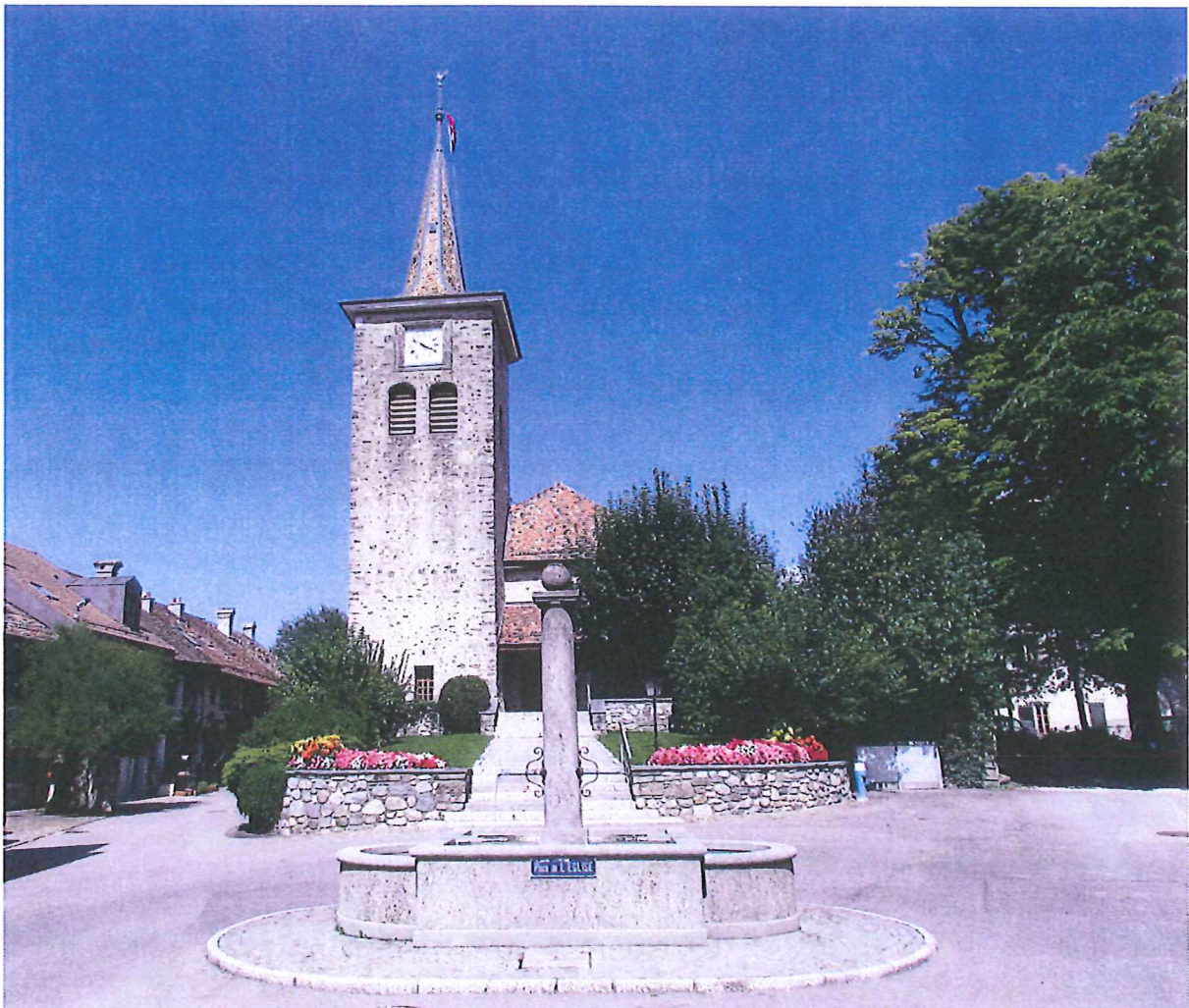




COMMUNE D'ETOY

# BUDGET 2015



**PREAVIS N° 7/2014**

## **PREAVIS de la Municipalité au Conseil Communal No 7/ 2014**

### **relatif au projet de budget 2015**

---

Monsieur le Président,  
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

En vertu des dispositions de la loi sur les Communes et du règlement du Conseil communal, la Municipalité a l'honneur de soumettre à votre approbation le budget de la Bourse communale pour l'année 2015. Ce projet a été préalablement soumis à la Commission des Finances qui est chargée de rapporter sur cet objet.

Pour la compréhension de chacun, nous vous présentons le détail complet du budget.

### **GENERALITES**

Plusieurs cotisations ou participations sont basées sur le nombre d'habitants dans la commune au 31 décembre de l'année précédente. Nous avons estimé ce nombre à 2'870 au 31 décembre 2014.

### **1. ADMINISTRATION GENERALE**

Pour que les divers dicastères touchés par des charges salariales reflètent les dépenses réelles, les natures : 301 Traitements, 3031 Part patronale AVS, et 3041 Part patronale CIP (Caisse Intercommunale de Pensions) sont imputés dans les dicastères suivants : 11, 15, 32, 352, 353, 354, 355, 356, 358, 363,430, 44, 450, 46, 550, 58, 81.

Les charges salariales ont été calculées en tenant compte des annuités selon le statut du personnel. L'indexation au coût de la vie est nulle.

---

## 10. AUTORITES

- 102.4361      REMBOURSEMENT DE TIERS INDEMN. ASSAGIE-ARASMAC**  
Les jetons de présence des Municipaux dans les différentes associations sont reversés à la commune.

## 11. ADMINISTRATION COMMUNALE

- 11.3042      CONTRIBUTION EXTRAORDINAIRE CIP POUR 17 ANS (2014-2030)**  
Le degré de couverture de la Caisse intercommunale de pension est de l'ordre de 60 % avec la nouvelle réglementation. Conformément aux exigences du nouveau droit fédéral, le degré de couverture doit être porté à 80 % au 1<sup>er</sup> janvier 2052 au plus tard. Pour ce faire, les statuts de la Caisse intercommunale de pension ont été modifiés le 13 juin 2013. Les principaux changements sont les suivants :
- o La durée d'assurance est prolongée de 36 années à 40 ans.
  - o Précédemment, l'âge de retraite minimum était de 58 ans, un âge terme à 62 ans et un âge de retraite maximum de 65 ans, avec prolongation possible jusqu'à 70 ans. Actuellement, la possibilité de prendre une retraite entre 58 ans et 70 ans est maintenue. L'âge terme est toutefois porté à 63 ans et tout départ à la retraite avant cet âge entraînera une diminution actuarielle de la pension versée.
  - o Le salaire assuré correspondait soit au dernier traitement cotisant en cas d'invalidité, soit à la moyenne arithmétique des traitements cotisants des 3 dernières années. Le salaire cotisant sera dorénavant calculé sur la moyenne des 10 ans précédant l'événement assuré.
  - o Le taux d'intérêt technique de la CIP était de 3.5 % et passera à 3.25 %
  - o **Les employeurs s'acquitteront pendant une période de 17 ans d'une contribution de recapitalisation de 3 %.**  
Ce dernier point correspond à environ 25'000.- pour la commune d'Etoy pour tous les employés.
- 11.3111      ACHAT MOBILIER ET MATERIEL BUREAU**  
Achat d'une nouvelle machine à affranchir. L'actuelle date de 1997 et le fournisseur ne garantit plus la réparation.
- 11.3171      RECEPTION MANIFESTATION**  
La fête au village a eu lieu en 2014. Pour 2015, il est prévu d'organiser le 1<sup>er</sup> août, une sortie du personnel, l'accueil des nouveaux et des jeunes citoyens ainsi que le souper des pompiers.

- 11.3193**            **COTISATION ARCAM** (Association de la région Cossonay-Aubonne-Morges)  
La cotisation de CHF 8.30 par habitant est identique à l'année précédente.

## **15. AFFAIRES CULTURELLES LOISIRS**

- 15.3011**            **TRAITEMENTS PERSONNELS BIBLIOTHEQUE (nouveau compte)**  
**15.3031**            **ASSURANCES SOCIALES AVS-AC-AF (nouveau compte)**  
**15.3041**            **CAISSE DE RETRAITE CIP (nouveau compte)**  
Conformément au préavis No 02/2014, la bibliothèque est sous la responsabilité d'une bibliothécaire professionnelle dont le taux de travail est de 80 % soit 60 % dévolus aux activités scolaires et 20 % pour l'aspect communal. Le salaire relatif aux charges scolaires est remboursé par l'Etat (cpte 15.4361). Un assistant a également été prévu avec un taux d'activité de 50 % (35 % scolaire et 15 % publique). Son salaire est également remboursé pour 35 % par l'Etat de Vaud (cpte 15.4361)
- 15.3651.3**        **SUBSIDE FONDATION POUR L'ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE**  
Le subside se montera à CHF 7.50 par habitant pour 2015 contre CHF 6.50 pour 2014. Ce subside sera progressivement augmenté et pourrait atteindre CHF 9.50 selon la Loi sur les écoles de musique (LEM).

## **16. TOURISME**

- 16.3193**            **COTISATION ASS. TOURISTIQUE REGIONALE**  
La cotisation de CHF 3.00 par habitant est identique à l'année précédente.

## 18. TRANSPORTS PUBLICS

### 18.3511.1 PART DEFICIT LIGNES TRANSPORT

A la contribution annuelle de CHF 222'900 prévue par le Service de la Mobilité, nous avons également imputé CHF 70'700.00 pour la participation à l'amélioration de la ligne de car postal 722 (course à 30 minutes aux heures de pointe). Ce montant de CHF 70'700.00 est réparti entre les communes de Buchillon, Lavigny, St-Livres et Etoy. La participation des autres communes correspond au compte 18.4527.

## 2. FINANCES ET IMPÔTS

### 21. IMPÔTS

#### 21.4001 IMPOTS SUR LE REVENU

La prudence a été de mise dans l'évaluation des recettes d'impôts pour 2014.

Pour l'impôt sur le Revenu, le taux d'imposition (61%) restant stable, nous avons repris les chiffres du Budget 2014.

#### 21.4001.1 IMPOTS SOURCIERS MIXTES

Il s'agit des contribuables qui sont imposés à la source mais dont les revenus dépassent CHF 120'000.-. Ceux-ci remplissent une déclaration d'impôt et selon celle-ci un montant leur est remboursé ou un solde est à payer. Au vu des fluctuations de ce poste, celui-ci est regroupé dans le compte 21.4001.

#### 21.4003.1 IMPOTS FRONTALIERS

L'impôt frontalier 2013 nous est parvenu ces jours et nous avons adapté le montant en conséquence.

#### 21.4011 IMPOTS S/BENEF. NET PERS. MORALES

L'année 2013 comportait un cas exceptionnel de l'ordre de CHF 400'000. Au vu des rentrées 2014, il convient de rester prudent.

## COMPARATIF BUDGET 2014/2015

IMPOTS	Charges	Revenus	Taux imposition
BUDGET 2014	215'000	9'537'500	61 %
BUDGET 2015	215'000	9'777'500	61 %
Différence	0	240'000	

## 22. SERVICE FINANCIER

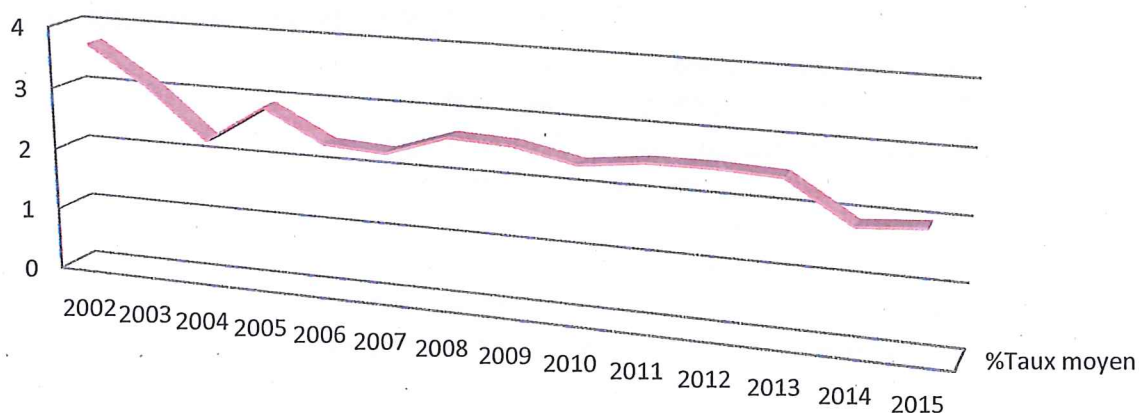
### 22.3221 INTERETS DES DETTES CONSOLIDEES

#### TABLEAU DES EMPRUNTS – BUDGET 2015

Date Emis.	Date Echéance	Compte No	Genre d'emprunt	Capital	Am.	Taux %	Intérêts annuels
12.09.05	12.09.2015	9221.91	Postfinance trav. Estuey -Cl.Bière	1'000'000.00	sans	2.50	25'000.00
		9221.9	Ex/CECS s.26 /1995-2005				
31.05.06	31.05.2016	9221.711	SUVA (Seppey) Mais.com.	2'500'000.00	10% an		
			Rembt 15.01.08	-250'000.00			
			Rembt 07.01.09	-250'000.00			
			Rembt 19.01.10	-250'000.00			
			Rembt 01.2011	-250'000.00			
			Rembt 01.2012	-250'000.00			
			Rembt 01.2013	-250'000.00			
			Rembt 01.2014	-250'000.00			
			Rembt 01.2015	-250'000.00			
			Total	500'000.00		3.26	16'300.00
10.05.10	30.04.2020	9221.4	UBS c. 124.3753.4 ATF	6'000'000.00	250000		
			Amortis. au 31.12.10 1ère tr.	-125'000.00			
			Amortis. au 30.06.11 2ème tr.	-125'000.00			
			Amortis. au 31.12.11 1ère tr.	-125'000.00			
			Amortis. au 30.06.11	-125'000.00			
			Amortis au 31.12.12	-125'000.00			
			Amortis au 30.06.13	-125'000.00			
			Amortis au 31.12.13	-125'000.00			
			Amortis. au 30.06.14	-125'000.00			
			Amortis. au 31.12.14	-125'000.00			
			Amortis. au 30.06.15	-125'000.00	6 ms	2.27	55'300.00
			Amortis. au 31.12.15	-125'000.00	6 ms	2.27	53'900.00
			Total au 31.12.15	4'625'000.00			109'200.00
14.10.13	15.10.2018		Postfinance SA	2'000'000.00		0.94	18'800.00
31.03.14	28.03.2014		Postfinance SA	3'000'000.00		1.50	
			Amortissement annuel 10 %	-300'000.00	3 ms	1.50	11'250.00
			Total au 31.12.2015	2'700'000.00	9 ms	1.50	30'375.00
						TM %	
			<b>TOTAL</b>	<b>10'825'000.00</b>		<b>1.9485%</b>	<b>210'925.00</b>



## COMPARAISON BUDGET Taux moyen



	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
■ %Taux moyen	3.704	3.086	2.280	2.894	2.390	2.330	2.657	2.615	2.412	2.533	2.544	2.501	1.867	1.949

## PEREQUATION

- 22.3521 FONDS DE PEREQUATION : PART A CHARGE DES COMMUNES
- 22.4511 RBT ETAT VAUD DEPENSES THEMATIQUES
- 22.4521 FONDS DE PEREQUATION : REMBOURSEMENT AUX COMMUNES

	Budget 2015	Budget 2014	Effectif 2013
Alimentation fonds péréquation	2'617'612	2'535'982	2'807'137
./. Retour fonds péréquation	--755'229	--744'018	-750'975
./. Dépenses thématiques	-50'515	-29'653	-515'216
<b>Alimentation net fonds péréquation</b>	<b>1'811'868</b>	<b>1'762'311</b>	<b>1'540'946</b>
<b>Valeur point impôts</b>	<b>141'166</b>	<b>133'462</b>	<b>151'386</b>

Contrairement aux années précédentes, la péréquation n'a pas été budgétée en fonction des acomptes que l'Etat de Vaud a calculé pour l'année 2015. Ceux-ci sont basés sur l'année 2013. Le point d'impôt pour 2013 ne correspond pas aux valeurs qui ont été budgétées dans les impôts 2015. En effet, le point d'impôt tel que prévu serait de CHF 141'166.00. Par conséquent, nous avons recalculé la péréquation et la facture sociale en tenant compte d'un point d'impôt à CHF 141'166.00. Les dépenses thématiques correspondent également à celles mises au budget.

## CALCULATION DU SYSTEME DE PEREQUATION

La péréquation directe s'effectue par une distribution d'un fonds en 3 couches de financement et 3 mécanismes de plafonnement, sur les bases suivantes :

- o Couche de population : attribution d'un montant en francs par habitant selon la population des communes :
  - ◇ 100.- pour les habitants entre 1 et 1'000
  - ◇ 350.- pour les habitants entre 1'001 et 3'000
  - ◇ 500.- pour les habitants entre 3'001 et 5'000
  - ◇ 600.- pour les habitants entre 5'001 et 9'000
  - ◇ 850.- pour les habitants entre 9'001 et 12'000
  - ◇ 1'000.- pour les habitants entre 12'001 et 15'000
  - ◇ 1'050 pour les habitants au-delà de 15'001 habitants.
- o Couche de solidarité : compensation, pour les communes financièrement faibles, d'une part de la différence entre leur capacité financière par habitant et la moyenne cantonale.
- o Couche liée aux dépenses thématiques : maintien du système actuel pour les dépenses de routes, transport et forêts, avec les mêmes seuils et modalités techniques de répartition. Son plafond est de 4 points d'impôts au maximum.

Le remboursement ne peut dépasser les :

- ◇ 75 % de ce qui dépasse 8 points d'impôts pour les transports
- ◇ 75 % de ce qui dépasse 1 point pour les forêts

### MECANISME DE PLAFONNEMENT :

Plafonnement de l'effort : définition d'un seuil maximum d'effort péréquatif pour toutes les communes : aucune commune ne peut payer plus de l'équivalent de 50 points communaux.

Plafonnement de l'aide : à l'inverse, définition d'un seuil maximum de l'aide apportée aux communes par la péréquation : aucune commune ne peut recevoir plus de 5.5 points d'impôts.

Plafonnement du taux : limitation des effets pour empêcher les taux communaux de dépasser mécaniquement un certain seuil. Aucune commune ne devrait voir son taux entraîné au-delà de 85 points par les péréquations. Ce mécanisme de plafonnement est identique au système de péréquation actuel.

Finalement, l'alimentation du fonds de péréquation en points d'impôt nécessaire dépend des redistributions prévues et décrites ci-dessus.



**22.4909**

**IMPUTATION INTERETS S/EMPRUNTS**

C'est uniquement la valeur résiduelle du coût des travaux relevant des Egouts et des Eaux figurant à l'Actif du Bilan, qui a été prise en considération dans la calculation de ces imputations internes. Nous avons appliqué le taux moyen du tableau des emprunts (1.949 % de CHF 1'617'411 - travaux en cours et travaux terminés non amortis à fin août). Les contreparties arrondies se retrouvent dans les comptes Egouts 46.3905 et Eaux 81.3905 (CHF 31'500).

### **3. DOMAINES ET BÂTIMENTS**

**30**

**DOMAINES ET BATIMENTS**

**30.3113**

**ACHAT MOBILIER ET EQUIPEMENT GLOBAL**

**30.3141**

**ENTRETIEN DES BATIMENTS GLOBAL**

Dans les natures «3113» et «3141» du chapitre DOMAINES ET BATIMENTS seules les charges fixes (contrat d'entretien chauffage, ascenseur, etc.) ont été imputées dans les divers comptes. Deux comptes ont été créés pour le budget pour prévoir les charges variables. Ces dernières seront ensuite ventilées dans les comptes.

**351**

**AUBERGE**

**351.3141.2**

**ENTRETIEN BATIMENT ET ENTOURAGE**

Modification de l'installation frigorifique de congélation et chambre froide.

**352**

**ANCIENNE ECOLE**

**352.4271.3**

**LOCATION SALLES SCOLAIRES**

Il ne reste qu'une classe d'ACT/ACM.

**355**

**SALLE POLYVALENTE**

**355.3121.1**

**ELECTRICITE SALLE POLYVALENTE**

**355.3121.11**

**ELECTRICITE TENNIS (nouveau compte)**

Un compteur séparé a été installé pour la consommation électrique du tennis.

**355.3121.2**

**CHAUFFAGE**

Les assainissements énergétiques de la salle polyvalente permettent des économies de l'ordre de CHF 25'000.00 par rapport à 2013.

- 355.4271.3 LOCATION SALLES SCOLAIRES**  
Le bâtiment ayant plus de 30 ans, l'ASSAGIE ne verse plus d'amortissement sur ce bâtiment. La location pour la cantine scolaire est comprise dans le montant de CHF 75'086.
- 355.4656 RETRIBUTION RPC**  
Suite à la pose des panneaux photovoltaïque, une rétribution de l'ordre de CHF 26'200.00 par année devrait être reçue (90'000 kwh à 0.291). Les Kwh à fin juillet se montent à 70'945.
- 358 COLLEGE LES ECUREUILS**
- 358.4271.3 LOCATIONS SALLES SCOLAIRES**  
2 salles de classe ont été transformées pour faire une salle de rythmique.
- 362 COLLEGE INTERCOMM. 2/3 ETOY – 1/3 BUCHILLON**
- 362.4271 LOCATION SALLE SCOLAIRE**  
2 salles de classe ont été fermées et une salle de dégagement ouverte.
- 363 et 364 COLLEGE LES COMMUNAUX I & II**  
De nombreux coûts sont communs aux 2 bâtiments par exemple il n'y a qu'un compteur d'électricité, il est difficile pour le concierge de savoir le temps qu'il passe dans chacun des bâtiments, etc. Par conséquent, les postes 363 et 364 ont été regroupés.
- 363.3011 CONCIERGERIE**  
Ce poste a été complété par du personnel à l'heure.
- 363.3113 ACHAT MOBILIER ET EQUIPEMENT**  
Leasing des tableaux interactifs.
- 363.3121.1 ELECTRICITE**  
Malgré le deuxième bâtiment, ces coûts ne devraient pas augmenter dans les mêmes proportions grâce à la pose des panneaux solaires.
- 363.3312 AMORTISSEMENT PATRIM. ADMINISTRATIF**  
Il s'agit de l'amortissement obligatoire sur 30 ans prévu dans le préavis No 04/2013.

## 4. TRAVAUX

### 42 SERVICE DE L'URBANISME, POLICE DES CONSTRUCTIONS

#### 42.4351 FACTURATION A DES TIERS

Il n'y a plus de refacturation pour le PQ L'Oche et La Combe à l'Institution l'Espérance.

### 430 ENTRETIEN DES ROUTES

#### 430.3011 PART SUR SALAIRES

#### 430.3031 ASSURANCES SOCIALES AVS-AC-AF

#### 430.3041 CAISSE DE RETRAITE CIP

L'auxiliaire a été repris par l'OSEO et intervient à la demande. Ses honoraires sont budgétés sur le compte 430.3080.

#### 430.3080 PERSONNEL INTERIMAIRE FACTURE A DES TIERS

Voir commentaire compte 430.3011.

#### 430.3141.5 ENTRETIEN ALLES ET RONDS POINTS

Augmentation car taille des platanes de la route Suisse tous les 2 ans.

#### 430.4311 EMOLUMENTS PERMIS FOUILLE

Ce compte n'est plus utilisé. Les permis de fouille sont compris dans le compte 42.4311 (Emoluments taxes permis construire, permis d'habiter + utilisation).

### 431 VEHICULES, MACHINES, EQUIP. SERVICE VOIRIE

#### 431.3113 ACHAT MACHINES, VEHICULES ET EQUIP.

Il n'est pas prévu de refaire des réparations supplémentaires sur le Renault Kangoo. En cas de panne, celui-ci devra être changé.

#### 431.3155 ENTRETIEN VEHICULES (GLOBAL)

8 comptes ont été créés pour pouvoir suivre plus aisément les frais engendrés par chaque véhicule de voirie. Ce système sera poursuivi pour les comptes. En revanche pour le budget, un montant global d'entretien a été prévu. Nous ne pouvons pas connaître à l'avance quelles seront les frais et sur quel véhicule.

## **450 FRAIS D'EXPLOITATION DE LA DECHETTERIE**

Les charges salariales et les frais d'exploitation sont réunis dans ce service. Ces frais sont ensuite répartis dans les comptes 451. Déchets urbains et 452. Autres déchets au moyen de comptes d'imputations internes.

Les charges salariales des comptes 450.3011-3031-3041-3061.1-3061.2 se montent à CHF 29'400.00 (c.450.4901) et sont réparties de la manière suivante:

- o 90% soit CHF 26'460.00 dans le service lié aux déchets urbains: 451.3901
- o 10% soit CHF 2'940.00 dans le service lié aux autres déchets : 452.3901

Les charges d'entretien de la déchetterie 450.3113-3121.1-3141-3181 se montent à CHF 46'000.00 (c.450.4902) et sont réparties de la manière suivante :

- o 90% soit CHF 41'400.00 dans le service lié aux déchets urbains: 451.3902
- o 10% soit CHF 4'600.00 dans le service lié aux autres déchets : 452.3902

### **450.3113 ACHAT ÉQUIPEMENT ET MATÉRIEL**

Il est prévu l'achat d'une benne à verre et éventuellement réaménager la déchetterie du collège les Communaux II.

## **46 RESEAU D'EGOUTS ET EPURATION**

### **46.3521 EXPLOITATION STEP, ST-PREX**

Augmentation liée au remplacement d'un pont racleur, aux frais de personnel supplémentaires (sécurité et cours de formation), aux coûts d'énergie et de consommation d'eau suite à la pose du biofiltre.

### **46.3905 IMPUTATIONS INTÉRÊTS S/EMPRUNTS**

Voir explications en page 9 c. 22.4909

## 5. INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

### 51 ENSEIGNEMENT PRIMAIRE et 52 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE

51.3521.1 PARTICIPATION ENSEIGNEMENT PRIMAIRE ASSAGIE  
52.3521.1 PARTICIPATION ENSEIGNEMENT SECONDAIRE ASSAGIE

	Enseignement primaire	Enseignement secondaire
BUDGET 2015	1'340'900.00	600'000.00
BUDGET 2014	1'255'200.00	566'800.00
Différence = + ou - Charges	+ 85'700.00	+ 33'200.00

La participation des frais de l'enseignement des secteurs primaires et secondaires représente CHF 1'940'900 (CHF 1'822'000 - budget 2014) soit, CHF 118'900 d'augmentation. Celle-ci est justifiée de la manière suivante :

- Construction du collège les Communaux II à Etoy pour toute l'année
- Construction depuis la rentrée 2014 du Cœur du Chêne à Aubonne
- Engagement d'une secrétaire du comité de direction

Nombres d'élèves : enseignement primaire : 284 (279 budget 2014), enseignement secondaire : 127 (126 budget 2014)

Total des élèves : 411 (budget 2014 : 405 élèves).

### 550 ACTIVITÉS PARASCOLAIRES/ CENTRE DES JEUNES

550.3011 TRAITEMENTS DES ANIMATEURS  
550.3031 ASSURANCES SOCIALES AVS-AC-AF  
550.3041 CAISSE RETRAITE CIP

Le taux d'activité de l'animateur responsable passe de 80 % à 90 %.

550.3061.1 REMBT FRAIS DEPLACEMENT ET TELEPHONE

Les indemnités versées à notre civiliste ont été budgétées dans ce compte. Son salaire est payé par la Confédération, la commune vers uniquement des indemnités pour remboursement de frais non soumises aux charges sociales. Ces coûts étaient budgétés précédemment dans le compte 550.3011.

550.4523 PARTICIPATION DU GPT : FORFAIT S/TRAIT. PERSONNEL DE CANTINE  
L'ASSAGIE reverse un montant forfaitaire de CHF 40'000.00 pour les traitements des animateurs.

## 6. POLICE

### 60 SERVICE DE POLICE COMMUNAL

- 60.3189 PRESTATIONS ASP (Assistant de sécurité publique)**  
Une assistante de sécurité vient de manière aléatoire et moins que prévu dans le contrat. Par conséquent, ce poste a été adapté.
- 60.4371 AMENDES ET ORDONNANCES PENALES**  
Ce poste a été revu à la hausse. Il comprend les amendes d'ordre de l'ASP, les dénonciations des propriétaires sur des places privées, les amendes de la déchetterie, etc.

### 61 CORPS DE POLICE CANTONALE

- 61.3511 PART AUX CHARGES CANTONALES**  
La gestion de la police est assurée par la POLCANT et refacturée par l'Etat de Vaud. La part imputée à Etoy s'élève à CHF 450'300 pour 2015 (430'000 en 2014).

### 65 DEFENSE CONTRE L'INCENDIE

- 65.3521 PART D'ETOY AU SDIS MORGET**  
Le budget 2015 du SDIS MORGET prévoit une charge pour Etoy d'environ CHF 95'000.00 (CHF 91'000 en 2014). Cette augmentation est due à la recapitalisation de la caisse de pension (CIP), les charges sociales sur les soldes des volontaires, à la création d'un corps de jeunes sapeurs-pompiers et l'équipement de celui-ci. Les charges liées à l'équipement de ce corps ne seront pas reporté sur les budgets futurs.

### 66 PROTECTION CIVILE

- 66.3521.2 REDEVANCE OFFICE RÉGIONAL PC**  
La contribution par habitant a été budgétisée à CHF 18.90 (2014 : 19.00), soit environ CHF 54'300.00.

## 7 SECURITE SOCIALE

### 71 SERVICE SOCIAL ACCUEIL ENFANTS

- 71.3511.71 PART ESPACE PRÉVENTION**  
Ce poste n'a été repris que partiellement par l'ASSAGIE. L'ASSAGIE a repris la part concernant les travailleurs sociaux de proximité mais il reste les services de la petite enfance, de l'alimentation et des activités douces et gestions du stress.



## 71.3526 ARASMAC PART D'ETOY AU RÉSEAU AJEMA

Financement de la structure :

- o Participation de la FAJE : 22 % de la masse salariale éducative ce qui correspond à environ 13 % du coût de la structure
- o Participation des parents qui passe de 40 % à 45 % des charges
- o Le solde de 42 % de charges est subventionné par les communes et entreprises de la manière suivante:
  - ◇ 10 % en fonction du nombre d'habitants
  - ◇ 90 % en fonction des prestations consommées par les enfants de la commune.

La participation aux coûts pour l'année 2015 pour la commune d'Etoy se monte à CHF 660'000.00.

A titre informatif, veuillez trouver ci-joint un comparatif des heures de septembre 2013 et 2014 uniquement pour Etoy :

	ACCUEIL FAMILIAL PRÉ ET PARASCOLAIRE	ACCUEIL COLLECTIF PRÉSCOLAIRE	ACCUEIL COLLECTIF PARASCOLAIRE
sept. 2013	1985	2588	3542
sept. 2014	2176	3312	3587
<b>Augm. heures</b>	<b>191</b>	<b>724</b>	<b>45</b>

## 71.3663 SUBVENTION AUX PARENTS POUR L'ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE (nouveau compte)

Le règlement concernant le subventionnement des études musicales a été adopté le 15 septembre 2014. A ce jour, nous n'avons reçu qu'une demande de subvention et il est difficile d'estimer le nombre de demandes qui vont nous parvenir.

## 72. PREVOYANCE SOCIALE

### 72.3511.1 PARTICIPATION À LA FACTURE SOCIALE

	2015	2014	Effectif 2013
Facture sociale	2'375'000	2'597'890	2'764'899
Différence année préc.		-261'771§	

Comme pour la péréquation (chiffre 22.3521), la facture sociale a été calculée en fonction des impôts prévus dans le budget 2014 et non sur les acomptes basés sur 2013 reçu de l'Etat de Vaud.

La facture sociale comprend les domaines suivants :

1. PC à domicile et hébergement
2. Subventions à l'assurance maladie
3. RI et participation cantonale à l'assurance chômage
4. Subventions et aides aux personnes handicapées
5. Prestation pour la famille et autres prestations sociales
6. Bourses d'études et d'apprentissage

## FINANCEMENT DE LA FACTURE SOCIALE

La facture sociale à charge des communes est financée à l'aide de 3 couches :

- o Une première couche est constituée par un prélèvement sur les recettes conjoncturelles communales (droits de mutation et gains immobiliers, impôt sur les successions, impôt sur les frontaliers).

Le prélèvement est de :

- ◇ 50 % du produit des droits de mutation, gains immobiliers, successions
- ◇ 30 % du produit de l'impôt sur les frontaliers.

- o Une seconde couche est alimentée par les communes à forte capacité financière à l'aide d'un écrêtage sur les recettes dépassant fortement la moyenne des communes (base de référence : valeur du point d'impôt par habitant).

L'écrêtage est le suivant :

- ◇ 36 % de ce qui est compris entre 120 % et 150 % de la valeur moyenne
- ◇ 46 % de ce qui est compris entre 150 % et 200 % de la valeur moyenne
- ◇ 56 % de ce qui est compris entre 200 % et 300 % de la valeur moyenne
- ◇ 66 % de ce qui dépasse 300 % de la valeur moyenne.

Après cet écrêtage, une nouvelle valeur du point d'impôt écrêté est calculée.

- o Le solde de la facture sociale à la charge des communes (environ 2/3 du montant total) est payé en points d'impôts écrêtés.

## 73. SANTE PUBLIQUE

### 73.3651.2 SUBVENTION AVASAD

La subvention en faveur de l'AVASAD pour 2015 (Association vaudoise d'aide et de soins à domicile) se monte à CHF 84.50 par habitant (CHF 82.30 pour 2014), soit CHF 243'000.00.

## 8. SERVICE DES EAUX

**81.3181 HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES**  
Solde de l'informatisation des plans du réseau.

**81.3521 PART ETOY EXPLOITAT. STAT. PONTETS (ETOY-BUCHILLON)**  
Remplacement du système de conduite (informatique).

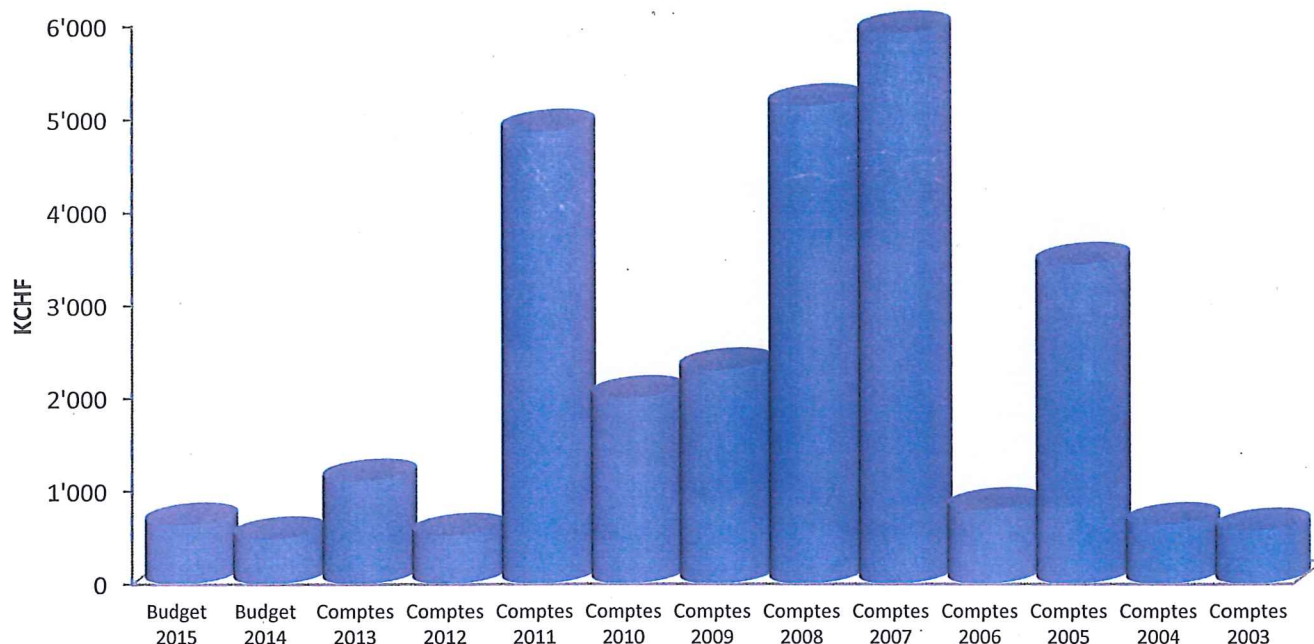
**81.3905 IMPUTATIONS INTÉRÊTS S/EMPRUNTS**  
Voir explications en page 9 c. 22.4909

### RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS

**BUDGET  
2015**

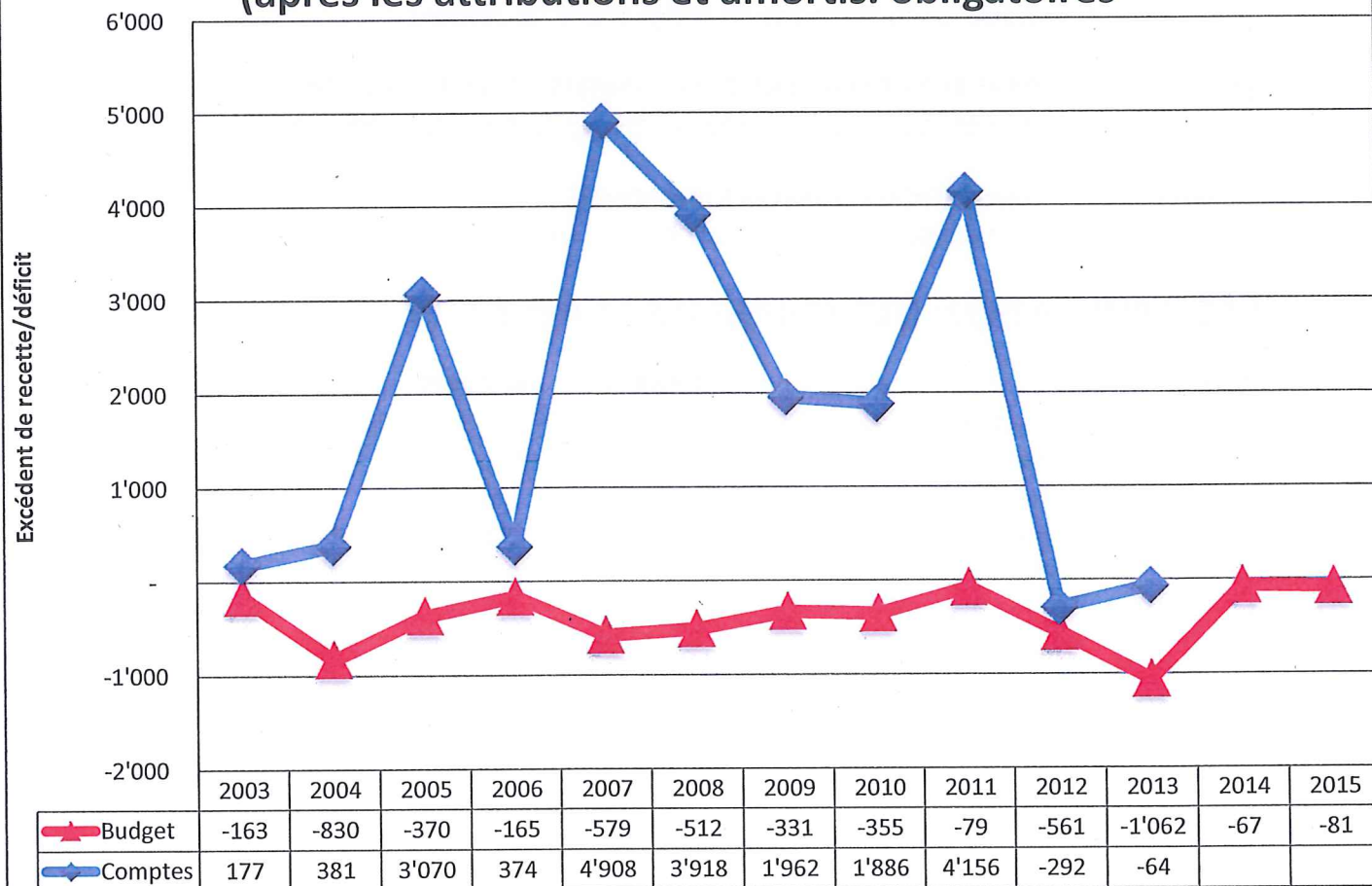
		CHARGES	REVENUS
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'605'400.00	343'300.00
2	FINANCES	3'048'900.00	10'654'100.00
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'337'380.00	1'806'251.00
4	TRAVAUX	1'699'200.00	988'000.00
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'156'900.00	52'000.00
6	POLICE ET SECURITE	636'000.00	10'100.00
7	SECURITE SOCIALE	3'457'100.00	6'000.00
8	SERVICE DES EAUX	611'000.00	611'000.00
	TOTALISATION	14'551'880.00	14'470'751.00
	Résultat		81'129.00

### Marge d'autofinancement en milliers de francs



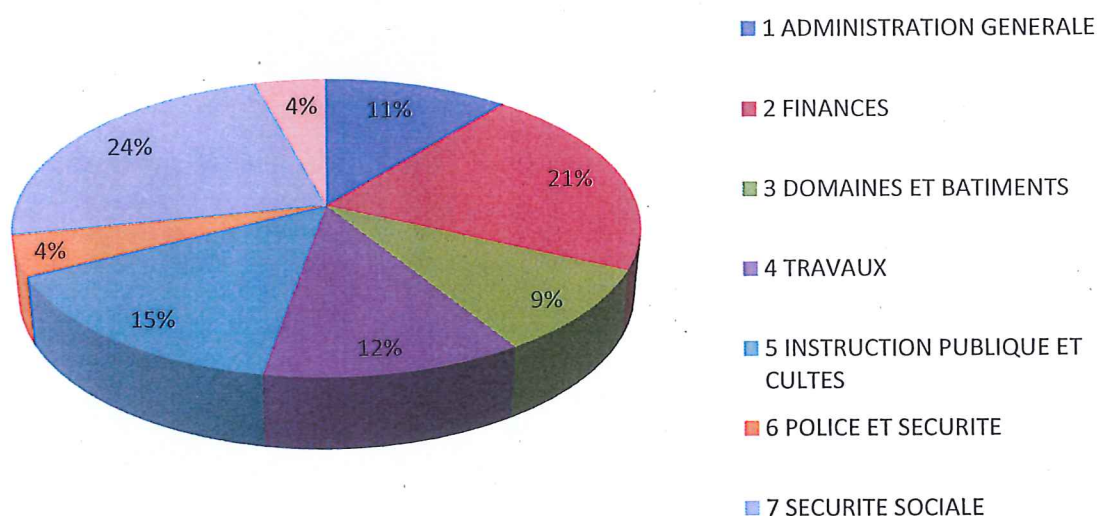


## Evolution comparative des résultats comptes-budget (après les attributions et amortis. obligatoires)

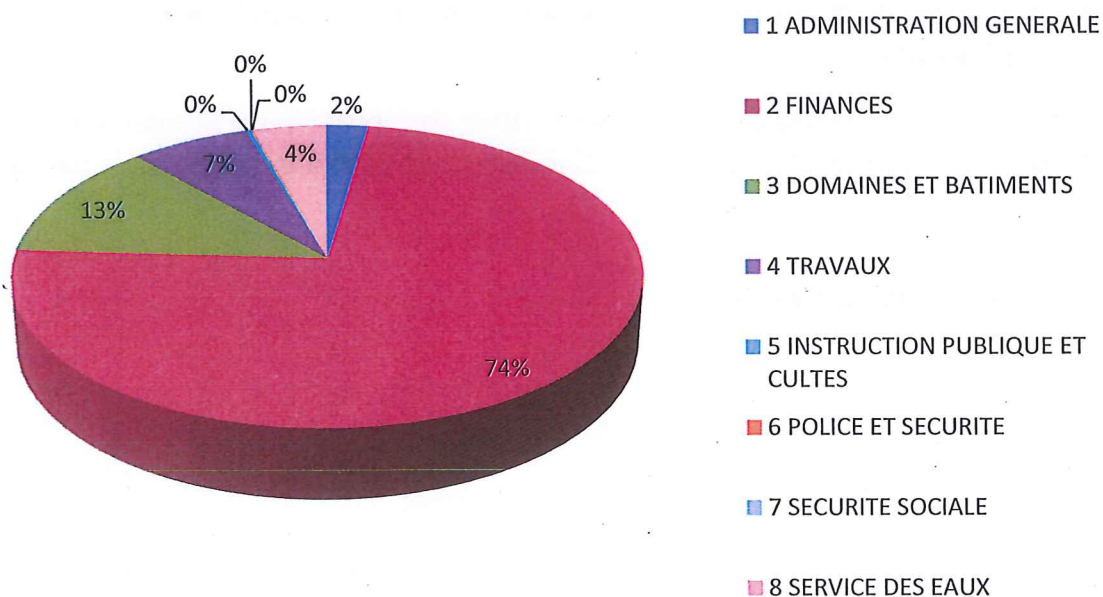


**Note :** Durant les années 2005, 2007 et 2008, des ventes de terrains ont été effectuées. Ces ventes influencent fortement les comptes de ces exercices.

### BUDGET - 2015 CHARGES



## BUDGET 2015 - REVENUS



## CONCLUSIONS

Avant les amortissements et attributions obligatoires, les charges représentent CHF 13'832'580 et les recettes CHF 14'470'751. La marge d'autofinancement prévisionnelle est de CHF 638'171.00 (2014 : 488'558.00).

Les amortissements et attributions obligatoires se détaillent de la manière suivante :

c. 363.3312 Communaux II (amort. obligatoire)	CHF 255'000.00
c. 46.3311 Egouts (amort. obl.)	CHF 183'900.00
c. 46.3329 Egouts (attribution)	CHF 2'700.00
c. 81.3311 Eaux (amort. obl.)	CHF 96'600.00
c. 81.3329 Eaux (attribution)	CHF 181'100.00
Total	CHF 719'300.00

Après ces opérations, les charges se chiffrent à CHF 14'551'880.00 et les recettes se chiffrent à CHF 14'470'751.00.

Le résultat final se traduit par un déficit de **CHF 81'129.00**

La marge d'autofinancement prévisionnelle prévue est meilleure d'environ CHF 150'000 par rapport au budget 2014.

Cela nous permet d'envisager l'avenir sereinement. Les gros investissements prévus ont été effectués.

C'est pourquoi, au vu de ce qui précède, nous vous proposons, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de prendre les décisions suivantes :

## LE CONSEIL COMMUNAL D'ETUY

vu le préavis municipal N° 06/2014

ouï le rapport de la Commission des Finances

considérant que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

### DECIDE

- 1.- d'adopter le projet de Budget 2015 de la Commune d'Etoy présentant un excédent de charges de CHF 81'129.00

Ainsi adopté en séance de Municipalité le 6 octobre 2014

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

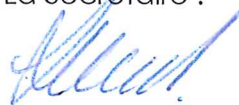
Le Syndic :



M. Roulet



La Secrétaire :



S. Ruchet

Délégué municipal : M. J. M. Fernandez





COMMUNE D'ETOY

# BUDGET 2015

# DETAILS COMPTES



Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'605'400.00	343'300.00	1'472'980.00	292'900.00	1'421'745.45	339'194.85
10	AUTORITES	279'000.00	10'000.00	283'000.00	10'000.00	274'651.80	10'029.45
101	Conseil communal	29'600.00		32'300.00		30'996.65	
101.3001	Jet.présences, trait. président + secrétaire	26'000.00		24'000.00		28'466.30	
101.3002	Indemnité délégué commune divers assoc.	300.00		300.00		120.00	
101.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	300.00		300.00		190.45	
101.3061	Rembt frais président et secrétaire	500.00		500.00		500.00	
101.3091	Autres charges du conseil			500.00			
101.3101	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		500.00			
101.3111	Achat matériel et équipements pr conseil com.					69.90	
101.3171	Réceptions conseil communal	2'000.00		6'200.00		1'650.00	
102	Municipalité	249'400.00	10'000.00	250'700.00	10'000.00	243'655.15	10'029.45
102.3001	Traitements fixes de la Municipalité	117'500.00		117'400.00		117'408.45	
102.3002	Vacations de la Municipalité	100'000.00		100'000.00		98'970.20	
102.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	12'300.00		13'700.00		12'217.10	
102.3061	Remboursement de frais	12'500.00		12'500.00		12'580.50	
102.3091	Cours divers et autres charges	2'000.00		2'000.00		361.60	
102.3171	Partic. div.réceptions et frais repas	5'100.00		5'100.00		2'117.30	
102.4361	Rembours. de tiers, Indemn.Assagle-Arasma		10'000.00		10'000.00		10'029.45
11	ADMINISTRATION	863'000.00	225'200.00	831'530.00	244'900.00	832'526.65	288'152.40
11.3011.1	Trait.personnel administratif	429'100.00		404'800.00		422'035.30	
11.3011.2	Trait. indem. livrais. cmdts payer	3'500.00		3'000.00		2'440.00	
11.3011.4	Traitement apprentie	9'160.00		14'160.00		13'160.00	
11.3011.6	Préposé cult.champs			500.00		500.00	
11.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	58'400.00		53'600.00		55'127.75	
11.3041	Caisse retraite CIP	58'500.00		54'900.00		56'417.10	
11.3042	Contribut. extraord. CIP pour 17 ans (2014-2030)	25'000.00		24'000.00			
11.3051.1	SUVA Caisse nationale accid.	21'000.00		21'000.00		19'183.10	
11.3051.2	Assurances accident + complémentaire	16'000.00		14'000.00		16'410.65	
11.3051.3	Assurances RC, choses	10'000.00		9'600.00		11'134.90	
11.3061	Rembt frais et formation continue	3'000.00		3'000.00		1'389.00	
11.3091	Autres charges	5'000.00		4'000.00		7'069.85	
11.3101	Imprimés et fournitures de bureau	24'100.00		23'000.00		27'439.75	
11.3111	Achat mobilier et mat. bureau	3'700.00		2'000.00			
11.3112	Achat matériel informatique	8'000.00		5'000.00		24'623.45	
11.3151	Entretien mach. bureau, prest.informat. etc..	29'640.00		25'000.00		20'954.35	
11.3171	Réception et manifestations	35'700.00		50'000.00		38'919.25	
11.3181.1	Frais de port, achat timbres	12'000.00		10'000.00		11'181.70	
11.3181.3	Frais de téléphone	5'000.00		5'000.00		5'121.60	
11.3181.31	Frais téléph. panneaux affichage	900.00		870.00		903.60	
11.3181.4	Site Internet	2'500.00		2'500.00		1'920.95	
11.3181.5	Petit Journal Etierruz	5'600.00		5'600.00		5'554.80	
11.3181.6	Honoraires fiduciaire	6'000.00		6'000.00		5'724.00	
11.3181.8	Frais contentieux et O.P.	7'000.00		6'000.00		3'762.75	
11.3181.9	Divers honoraires	10'200.00		9'000.00		5'238.20	
11.3191	Cotisations diverses	16'000.00		16'000.00		19'459.30	
11.3193	Cotisation ARCAM	24'000.00		24'000.00		23'555.40	
11.3511.1	Part à des charges cantonales	26'000.00		26'000.00		27'912.90	
11.3651.2	Divers dons	5'000.00		5'000.00		2'587.00	
11.3652	Partic. s/abt CFF vente à population	3'000.00		4'000.00		2'800.00	
11.4311	Emoluments admin. contr. habit. et permis établi.		36'000.00		36'000.00		41'715.00
11.4351	Vente et prestations de service		200.00		500.00		241.50
11.4361	Rembours. de tiers APG, assurances,				2'500.00		
11.4361.1	Rembt traitement UAPE / Pomme-cannelle		81'400.00		79'000.00		81'632.40
11.4391	Emoluments de naturalisation		500.00		500.00		450.00
11.4511	Participat. et remb. collectivités diverses		13'100.00		14'000.00		12'433.50
11.4901.10	Frais gestion égls-épur.		45'200.00		52'400.00		63'980.00
11.4901.12	Frais gestion eau		48'800.00		60'000.00		87'700.00

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	AFFAIRES CULTURELLES ET LOISIRS	161'100.00	79'800.00	49'600.00		37'749.00	
15.3011	Traitements pers. bibliothèque	86'800.00					
15.3011.1	Indemnités bénévoles bibliothèque	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
15.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	5'500.00					
15.3041	Caisse retraite CIP	9'200.00					
15.3651.1	Subside fanfare et divers Stés	16'000.00		16'000.00		14'860.00	
15.3651.2	Subvention bibliothèque cnale	10'000.00		3'000.00		3'000.00	
15.3651.3	Subside Fondation pr l'enseignement musique	21'600.00		18'600.00		15'609.00	
15.3651.4	Subvention manifestations culturelles	10'000.00		10'000.00		2'280.00	
15.4361	Rembours.Etat de Vaud		79'800.00				
16	TOURISME	8'700.00		8'550.00			
16.3193	Cotisation ass. touristique régionale	8'700.00		8'550.00			
18	TRANSPORTS PUBLICS	293'600.00	28'300.00	300'300.00	38'000.00	276'818.00	41'013.00
18.3511.1	Part déficit lignes transport	293'600.00		300'300.00		276'818.00	
18.4527	Part communes déficit ligne car		28'300.00		38'000.00		41'013.00
2	FINANCES	3'048'900.00	10'654'100.00	2'972'900.00	10'400'318.00	3'811'565.73	11'821'487.28
21	IMPOTS	215'000.00	9'777'500.00	215'000.00	9'537'500.00	168'395.67	10'795'068.18
21.3181	Frais de perception impôts	70'000.00		70'000.00		66'380.95	
21.3191.2	Impôts et taxes payés canton ou communes	20'000.00		20'000.00		384.50	
21.3290	Intérêts rémunérateurs	20'000.00		20'000.00		21'881.34	
21.3301	Défalcations et remises impôts	105'000.00		105'000.00		79'748.88	
21.4001	Impôts sur le revenu		5'270'000.00		5'250'000.00		5'588'527.85
21.4001.1	Impôts sourciers mixtes				20'000.00		-248'710.02
21.4002	Impôts sur la fortune		640'000.00		600'000.00		597'424.14
21.4003.1	Impôts Frontaliers		440'000.00		380'000.00		408'803.05
21.4003.2	Impôts à la Source		370'000.00		350'000.00		375'847.81
21.4004	Impôts spécial des étrangers		70'000.00		70'000.00		105'388.24
21.4011	Impôts s/ bénéf.net pers. morales		1'200'000.00		1'100'000.00		1'776'240.10
21.4012	Impôts s/capital net pers. morales		100'000.00		100'000.00		150'814.50
21.4013	Impôts complém. s/immeubles pers. morales		120'000.00		100'000.00		128'480.00
21.4020	Impôts fonciers		880'000.00		880'000.00		841'097.60
21.4040	Droits de mutation		300'000.00		300'000.00		427'644.60
21.4050	Impôts s/successions et donations		50'000.00		50'000.00		180'848.60
21.4061	Impôts sur les chiens		6'500.00		6'500.00		6'375.00
21.4090	Impôts récupérés après défalcations		1'000.00		1'000.00		10'204.16
21.4109	Patentes div.,restaurants,etc.		30'000.00		30'000.00		21'484.75
21.4110	Ristourne SEFA "usage droit du sol"		160'000.00		160'000.00		159'857.25
21.4221	Intérêts retard s/contribuables		40'000.00		40'000.00		74'902.75
21.4411.1	Imp. s/gains immobiliers		100'000.00		100'000.00		189'837.80
22	SERVICE FINANCIER	2'833'900.00	876'600.00	2'757'900.00	862'818.00	3'636'243.21	895'930.60
22.3181.1	Commissions et frais bancaires	3'500.00		3'500.00		3'134.96	
22.3181.2	Frais pmt c.crédit Jeronimo	400.00		400.00		334.00	
22.3191	Taxes diverses					832.05	
22.3211	Intérêts des dettes à court terme	1'000.00		1'000.00		18.00	
22.3221	Intérêts des dettes consolidées	211'000.00		217'000.00		184'599.30	
22.3301	Défalcations et remises diverses					183.90	
22.3521	Fds péréquation part charges communes	2'618'000.00		2'536'000.00		2'816'292.00	
22.3522	Part Fds péréquation déc. final année préc.					630'849.00	
22.4221.1	Revenus c.courant et placements à terme		400.00		100.00		9'213.15
22.4221.2	Intérêts des divers débiteurs		1'500.00		1'500.00		1'360.15
22.4222	Dividendes diverses actions		37'500.00		37'500.00		52'638.00
22.4410	Redistribution s/L.CO2 par Cais. AVS		500.00		500.00		192.30
22.4511	Rbt Etat Vaud dépenses thématiques		50'000.00		29'600.00		30'027.00
22.4521	Fds péréquation rembt aux Communes		755'200.00		744'018.00		745'400.00
22.4909	Imputation intérêts s/emprunts trav. investis.égouts et eau		31'500.00		49'600.00		57'100.00
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NONVENTILES					6'926.85	130'488.50
23.3321	Amortissement supplém. du patr.administratif					6'926.85	
23.4809	Prélèvements s/fonds de réserve						130'488.50

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'337'380.00	1'806'251.00	1'024'580.00	1'605'000.00	960'171.56	1'415'274.16
30	DOMAINES ET BATIMENTS	227'000.00		220'000.00			
30.3113	Achat mobilier et équipement global	57'000.00		50'000.00			
30.3141	Entretien des bâtiments global	170'000.00		170'000.00			
31	TERRAINS	17'700.00	30'000.00	17'760.00	30'500.00	16'555.55	31'174.95
31.3131	Achat de vins	8'500.00		8'100.00		8'433.60	
31.3141	Entretien des terrains	3'000.00		3'000.00		2'766.65	
31.3181	Culture des vignes, V.T.,	6'000.00		6'060.00		5'048.70	
31.3185	Honoraires et frais divers	200.00		600.00		306.60	
31.4231	Revenus des terrains et locations toches		23'000.00		23'000.00		25'748.30
31.4351	Apport vignes		6'000.00		6'000.00		4'033.40
31.4355	Vente vins de la Commune		1'000.00		1'000.00		1'322.25
31.4356	Facturat. à des tiers				500.00		71.00
32	FORETS	28'100.00	25'200.00	32'400.00	25'000.00	37'870.10	30'283.90
32.3011.1	Salaire nettoyage cabane	2'400.00		2'400.00		2'670.00	
32.3111	Achat machines et matériel					1'694.70	
32.3121	Electricité-chauffage	700.00		700.00		810.50	
32.3141.2	Entretien cabane	700.00		3'000.00		11'244.85	
32.3171	Martelage	1'000.00		1'000.00		611.00	
32.3181	Honor. et prestat. de service	23'000.00		25'000.00		20'566.60	
32.3186	Assurances bâtiment et mobilier	300.00		300.00		272.45	
32.4271	Location cabane		17'000.00		16'000.00		18'695.00
32.4351	Vente bois et fact. diverses		8'000.00		8'000.00		11'163.40
32.4361	Remboursement de tiers		200.00		1'000.00		425.50
35	BATIMENTS	1'064'580.00	1'751'051.00	754'420.00	1'549'500.00	905'745.91	1'353'815.31
351	Auberge communale	31'400.00	72'300.00	6'700.00	72'400.00	10'104.25	72'254.40
351.3141.1	Entretien Auberge	4'200.00		3'500.00		6'887.70	
351.3141.2	Entretien Auberge frais variables	24'000.00					
351.3186	Assurances bâtiment et mobilier	3'200.00		3'200.00		3'216.55	
351.4231.1	Location Auberge		72'300.00		72'300.00		72'254.40
351.4351	Participation de tiers				100.00		
352	Ancienne école	27'300.00	15'500.00	25'240.00	24'600.00	32'161.05	25'360.00
352.3011	Conciergerie	8'500.00		7'900.00		8'485.90	
352.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	150.00		150.00		113.10	
352.3041	Caisse retraite CIP	250.00		240.00		233.40	
352.3061	Remboursements de frais	200.00		200.00		114.00	
352.3121.1	Electricité	3'000.00		3'000.00		1'910.20	
352.3121.2	Chauffage	7'000.00		7'000.00		8'908.20	
352.3131	Achat fournitures nettoyage	1'000.00		700.00		998.25	
352.3141	Entretien bâtiment	2'100.00		2'000.00		6'130.80	
352.3181	Frais divers + alarme ascenseur	1'800.00		750.00		1'753.90	
352.3186	Assurances bâtiment et mobilier	3'300.00		3'300.00		3'513.30	
352.4271	Local. carnotzet, salles et matériel		2'000.00		2'000.00		2'860.00
352.4271.3	Location salles scolaires		13'500.00		22'500.00		22'500.00
352.4351	Facturation à des tiers				100.00		
353	Eglise	14'770.00		16'760.00		48'999.30	1'980.00
353.3011	Conciergerie	4'000.00		4'300.00		4'260.75	
353.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	250.00		280.00		266.40	
353.3041	Caisse retraite CIP	520.00		580.00		569.40	
353.3113	Achat matériel et équipements					1'676.80	
353.3121	Electricité, chauffage	8'000.00		8'000.00		3'815.95	
353.3131	Achat fournitures nettoyage	100.00		100.00		40.30	
353.3141	Entretien bâtiment + entourage	900.00		2'500.00		37'427.35	
353.3186	Assurances bâtiment et mobilier	1'000.00		1'000.00		942.35	
353.4351	Facturat. à des tiers						1'980.00

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354	Maison de commune	92'560.00	139'000.00	103'170.00	139'700.00	146'396.90	137'970.00
354.3011	Conciergerie	29'800.00		29'370.00		28'974.40	
354.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	1'900.00		1'900.00		1'810.90	
354.3041	Caisse retraite CIP	3'900.00		3'800.00		3'737.40	
354.3061	Remboursements de frais	300.00		300.00		391.00	
354.3113	Achat mobilier et équipements					1'026.25	
354.3121.1	Electricité	15'000.00		14'000.00		18'396.40	
354.3121.2	Chauffage	20'000.00		24'000.00		20'060.60	
354.3131	Achat fournitures pour nettoyage	1'300.00		1'300.00		1'340.55	
354.3141	Entretien bat. et entourage	11'360.00		19'500.00		62'291.35	
354.3181	Honoraires et frais divers	1'000.00		1'000.00		831.65	
354.3186	Assurances bâtiment et mobilier	8'000.00		8'000.00		7'536.40	
354.4231.1	Location 2 appartements		28'800.00		28'800.00		28'800.00
354.4231.2	Locations commerces		83'400.00		83'400.00		83'400.00
354.4231.3	Part locataires s/chauffage		8'500.00		8'500.00		7'135.00
354.4271.1	Location salles et mobilier		300.00		1'000.00		400.00
354.4271.2	Location places parc		18'000.00		18'000.00		18'135.00
354.4351	Rembours. tiers, casses, etc.						100.00
355	Salle polyvalente	184'500.00	111'286.00	197'200.00	196'950.00	267'301.10	165'100.00
355.3011	Conciergerie	75'000.00		81'700.00		80'951.00	
355.3012	Auxiliaires	2'000.00		3'000.00			
355.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	4'800.00		5'200.00		5'059.10	
355.3041	Caisse retraite CIP	9'800.00		11'000.00		10'818.60	
355.3061	Frais divers et rebours. frais	1'800.00		1'800.00		2'708.50	
355.3061.1	Rembt frais déplac. et tél.	500.00					
355.3065	Rembt frais d'habillement					206.80	
355.3113	Achat mobilier et équipements					8'563.25	
355.3121.1	Electricité	26'000.00		30'000.00		28'851.75	
355.3121.11	Electricité tennis	4'000.00					
355.3121.2	Chauffage	25'000.00		27'500.00		46'251.25	
355.3131	Achat fournitures pour nettoyage	8'000.00		8'000.00		7'865.35	
355.3141.1	Entretien s. poly.	17'500.00		20'000.00		67'048.30	
355.3181	Honoraires et frais divers	300.00				74.75	
355.3186	Assurances bâtiment et mobilier	9'800.00		9'000.00		8'902.45	
355.4271.2	Location grande salle, foyer, cuisine		10'000.00		10'000.00		7'750.00
355.4271.3	Location salles scolaires		75'086.00		157'350.00		157'350.00
355.4271.4	Location cantine scolaire				4'100.00		
355.4351	Fact.diverses à tiers, casses, etc.				500.00		
355.4656	Rétribution RPC		26'200.00		25'000.00		
356	Batiment des pompiers	13'250.00	64'200.00	13'000.00	64'300.00	17'828.00	64'044.35
356.3011	Conciergerie	2'700.00		2'400.00		2'670.00	
356.3113	Achat mobilier et équipements					2'490.00	
356.3121	Electricité, chauffage	8'500.00		8'500.00		8'191.80	
356.3141	Entretien	850.00		1'000.00		3'336.65	
356.3186	Assurances bâtiment et mobilier	1'200.00		1'100.00		1'139.55	
356.4231	Location appartements et studio		45'600.00		45'600.00		45'600.00
356.4231.1	Part des locataires s/chauffage		8'000.00		6'700.00		7'844.35
356.4271	Location local feu SDIS Morget		10'600.00		12'000.00		10'600.00
357	Locaux de Voirie et buvette foot	6'100.00		6'900.00		16'373.80	
357.3113	Achat équipements et mobilier					7'585.90	
357.3121	Electricité	3'000.00		4'000.00		2'887.95	
357.3131	Achat fournitures pr nettoyages	1'000.00		1'000.00		800.55	
357.3141	Entretien des locaux	200.00				3'372.70	
357.3181	Honoraires et frais divers					11.50	
357.3181.1	Frais de téléphone	700.00		700.00		528.20	
357.3186.1	Assurances bâtiment-mobilier	1'200.00		1'200.00		1'187.00	



Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
358	Collège Les Ecureuils (parc.La Fin)	85'800.00	297'395.00	93'700.00	288'515.00	101'505.95	288'515.00
358.3011	Conciergerie	43'000.00		42'300.00		41'650.70	
358.3012	Auxiliaires nettoyage coll. Ecureuil	3'000.00		2'000.00		3'393.00	
358.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	2'700.00		2'700.00		2'603.25	
358.3041	Caisse retraite CIP	5'600.00		5'500.00		5'372.40	
358.3061	Remboursements de frais	1'700.00		3'300.00		1'381.00	
358.3065	Rembt frais d'habillement			500.00		78.00	
358.3113	Achat mobilier et équipements					8'544.30	
358.3121.1	Electricité	7'500.00		7'500.00		7'490.65	
358.3121.2	Chauffage	10'000.00		10'000.00		9'589.15	
358.3131	Achat fournitures pr nettoyage	4'000.00		4'000.00		2'717.65	
358.3141	Entretien bat. et entourage	4'400.00		12'000.00		14'917.35	
358.3186	Assurances batiment et mobilier	3'900.00		3'900.00		3'768.50	
358.4271.1	Location salle UAPE Ecureuil Malin		30'000.00		30'000.00		30'000.00
358.4271.3	Locations salles scolaires		267'395.00		258'515.00		258'515.00
359	Villas et studio	10'500.00	60'800.00	10'600.00	60'800.00	13'178.35	62'261.85
359.3121.1	Elect.-chauffage villa Clos Devant 9-11	4'800.00		4'800.00		4'805.65	
359.3121.2	Chauffage villa Clos Devant 7	2'000.00		2'000.00		2'660.40	
359.3141.1	Entretien villas et studio	2'200.00		2'500.00		4'238.15	
359.3186	Assurances batiment et mobilier	1'500.00		1'300.00		1'473.85	
359.4231.1	Locations villas et studio		52'800.00		52'800.00		52'800.00
359.4231.3	Part locat. s/déc.chauf.et frais div.		8'000.00		8'000.00		9'461.85
360	Cibleries et cabane des cadets	1'800.00		1'800.00		1'618.25	
360.3121	Electricité cabane cadets	1'200.00		1'200.00		1'022.65	
360.3141.1	Entretien cabane des cadets	500.00		500.00		523.25	
360.3186	Assurances bâtiment et mobilier	100.00		100.00		72.35	
361	Bâtiment avicole En Farabosse	800.00		900.00		10'954.55	
361.3141	Entretien du bâtiment et entourage	500.00		500.00		10'668.60	
361.3186	Assurance bâtiment	300.00		400.00		285.95	
362	Collège intercom. 2/3 Etoy - 1/3 Buchillon	96'000.00	45'000.00	100'000.00	54'000.00	85'560.01	80'754.71
362.3141	Particip. frais d'entretien du collège intercom.	96'000.00		100'000.00		85'560.01	
362.4221	Intérêts divers						14.01
362.4271	Location salles scolaires part nette Etoy		45'000.00		54'000.00		54'000.00
362.4803	Prélèvem. s/fonds réserve bâtiment						26'740.70
363	Collège Les Communaux I & II	499'800.00	945'570.00	143'600.00	452'835.00	153'764.40	455'575.00
363.3011	Conciergerie	111'000.00		74'100.00		72'779.85	
363.3012	Auxiliaires nettoyage coll. Communaux	5'000.00		2'000.00		2'545.00	
363.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	6'200.00		4'700.00		4'548.70	
363.3041	Caisse retraite CIP	9'900.00		9'600.00		9'398.40	
363.3061	Rembt frais, nett. linges	5'000.00		1'000.00		1'771.00	
363.3113	Achat mobilier et équipement	25'000.00				418.95	
363.3121.1	Electricité lumière + chauff.pompe à chaleur	25'000.00		18'000.00		19'919.95	
363.3131	Achat produits de nettoyage	16'000.00		5'000.00		6'565.80	
363.3141	Entretien du bâtiment et entourage	24'000.00		20'500.00		26'550.30	
363.3181	Honor. et prestations de services					1'296.00	
363.3181.1	Frais de téléphone	700.00		700.00		622.50	
363.3186	Assurances batiment et mobilier	17'000.00		8'000.00		7'347.95	
363.3312	Amortis. patrim. administratif	255'000.00					
363.4271.1	Location classes		945'570.00		452'835.00		455'575.00
364	Collège Les Communaux II			34'850.00	195'400.00		
364.3011	Conciergerie			13'700.00			
364.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF			850.00			
364.3041	Caisse retraite CIP			1'800.00			
364.3121.1	Electricité			6'500.00			
364.3131	Achat produits nettoyage			1'500.00			
364.3141	Entretien du bâtiments			7'100.00			
364.3181	Honoraires et prestations de services			400.00			
364.3181.1	Frais de téléphone			300.00			
364.3186	Assurances batiment et mobilier			2'700.00			
364.4271.3	Location salles scolaires				195'400.00		

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	1'699'200.00	988'000.00	1'765'800.00	1'066'100.00	2'571'650.40	1'334'873.75
42	SERVICE DE L'URBANISME,POLICE DESCONSTRUCTIONS	58'100.00	52'000.00	57'100.00	57'000.00	62'695.85	144'801.15
42.3101	Frais administratifs, enquêtes PC, etc.	5'000.00		5'000.00		6'149.60	
42.3181.1	Honor. urbaniste-conseil	5'000.00		5'000.00		17'396.25	
42.3181.2	Honoraires bur. techn. examens dossiers construct. + citernes	20'000.00		20'000.00		12'865.00	
42.3181.3	Revision plan et règlement des zones	2'000.00		2'000.00			
42.3181.5	Honoraire et conseiller juridique	10'000.00		14'000.00		17'684.00	
42.3181.8	Divers, extraits plans cadastre RF, etc	10'000.00		5'000.00		2'501.00	
42.3526	Part Assoc. Littoral Parc	6'100.00		6'100.00		6'100.00	
42.4311	Emoluments taxes permis constr., permis hab. + utilis.		50'000.00		50'000.00		128'928.65
42.4311.1	Emoluments s/procédés réclame		2'000.00		2'000.00		5'372.50
42.4351	Facturation à des tiers				5'000.00		10'500.00
43	SERVICE DES ROUTES	544'800.00	11'100.00	557'900.00	11'500.00	1'195'185.25	6'684.50
430	Entretien des routes	472'800.00	1'000.00	472'900.00	1'500.00	1'133'612.90	1'929.00
430.3011	Part sur salaires	97'500.00		110'800.00		115'811.65	
430.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	6'200.00		6'000.00		7'311.65	
430.3041	Caisse retraite CJP	12'900.00		12'500.00		12'199.80	
430.3061.1	Frais déplac. et tél.	1'200.00		600.00		1'200.00	
430.3061.2	Frais formation continue	3'000.00		3'000.00			
430.3065	Rembt frais d'habillement	3'000.00		2'000.00		1'773.35	
430.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers	31'000.00					
430.3113	Achat matériel et équipement rtes	3'000.00		3'000.00		2'806.90	
430.3121	Electricité éclairage public	41'000.00		41'000.00		38'660.35	
430.3131	Matériel div., sel, sable, pdts entret.	10'000.00		10'000.00		4'837.30	
430.3141.1	Entretien, achat et transports matériau	180'000.00		180'000.00		874'762.70	
430.3141.2	Entret. lignes blanches et achats signaux	15'000.00		30'000.00		10'637.65	
430.3141.3	Eclairage public : entretien et achats	20'000.00		30'000.00		20'718.00	
430.3141.5	Entretien allées et ronds points	30'000.00		25'000.00		34'229.30	
430.3141.6	Entr. passage inférieur Gare	3'000.00		3'000.00			
430.3181.1	Déblaiement neige	5'000.00		5'000.00		8'537.45	
430.3181.2	Noms des rues et numéros	1'000.00		1'000.00		48.60	
430.3181.3	Honoraires et prestat. services	10'000.00		10'000.00		178.20	
430.4311	Emoluments permis fouille				500.00		
430.4351	Facturation à des tiers		1'000.00		1'000.00		1'929.00
431	Véhicules, machines, équip. service Voirie	72'000.00	10'100.00	85'000.00	10'000.00	61'572.35	4'755.50
431.3113	Achat machines, véhicules et équip.	25'000.00		40'000.00		8'567.70	
431.3154	Entretien équipement et matériel	4'000.00		4'000.00		1'041.75	
431.3155	Entretien véhicules (global)	17'000.00		17'000.00			
431.3155.1	Entretien balayeuse communale					558.30	
431.3155.2	Entretien Reform					13'060.75	
431.3155.3	Entretien Renault Kangoo					4'107.90	
431.3155.4	Entretien Bieffebi Ferrari					1'472.50	
431.3155.5	Entretien J. Deère					3'868.10	
431.3155.6	Entretien Dacia Logan					380.70	
431.3155.7	Entretien Minibus Ford					435.05	
431.3155.8	Entretien tondeuses, machines, div.					3'939.70	
431.3156.1	Essence véhicules voirie	3'000.00		3'000.00		2'988.30	
431.3156.2	Diesel stock voirie	10'000.00		10'000.00		10'178.55	
431.3186	Assurances RC, Casco, Taxes véhicules	13'000.00		11'000.00		10'973.05	
431.4271	Location Minibus Ford		100.00				75.50
431.4521	Part prestat. balayage Com. Buchillon + Lavigny		10'000.00		10'000.00		4'680.00

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	PARCS, PLACE SPORTS, CIMETIERE	116'500.00	28'000.00	107'100.00	26'000.00	106'388.70	17'235.00
44.3011	Part sur salaires	8'200.00		9'300.00		7'811.90	
44.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	600.00		600.00		494.60	
44.3041	Caisse retraite CIP	1'100.00		1'100.00		1'017.00	
44.3111	Achat matériel, création équipements	20'000.00		20'000.00		26'880.00	
44.3121	Electricité prises extérieurs div. places	100.00		100.00			
44.3141.1	Entretien des parcs et places d'agrément	50'000.00		40'000.00		35'374.80	
44.3141.2	Entretien place de sport et terrain de football	28'500.00		30'000.00		25'383.85	
44.3141.3	Entretien du cimetière	8'000.00		6'000.00		9'426.55	
44.4351	Location places de parc		28'000.00		26'000.00		17'235.00
45	GESTION DES DECHETS	414'800.00	331'900.00	385'700.00	316'600.00	407'624.00	366'396.50
450	FRAIS EXPLOITATION DECHETTERIE	75'400.00	75'400.00	53'400.00	53'400.00	56'101.00	56'101.00
450.3011	Traitement personnel communal	24'500.00		27'700.00		25'701.35	
450.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	1'600.00		1'500.00		1'483.35	
450.3041	Caisse retraite CIP	3'300.00		3'200.00		3'050.40	
450.3061.1	Rembt frais déplac. et tél.					12.00	
450.3113	Achat équipement et matériel	30'000.00		10'000.00		8'956.40	
450.3121.1	Electricité	1'000.00		1'000.00		787.50	
450.3141	Entretien de la déchetterie	10'000.00		10'000.00		11'096.40	
450.3181	Honoraires et prestations de service	5'000.00				5'013.60	
450.4359	Remboursements divers						485.00
450.4901	Imputa. frais personnel à déchets urbains et autres		29'400.00		32'400.00		30'247.10
450.4902	Imputation frais exploitation déchetterie		46'000.00		21'000.00		25'368.90
451	DECHETS URBAINS	291'860.00	256'500.00	292'460.00	262'600.00	310'185.50	310'185.50
451.3181.10	Enlèv. et élimin. déchets ménagers	120'000.00		120'000.00		103'839.78	
451.3181.12	Débarras vieux papier	24'000.00		24'000.00		23'652.15	
451.3181.2	Evacuation déchets organiques compostables	26'000.00		32'400.00		23'348.25	
451.3181.3	Elimination verre récupération	9'500.00		9'500.00		9'230.65	
451.3181.5	Eliminat. déchets encombrants	15'000.00		29'000.00		13'884.57	
451.3181.7	Evacuation du bois	19'000.00		19'000.00		16'576.45	
451.3181.8	Débarras fer et métaux	5'000.00		5'000.00		3'007.01	
451.3181.81	Débarras boîtes alu - fer blanc			1'000.00		255.24	
451.3189	Frais pour information envers la population	4'500.00		4'500.00		4'257.00	
451.3301	Défalcations et remises taxes	1'000.00				930.40	
451.3812	Attribution fonds réserves déchets					61'149.60	
451.3901	Imputat. interne frais personnel déchetterie	26'460.00		29'160.00		27'222.40	
451.3902	Imputat. interne frais d'exploitations déchetterie	41'400.00		18'900.00		22'832.00	
451.4090	Taxe déchets récup. après défalcations						0.10
451.4341	Taxe annuelle forfaitaire		110'000.00		120'000.00		108'579.35
451.4342	Ristourne au sac		125'000.00		120'000.00		181'736.30
451.4361.1	Ristourne s/ traitement du verre		13'000.00		13'000.00		11'923.20
451.4361.2	Ristourne s/traitement vieux papier		6'000.00		7'000.00		5'668.80
451.4361.3	Ristourne s/ferraille		2'500.00		2'500.00		2'176.95
451.4361.31	Ristourne s/ boîtes alu - fer blanc						100.80
451.4371	Amendes déchetterie				100.00		
452	AUTRES DECHETS	47'540.00		39'840.00	600.00	41'337.50	110.00
452.3181.10	Enlèv. et trait. huiles, frigos, pneus	2'500.00		2'000.00		2'620.35	
452.3181.11	Trait. et transp. DSM déchets spéc. ménagers	6'000.00		6'000.00		6'136.90	
452.3181.12	Enlèv. déchets poubelles publiques	9'000.00		6'000.00		5'528.75	
452.3181.13	Enlèv. déchets organiques communaux	10'000.00		10'000.00		9'879.35	
452.3181.14	Evacuation déchets inertes	12'000.00		10'000.00		11'581.00	
452.3181.2	Trait. déchets carnés	500.00		500.00		29.55	
452.3901	Imputat. interne frais personnel autres déchets	2'940.00		3'240.00		3'024.70	
452.3902	Imputat. interne frais exploitation autres déchets	4'600.00		2'100.00		2'536.90	
452.4351.2	Facturation à des tiers débarras marchandises				500.00		100.00
452.4351.3	Facturation trait. déchets carnés				100.00		10.00

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	RESEAU EGOUTS ET EPURATION	565'000.00	565'000.00	655'000.00	655'000.00	799'756.60	799'756.60
46.3011	Part sur salaires	16'300.00		18'500.00		15'624.45	
46.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	1'100.00		1'000.00		988.75	
46.3041	Caisse retraite CIP	2'200.00		2'100.00		2'033.40	
46.3121	Electricité stat.relev. Bellevue	1'000.00		1'000.00		1'094.05	
46.3141	Entretien canalis.et collecteurs	35'000.00		125'000.00		28'342.95	
46.3181	Honoraires et prestat.de service	35'000.00		23'000.00		29'534.45	
46.3311	Amortis.patrimoine administratif	183'900.00		206'800.00		68'100.00	
46.3329	Amortissement supp. patrim. admnistr.	2'700.00				360'734.55	
46.3521	Exploitation STEP,St-Prex	220'800.00		199'000.00		198'024.00	
46.3901	Frais gestion égts-épurat.imput. Internes	45'200.00		52'400.00		63'980.00	
46.3905	Imputat. intérêts s/emprunts trav. égouts - épurat	21'800.00		26'200.00		31'300.00	
46.4341	Taxes uniques de raccordement		150'000.00		250'000.00		392'905.95
46.4351.1	Taxe annuelle égouts		230'000.00		220'000.00		222'339.05
46.4351.2	Taxe annuelle épuration (s/M3 eau)		185'000.00		185'000.00		184'511.60
47	COURS D'EAU			3'000.00			
47.3147	Entretien cours d'eau			3'000.00			
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'156'900.00	52'000.00	2'014'200.00	46'000.00	2'007'543.35	111'310.20
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'344'900.00		1'259'200.00		1'210'192.15	
51.3171	Frais de réceptions et divers	1'000.00		1'000.00		51.25	
51.3521.1	Participat. enseign. primaire Assagie	1'340'900.00		1'255'200.00		1'210'140.90	
51.3662	Frais d'écolage	3'000.00		3'000.00			
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	606'000.00		572'800.00		554'175.40	50.00
52.3521.1	Particip. enseign. secondaire Assagie	600'000.00		568'800.00		543'066.80	
52.3662	Particip. frais d'écolage, transp. écoliers et frais divers	6'000.00		6'000.00		11'108.60	
52.4361	Rembt de tiers et participations						50.00
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	5'000.00		5'000.00		4'250.30	
54.3521	Part à des charges de Communes	5'000.00		5'000.00		4'250.30	
55	ACTIVITES PARASCOLAIRES / CENTRE DES JEUNES	174'800.00	52'000.00	149'700.00	46'000.00	214'918.90	111'260.20
550	ACTIVITES PARASCOLAIRES / CENTRE DES JEUNES	174'800.00	52'000.00	149'700.00	46'000.00	214'918.90	111'260.20
550.3011	Traitements des animateurs	107'000.00		106'000.00		110'521.05	
550.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	6'800.00		6'200.00		6'008.60	
550.3041	Caisse retraite CIP	13'300.00		10'100.00		9'934.80	
550.3061.1	Rembt frais déplac.et tél.	1'000.00		700.00			
550.3061.2	Frais formation continue	2'000.00		2'000.00		1'400.00	
550.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers	17'000.00					
550.3113.1	Achat équipements pr Centre des Jeunes	5'000.00		5'000.00		333.50	
550.3171.1	Frais d'animation Centre des Jeunes	22'000.00		16'000.00		22'459.10	
550.3181	Frais téléphone cantine	500.00		500.00		585.85	
550.3185	Part frais gestion logistique cantine			3'000.00		4'320.00	
550.3191	Collations et abts revues Ctre Jeunes	200.00		200.00		100.00	
550.3522.2	Rembt à Assagie bons cantine scolaire					59'256.00	
550.4333	Encaissements bons cantine scolaire						59'256.00
550.4359	Recettes ventes pdts et animations div.		12'000.00		6'000.00		12'004.20
550.4523	Partic. du Gpt forfait s/trait. Ctre Jeunes		40'000.00		40'000.00		40'000.00
58	TEMPLES ET CULTES	26'200.00		27'500.00		24'006.60	
58.3011	Traitement organiste	7'500.00		7'800.00		6'724.40	
58.3011.1	Trait. nett. local s/la cure et sonneries cloches	1'200.00		1'500.00		1'335.00	
58.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	500.00		600.00		385.30	
58.3091	Autres charges			600.00		480.00	
58.3651.1	Partic. frais paroisse catholique	16'000.00		16'000.00		14'947.90	
58.3651.2	Partic.frais paroisse protestante	1'000.00		1'000.00		134.00	

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE ET SECURITE	636'000.00	10'100.00	617'200.00	6'800.00	603'658.00	18'030.85
60	SERVICE DE POLICE COMMUNAL	28'000.00	10'000.00	33'000.00	6'000.00	26'548.40	10'440.00
60.3111	Achat matériel	1'000.00		1'000.00			
60.3181	Frais divers	2'000.00				5'043.80	
60.3188	Prestat. surveillance Securitas	20'000.00		20'000.00		20'424.60	
60.3189	Prestat. ASP Assistant sécurité publique	5'000.00		12'000.00		1'080.00	
60.4371	Amendes et ordonnances pénales		10'000.00		6'000.00		10'440.00
61	CORPS DE POLICE CANTONAL	450'300.00		430'000.00		439'982.00	
61.3511	Part aux charges cantonales	450'300.00		430'000.00		439'982.00	
63	POLICE SANITAIRE	2'000.00		2'000.00		1'552.40	
63.3524.1	Inspector. denrées aliment., laborat. canton.	2'000.00		2'000.00		1'552.40	
64	SERVICE DES INHUMATIONS	6'000.00	100.00	6'000.00	100.00	7'101.65	129.60
64.3181	Frais transports, honor.vérif.décès,etc.	6'000.00		6'000.00		7'101.65	
64.4351	Facturation à des tiers		100.00		100.00		129.60
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	95'000.00		91'000.00		79'151.15	261.25
65.3521	Part d'Etoy au SDIS MORGET	95'000.00		91'000.00		79'151.15	
65.4351.1	Participat. tiers et divers						261.25
66	PROTECTION CIVILE	54'700.00		55'200.00	700.00	49'322.40	7'200.00
66.3181.2	Frais divers	400.00		1'000.00		391.10	
66.3521.2	Redevance Office régional PC	54'300.00		54'200.00		48'931.30	
66.4651	Subsides divers				700.00		7'200.00
7	SECURITE SOCIALE	3'457'100.00	6'000.00	3'617'500.00	1'000.00	3'717'624.00	78'817.00
71	SERVICE SOCIAL ACCUEIL ENFANTS	832'100.00	6'000.00	774'500.00	1'000.00	644'307.60	1'235.00
71.3188	Repas chauds à domicile	5'000.00		6'000.00		4'975.00	
71.3301	Défalcations factures					1'125.00	
71.3511.7	FAJE Fond. Accueil Jour Petite Enfance	14'500.00		14'500.00		14'190.00	
71.3511.71	Part Espace Prévention	4'300.00				4'257.00	
71.3525	ARASMAC: part Agce ass. sociales + Revenu insertion	70'300.00		66'000.00		59'598.00	
71.3526	ARASMAC : part Etoy frais réseau AJEMA	660'000.00		613'000.00		488'680.00	
71.3651	Allocations de Noël			2'000.00			
71.3652	Aide structure communale petite enfance	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
71.3653	Dons sacs déchets familles enf.0-3 ans	13'000.00		13'000.00		11'482.60	
71.3663	Subvention aux parents pour l'ens. musique	5'000.00					
71.4356	Remboursement tiers		5'000.00				
71.4525	Part Buchillon distrib. repas chauds		1'000.00		1'000.00		1'235.00
72	PREVOYANCE SOCIALE	2'375'000.00		2'598'000.00		2'764'899.00	77'582.00
72.3511.1	Participation à la Facture Sociale	2'375'000.00		2'598'000.00		2'764'899.00	
72.4514	Rbt canton s/déc. final fact. sociale						77'582.00
73	SANTE PUBLIQUE	250'000.00		245'000.00		308'417.40	
73.3651.1	Subvention Assoc. Entrée de Secours	7'000.00		7'000.00		6'811.20	
73.3651.2	Subventions AVASAD (Soins domicile)	243'000.00		238'000.00		301'606.20	

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICE DES EAUX	611'000.00	611'000.00	751'000.00	751'000.00	1'097'196.65	1'097'106.15
81	SERVICE DES EAUX	611'000.00	611'000.00	751'000.00	751'000.00	1'097'196.65	1'097'106.15
81.3011	Part salaires divers	16'300.00		18'500.00		15'623.15	
81.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	1'100.00		1'000.00		987.30	
81.3041	Caisse retraite CIP	2'200.00		2'100.00		2'032.20	
81.3061.2	Frais formation continue					5'820.00	
81.3111.1	Achat compteurs et petit matériel	10'000.00		10'000.00		9'609.65	
81.3111.2	Pose nouv. BH + prises d'eau	20'000.00		20'000.00		1'075.00	
81.3121	Electricité stations Vosette et Jotterand	35'000.00		35'000.00		30'894.90	
81.3141.1	Entretien des fontaines	3'000.00		3'000.00		2'368.45	
81.3141.2	Entretien réseau, sources et stat. pompage	40'000.00		108'000.00		97'480.20	
81.3151	Réparations compteurs, etc.	3'000.00		3'000.00			
81.3181	Honoraires et prestations service	41'000.00		35'000.00		29'787.15	
81.3186	Assurances bâtiment et mobilier	200.00		200.00		134.55	
81.3311	Amortis. patrim. administratif	96'600.00		348'800.00		76'500.00	
81.3329	Amortissement supp. patrim. administr.	181'100.00				669'437.07	
81.3521	Part Etoy exploitat. stat. Pontets (Etoy-Buchillon)	100'000.00		80'000.00		39'782.88	
81.3522	Part Etoy frais exploit. réserv. Rippes (Etoy-Buchil.)	3'000.00		3'000.00		2'164.15	
81.3901	Frais gestion service eau imputat. interne	48'800.00		60'000.00		87'700.00	
81.3905	Imput. intérêts s/emprunts trav. serv. eau	9'700.00		23'400.00		25'800.00	
81.4341	Taxes uniques de raccordement		150'000.00		300'000.00		621'519.70
81.4351	Vente d'eau, y.c. location compteurs		460'000.00		450'000.00		464'892.35
81.4361	Rembour. liers et redevances diverses		1'000.00		1'000.00		273.25
81.4651	Subsides ECA						10'420.85

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	14'551'880.00		14'236'160.00		16'191'155.14	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	1'745'030.00		1'557'330.00		1'535'009.65	
300	AUTORITES ET COMMISSIONS	243'800.00		241'700.00		244'964.95	
301	PERSONNEL ADMINISTR. & D'EXPL.	1'095'460.00		989'730.00		987'668.85	
303	ASSURANCES SOCIALES	110'400.00		100'280.00		99'596.30	
304	CAISSE PENSIONS ET PREVOYANCE	157'670.00		142'520.00		116'814.30	
305	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	47'000.00		44'600.00		46'728.65	
306	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	35'700.00		31'400.00		31'325.15	
308	PERSONNEL INTERIMAIRE	48'000.00					
309	AUTRES CHARGES AUT. & PERSONN.	7'000.00		7'100.00		7'911.45	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2'189'950.00		2'316'130.00		2'697'290.32	
310	IMPRIMES, FOURNIT. BUREAU	29'600.00		28'500.00		33'589.35	
311	ACHATS MOBILIER, MAT. MACHINES	207'700.00		166'000.00		114'922.65	
312	ACHATS EAU, ENERGIE, COMBUST.	248'800.00		254'800.00		257'010.15	
313	AUTRES FOURNITURES & MARCHAND.	49'900.00		39'700.00		33'599.35	
314	ENTRETIEN IMMEUBLES, ROUTES	784'910.00		960'600.00		1'492'684.86	
315	ENTRETIEN MOBILIER, INSTALL.	66'640.00		62'000.00		62'985.95	
317	RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	66'800.00		79'300.00		65'807.90	
318	HONORAIRES & PREST. SERVICES	666'700.00		656'480.00		592'358.86	
319	IMPOTS, TAXES, COTIS., DIVERS	68'900.00		68'750.00		44'331.25	
32	INTERETS PASSIFS	232'000.00		238'000.00		206'498.64	
321	INTERETS DETTES A COURT TERME	1'000.00		1'000.00		18.00	
322	INTERETS DETTES A LONG TERME	211'000.00		217'000.00		184'599.30	
329	AUTRES INTERETS	20'000.00		20'000.00		21'881.34	
33	AMORTISSEMENTS	825'300.00		660'600.00		1'263'686.65	
330	AMORT. PATRIMOINE FINANCIER	106'000.00		105'000.00		81'988.18	
331	AMORT. PATRIMOINE ADMINISTR.	535'500.00		555'600.00		144'600.00	
332	AMORT. SUPPLEMENTAIRES	183'800.00				1'037'098.47	
35	REMB. A DES COLLECTIVITES PUBL.	8'939'100.00		8'846'100.00		9'715'897.78	
351	REMB. DE CHARGES CANTONALES	3'163'700.00		3'368'800.00		3'528'058.90	
352	REMB. CHARGES AUTRES COMMUNES	5'775'400.00		5'477'300.00		6'187'838.88	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	419'600.00		402'600.00		447'226.50	
365	AIDES, SUBS., INSTIT. PRIVEES	405'600.00		393'600.00		436'117.90	
366	AIDES INDIVIDUELLES	14'000.00		9'000.00		11'108.60	
38	ATTR. AUX FDS & FINANC. SPEC.					61'149.60	
381	ATTR. FINANCEMENTS SPECIAUX					61'149.60	
39	IMPUTATIONS INTERNES	200'900.00		215'400.00		264'396.00	
390	IMPUTATIONS INTERNES	200'900.00		215'400.00		264'396.00	



Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		14'470'751.00		14'169'118.00		16'216'094.24
40	IMPOTS		9'447'500.00		9'207'500.00		10'348'985.73
400	IMPOTS S/REVENU & FORTUNE		6'790'000.00		6'670'000.00		6'827'281.07
401	IMPOTS S/BENEFICE & CAPITAL		1'420'000.00		1'300'000.00		2'055'534.60
402	IMPOTS FONCIER		880'000.00		880'000.00		841'097.60
404	DROITS DE MUTATIONS		300'000.00		300'000.00		427'644.60
405	IMPOTS S/SUCCESSIONS-DONATIONS		50'000.00		50'000.00		180'848.60
406	IMPOTS & TAXES S/POSSESSION		6'500.00		6'500.00		6'375.00
409	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALC.		1'000.00		1'000.00		10'204.26
41	PATENTES, CONCESSIONS		190'000.00		190'000.00		181'342.00
410	PATENTES		30'000.00		30'000.00		21'484.75
411	CONCESSIONS		160'000.00		160'000.00		159'857.25
42	REVENUS DU PATRIMOINE		1'844'351.00		1'641'900.00		1'507'627.46
422	REVENUS CAPITAUX PART. FINAN.		79'400.00		79'100.00		138'128.06
423	REVENUS IMMEUBLES PATR. FINAN.		330'400.00		329'100.00		333'043.90
427	REVENUS IMMEUBLES PART. ADMIN.		1'434'551.00		1'233'700.00		1'036'455.50
43	TAXES, EMOLUMENTS, PROD. VTES		1'763'700.00		1'911'500.00		2'596'492.40
431	EMOLUMENTS		88'000.00		88'500.00		176'016.15
433	ECOLAGES						59'256.00
434	TAXES RACCORD. & D'UTILISATION		535'000.00		790'000.00		1'304'741.30
435	VENTES & PRESTATIONS SERVICE		936'300.00		910'400.00		933'308.60
436	REMBOURSEMENT DE TIERS		193'900.00		116'000.00		112'280.35
437	AMENDES		10'000.00		6'100.00		10'440.00
439	AUTRES RECETTES		500.00		500.00		450.00
44	PARTS RECETTES CTLES SANS AFF.		100'500.00		100'500.00		190'030.10
441	PARTS A RECETTES CANTONALES		100'500.00		100'500.00		190'030.10
45	REMB. DE COLLECTIVITES PUBL.		897'600.00		876'618.00		952'370.50
451	PART. ET REMB. DU CANTON		63'100.00		43'600.00		120'042.50
452	PART. ET REMB. AUTRES COMMUNES		834'500.00		833'018.00		832'328.00
46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBV.		26'200.00		25'700.00		17'620.85
465	PARTICIP. ET SUBV. DE TIERS		26'200.00		25'700.00		17'620.85
48	PREL. S/FDS & FINAN. SPECIAUX						157'229.20
480	PREL. S/FDS RESERVE & RENOUV.						157'229.20
49	IMPUTATIONS INTERNES		200'900.00		215'400.00		264'396.00
490	IMPUTATIONS INTERNES		200'900.00		215'400.00		264'396.00