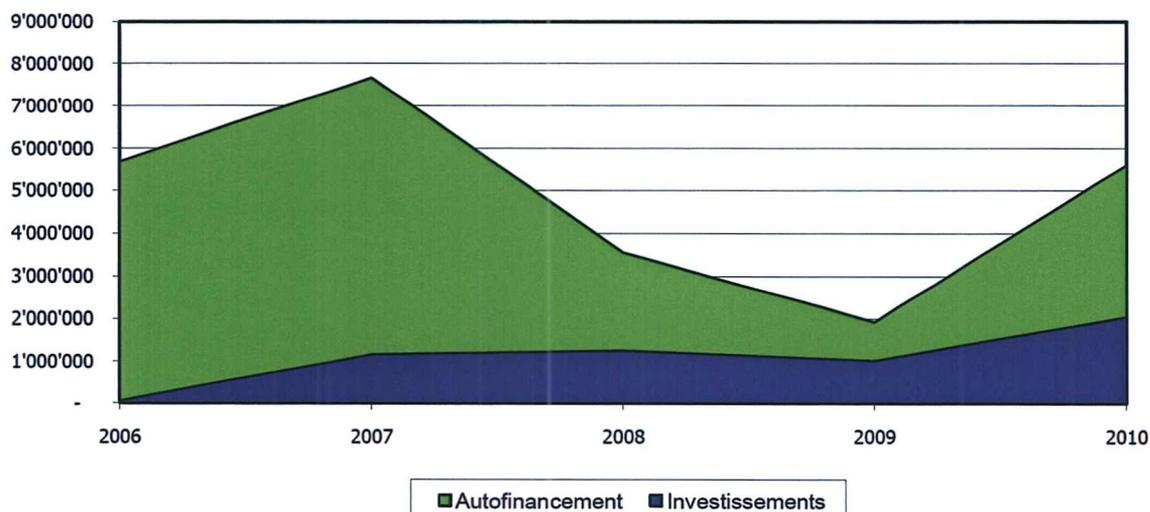
	2006	2007	2008	2009	2010
Total des revenus	22'687'282	26'373'466	26'863'406	26'079'493	28'113'560
Total des charges *	18'171'719	19'446'842	22'427'429	25'268'384	22'784'697
Opérations extraordinaires	4'509'074	6'915'191	4'404'233	793'335	5'302'950
Excédent de revenus	6'490	11'433	31'744	17'774	25'913

*) Y compris les amortissements ordinaires



	2006	2007	2008	2009	2010
Nombre d'habitants	3644	3747	3782	3861	3907
Recettes communales fr. / hab.	6226	7039	7103	6755	7196
Recettes cantonales fr. / hab.	5933	6288	6617	7039	
Dépenses communales fr. / hab.	4987	5190	5930	6545	5832
Dépenses cantonales fr. / hab.	5182	5398	5697	6277	

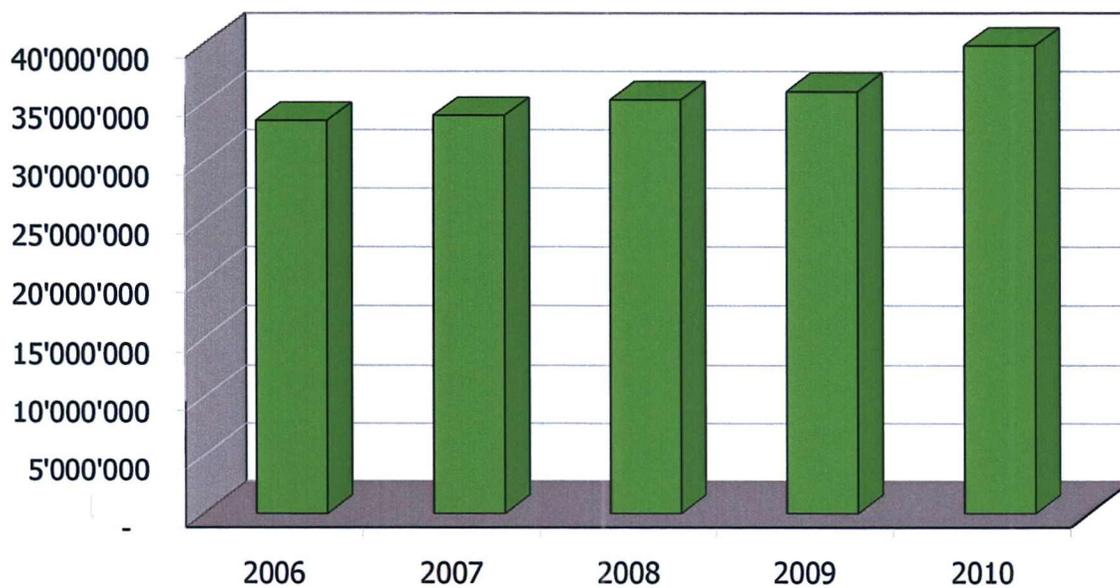
	2006	2007	2008	2009	2010
Investissements	54'324	1'166'108	1'255'773	1'022'980	2'045'055
Autofinancement	5'685'776	7'670'801	3'548'161	1'919'368	5'599'318



Comparaison des exercices

	2006	2007	2008	2009	2010
Nombre d'habitants	3644	3747	3782	3861	3907
Autofinancement communal fr. / hab.	1'560	2'047	938	497	1'433
Autofinancement cantonal fr. / hab.	811	890	920	762	
Investissement communal fr. / hab.	15	311	332	265	523
Investissement cantonal fr. / hab.	721	836	803	862	

	2006	2007	2008	2009	2010
Total du Bilan	33'500'654	33'938'570	35'308'037	36'026'056	39'897'094



Imputations internes

Imputations internes

Frais de personnel

No compte	Désignation	Charges	Montant	
			Recettes	
130.4901	Imputations internes de frais de personnel		2'063'052.20	
110.3901	Imputations internes de frais de personnel	286'203.77		
190.3901	Imputations internes de frais de personnel	10'732.64		
200.3901	Imputations internes de frais de personnel	77'513.52		
350.3901	Imputations internes de frais de personnel	11'925.18		
352.3901	Imputations internes de frais de personnel	265'931.00		
353.3901	Imputations internes de frais de personnel	11'925.16		
355.3901	Imputations internes de frais de personnel	157'412.08		
410.3901	Imputations internes de frais de personnel	182'454.91		
411.3901	Imputations internes de frais de personnel	83'476.10		
420.3901	Imputations internes de frais de personnel	47'700.63		
430.3901	Imputations internes de frais de personnel	166'952.20		
440.3901	Imputations internes de frais de personnel	214'652.83		
450.3901	Imputations internes de frais de personnel	29'812.89		
462.3901	Imputations internes de frais de personnel	65'588.36		
470.3901	Imputations internes de frais de personnel	104'941.38		
610.3901	Imputations internes de frais de personnel	119'251.57		
620.3901	Imputations internes de frais de personnel	155'027.04		
712.3901	Imputations internes de frais de personnel	71'550.94		
		2'063'052.20	2'063'052.20	

Charges d'intérêts

No compte	Désignation	Charges	Montant	
			Recettes	
220.4909	Imputations internes diverses		254'882.21	
354.3909	Imputations internes diverses (Bât. sub.)	102'574.00		
470.3909	Imputations internes diverses (port)	152'308.21		
		254'882.21	254'882.21	

Biens fonciers et immobiliers

Parcelles	ECA	Emplacement	Pré-champ	Place jardin	Forêt	Bâtiment	Couvert	Route	SURFACE M2	Valeur fiscale	Valeur réelle	Valeur Vénale (mars 2011)	Valeur ECA
33		Emoissières	x						6'197	6'000			
37		Grand Bois	x						168'613	125'000			
38		Grand Bois	x	x					109'827	30'000			
45		Folliouse		x	x				9'147	2'000			
51		Collonge			x				21'165	5'000			
56		Bénex-Dessus		x		x			70	-	34'000	24'000	
400		Fontaine / local											72'306
66		Grand Bois	x			x			25'836	18'000			
1077		Station de couplage SEIC											SEIC
74		A Promenthoux	x		x				2'316	-	115'000	100'000	
85		Les Ecomillières	x						2'530	2'000			
100		Ch. De la Combe						x	706	-	50'700	25'000	
127		Sous le Bois	x						10'384	-	3'025'000	2'700'000	
132		Pélar		x		x			585	-	295'500	110'000	
459		Tour d'eau											406'554
169		En Messerin	x						10'140	-			
173		Rue de la Gare		x	x				1'349	-	48'500	42'000	
202		Av. du Général Guiguer		x				x	413	-	95'000	66'500	
104		Fontaine des Alpes											130'019
211		La Place		x		x			2'227	150'000	6'860'000	6'174'000	
113		Administration communale											6'539'438
215		La Place		x		x			109	25'000	586'000	570'000	
51		Foumil / Bureau											689'236
216		Route de Bénex 2		x		x			351	570'000	1'330'000	1'064'000	
129		Maison Fischer											1'166'910
218		Les Fossés		x					2'900	-	693'500	485'000	
219		Les Fossés		x		x			1'729	-	1'260'000	1'008'000	
128		Temple											2'652'709
220		Route de Bénex 1-3		x		x			1'433	1'751'010	3'892'000	3'502'000	
45		Forge / Passade / Ancienne Poste											1'969'908
49		Auberge											2'684'501
278		Rue de la Gare 14							909	-	484'000	435'000	
837		Local PC souterrain											SDIS
281		Rue de la Gare 15		x		x			9'526	74'000	20'079'500	18'072'000	
2		Ancienne Administration											1'776'294
612		Bâtiment scolaire Pavillon											844'953
873		Bâtiment scolaire											15'820'426
318		Route du Curson No 4 - Parking Morettes		x					1'461	226'000	1'006'000	704'000	
324		Sous les Mouilles	x						1'497	-	411'000	287'000	
334		Ch. De la Zyma	x			x			6'620	-	1'986'000	993'000	
1402		Carrosserie Lauber											DDP
435		Les Abériaux	x			x			33'968	350'000	13'878'500	12'500'000	
719		Villa Port											416'324
856		Monobloc											2'991'291
1198		Buvette / Vestiaire Foot / Nautique											1'360'652
1387		Bâtiment STEP											2'109'983
1171		Dépôt Foot											FOOT
1648		WC Port / Locaux											180'000

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

DDP	608	Promenthoux - Dépôt matériel incendie								9'945
-----	-----	---------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	-------

93	Coinsins - Grand Pré			x		3'976	1'000		
95	Coinsins - Marais de nantouse	x		x		4'435	3'500		
100	Coinsins - Grand Pré					2'066	13'000		
267	Coinsins - Marais de nantouse					3'511	21'000		
478	Duillier - Marais de nantouse					12'945	6'000		

Total autres biens						26'933	44'500	-	-	9'945
--------------------	--	--	--	--	--	--------	--------	---	---	-------

Total général						641'725	6'531'510	90'479'000	76'069'000	59'756'368
---------------	--	--	--	--	--	---------	-----------	------------	------------	------------

Situation 2001	69'602'000	54'419'000
Situation 2007	83'351'000	70'158'000
Situation 2011	90'479'000	76'069'000

Conclusions

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

le Conseil communal de Prangins

vu le préavis municipal No 87/11 concernant les comptes 2010

vu le rapport de la Commission de gestion

ouï les conclusions du rapport de la Commission de gestion

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

décide

1/ de donner décharge à la Municipalité de sa gestion financière pour l'année 2010.

2/ d'accepter les comptes de la bourse communale de Prangins pour l'exercice 2010, tels que présentés.

Ainsi délibéré en séance de Municipalité du 2 mai 2011, pour être soumis au Conseil communal de Prangins.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic



H. R. Kappeler



Le Secrétaire



D. Kistler

Roland Bersier

De: Roland Bersier <rbersier@prangins.ch>
Envoyé: jeudi 12 mai 2011 16:52
À: conseil@prangins.ch; Patricia Perard (pperard@worldcom.ch)
Cc: 'hrkappeler@prangins.ch' (hrkappeler@prangins.ch); greffe (greffe@prangins.ch)
Objet: Transmission préavis No 87/11

Importance: Haute

Concerne : Préavis No 87/11 :
- Comptes 2010.

Monsieur le Président,
Madame,

Par ces lignes, nous tenons à vous informer que, ce vendredi 13 mai prochain, nous déposerons 60 exemplaires du préavis cité en titre dans le bureau du Conseil communal.

→ de ce total, 7 exemplaires ont déjà été remis aux membres de la Commission des Finances et 5 à la Commission de Gestion. Vous ne trouverez donc que 48 exemplaires dans votre bureau.

En vous souhaitant bonne réception de ces lignes, nous vous prions d'agréer, Monsieur le Président, Madame, Monsieur, nos salutations distinguées.

Greffe municipal Prangins
Roland Bersier
Tél : 022 994 31 13
Fax : 022 994 31 11
Ouvert LU-VE
08:00 - 11:30 et 13:30 - 16:30

rb/20.02/529

visé vu: 