



COMMUNE D'ETOY

# BUDGET 2018



**PREAVIS N° 7/2017**



# **PREAVIS de la Municipalité au Conseil Communal No 7/2017**

## **relatif au projet de budget 2018**

---

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 2018. 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 3'000 au 31 décembre 2017.

## **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 imputées dans les dicastères suivants : 11, 15, 352, 353, 354, 355, 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 et des années de service. Aucune indexation au coût de la vie n'a été calculée dans ce budget.

### **3041**

#### **CAISSE DE RETRAITE CIP**

L'assemblée des délégués lors d'une séance extraordinaire a accepté un nouveau plan de prévoyance qui déploiera ces effets à partir du 1<sup>er</sup> janvier 2019. 3 % était prévu pour recapitaliser la caisse jusqu'en 2030 avec le précédent plan. Le nouveau prévoit 19 % de

cotisation pour l'employeur à titre pérenne. L'employé voit quant à lui la durée de cotisation augmenter, un taux technique abaissé, et une augmentation de 2 % des cotisations échelonnée jusqu'en 2022.

**3051.2 ASSURANCES ACCIDENT + COMPLEMENTAIRE**

Depuis l'introduction du nouveau logiciel salaire, les charges pour les assurances accident sont réparties également selon les dicastères

## **10. AUTORITES**

**102.3001 TRAITEMENTS FIXES DE LA MUNICIPALITE**

**102.3002 VACATIONS DE LA MUNICIPALITE**

Selon le préavis No 5/2016.

**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**

**11.3011.1 TRAIT. PERSONNEL ADMINISTRATIF**

Au vu d'un futur départ, il a été prévu un mois de formation pour la personne qui sera engagée.

**11.3112 ACHAT MATERIEL INFORMATIQUE**

**11.3151 ENTRETIEN MACH., BUREAU, PRESTATIONS INFORMATIQUES**

Un nouveau centre de coût a été créé. Ces postes sont détaillés dans le centre « 19 INFORMATIQUE ».

**11.3171 RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS**

L'année 2017 était particulièrement riche en manifestations, l'année 2018 le sera moins.

**11.3181.5 PETIT JOURNAL ETIERRUZ**

Une refonte du format et de la fréquence de publication du Petit Etierruz est prévue courant 2018.

**11.3181.9 DIVERS HONORAIRES**

Un contrat a été signé avec un nouvel archiviste qui viendra plus régulièrement.

- 11.3191 COTISATIONS DIVERSES**  
Augmentation des cotisations de l'UCV et de l'ADCV qui sont en fonction du nombre d'habitants.
- 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.
- 11.4901.10 FRAIS GESTION EGOUTS-EPURATION**  
Les frais sont calculés en pourcentage (8 % = 4 % temps de l'administratif + 4 % conduite des dossiers par les Municipaux) des comptes 46.4341, 46.4351.1 et 46.4351.2 et s'élèvent à CHF 51'300.
- 11.4901.12 FRAIS GESTION EAU**  
Les frais sont calculés en pourcentage (8 % = 4 % temps de l'administratif + 4 % conduite des dossiers par les Municipaux) des comptes 81.4341, 81.4351 et 81.4351.1 et s'élèvent à CHF 49'200.

## **15. AFFAIRES CULTURELLES LOISIRS**

- 15.3102 ACHAT LIVRES**  
Afin de garantir l'actualité des collections, il est nécessaire d'éliminer et renouveler annuellement une partie des documents de la bibliothèque (correspondant à l'achat d'environ 430 documents par année pour un budget d'environ CHF 13'200). De plus, de manière exceptionnelle sur 10 ans (2016-2025), la collection doit être complétée par l'achat d'environ 2'500 documents supplémentaires, ce qui représente un budget d'investissement de CHF 75'000 soit CHF 7'500 par année.
- 15.3109 FRAIS D'EQUIPEMENT LIVRES ET REPARATIONS**  
Il s'agit des frais de cote pour retrouver le document, logo pour signifier sa propriété, code barre et plastifiage.
- 15.3651.3 SUBSIDE FONDATION POUR L'ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE**  
Le subside de CHF 9.50 par habitant est identique à l'année précédente et atteint le plafond fixé.
- 15.4392 COTISATION DES ABONNES**  
Il est prévu de maintenir une cotisation de CHF 20.00 par année par personne de plus de 18 ans.

## 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

La contribution annuelle prévue par le Service de la Mobilité est de CHF 278'581.10 (2017 : CHF 263'671). Cette augmentation est due à une réduction non confirmée de la quote-part fédérale.

Il n'est pas prévu d'ajouter des courses supplémentaires pour 2018. Le montant total des courses pour 2018 à charge des communes est de CHF 156'749 (réparti entre les communes de Buchillon, Lavigny, St-Livres et Etoy). La participation des autres communes correspond au compte 18.4527.

## 19. INFORMATIQUE

### 19.3113 ACHAT MATERIEL INFORMATIQUE (nouveau compte)

Remplace l'ancien compte 11.3112. Commencée sur les exercices 2016 et 2017, la rénovation de l'infrastructure informatique de la Commune va se poursuivre sur 2018. Sont notamment prévus le remplacement des systèmes de stockage et de sauvegardes des données (12'000.-), la rénovation des équipements Wi-Fi de la Maison de Commune, du collège des Ecureuils et de l'ancienne école (10'000.-), le remplacement des PC's de l'Administration qui datent de 2013 (6'000.-), une augmentation des ressources du serveur communal (4'000.-), le remplacement du beamer de la salle du Conseil (3'000.-) et des prestations de service pour ces installations (5'000.-).

### 19.3113.1 ACHAT DE LOGICIELS (nouveau compte)

Remplace l'ancien compte 11.3112. La suite logicielle Citizen regroupant les applications de gestion communale va être complétée par des fonctions de gestion documentaire applicatives permettant de lier un scan de chaque facture à son écriture comptable (10'000.-).

Pour des raisons de sécurité de fonctionnement et de confort pour les employés de l'administration, le serveur communal sera déplacé dans un local technique climatisé des Communaux II. Dorénavant, les utilisateurs de ces applications utiliseront des sessions virtuelles sur

leur PC permettant ainsi d'assurer de bonnes performances d'accès et une amélioration de la sécurité. Le service de messagerie communale loué chez Infomaniak ne donne plus satisfaction et sera remplacé par la suite Microsoft Exchange. Des extensions de licences sont également nécessaires pour les Municipaux. Un budget de 22'000.- est prévu à cet effet en incluant également la migration de Microsoft Office et la mise en place d'espaces de travail pour partager les fichiers.

### 19.3181 **MAINTENANCE LOGICIELS ET MATERIELS (nouveau compte)**

Remplace l'ancien compte 11.3181.

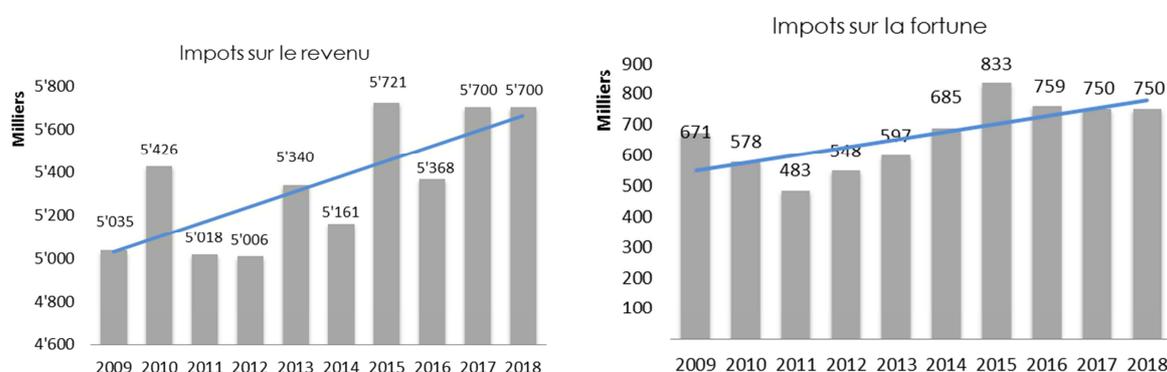
Les contrats de maintenance de la société T2i se montent à 18'700.- par an donnant droit aux évolutions de la suite logicielle Citizen. Un budget complémentaire de 6'000.- est prévu pour le support et les interventions de mises à jour. Suite à un appel d'offres effectué en début d'année, la Municipalité a décidé de confier la gestion de la totalité de son infrastructure informatique et réseau à un partenaire de service. La société Abissa a été retenue et un budget de 15'000.- est prévu à cet effet.

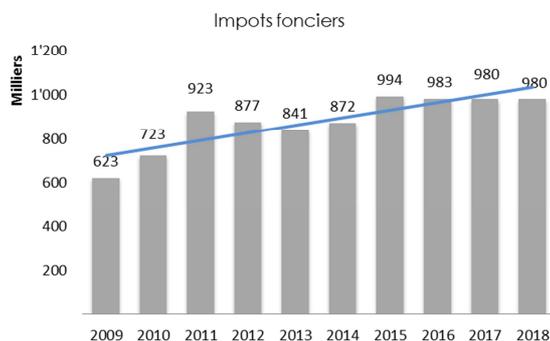
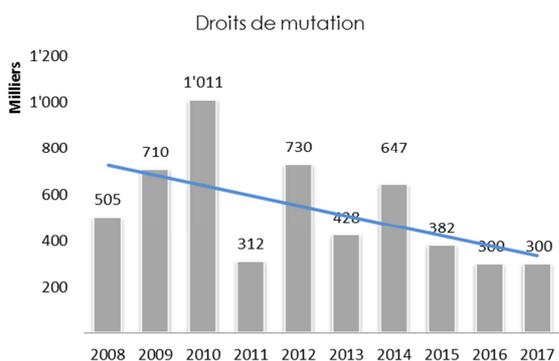
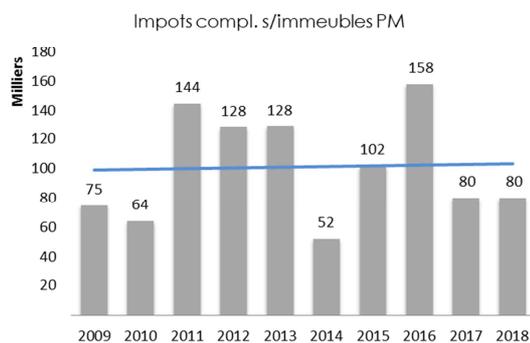
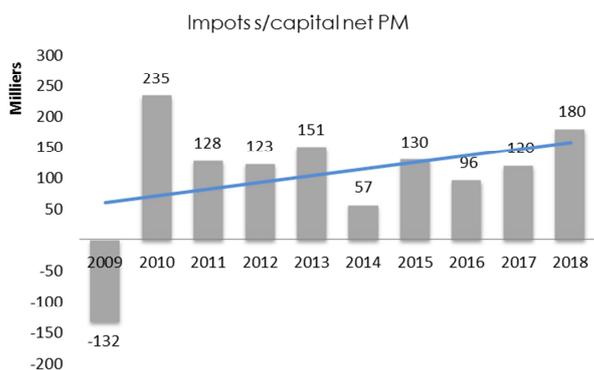
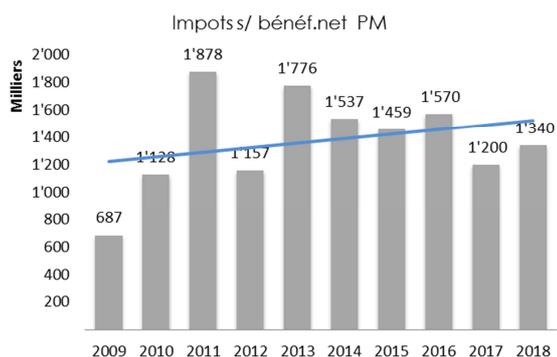
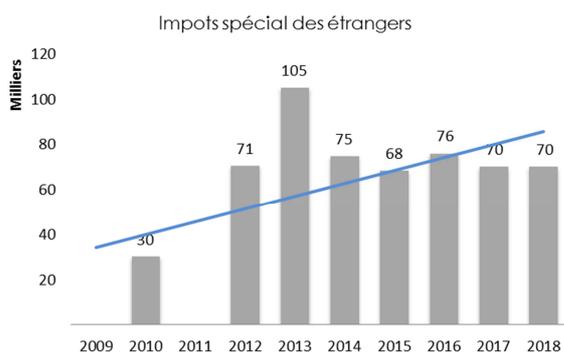
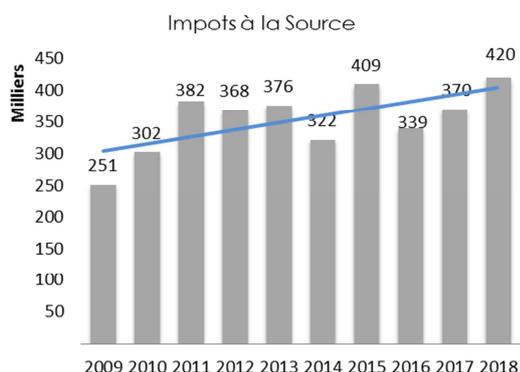
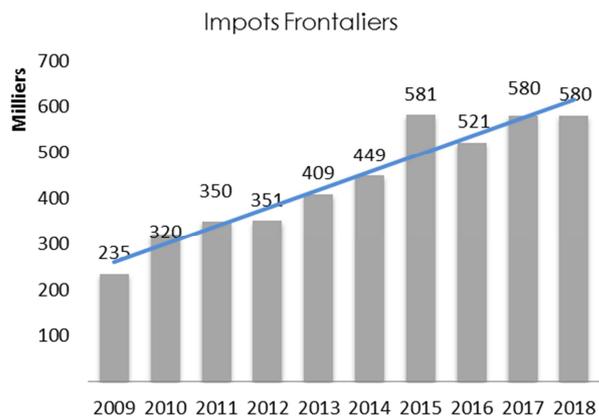
### 19.3181.1 **FRAIS DE TELECOMMUNICATION (nouveau compte)**

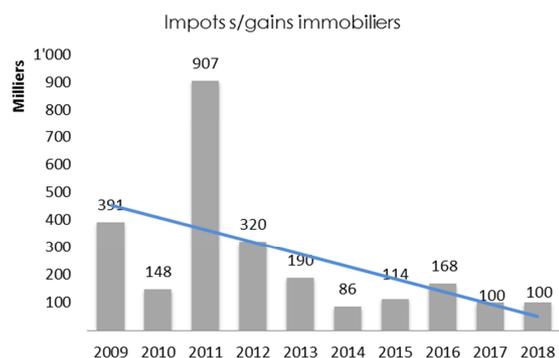
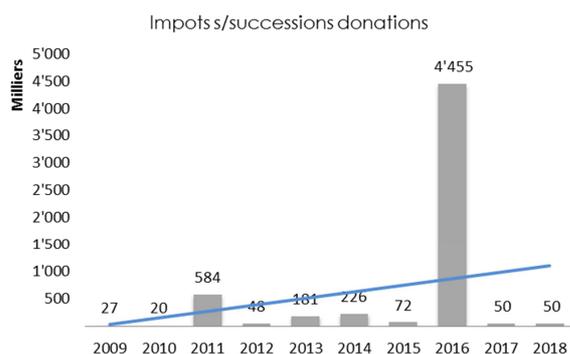
L'administration communale utilise depuis de nombreuses années une connexion réseau à 6Mo symétrique pour accéder aux applications cantonales et à Internet. Une rénovation de cette ligne est en cours de négociation. Désormais, ce compte regroupera les frais de télécommunications de l'administration communale.

## 2. FINANCES ET IMPÔTS

### 21. IMPÔTS







**21.4001 IMPOTS SUR LE REVENU**

L'Etat préconise 1 % de plus que les acomptes envoyés en janvier. Cette évaluation correspond à un statu quo par rapport à ce qui était estimé pour le budget 2017.

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

Pour la période 2018 l'impôt sur le bénéfice des sociétés de capitaux et des sociétés coopératives se maintient à 8 % du bénéfice net. La baisse à 3.33 % interviendra dans l'exercice 2019. La situation du mois d'août confirme une augmentation.

**21.4012 IMPOT S/CAPITAL**

La situation du mois d'août confirme une augmentation.

COMPARATIF BUDGET 2017/2018

IMPOTS	Charges	Revenus	Taux imposition
BUDGET 2017	200'000	10'547'500	61%
BUDGET 2018	207'000	10'804'000	61%
<b>Différence</b>	<b>7'000</b>	<b>256'500</b>	

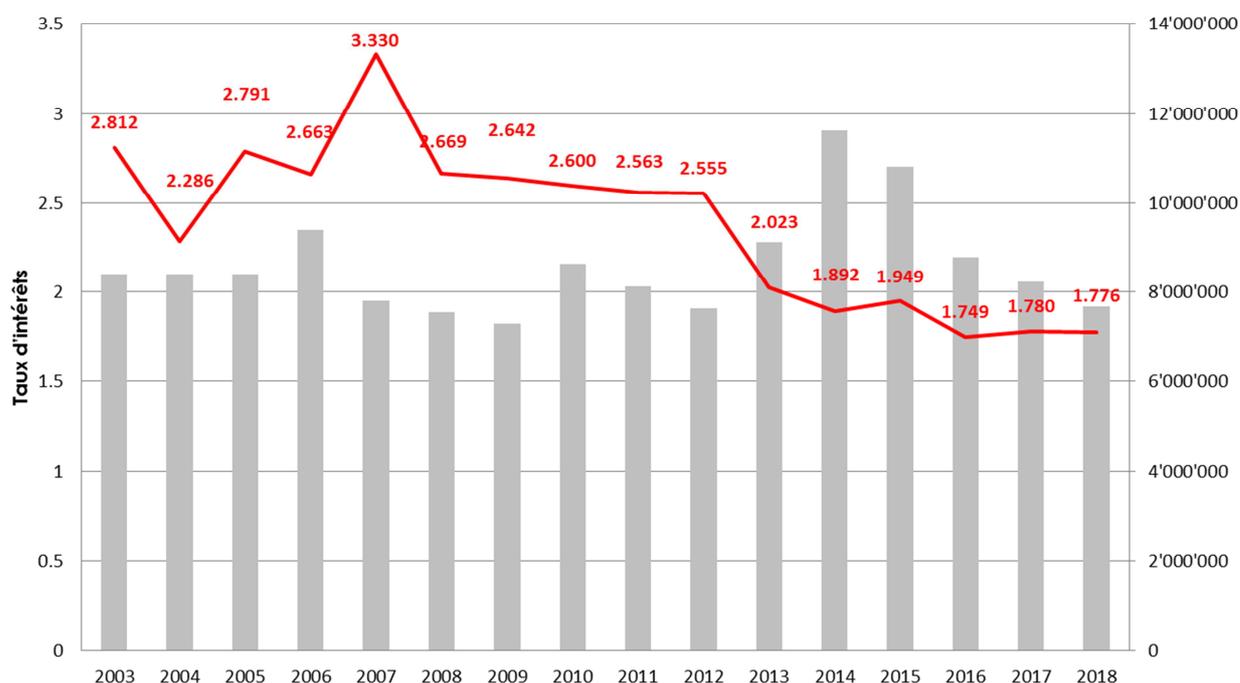
## 22. SERVICE FINANCIER

### 22.3221 INTERETS DES DETTES CONSOLIDEES

#### TABLEAU DES EMPRUNTS – BUDGET 2018

Date Emis.	Date Echéance	Compte No	Genre d'emprunt	Capital	Am.	Taux %	Intérêts annuels
10.05.10	30.04.2020	9221.4	<b>UBS c. 124.3753.4</b> 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			
			Amortis. au 31.12.15	-125'000.00			
			Amortis. au 30.06.16	-125'000.00			
			Amortis. au 31.12.16	-125'000.00			
			Amortis. au 30.06.17	-125'000.00			
			Amortis. au 31.12.17	-125'000.00			
			Amortis. au 30.06.18	-125'000.00	6 ms	2.27	45'400.00
			Amortis. au 31.12.18	-125'000.00	6 ms	2.27	44'000.00
			Total au 31.12.18	3'875'000.00			89'400.00
14.10.13	15.10.2018		<b>Posfinance SA</b>	2'000'000.00		0.94	18'800.00
			reconduction probable				
31.03.14	28.03.2024		<b>Posfinance SA</b>	3'000'000.00			
			Amortis. annuel 10 % 31.03.15	-300'000.00			
			Amortis. annuel 10 % 31.03.16	-300'000.00			
			Amortis. annuel 10 % 31.03.17	-300'000.00			
			Amortis. Annuel 10 % 31.03.18	-300'000.00		1.50	7'875.00
			Total au 31.12.2018	1'800'000.00	9 ms	1.50	20'250.00
						TM %	
			<b>TOTAL</b>	<b>7'675'000.00</b>		1.7762%	
							<b>136'325.00</b>

## Evolution des taux d'intérêts et des emprunts et prévisions



## 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 2018	Budget 2017	Effectif 2016
Alimentation fonds péréquation	2'905'000	2'800'000	2'799'749
./. Retour fonds péréquation	-800'000	-800'000	-756'296
./. Dépenses thématiques		-27'000	-
<b>Alimentation net fonds péréquation</b>	<b>2'105'000</b>	<b>1'973'000</b>	<b>2'043'453</b>
<b>Valeur point impôts</b>	<b>154'443</b>	<b>150'262</b>	<b>153'302</b>

### 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 :
  - ◇ CHF 100.00 pour les habitants entre 1 et 1'000 (CHF 125.00 dès 2019)
  - ◇ CHF 350.00 pour les habitants entre 1'001 et 3'000
  - ◇ CHF 500.00 pour les habitants entre 3'001 et 5'000
  - ◇ CHF 600.00 pour les habitants entre 5'001 et 9'000
  - ◇ CHF 850.00 pour les habitants entre 9'001 et 12'000
  - ◇ CHF 1'000.00 pour les habitants entre 12'001 et 15'000
  - ◇ CHF 1'050.00 pour les habitants au-delà de 15'001 habitants.

**Pour Etoy :**

1 à 1'000 hab.	1000 hab.	100.00	100'000.00
1001 à 3000 hab.	2000 hab.	350.00	700'000.00
Total couche population Cpte 22.4521			800'000.00

- 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.

**Pour Etoy :**

**Valeur du point d'impôt par hab. prévisionnelle est de 51.48 et la moyenne cantonale à 45.31. Par conséquent, aucune aide n'est attribuée.**

- o Couche liée aux dépenses thématiques : maintien du système actuel pour les dépenses de routes, transports et forêts, avec les mêmes seuils et modalités techniques de répartition. Son plafond est de 4 (4.5 dès 2019) points d'impôts au maximum.

Le remboursement ne peut dépasser les :

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

**Pour Etoy :**

La valeur du point d'impôt selon le budget 2018 est de **CHF 154'443**. 8 points d'impôts pour les routes et les transports équivalent à CHF 1'235'544. Les dépenses thématiques prévisibles sont de CHF 1'222'019. Par conséquent, il n'a pas été prévu un retour pour les dépenses thématiques.

Nos dépenses pour les forêts ne dépassent pas 1 point.

**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 45 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 6.5 points d'impôts. (Prévu 8 pts en 2019)

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.

**Etoy n'est pas touché par ces mécanismes de plafonnements.**

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

**Pour Etoy :**

Le taux prévu pour 2018 pour l'alimentation de ce fonds est de **18.81 pts** (18.59 pts budget 2017) d'impôts soit **CHF 2'905'000**.

**22.4909 IMPUTATION INTERETS S/EMPRUNTS**

Les intérêts ont été ventilés en fonction des préavis ouverts. Ces intérêts se retrouvent dans les routes (430), collèges les communaux (363), collège de Buchillon (362), les égouts (46) et le service des eaux (81) et les parcs, places de sport (44). Les intérêts des futurs investissements n'ont pas été ventilés.

### **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 (contrats d'entretien chauffage, ascenseur, etc.) ont été imputées dans les divers comptes. Deux comptes ont été créés au budget afin de prévoir les charges variables. Ces dernières seront ensuite ventilées dans les comptes.

Dans le compte 30.3113 un gril et son couvert pour la cabane ainsi que quelques aménagements pour l'auberge sont prévus.

Dans le compte 30.3141, il est prévu de changer la cuisine du centre des jeunes et d'effectuer des travaux de peinture à l'ancienne école.

#### **356 IMMEUBLE CHF. NEUF 7 (ex. BATIMENT DU FEU)**

**356.4271 LOCATION APPARTEMENTS ET STUDIO**

Un nouveau logement a été créé dans l'ex-bâtiment du feu.

## **358 COLLEGE LES ECUREUILS**

### **358.4271.3 LOCATIONS SALLES SCOLAIRES**

Lors de la constitution de l'ASSAGIE, il avait été décidé de calculer les intérêts avec un taux de 3.5 % et de verser un montant de CHF 9'000 par unité de local. Il s'avère que ces valeurs ne correspondent plus à la réalité. Concernant les intérêts, le taux de 3.5 % avait été choisi en tenant compte des taux pratiqués avant la création de l'ASSAGIE (taux supérieurs à 4 %) et en pensant que les taux n'allaient pas rester aussi bas sur une aussi longue période. Il est clair que depuis plusieurs années, les communes financent les investissements liés aux constructions à des taux très inférieurs et qu'il est nécessaire d'adapter ce taux afin d'avoir une situation équitable entre les communes. Le CoDir de l'ASSAGIE ne souhaite pas faire fluctuer ce taux en permanence et a proposé dès le budget 2018 de porter le taux utilisé pour le calcul des montants des intérêts à 2%. Ce taux reste un peu supérieur aux taux du marché, mais il prend également en considération que seul le CFC2 est pris en compte dans la détermination du montant de l'investissement. S'agissant du montant versé par unité de local, le CoDir de l'ASSAGIE a également proposé de l'adapter à CHF 9'500.- (CHF 9'000 préc) par unité de local. Ces modifications ont été approuvées par le Conseil intercommunal le 5 octobre 2017.

## **359 VILLAS ET STUDIO**

### **359.3181 HONORAIRES**

Ces honoraires sont destinés à la poursuite des travaux liés au PPA Clos-Devant.

## **362 COLLEGE INTERCOMMUNAL**

### **362.4271 LOCATION SALLES SCOLAIRES + UAPE**

Augmentation liée à la création d'une UAPE.

## **363 COLLEGES LES COMMUNAUX I & II**

### **363.3113.1 LEASING-ACHAT TABLEAUX INTERACTIFS**

Le leasing se termine en août 2018. Des modifications pourraient être effectuées sur les tableaux interactifs du bâtiment des Communaux I.

## 4. TRAVAUX

### 430 ENTRETIEN DES ROUTES

**430.3011 PART SUR SALAIRES**

**430.3031 ASSURANCES SOCIALES AVS-AC-AF**

**430.3041 CAISSE RETRAITE CIP**

**430.3080 PERSONNEL INTERIMAIRE FACTURE PAR DES TIERS**  
Engagement de M. Fracheboud au 01.01.2017

**430.3113 ACHAT MATERIEL ET EQUIPEMENT**

**430.3131 MATERIEL DIV., SEL, SABLE, PROD. ENTRETIEN**  
Regroupement de ces deux comptes.

**430.3141.2 ENTRETIEN LIGNES BLANCHES ET ACHATS SIGNAUX**

Remplacement des signaux routiers mobiles non conformes.

**430.3141.3 ECLAIRAGE PUBLIC : ENTRETIEN ET ACHATS**

Etude pour préparer un plan d'amélioration énergétique de l'éclairage public avec intégration des candélabres dans les plans communaux. Renouvellement des décorations de Noël.

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

**431.3113 ACHAT MACHINES, VEHICULES ET EQUIP**

Contrairement à ce qui avait été prévu dans le budget 2017, le remplacement du tracteur John Deere n'a pas été effectué. Un gros service avec rénovation pour prolonger sa durée de vie d'au moins 3 ans a finalement été choisi. Ce véhicule reste actif dans les frais d'entretien.

Le budget 2018 prévoit l'achat de quelques machines d'entretien électriques fonctionnant avec des batteries pour réduire la gêne de leur usage près des écoles et au centre du village.

**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.

## **44 PARCS, PLACE SPORTS, CIMETIERE**

### **44.3111 ACHAT MATERIEL, CREATION EQUIPEMENTS**

Création d'une piste finlandaise.

### **44.3141.2 ENTRETIEN PLACE DE SPORT ET TERRAIN DE FOOTBALL**

Barrière sur mur gabion salle polyvalente.

## **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 42'400 (c.450.4901) et sont réparties de la manière suivante:

- o 90% soit CHF 38'160 dans le service lié aux déchets urbains: 451.3901
- o 10% soit CHF 4'240 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 45'800 (c.450.4902) et sont réparties de la manière suivante :

- o 90% soit CHF 41'220 dans le service lié aux déchets urbains: 451.3902
- o 10% soit CHF 4'580 dans le service lié aux autres déchets : 452.3902

### **450.3113 ACHAT EQUIPEMENT ET MATERIEL**

Couvert pour doubler la surface de stockage.

## **46. RESEAU EGOUS ET EPURATION**

Depuis de nombreuses années, ce compte se suffit juste pour assurer les amortissements obligatoires et permet rarement d'effectuer un amortissement extraordinaire. Contrairement au compte 81 « Service des Eaux » qui a près de 800'000.- de réserve, le compte du « Réseau égouts et épuration » a près de 800'000.- d'amortissements en souffrance et n'a aucune réserve.

Pour donner plus de ressources à ce compte, la Municipalité propose d'augmenter de 10 centimes à CHF 0,90 la taxe annuelle d'épuration par mètre cube d'eau consommée et de réduire dans la même proportion à CHF 0,90 la taxe de consommation d'eau potable.

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

Ce montant comprend notre participation à la STEP de St-Prex ainsi que la taxe fédérale sur les eaux usées.

Le parlement a approuvé en juin 2014 une modification de la loi fédérale sur la protection des eaux (LEaux) instaurant un financement national pour l'équipement d'une centaine de stations

d'épuration avec une étape supplémentaire de traitement pour éliminer les micropolluants. Cette taxe fédérale sur les eaux usées d'au maximum 9 francs par habitant raccordé et par an sera perçue par la Confédération auprès des détenteurs de stations d'épuration, afin d'alimenter un fonds permettant d'indemniser ces mesures à hauteur de 75 %. Le prélèvement de cette taxe a débuté en 2016 et prendra fin au plus tard fin 2040.

**46.4351.2 TAXE ANNUELLE EPURATION (s/ M3 eau)**

Augmentation budgétaire prudente de 26'800.- correspondant à la bascule du service des eaux de 10 centimes par mètre cube d'eau consommée.

## 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 2018	1'276'000	530'000
BUDGET 2017	1'360'100	510'100
<b>Différence = + ou - Charges</b>	<b>-84'100</b>	<b>19'900</b>

La participation d'Etoy aux frais pour les secteurs de l'enseignement primaire et secondaire représente CHF 1'806'000 (CHF 1'870'200 - budget 2016), soit une diminution de CHF 64'200. Elle s'explique par la baisse du nombre d'élèves et les modifications de tarif des locations scolaires.

Nombres d'élèves : enseignement primaire : 248 (272 budget 2017),  
 enseignement secondaire : 103 (102 budget 2017)  
 Total des élèves : 351 (budget 2016 : 374 élèves).

## **550 ACTIVITÉS PARASCOLAIRES/ CENTRE DES JEUNES**

- 550.3011 PERSONNEL INTERIMAIRE FACTURE PAR DES TIERS**  
Suite au départ de M. Cyril Brunner et nous avons engagé un stagiaire jusqu'en juin 2018. M. Ugo Ratteni reprend ses activités à partir d'août 2018 au poste d'animateur en formation.
- 550.3080 PERSONNEL INTERIMAIRE FACTURE PAR DES TIERS**  
**550.4659 PARTICIPATION DE TIERS**  
Les communes d'Aubonne et Gimel n'ont pas prévu d'engager un civiliste pour 2018.
- 550.4523 PARTICIPATION DU GPT FORFAIT TRAIT. CENTRE JEUNES**  
Pour rappel, le projet de reprise de l'ensemble des activités des centres de jeunes par l'ASSAGIE a été gelé dans l'attente des cadres de référence qui vont régir la mise en œuvre de l'article 63a de la loi sur l'accueil de jour des enfants (LAJE).  
Par contre, les coûts directement liés à l'encadrement parascolaire selon le mode de fonctionnement actuel (notamment l'encadrement à midi et immédiatement après l'école), seront entièrement pris en charge par l'ASSAGIE dès 2018. Ceci correspond à une participation estimée de l'ASSAGIE de CHF 346'000.-. Le solde de l'encadrement par les centres des jeunes, qui n'est pas directement en lien avec l'école, reste à la charge des communes centre uniquement (accueil en soirée, le week-end, durant les vacances). La différence par rapport aux budgets précédents s'explique par le fait que jusqu'en 2017, seule une partie de l'encadrement parascolaire était prise en charge par l'ASSAGIE.

## **6. POLICE**

### **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. Les coûts des policiers cantonaux affectés à la mission générale de police qui dépasse le financement par les communes délégatrices à raison de 2 points d'impôts est supporté par l'ensemble des communes et réparti entre elles dans le cadre de la péréquation, en points d'impôt écartés. La part prévue pour Etoy s'élève à CHF 455'000 pour 2018 (465'000 en 2017).

### **65 DEFENSE CONTRE L'INCENDIE**

- 65.3521 PART D'ETOY AU SIS MORGET**  
Le budget 2018 du SIS MORGET prévoit une charge pour Etoy d'environ CHF 106'300 (CHF 104'500 en 2017).

## 66 PROTECTION CIVILE

### 66.3521.2 REDEVANCE OFFICE RÉGIONAL PC

La contribution par habitant a été budgétisée à CHF 20.86/habitant (2017 : 20.83), soit environ CHF 60'700.

## 7 SECURITE SOCIALE

### 71.3526 ARASMAC PART D'ETOY AU RÉSEAU AJEMA

Financement de la structure :

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

La participation aux coûts pour l'année 2018 pour la commune d'Etoy est estimée à CHF 569'240.

Un comparatif des heures de septembre 2016 et 2017 uniquement pour Etoy est présenté ci-après à titre informatif :

	Accueil familial Pré et parascolaire	Accueil collectif préscolaire	Accueil collectif parascolaire
Sept. 2016	930	1791	4666
Sept. 2017	1163	2252	4988
<b>Variation</b>	<b>233</b>	<b>461</b>	<b>322</b>

Le coût du déficit horaire estimé est de :

- ◇ Accueil familial de jour CHF 4.91 (CHF 5.29 en 2017)
- ◇ Accueil collectif préscolaire CHF 5.40 (CHF 6.07 en 2017)
- ◇ Accueil collectif parascolaire CHF 4.78 (CHF 5.12 en 2017)

## 72. PREVOYANCE SOCIALE

### 72.3511.1 PARTICIPATION À LA FACTURE SOCIALE

	2018	2017	Effectif 2016
Facture sociale	2'750'000	2'731'000	4'869'833

La facture sociale comprend les domaines suivants :

1. PC (prestations complémentaires) 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. Prestations 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.

#### **Pour Etoy**

50 % sur les recettes conjoncturelles CHF 225'000

30 % sur les impôts frontaliers CHF 174'000

**Soit un total de CHF 399'000**

- 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.

**La commune d'Etoy n'est pas touchée par cette couche.**

- 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.

**Pour Etoy**

Le taux prévu par l'Etat en 2018 est de **15.18** (15.52 au budget 2017) multiplié par un point d'impôts correspond à CHF **2'344'500**. Notre participation arrondie totale se monte donc à **CHF 2'750'000**.

**La baisse du taux est due à une participation plus importante des communes écrêtées résultant de la suppression progressive de l'écrêtage.**

## 73. SANTE PUBLIQUE

### 73.3651.2 SUBVENTION AVASAD

La subvention en faveur de l'AVASAD pour 2017 (Association vaudoise d'aide et de soins à domicile) devrait se monter au maximum à CHF 95.50 par habitant (CHF 99.00 pour 2017), soit CHF 286'500.

## 8. SERVICE DES EAUX

### 81.3111.1 ACHAT COMPTEURS ET PETIT MATERIEL

Les compteurs d'eau sont actionnés par de petites turbines qui sont entraînées par le flux de liquide le traversant. Avec le temps, ces turbines s'usent et perdent leurs dynamiques et ne tournent plus sur de petites consommations. Les bonnes pratiques conseillent de changer les compteurs tous les 15 ans en précisant que ce coût est rapidement amorti. Les compteurs d'eau potable pour les habitations ont été changés entre 2001 et 2003. Le budget 2018 prévoit le changement d'une centaine de compteurs correspondant au remplacement d'un tiers des compteurs.

### 81.3111.3 ACHAT MATERIEL IRRIGATION

Remplacement d'une dizaine de compteurs.

### 81.3141.2 ENTRETIEN RESEAU, SOURCES, STAT. POMPAGES

### 81.3141.3 ENTRETIEN RESEAU IRRIGATION

Les réparations des fuites sur les conduites d'eau sur 2016 et 2017 nous poussent à transférer CHF 20'000.- du compte 81.3141.2 vers le compte 81.3141.3 concernant le réseau d'irrigation. Pour rappel, la séparation en 2 comptes distincts a été faite pour le budget 2017 et demandera encore certainement quelques ajustements ces prochaines années.

**81.4351**

**VENTE D'EAU, YC LOCATION COMPTEURS**

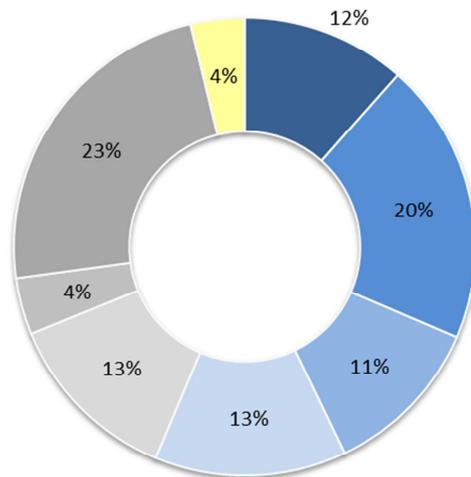
Diminution budgétaire prudente de 40'000.- correspondant à la bascule du service des eaux de 10 centimes par mètre cube d'eau consommée sur la taxe annuelle épuration.

**RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS**

<b>BUDGET 2018</b>		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'881'600.00	398'900.00
2	FINANCES	3'254'300.00	11'793'300.00
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'862'450.00	2'003'395.00
4	TRAVAUX	2'184'700.00	1'231'100.00
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'037'850.00	122'700.00
6	POLICE ET SECURITE	657'900.00	10'600.00
7	SECURITE SOCIALE	3'818'650.00	
8	SERVICE DES EAUX	616'000.00	616'000.00
	TOTALISATION	16'313'450.00	16'175'995.00
	Résultat		137'455.00

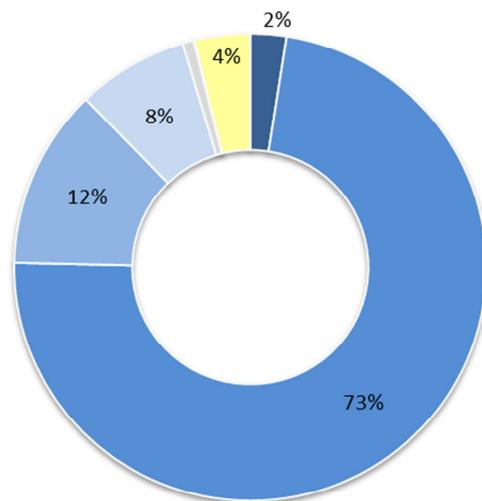
# REPARTITION DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE

## BUDGET 2018 - CHARGES



- 1 ADMINISTRATION GENERALE
- 2 FINANCES
- 3 DOMAINES ET BATIMENTS
- 4 TRAVAUX
- 5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES
- 6 POLICE ET SECURITE
- 7 SECURITE SOCIALE
- 8 SERVICE DES EAUX

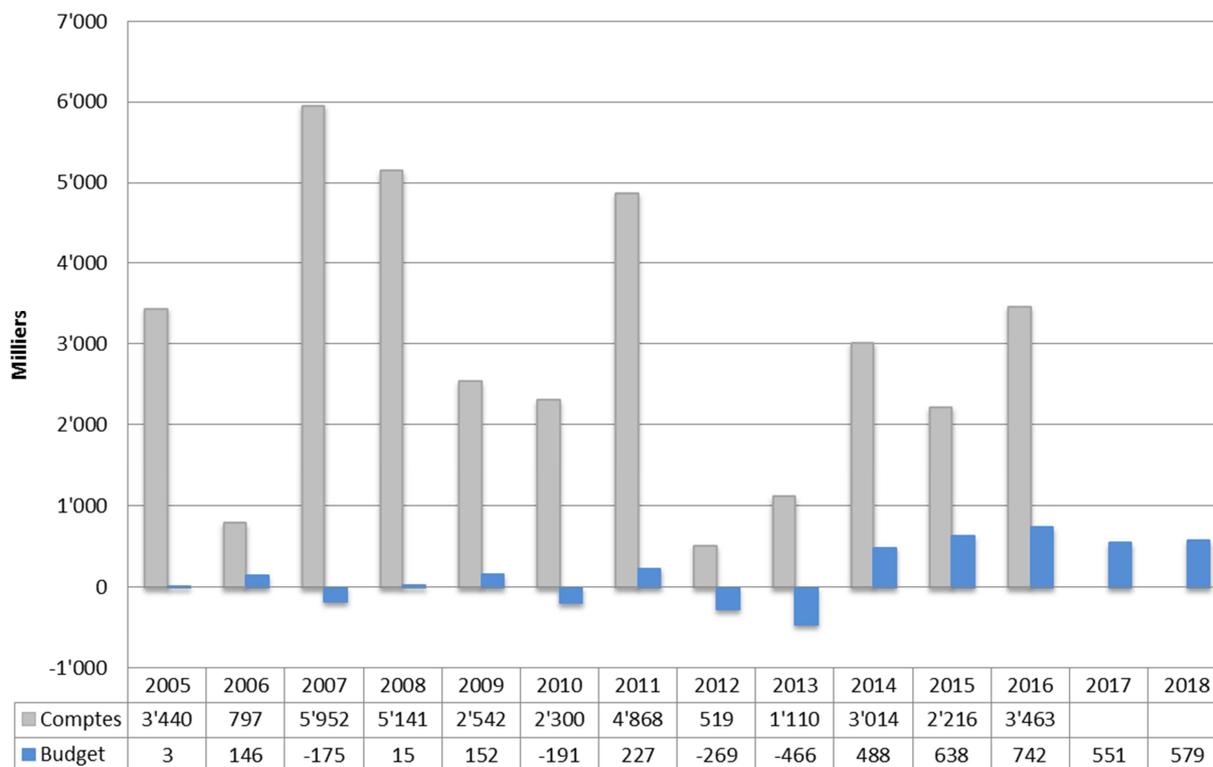
## BUDGET 2018 - REVENUS



- 1 ADMINISTRATION GENERALE
- 2 FINANCES
- 3 DOMAINES ET BATIMENTS
- 4 TRAVAUX
- 5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES
- 6 POLICE ET SECURITE
- 7 SECURITE SOCIALE
- 8 SERVICE DES EAUX

## MARGE AUTOFINANCEMENT en milliers de francs

### COMPARATIF COMPTES ET BUDGET DE LA MARGE D'AUTOFINANCEMENT



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

## CONCLUSIONS

Avant les amortissements et attributions obligatoires, les charges représentent CHF 15'132'350 et les recettes CHF 15'711'995. La marge d'autofinancement prévisionnelle est de CHF 579'645.

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

#### AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES

c. 362.3312 Collège intercommunal Buchillon	CHF	322'100
c. 363.3312 Collège Les Communaux	CHF	255'000
c. 430.3311 Routes	CHF	122'400
c. 44.3313 Parcs, places de sport	CHF	164'000
c. 46.3311 Egouts	CHF	69'600

ATTRIBUTIONS A RESERVE		
c. 46.3811	Egouts	CHF 127'500
c. 81.3813	Eaux	CHF 120'500
TOTAL CHARGES		CHF 1'181'100

PRELEVEMENT A RESERVE		
c. 362.4803	Collège intercommunal	CHF -300'000
c. 44.4809	Parcs, places de sport	CHF -164'000
TOTAL PRELEVEMENT		CHF -464'000

Après ces opérations, les charges se chiffrent à CHF 16'313'450 et les recettes se chiffrent à CHF 16'175'995. Le résultat final se traduit par un excédent de charges de **CHF 137'455**.

Nous avons établi un budget équilibré pour l'année 2018, avec une marge d'autofinancement prévisionnelle intéressante de CHF 579'645, mais qui ne permettra pas des investissements conséquents. Si cela devait être le cas, nous devons recourir obligatoirement à l'emprunt. Nous sommes toujours très attentifs à la progression des charges dites non maîtrisables, par exemple la facture sociale ou la péréquation.

Des inconnues demeurent quant à l'évolution de la RIE III cantonale et surtout de l'attendu PF 17 (Projet fiscal), qui est en discussion aux chambres fédérales et dont nous ne connaissons pas encore l'impact.

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'ETOY**

vu le préavis municipal N° 07/2017  
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 2018 de la Commune d'Etoy présentant un excédent de charges de CHF 137'455.

Ainsi adopté en séance de Municipalité le 6 novembre 2017

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic : La Secrétaire :

J. M. Fernandez S. Ruchet

<b>Plan des investissements 2018-2022</b>												
		2018	2019	2020	2021	2022						Total
<b>Patrimoine financier</b>												
Immeuble Clos-Devant		300'000	7'000'000	5'000'000	-	-						12'300'000
<b>Patrimoine administratif</b>		2'150'000	5'600'000	4'000'000	100'001	100'000						
Rénovation collège Ecoreuils		1'000'000	1'000'000									2'000'000
Etude salle gymnastique		150'000										150'000
Salle de gymnastique triple			3'000'000	3'000'000								6'000'000
Rénovation vestiaires foot			1'100'000									1'100'000
GED, système collaboratif, applications commune		100'000	100'000	100'000								300'000
Achat terrains		500'000		500'000								1'000'000
Routes - rénovations et aménagements mobilité douce		300'000	300'000	300'000								900'000
Optimisation éclairage public		100'000	100'000	100'000	100'000	100'000						500'000
Projet géothermie profond					1							1
<b>Compte affecté</b>		450'000	450'000	450'000	300'000	300'000						
Rempl. conduite eaux agées de + de 50 ans en 2016												
changement partiel des pompes		300'000	300'000	300'000	150'000	150'000						1'050'000
Remplacement conduite assainissement		150'000	150'000	150'000	150'000	150'000						600'000
		<b>2'900'000</b>	<b>13'050'000</b>	<b>9'450'000</b>	<b>400'001</b>	<b>400'000</b>						<b>25'900'001</b>



COMMUNE D'ETOY

# **BUDGET 2018**

# **DETAILS COMPTES**



Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'881'600.00	398'900.00	1'842'373.00	400'203.00	1'738'455.89	396'201.45
<b>10</b>	<b>AUTORITES</b>	<b>287'300.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>280'800.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>272'833.11</b>	<b>6'039.60</b>
<b>101</b>	<b>Conseil communal</b>	<b>28'400.00</b>		<b>28'500.00</b>		<b>28'620.35</b>	
101.3001	Jet.présences, trait. président + secrétaire	24'000.00		24'000.00		24'711.75	
101.3002	Indemnité délégué commune divers assoc.	300.00		300.00		90.00	
101.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	400.00		300.00		284.00	
101.3051.1	Assurance accident *	100.00					
101.3061	Rembt frais président et secrétaire	500.00		500.00		500.00	
101.3091	Autres charges du conseil					450.00	
101.3101	Imprimés et fournitures de bureau	200.00		500.00			
101.3171	Réceptions conseil communal	2'900.00		2'900.00		2'584.60	
<b>102</b>	<b>Municipalité</b>	<b>258'900.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>252'300.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>244'212.76</b>	<b>6'039.60</b>
102.3001	Traitements fixes de la Municipalité *	117'500.00		117'500.00		117'378.56	
102.3002	Vacations de la Municipalité *	100'000.00		100'000.00		94'353.95	
102.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	18'400.00		13'500.00		11'717.75	
102.3051.1	Assurance accident *	1'700.00					
102.3061	Remboursement de frais	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
102.3091	Cours divers et autres charges	6'000.00		6'000.00		5'965.00	
102.3171	Partic. div.réceptions et frais repas	2'800.00		2'800.00		2'297.50	
102.4361	Rbt de tiers, indemn.Assagie-Arasmac *		6'000.00		10'000.00		6'039.60
<b>11</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>798'400.00</b>	<b>234'200.00</b>	<b>929'316.00</b>	<b>233'700.00</b>	<b>873'744.09</b>	<b>238'478.55</b>
11.3011.1	Trait.personnel administratif *	453'500.00		444'040.00		440'832.80	
11.3011.2	Trait. indemn. livrais. cmdts payer	3'500.00		3'500.00		2'860.00	
11.3011.4	Traitement apprentie	12'100.00		12'060.00		9'843.00	
11.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	39'400.00		62'166.00		60'605.55	
11.3041	Caisse retraite CIP *	73'600.00		71'400.00		70'299.60	
11.3051.1	Assurances accident + complémentaire *	7'800.00		23'000.00		18'165.05	
11.3051.2	Assurances accident + complémentaire			20'000.00		19'170.65	
11.3051.3	Assurances RC, choses	8'000.00		9'000.00		8'268.70	
11.3061	Rembt frais et formation continue	3'000.00		10'000.00		995.70	
11.3091	Autres charges	4'500.00		4'000.00		1'818.05	
11.3101	Imprimés et fournitures de bureau	26'000.00		26'000.00		25'859.05	
11.3111	Achat mobilier et mat. bureau	4'000.00		2'000.00		14'681.74	
11.3112	Achat matériel informatique *			20'300.00		29'374.05	
11.3151	Entretien mach. bureau, prest.informat. etc *			27'200.00		21'719.10	
11.3171	Réception et manifestations *	27'000.00		68'500.00		26'702.70	
11.3181.1	Frais de port, achat timbres	12'000.00		12'000.00		9'983.95	
11.3181.3	Frais de téléphone	7'700.00		7'700.00		7'875.80	
11.3181.31	Frais téléph. panneaux affichage	1'200.00		1'200.00		1'184.10	
11.3181.4	Site Internet	2'800.00		2'150.00		6'689.00	
11.3181.5	Petit Journal Etierruz *	9'600.00		5'600.00		5'426.90	
11.3181.6	Honoraires fiduciaire	6'500.00		6'000.00		5'400.00	
11.3181.8	Frais contentieux et O.P.	6'500.00		6'500.00		7'121.80	
11.3181.9	Divers honoraires *	12'000.00		9'000.00		7'650.60	
11.3191	Cotisations diverses *	18'800.00		17'100.00		18'914.25	
11.3193	Cotisation ARCAM *	24'900.00		24'900.00		24'335.60	
11.3511.1	Part à des charges cantonales	26'000.00		26'000.00		20'286.35	
11.3651.2	Divers dons	5'000.00		5'000.00		5'630.00	
11.3652	Partic. s/abt CFF vente à population	3'000.00		3'000.00		2'050.00	
11.4311	Emol. admin. contr. habit. et permis établ.		36'000.00		36'000.00		32'183.50
11.4351	Vente et prestations de service		200.00		200.00		166.00
11.4361	Rembours. de tiers APG, assurances,						1'561.50
11.4361.1	Rembt traitement UAPE / Pomme-cannelle		83'500.00		82'800.00		85'777.80
11.4391	Emoluments de naturalisation		1'000.00		1'000.00		6'600.00
11.4511	Participat. et remb. collectivités diverses		13'000.00		12'000.00		15'401.60
11.4901.10	Frais gestion égts-épur. *		51'300.00		49'200.00		50'304.50
11.4901.12	Frais gestion eau *		49'200.00		52'500.00		46'483.65

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>15</b>	<b>AFFAIRES CULTURELLES ET LOISIRS</b>	<b>209'300.00</b>	<b>89'300.00</b>	<b>203'500.00</b>	<b>87'600.00</b>	<b>186'842.94</b>	<b>91'063.30</b>
15.3011	Traitements pers. bibliothèque	97'400.00		95'600.00		97'140.15	
15.3011.1	Indemnités bénévoles ludothèque	4'000.00		3'000.00		2'000.00	
15.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	8'200.00		6'000.00		6'047.05	
15.3041	Caisse retraite CIP *	15'000.00		14'700.00		14'334.00	
15.3051.1	Assurance accident *	1'500.00					
15.3061	Rembt frais et formation continue	1'000.00		1'000.00			
15.3101	Frais bureau et administration médiathèque	800.00		800.00		527.15	
15.3102	Achat livres *	20'700.00		20'700.00		20'848.95	
15.3109	Frais équipement livres et réparation *	2'200.00		2'200.00		1'043.64	
15.3651.1	Subside divers stés locales	15'000.00		16'000.00		8'900.00	
15.3651.2	Subvention ludothèque	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
15.3651.3	Subside Fond. pr l'enseignement musique *	28'500.00		28'500.00		24'922.00	
15.3651.4	Subvention manifestations culturelles	10'000.00		10'000.00		6'080.00	
15.4361	Rembours. Etat de Vaud		87'600.00		86'000.00		89'437.00
15.4392	Cotisations abonnés *		1'700.00		1'600.00		1'626.30
<b>16</b>	<b>TOURISME</b>	<b>9'000.00</b>		<b>9'000.00</b>		<b>8'796.00</b>	
16.3193	Cotisation ass. touristique régionale *	9'000.00		9'000.00		8'796.00	
<b>18</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICS</b>	<b>435'400.00</b>	<b>69'400.00</b>	<b>419'757.00</b>	<b>68'903.00</b>	<b>396'239.75</b>	<b>60'620.00</b>
18.3511.1	Part déficit lignes transport *	435'400.00		419'757.00		396'239.75	
18.4527	Part communes déficit ligne car		69'400.00		68'903.00		60'620.00
<b>19</b>	<b>INFORMATIQUE</b>	<b>142'200.00</b>					
19.3113	Achat matériel informatique *	48'000.00					
19.3113.1	Achat logiciels *	40'000.00					
19.3181	Maintenance logiciels et matériel *	46'200.00					
19.3181.1	Frais de télécommunication *	8'000.00					
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>3'254'300.00</b>	<b>11'793'300.00</b>	<b>3'166'325.00</b>	<b>11'573'325.00</b>	<b>3'950'343.62</b>	<b>16'368'811.71</b>
<b>21</b>	<b>IMPOTS *</b>	<b>207'000.00</b>	<b>10'804'000.00</b>	<b>205'000.00</b>	<b>10'547'500.00</b>	<b>283'441.96</b>	<b>15'195'382.56</b>
21.3181	Frais de perception impôts	72'000.00		70'000.00		71'613.85	
21.3191.2	Impôts et taxes payés canton ou communes	15'000.00		15'000.00		16'282.21	
21.3290	Intérêts rémunérateurs	20'000.00		20'000.00		9'943.74	
21.3301	Défalcations et remises impôts	100'000.00		100'000.00		185'602.16	
21.4001	Impôts sur le revenu *		5'700'000.00		5'700'000.00		5'367'563.28
21.4002	Impôts sur la fortune		750'000.00		750'000.00		758'515.72
21.4003.1	Impôts Frontaliers		580'000.00		580'000.00		521'446.40
21.4003.2	Impôts à la Source		420'000.00		370'000.00		339'228.27
21.4004	Impôts spécial des étrangers		70'000.00		70'000.00		75'875.60
21.4011	Impôts s/ bénéf.net pers. morales *		1'340'000.00		1'200'000.00		1'573'486.95
21.4012	Impôts s/capital net pers. morales *		180'000.00		120'000.00		96'282.95
21.4013	Impôts compl. s/immeubles pers. morales		80'000.00		80'000.00		158'075.50
21.4020	Impôts fonciers		980'000.00		980'000.00		982'625.50
21.4040	Droits de mutation		300'000.00		300'000.00		379'384.80
21.4050	Impôts s/successions et donations		50'000.00		50'000.00		4'455'438.85
21.4061	Impôts sur les chiens		7'000.00		6'500.00		7'050.00
21.4090	Impôts récupérés après défalcations		1'000.00		1'000.00		24'770.05
21.4109	Patentes div., restaurants, etc.		36'000.00		30'000.00		36'318.65
21.4110	Ristourne SEFA "usage droit du sol"		170'000.00		170'000.00		172'854.60
21.4221	Intérêts retard s/contribuables		40'000.00		40'000.00		78'894.19
21.4411.1	Imp. s/gains immobiliers		100'000.00		100'000.00		167'571.25

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>22</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>	<b>3'047'300.00</b>	<b>989'300.00</b>	<b>2'961'325.00</b>	<b>1'025'825.00</b>	<b>3'663'654.66</b>	<b>1'173'429.15</b>
22.3181.1	Commissions et frais bancaires	3'500.00		3'500.00		2'383.07	
22.3181.2	Frais pmt c.crédit Jeronimo	400.00		400.00		145.54	
22.3191	Taxes payées	1'000.00				955.50	
22.3211	Intérêts des dettes à court terme	1'000.00		1'000.00		1'102.80	
22.3221	Intérêts des dettes consolidées *	136'400.00		156'425.00		164'809.75	
22.3521	Fds péréquation part charges communes *	2'905'000.00		2'800'000.00		2'792'340.00	
22.3522	Part Fds péréquation déc. final année préc.					-10'382.00	
22.3809	Attribut. provision perte s/débiteurs					712'300.00	
22.4221.1	Revenus c.courant et placements à terme		400.00		400.00		3'285.20
22.4221.2	Intérêts des divers débiteurs		2'000.00		1'500.00		2'928.20
22.4222	Dividendes diverses actions		50'000.00		50'000.00		49'706.00
22.4410	Redistribution s/t.CO2 par Cais. AVS		500.00		500.00		
22.4511	Rbt Etat Vaud dépenses thématiques *				27'000.00		
22.4521	Fds péréquation rembt aux Communes *		800'000.00		800'000.00		767'100.00
22.4809	Prélèvements s/fonds de réserve						185'600.00
22.4909	Imputation intérêts s/emprunts *		136'400.00		146'425.00		164'809.75
<b>23</b>	<b>AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES</b>					<b>3'247.00</b>	
23.3301	Amortissement du patrimoine financier					3'247.00	
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>1'862'450.00</b>	<b>2'003'395.00</b>	<b>1'582'475.00</b>	<b>1'788'461.00</b>	<b>3'607'687.76</b>	<b>1'811'657.84</b>
<b>30</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>294'500.00</b>		<b>300'000.00</b>			
30.3113	Achat mobilier et équipement global *	84'500.00		60'000.00			
30.3141	Entretien des bâtiments global *	210'000.00		240'000.00			
<b>31</b>	<b>TERRAINS</b>	<b>17'700.00</b>	<b>27'700.00</b>	<b>19'700.00</b>	<b>30'500.00</b>	<b>14'750.65</b>	<b>30'283.08</b>
31.3131	Achat de vins	8'500.00		8'500.00		7'588.80	
31.3141	Entretien des terrains	3'000.00		5'000.00		1'797.85	
31.3181	Culture des vignes,V.T.,	6'000.00		6'000.00		5'214.00	
31.3185	Honoraires et frais divers	200.00		200.00		150.00	
31.4231	Revenus des terrains et locations toches		23'000.00		24'000.00		24'632.00
31.4351	Apport vignes		4'500.00		6'000.00		5'531.08
31.4355	Vente vins de la Commune		200.00		500.00		
31.4356	Facturat. à des tiers						120.00
<b>32</b>	<b>FORETS</b>	<b>27'700.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>27'700.00</b>	<b>23'500.00</b>	<b>36'417.01</b>	<b>22'750.75</b>
32.3111	Achat machines et matériel					2'933.20	
32.3121	Electricité-chauffage	700.00		700.00		648.00	
32.3131	Achat plants, engrais,etc.	1'000.00		1'000.00			
32.3141.2	Entretien cabane	700.00		700.00		1'280.53	
32.3141.3	Entretien cabane frais variables					12'216.25	
32.3171	Martelage	1'000.00		1'000.00		712.75	
32.3181	Honor. et prestat. de service	24'000.00		24'000.00		18'272.78	
32.3186	Assurances batiment et mobilier	300.00		300.00		353.50	
32.4271	Location cabane		16'000.00		16'000.00		14'340.00
32.4351	Vente bois et fact. diverses		7'000.00		7'000.00		7'410.75
32.4361	Remboursement de tiers				500.00		
32.4518	Part. canton agricul.-écon.publique						1'000.00
<b>35</b>	<b>BATIMENTS</b>	<b>1'522'550.00</b>	<b>1'952'695.00</b>	<b>1'235'075.00</b>	<b>1'734'461.00</b>	<b>3'556'520.10</b>	<b>1'758'624.01</b>
<b>351</b>	<b>Auberge communale</b>	<b>3'800.00</b>	<b>72'300.00</b>	<b>3'200.00</b>	<b>72'300.00</b>	<b>24'704.55</b>	<b>72'286.40</b>
351.3113	Achat mobilier et équipement					7'258.65	
351.3141.1	Entretien Auberge	600.00				595.40	
351.3141.2	Entretien Auberge frais variables					13'666.95	
351.3186	Assurances batiment et mobilier	3'200.00		3'200.00		3'183.55	
351.4231.1	Location Auberge		72'300.00		72'300.00		72'286.40

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>352</b>	<b>Ancienne école</b>	<b>35'490.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>32'810.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>22'107.71</b>	<b>13'180.00</b>
352.3011	Conciergerie	14'100.00		13'800.00		1'909.70	
352.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	1'300.00		870.00		118.90	
352.3041	Caisse retraite CIP *	2'200.00		740.00		295.80	
352.3051.1	Caisse nationale accid. *	390.00					
352.3061	Remboursements de frais	100.00				330.00	
352.3113	Achat mobilier et équipements					324.22	
352.3121.1	Electricité	1'600.00		1'600.00		1'554.30	
352.3121.2	Chauffage	7'500.00		7'500.00		6'445.10	
352.3131	Achat fournitures nettoyage	1'000.00		1'000.00		142.90	
352.3141	Entretien bâtiment	2'100.00		2'100.00		1'280.00	
352.3141.1	Entretien bâtiment frais variables					4'444.19	
352.3181	Frais divers + alarme ascenseur	1'800.00		1'800.00		1'780.80	
352.3186	Assurances bâtiment et mobilier	3'400.00		3'400.00		3'481.80	
352.4271	Locat. carnotzet , salles et matériel		3'500.00		2'500.00		4'180.00
352.4271.3	Location salles scolaires		9'500.00		13'500.00		9'000.00
<b>353</b>	<b>Eglise</b>	<b>14'260.00</b>		<b>16'590.00</b>		<b>19'824.95</b>	
353.3011	Conciergerie	4'000.00		4'100.00		4'274.25	
353.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	400.00		260.00		257.05	
353.3041	Caisse retraite CIP *	640.00		630.00		621.00	
353.3051.1	Assurance accident *	220.00					
353.3121	Electricité, chauffage	6'500.00		9'000.00		6'323.90	
353.3131	Achat fournitures nettoyage	300.00		100.00			
353.3141	Entretien bâtiment + entourage	600.00		900.00			
353.3141.1	Entretien bâtiment frais variables					6'844.30	
353.3186	Assurances bâtiment et mobilier	1'600.00		1'600.00		1'504.45	
<b>354</b>	<b>Maison de commune</b>	<b>96'210.00</b>	<b>134'900.00</b>	<b>94'560.00</b>	<b>135'900.00</b>	<b>174'975.21</b>	<b>134'596.80</b>
354.3011	Conciergerie	31'400.00		31'000.00		30'556.50	
354.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	2'700.00		2'000.00		1'902.00	
354.3041	Caisse retraite CIP *	4'900.00		4'800.00		4'734.60	
354.3051.1	Assurance accident *	1'500.00					
354.3061	Remboursements de frais	350.00		300.00		345.00	
354.3113	Achat mobilier et équipements					282.23	
354.3121.1	Electricité	17'000.00		17'000.00		15'764.90	
354.3121.2	Chauffage	17'000.00		17'000.00		17'693.95	
354.3131	Achat fournitures pour nettoyage	1'500.00		1'300.00		1'469.90	
354.3141	Entretien bat. et entourage	11'360.00		11'360.00		11'309.80	
354.3141.1	Entretien bâtiment charges variables					81'811.83	
354.3181	Honoraires et frais divers	500.00		1'200.00		776.00	
354.3186	Assurances bâtiment et mobilier	8'000.00		8'600.00		8'328.50	
354.4231.1	Location 2 appartements		28'800.00		28'800.00		28'800.00
354.4231.2	Locations commerces		81'600.00		81'600.00		81'600.00
354.4231.3	Part locataires s/chauffage		6'000.00		7'000.00		5'186.80
354.4271.1	Location salles et mobilier		500.00		500.00		1'100.00
354.4271.2	Location places parc		18'000.00		18'000.00		17'910.00

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>355</b>	<b>Salle polyvalente</b>	<b>186'400.00</b>	<b>118'700.00</b>	<b>179'700.00</b>	<b>115'086.00</b>	<b>265'875.55</b>	<b>120'493.01</b>
355.3011	Conciergerie	77'100.00		76'500.00		75'509.20	
355.3012	Auxiliaires	2'000.00		2'000.00			
355.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	6'600.00		4'800.00		4'700.70	
355.3041	Caisse retraite CIP *	12'100.00		12'000.00		11'802.00	
355.3051.1	Assurance accident *	3'500.00					
355.3061	Frais divers et rembours. frais	1'400.00		2'000.00		1'771.00	
355.3113	Achat mobilier et équipements					5'053.75	
355.3121.1	Electricité	24'000.00		24'000.00		25'739.50	
355.3121.11	Electricité tennis	4'500.00		4'000.00		5'073.80	
355.3121.2	Chauffage	24'000.00		24'000.00		26'646.90	
355.3131	Achat fournitures pour nettoyage	10'000.00		10'000.00		8'967.10	
355.3141.1	Entretien s. poly.	10'400.00		9'600.00		10'087.00	
355.3141.3	Entretien s. poly. variable					79'890.75	
355.3181	Honoraires et frais divers	300.00		300.00		228.00	
355.3186	Assurances batiment et mobilier	10'500.00		10'500.00		10'405.85	
355.4271.2	Location grande salle, foyer, cuisine		10'000.00		10'000.00		11'388.00
355.4271.3	Location salles scolaires		78'700.00		75'086.00		78'694.00
355.4351	Fact.diverses à tiers, casses,etc.						2'048.90
355.4656	Rétribution RPC		30'000.00		30'000.00		28'362.11
<b>356</b>	<b>Immeuble Ch. Neuf 7</b>	<b>10'290.00</b>	<b>72'560.00</b>	<b>11'790.00</b>	<b>63'660.00</b>	<b>12'020.65</b>	<b>52'429.60</b>
356.3113	Achat mobilier et équipements					304.30	
356.3121	Electricité, chauffage	8'500.00		10'000.00		6'827.85	
356.3141	Entretien	790.00		790.00		485.00	
356.3141.1	Entretien frais variables					3'454.60	
356.3186	Assurances batiment et mobilier	1'000.00		1'000.00		948.90	
356.4231	Location appartements et studio		64'560.00		55'560.00		42'960.00
356.4231.1	Part des locataires s/chauffage		8'000.00		8'100.00		4'169.60
356.4271	Location local feu SDIS Morget *						5'300.00
<b>357</b>	<b>Locaux de Voirie et buvette foot</b>	<b>5'600.00</b>		<b>5'900.00</b>		<b>7'544.55</b>	
357.3121	Electricité	3'000.00		3'000.00		3'324.25	
357.3131	Achat fournitures pr nettoyages	500.00		500.00		605.80	
357.3141	Entretien des locaux	200.00		200.00			
357.3141.1	Entretien variable des locaux					1'740.55	
357.3181.1	Frais de téléphone	400.00		700.00		365.60	
357.3186.1	Assurances batiment-mobilier	1'500.00		1'500.00		1'508.35	
<b>358</b>	<b>Collège Les Ecureuils (parc.La Fin)</b>	<b>102'100.00</b>	<b>270'835.00</b>	<b>88'700.00</b>	<b>292'895.00</b>	<b>110'018.58</b>	<b>296'414.00</b>
358.3011	Conciergerie	45'000.00		44'500.00		43'925.70	
358.3012	Auxiliaires nettoyage coll. Ecureuil	3'000.00		3'000.00		2'660.00	
358.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	3'800.00		2'800.00		2'734.50	
358.3041	Caisse retraite CIP *	7'000.00		6'900.00		6'805.80	
358.3051.1	Assurance accident *	1'800.00					
358.3061	Remboursements de frais	1'700.00		1'700.00		1'713.00	
358.3113	Achat mobilier et équipements					5'167.60	
358.3121.1	Electricité	7'500.00		7'500.00		6'876.60	
358.3121.2	Chauffage	10'000.00		10'000.00		8'091.75	
358.3131	Achat fournitures pr nettoyage	4'000.00		4'000.00		5'871.05	
358.3141	Entretien bat. et entourage	4'400.00		4'400.00		4'414.37	
358.3141.1	Entretien frais variables					3'800.36	
358.3181	Honor. et prestations de service	10'000.00				14'010.00	
358.3186	Assurances batiment et mobilier	3'900.00		3'900.00		3'947.85	
358.4271.1	Location salle UAPE Ecureuil Malin		30'000.00		30'000.00		30'000.00
358.4271.3	Locations salles scolaires *		240'835.00		262'895.00		265'145.00
358.4351	Facturat. à tiers, casses, etc.						1'269.00

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>359</b>	<b>Villas et studio</b>	<b>39'700.00</b>	<b>60'800.00</b>	<b>60'500.00</b>	<b>60'800.00</b>	<b>54'407.35</b>	<b>59'912.95</b>
359.3121.1	Elect.-chauffage villa Clos Devant 9-11	4'000.00		4'800.00		3'931.35	
359.3121.2	Chauffage villa Clos Devant 7	2'000.00		2'000.00		2'004.15	
359.3141.1	Entretien villas et studio	2'200.00		2'200.00		1'699.95	
359.3141.2	Entretien frais variables					956.95	
359.3181	Honoraires *	30'000.00		50'000.00		44'719.25	
359.3186	Assurances bâtiment et mobilier	1'500.00		1'500.00		1'095.70	
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		7'112.95
<b>360</b>	<b>Cibleries et cabane des cadets</b>	<b>1'800.00</b>		<b>1'800.00</b>		<b>91'377.30</b>	<b>67'387.85</b>
360.3121	Electricité cabane cadets	1'200.00		1'200.00		750.90	
360.3141	Entretien des cibleries					90'551.05	
360.3141.1	Entretien cabane des cadets	500.00		500.00			
360.3186	Assurances bâtiment et mobilier	100.00		100.00		75.35	
360.4356	Particip. tiers s/travaux						67'387.85
<b>361</b>	<b>Bâtiment avicole En Farabosse</b>	<b>300.00</b>		<b>300.00</b>		<b>296.10</b>	
361.3186	Assurance bâtiment	300.00		300.00		296.10	
<b>362</b>	<b>Collège intercom. 2/3 Etoy - 1/3 Buchillon</b>	<b>419'300.00</b>	<b>366'600.00</b>	<b>116'800.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>106'777.25</b>	<b>37'500.00</b>
362.3141	Particip. frais d'entretien du collège intercom.	86'600.00		85'000.00		73'877.25	
362.3312	Amortis. patrim. administratif *	322'100.00		22'100.00		22'100.00	
362.3905	Imputation intérêts s/emprunt	10'600.00		9'700.00		10'800.00	
362.4271	Location salles scolaires + UAPE		66'600.00		39'000.00		37'500.00
362.4803	Prélèvem. s/fonds réserve bâtiment		300'000.00				
<b>363</b>	<b>Collèges Les Communaux I &amp; II</b>	<b>607'300.00</b>	<b>843'000.00</b>	<b>622'425.00</b>	<b>938'820.00</b>	<b>2'666'590.35</b>	<b>904'423.40</b>
363.3011	Conciergerie	117'100.00		115'500.00		123'085.95	
363.3012	Auxiliaires nettoyage coll. Communaux	5'000.00		5'000.00		5'432.00	
363.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	9'900.00		7'300.00		7'662.25	
363.3041	Caisse retraite CIP *	17'100.00		16'800.00		18'429.60	
363.3051.1	Assurance accident	5'600.00					
363.3061	Rembt frais, nett. linges	2'500.00		2'500.00		7'222.00	
363.3113	Achat mobilier et équipement					27'846.70	
363.3113.1	Leasing-achat tableaux interactifs *	25'000.00		25'000.00			
363.3121.1	Electricité lumière + chauf.pompe à chaleur	24'000.00		24'000.00		19'246.65	
363.3131	Achat produits de nettoyage	16'000.00		16'000.00		10'287.60	
363.3141	Entretien du bâtiment et entourage	29'000.00		29'000.00		28'658.55	
363.3141.1	Entretien frais variables					21'806.95	
363.3181.1	Frais de téléphone	700.00		700.00		619.70	
363.3186	Assurances bâtiment et mobilier	15'000.00		17'000.00		15'382.65	
363.3312	Amortis. patrim. administratif	255'000.00		255'000.00		255'000.00	
363.3321	Amortissement supplémentaire du patr. adm.					2'000'000.00	
363.3905	Imputation intérêts s/emprunt	85'400.00		108'625.00		125'909.75	
363.4271.1	Location classes		843'000.00		938'820.00		898'320.00
363.4351	Facturation à des tiers						6'103.40
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>2'184'700.00</b>	<b>1'231'100.00</b>	<b>1'884'000.00</b>	<b>1'108'100.00</b>	<b>1'756'334.08</b>	<b>1'037'992.93</b>
<b>42</b>	<b>SERVICE DE L'URBANISME, POLICE DES CONSTRUCTIONS</b>	<b>62'100.00</b>	<b>44'000.00</b>	<b>56'100.00</b>	<b>44'000.00</b>	<b>42'111.30</b>	<b>44'196.35</b>
42.3101	Frais administratifs, enquêtes PC, etc.	4'000.00		4'000.00		2'480.80	
42.3181.1	Honor. urbaniste-conseil	9'000.00		3'000.00			
42.3181.2	Honoraires bur. techn. examens dossiers construct. + citernes	30'000.00		30'000.00		28'811.50	
42.3181.5	Honoraire et conseiller juridique	8'000.00		8'000.00			
42.3181.8	Divers, extraits plans cadastre RF, etc	5'000.00		5'000.00		4'719.00	
42.3526	Part Assoc. Littoral Parc	6'100.00		6'100.00		6'100.00	
42.4311	Emoluments taxes permis constr., permis hab. + utilis.		40'000.00		40'000.00		37'314.35
42.4311.1	Emoluments s/procédés réclame		4'000.00		4'000.00		6'882.00

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>43</b>	<b>SERVICE DES ROUTES</b>	<b>697'000.00</b>	<b>8'600.00</b>	<b>670'100.00</b>	<b>103'600.00</b>	<b>575'456.57</b>	<b>19'437.35</b>
<b>430</b>	<b>Entretien des routes</b>	<b>626'500.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>511'100.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>517'141.58</b>	<b>13'845.35</b>
430.3011	Part sur salaires *	112'900.00		66'900.00		99'252.40	
430.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF *	9'600.00		4'200.00		6'285.60	
430.3041	Caisse retraite CIP *	17'000.00		10'600.00		15'643.20	
430.3061.1	Frais déplac. et tél.	1'900.00		1'200.00		1'600.00	
430.3061.2	Frais formation continue	2'000.00		2'000.00			
430.3065	Rembt frais d'habillement	3'000.00		3'000.00		1'813.00	
430.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers *			36'000.00		55'950.75	
430.3113	Achat matériel et équipement rtes *	16'000.00		6'000.00		10'676.32	
430.3121	Electricité éclairage public	41'000.00		41'000.00		39'103.30	
430.3131	Matériel div.,sel,sable,pdts entret. *			10'000.00			
430.3141.1	Entretien,achat et transports matériau	150'000.00		180'000.00		112'151.90	
430.3141.2	Entret. lignes blanches et achats signaux *	22'000.00		15'000.00		17'649.70	
430.3141.3	Eclairage public : entretien et achats *	70'000.00		20'000.00		55'359.85	
430.3141.5	Entretien allées et ronds points	25'000.00		25'000.00		22'347.86	
430.3181.1	Déblaiement neige	5'000.00		5'000.00		3'661.05	
430.3181.2	Noms des rues et numéros	1'000.00		1'000.00		381.05	
430.3181.3	Honoraires et prestat. services	12'000.00		10'000.00		20'165.60	
430.3311	Amortissement obligatoire du part.adm.	122'400.00		61'800.00		45'600.00	
430.3905	Imputation intérêts s/emprunt	15'700.00		12'400.00		9'500.00	
430.4351	Facturation à des tiers		1'000.00		1'000.00		13'845.35
<b>431</b>	<b>Véhicules, machines, équip. service Voirie</b>	<b>70'500.00</b>	<b>7'600.00</b>	<b>159'000.00</b>	<b>102'600.00</b>	<b>58'314.99</b>	<b>5'592.00</b>
431.3113	Achat machines,véhicules et équip.	25'000.00		115'000.00		20'498.70	
431.3154	Entretien équipement et matériel	4'000.00		4'000.00		4'544.20	
431.3155	Entretien véhicules (global) *	17'000.00		17'000.00			
431.3155.1	Entretien balayeuse communale					599.35	
431.3155.2	Entretien Reform					981.40	
431.3155.4	Entretien Bieffebi Ferrari					1'564.10	
431.3155.5	Entretien J. Deere					2'204.75	
431.3155.6	Entretien Dacia Logan					1'222.10	
431.3155.8	Entretien tondeuses, machines, div.					4'626.60	
431.3156.1	Essence véhicules voirie	4'500.00		3'000.00		4'272.74	
431.3156.2	Diesel stock voirie	7'000.00		7'000.00		4'366.60	
431.3186	Assurances RC, Casco, Taxes véhicules	13'000.00		13'000.00		13'434.45	
431.4271	Location Minibus Ford		100.00		100.00		552.00
431.4521	Part prestat. balayage Com.Buchillon + Lavigny		7'500.00		7'500.00		5'040.00
431.4801	Prélèvem. s/fonds réserve machines				95'000.00		
<b>44</b>	<b>PARCS,PLACE SPORTS,CIMETIERE</b>	<b>343'000.00</b>	<b>192'000.00</b>	<b>150'900.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>168'119.04</b>	<b>40'750.00</b>
44.3011	Part sur salaires	8'500.00		8'400.00		8'270.70	
44.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	700.00		600.00		523.85	
44.3041	Assurance accident *	1'300.00		1'300.00		1'303.20	
44.3051.1	Caisse nationale accid. *	300.00					
44.3111	Achat matériel, création équipements *	60'000.00		20'000.00		5'184.00	
44.3121	Electricité prises extérieurs div. places			100.00		23.10	
44.3141.1	Entretien des parcs et places d'agrément	50'000.00		50'000.00		51'946.64	
44.3141.2	Entretien place de sport + terrain de football *	43'500.00		58'500.00		81'634.18	
44.3141.3	Entretien du cimetière	12'000.00		12'000.00		19'233.37	
44.3313	Amortis.places jeux *	164'000.00					
44.3905	Imputation intérêts s/emprunt	2'700.00					
44.4351	Location places de parc		28'000.00		28'000.00		28'250.00
44.4658	Participations de tiers						12'500.00
44.4809	Prélèvements s/fonds de réserve *		164'000.00				

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>45</b>	<b>GESTION DES DECHETS</b>	<b>437'800.00</b>	<b>345'700.00</b>	<b>385'900.00</b>	<b>318'500.00</b>	<b>339'140.52</b>	<b>302'102.58</b>
<b>450</b>	<b>FRAIS EXPLOITATION DECHETTERIE *</b>	<b>88'200.00</b>	<b>88'200.00</b>	<b>61'000.00</b>	<b>61'000.00</b>	<b>46'812.98</b>	<b>46'812.98</b>
450.3011	Traitement personnel communal	33'400.00		27'600.00		26'163.10	
450.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	2'900.00		1'600.00		1'571.30	
450.3041	Caisse retraite CIP *	5'100.00		4'000.00		3'910.80	
450.3051.1	Assurance accident *	1'000.00					
450.3061.1	Rembt frais déplac. et tél.					360.00	
450.3113	Achat équipement et matériel *	35'000.00		12'000.00		8'154.43	
450.3121.1	Electricité	800.00		800.00		548.95	
450.3141	Entretien de la déchetterie	10'000.00		10'000.00		6'104.40	
450.3181	Honoraires et prestations de service			5'000.00			
450.4901	Imputa. frais personnel à déchets urbains et autres		42'400.00		33'200.00		32'005.20
450.4902	Imputation frais exploitation déchetterie		45'800.00		27'800.00		14'807.78
<b>451</b>	<b>DECHETS URBAINS</b>	<b>307'380.00</b>	<b>257'500.00</b>	<b>281'900.00</b>	<b>257'500.00</b>	<b>255'289.60</b>	<b>255'289.60</b>
451.3181.10	Enlèv. et élimin. déchets ménagers	120'000.00		120'000.00		108'442.45	
451.3181.12	Débarras vieux papier	24'000.00		24'000.00		24'150.70	
451.3181.2	Evacuation déchets organiques compostables	28'000.00		28'000.00		24'258.50	
451.3181.3	Elimination verre récupération	9'500.00		9'500.00		9'528.85	
451.3181.5	Eliminat. déchets encombrants	18'000.00		16'000.00		17'698.31	
451.3181.7	Evacuation du bois	18'000.00		19'000.00		16'603.74	
451.3181.8	Débarras fer et métaux	5'000.00		5'000.00		4'072.29	
451.3189	Frais pour information envers la population	4'500.00		4'500.00		4'398.00	
451.3301	Défalcations et remises taxes	1'000.00		1'000.00		1'711.60	
451.3812	Attribution à la réserve					2'293.46	
451.3901	Imputat. interne frais personnel déchetterie	38'160.00		29'900.00		28'804.70	
451.3902	Imputat. interne frais d'exploitations déchetterie	41'220.00		25'000.00		13'327.00	
451.4090	Taxe déchets récup. après défalcations						415.15
451.4341	Taxe annuelle forfaitaire		118'000.00		118'000.00		117'523.15
451.4342	Ristourne au sac		120'000.00		120'000.00		116'758.65
451.4361.1	Ristourne s/ traitement du verre		13'000.00		13'000.00		13'615.48
451.4361.2	Ristourne s/traitement vieux papier		5'000.00		5'000.00		5'431.68
451.4361.3	Ristourne s/ferraille		1'000.00		1'000.00		507.24
451.4361.4	Ristourne appareils électroniques		500.00		500.00		1'038.25
<b>452</b>	<b>AUTRES DECHETS</b>	<b>42'220.00</b>		<b>43'000.00</b>		<b>37'037.94</b>	
452.3181.10	Enlèv. et trait. huiles, frigos, pneus	1'400.00		1'400.00		1'355.36	
452.3181.11	Trait. et transp. DSM déchets spéc.ménagers	5'000.00		5'000.00		4'692.15	
452.3181.12	Enlèv. déchets poubelles publiques	7'500.00		11'000.00		5'645.87	
452.3181.13	Enlèv. déchets organiques communaux	7'000.00		7'000.00		7'795.90	
452.3181.14	Evacuation déchets inertes	12'000.00		12'000.00		12'846.15	
452.3181.2	Trait. déchets carnés	500.00		500.00		21.23	
452.3901	Imputat. interne frais person. autres déchets	4'240.00		3'300.00		3'200.50	
452.3902	Imputat. interne frais exploitat. autres déchets	4'580.00		2'800.00		1'480.78	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>46</b>	<b>RESEAU EGOUTS ET EPURATION</b>	<b>640'800.00</b>	<b>640'800.00</b>	<b>614'000.00</b>	<b>614'000.00</b>	<b>631'506.65</b>	<b>631'506.65</b>
46.3011	Part sur salaires	21'200.00		20'900.00		16'542.40	
46.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	1'900.00		1'300.00		1'047.40	
46.3041	Caisse retraite CIP *	3'400.00		3'300.00		2'607.60	
46.3051.1	Assurance accident *	800.00					
46.3121	Electricité stat.relev. Bellevue	1'000.00		1'000.00		330.85	
46.3141	Entretien canalis.et collecteurs	40'000.00		40'000.00		21'866.10	
46.3181	Honoraires et prestat.de service	50'000.00		50'000.00		48'897.25	
46.3311	Amortis.patrimoine administratif	69'600.00		87'700.00		113'470.90	
46.3329	Amortissement supp. patrim. admnistr.					95'862.65	
46.3521	Exploitation STEP,St-Prex *	261'000.00		257'000.00		264'477.00	
46.3811	Attribution aux financements spéc.	127'500.00		92'100.00			
46.3901	Frais gestion égts-épurat.imput. internes	51'300.00		49'200.00		50'304.50	
46.3905	Imputat. intérêts s/emprunts	13'100.00		11'500.00		16'100.00	
46.4341	Taxes uniques de raccordement		150'000.00		150'000.00		143'682.70
46.4351.1	Taxe annuelle égouts		250'000.00		250'000.00		257'198.00
46.4351.2	Taxe annuelle épuration (s/M3 eau) *		240'800.00		214'000.00		230'222.00
46.4361	Rembours.tiers et redevances diverses						403.95
<b>47</b>	<b>COURS D'EAU</b>	<b>4'000.00</b>		<b>7'000.00</b>			
47.3147	Entretien cours d'eau	4'000.00		7'000.00			
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>2'037'850.00</b>	<b>122'700.00</b>	<b>2'125'600.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>2'087'325.70</b>	<b>80'755.60</b>
<b>51</b>	<b>ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b>	<b>1'276'000.00</b>		<b>1'361'100.00</b>		<b>1'341'029.35</b>	
51.3171	Frais de réceptions et divers			1'000.00			
51.3521.1	Participat. enseign. primaire Assagie *	1'276'000.00		1'360'100.00		1'341'029.35	
<b>52</b>	<b>ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b>	<b>530'000.00</b>		<b>510'100.00</b>		<b>503'491.15</b>	
52.3521.1	Particip. enseign. secondaire Assagie *	530'000.00		510'100.00		503'491.15	
<b>54</b>	<b>ORIENTATION PROFESSIONNELLE</b>	<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>4'169.50</b>	
54.3521	Part à des charges de Communes	5'000.00		5'000.00		4'169.50	
<b>55</b>	<b>ACTIVITES PARASCOLAIRES / CENTRE DES JEUNES</b>	<b>194'900.00</b>	<b>122'700.00</b>	<b>218'200.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>210'547.80</b>	<b>80'755.60</b>
<b>550</b>	<b>ACTIVITES PARASCOLAIRES / CENTRE DES JEUNES</b>	<b>194'900.00</b>	<b>122'700.00</b>	<b>218'200.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>210'547.80</b>	<b>80'755.60</b>
550.3011	Traitements des animateurs *	111'200.00		117'900.00		129'000.80	
550.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	9'400.00		7'400.00		8'030.30	
550.3041	Caisse retraite CIP *	16'000.00		18'400.00		19'085.10	
550.3051.1	Caisse accident *	2'000.00					
550.3061.1	Rembt frais déplac.et tél.	7'000.00		7'000.00		576.00	
550.3061.2	Frais formation continue	2'000.00		2'000.00		110.00	
550.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers *	18'000.00		36'000.00		19'673.50	
550.3113.1	Achat équipements pr Centre des Jeunes	5'000.00		5'000.00		2'869.45	
550.3113.2	Achat équipement cantine 5-6ème	1'500.00		1'500.00		635.15	
550.3171.1	Frais d'animation Centre des Jeunes	22'000.00		22'000.00		29'785.00	
550.3181	Frais téléphone cantine	800.00		800.00		715.50	
550.3191	Cotisations et abts revues Ctre Jeunes			200.00		67.00	
550.4359	Recettes ventes pdts et animations div.		12'000.00		12'000.00		23'697.75
550.4523	Partic. du Gpt forfait s/trait. Ctre Jeunes *		110'700.00		40'000.00		40'000.00
550.4659	Participation de tiers *				18'000.00		17'057.85
<b>58</b>	<b>TEMPLES ET CULTES</b>	<b>31'950.00</b>		<b>31'200.00</b>		<b>28'087.90</b>	
58.3011	Traitement organiste	7'500.00		7'500.00		5'790.80	
58.3011.1	Trait. nett. local s/la cure et sonneries cloches	1'200.00		1'600.00		246.80	
58.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	650.00		500.00		360.45	
58.3091	Autres charges	600.00		600.00		480.00	
58.3651.1	Partic. frais paroisse catholique	21'000.00		20'000.00		20'934.10	
58.3651.2	Partic.frais paroisse protestante	1'000.00		1'000.00		275.75	

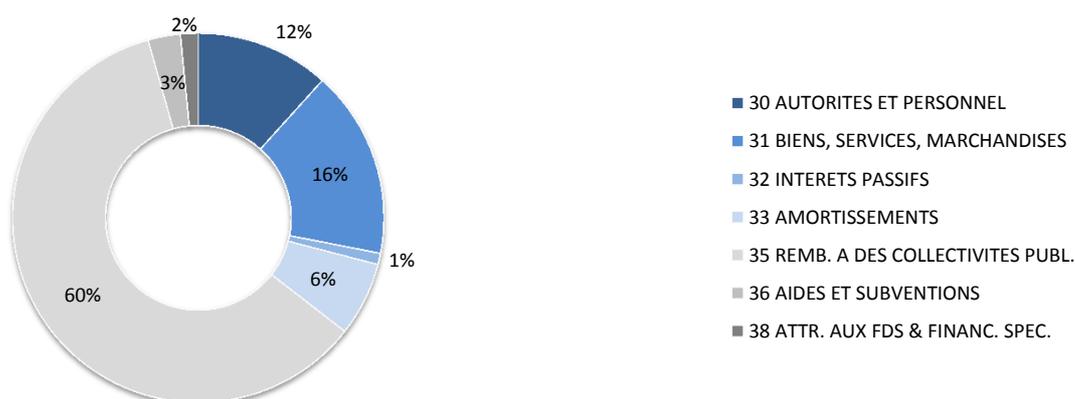
Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	<b>POLICE ET SECURITE</b>	657'900.00	10'600.00	667'400.00	10'900.00	624'703.85	14'140.92
<b>60</b>	<b>SERVICE DE POLICE COMMUNAL</b>	<b>27'000.00</b>	<b>10'500.00</b>	<b>27'000.00</b>	<b>10'800.00</b>	<b>23'974.20</b>	<b>14'140.92</b>
60.3111	Achat matériel	1'000.00		1'000.00			
60.3181	Frais divers					200.00	
60.3188	Prestat. surveillance Securitas	21'000.00		21'000.00		21'034.20	
60.3189	Prestat. ASP Assistant sécurité publique	5'000.00		5'000.00		2'740.00	
60.4312	Emoluments police		500.00		800.00		1'120.00
60.4371	Amendes et sentences municipales		10'000.00		10'000.00		13'020.92
<b>61</b>	<b>CORPS DE POLICE CANTONAL</b>	<b>455'000.00</b>		<b>465'000.00</b>		<b>445'668.00</b>	
61.3511	Part aux charges cantonales *	455'000.00		465'000.00		445'668.00	
<b>63</b>	<b>POLICE SANITAIRE</b>	<b>500.00</b>		<b>2'000.00</b>			
63.3524.1	Inspect. denrées aliment., laborat. canton.	500.00		2'000.00			
<b>64</b>	<b>SERVICE DES INHUMATIONS</b>	<b>8'000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>8'386.20</b>	
64.3181	Frais transports, honor.vérif.décès,etc.	8'000.00		6'000.00		8'386.20	
64.4351	Facturation à des tiers		100.00		100.00		
<b>65</b>	<b>DEFENSE CONTRE L'INCENDIE</b>	<b>106'300.00</b>		<b>104'500.00</b>		<b>93'665.40</b>	
65.3521	Part d'Etoy au SIS MORGET *	106'300.00		104'500.00		93'665.40	
<b>66</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	<b>61'100.00</b>		<b>62'900.00</b>		<b>53'010.05</b>	
66.3181.2	Frais divers	400.00		400.00		304.20	
66.3521.2	Redevance Office régional PC *	60'700.00		62'500.00		52'705.85	
7	<b>SECURITE SOCIALE</b>	3'818'650.00		3'754'000.00		5'852'333.10	
<b>71</b>	<b>SERVICE SOCIAL ACCUEIL ENFANTS</b>	<b>774'650.00</b>		<b>718'500.00</b>		<b>702'324.30</b>	
71.3511.7	FAJE Fond. Accueil Jour Petite Enfance	15'000.00		15'000.00		14'660.00	
71.3511.71	Part Espace Prévention	4'500.00		4'500.00		4'398.00	
71.3524.1	Participation Entraide familiale	11'500.00		10'800.00		9'984.50	
71.3525	ARASMAC: part Agce ass. sociales + RI	76'650.00		76'500.00		72'273.80	
71.3526	ARASMAC : part Etoy frais réseau AJEMA *	600'000.00		550'000.00		541'008.00	
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	6'000.00		700.00			
71.3663	Subvention aux parents pour l'ens. musique	1'000.00		1'000.00			
<b>72</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>2'750'000.00</b>		<b>2'731'000.00</b>		<b>4'882'800.00</b>	
72.3511.1	Participation à la Facture Sociale *	2'750'000.00		2'731'000.00		4'882'800.00	
<b>73</b>	<b>SANTE PUBLIQUE</b>	<b>294'000.00</b>		<b>304'500.00</b>		<b>267'208.80</b>	
73.3651.1	Subvention Assoc. Entrée de Secours	7'500.00		7'500.00		7'108.80	
73.3651.2	Subventions AVASAD (Soins domicile) *	286'500.00		297'000.00		260'100.00	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICE DES EAUX	616'000.00	616'000.00	656'000.00	656'000.00	648'036.45	648'036.45
<b>81</b>	<b>SERVICE DES EAUX</b>	<b>616'000.00</b>	<b>616'000.00</b>	<b>656'000.00</b>	<b>656'000.00</b>	<b>648'036.45</b>	<b>648'036.45</b>
81.3011	Part salaires divers	46'500.00		46'000.00		16'541.20	
81.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	3'900.00		2'900.00		1'047.60	
81.3041	Caisse retraite CIP *	7'400.00		7'300.00		2'607.00	
81.3051.1	Assurance accident *	400.00					
81.3061.2	Frais formation continue	1'000.00		1'000.00			
81.3111.1	Achat compteurs et petit matériel *	30'000.00		10'000.00		11'588.60	
81.3111.2	Pose nouv. BH + prises d'eau	20'000.00		20'000.00			
81.3111.3	Achat matériel irrigation *	17'000.00		2'000.00			
81.3121	Electricité stations Vosette et Jotterand	35'000.00		35'000.00		26'278.90	
81.3141.1	Entretien des fontaines	3'000.00		3'000.00		3'561.60	
81.3141.2	Entretien réseau,sources et stat.pompage *	89'000.00		109'000.00		111'153.95	
81.3141.3	Entretien réseau irrigation *	40'000.00		20'000.00			
81.3151	Réparations compteurs,etc.	3'000.00		3'000.00		4'169.00	
81.3181	Honoraires et prestations service	58'000.00		58'000.00		53'931.75	
81.3186	Assurances batiment et mobilier	200.00		200.00		205.50	
81.3301	Défalcations et remises s/f.eau					6'006.70	
81.3311	Amortis. patrim. administratif			8'400.00			
81.3521	Part Etoy exploitat. stat. Pontets (Etoy-Buchillon)	80'000.00		80'000.00		54'087.40	
81.3522	Part Etoy frais exploit. réserv.Rippes (Etoy-Buchil.)	3'000.00		3'000.00		1'082.15	
81.3813	Attribution à la réserve	120'500.00		190'500.00		306'791.45	
81.3901	Frais gestion service eau imputat. interne	49'200.00		52'500.00		46'483.65	
81.3905	Imput. intérêts s/emprunts trav. serv. eau	8'900.00		4'200.00		2'500.00	
81.4341	Taxes uniques de raccordement		180'000.00		180'000.00		139'147.00
81.4351	Vente d'eau, y.c.location compteurs *		360'000.00		400'000.00		462'084.15
81.4351.1	Vente d'eau irrigation		75'000.00		75'000.00		
81.4361	Rembour. tiers et redevances diverses		1'000.00		1'000.00		25'540.50
81.4651	Subsides ECA						21'264.80

## CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

	BUDGET 2018	BUDGET 2017	ECARTS 2017/2016		COMPTES 2016	ECARTS 2018/2016	
3 TOTAL DES CHARGES	16'313'450	15'678'173	635'277	4.05%	16'985'993	-672'543	-3.96%
30 AUTORITES ET PERSONNEL	1'861'950	1'864'866	-2'916	-0.16%	1'825'525	36'425	2.00%
AUTORITES ET COMMISSIONS	241'800	241'800		0.00%	236'534	5'266	2.23%
PERSONNEL ADMINISTR. & D'EXPL.	1'211'600	1'150'400	61'200	5.32%	1'141'837	69'763	6.11%
ASSURANCES SOCIALES	120'150	118'496	1'654	1.40%	114'896	5'254	4.57%
CAISSE PENSIONS ET PREVOYANCE	182'740	172'870	9'870	5.71%	172'479	10'261	5.95%
ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	36'610	52'000	-15'390	-29.60%	45'604	-8'994	-19.72%
INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	39'950	46'700	-6'750	-14.45%	29'836	10'114	33.90%
PERSONNEL INTERIMAIRE	18'000	72'000	-54'000	-75.00%	75'624	-57'624	-76.20%
AUTRES CHARGES AUT. & PERSONN.	11'100	10'600	500	4.72%	8'713	2'387	27.40%
31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2'629'750	2'564'600	65'150	2.54%	2'314'358	315'392	13.63%
IMPRIMES, FOURNIT. BUREAU	53'900	54'200	-300	-0.55%	50'760	3'140	6.19%
ACHATS MOBILIER, MAT. MACHINES	400'000	299'800	100'200	33.42%	152'833	247'167	161.72%
ACHATS EAU, ENERGIE, COMBUST.	240'800	245'200	-4'400	-1.79%	223'229	17'571	7.87%
AUTRES FOURNITURES & MARCHAND.	42'800	52'400	-9'600	-18.32%	34'933	7'867	22.52%
ENTRETIEN IMMEUBLES, ROUTES	920'950	941'250	-20'300	-2.16%	959'680	-38'730	-4.04%
ENTRETIEN MOBILIER, INSTALL.	35'500	61'200	-25'700	-41.99%	50'270	-14'770	-29.38%
RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	55'700	98'200	-42'500	-43.28%	62'083	-6'383	-10.28%
HONORAIRES & PREST. SERVICES	811'400	746'150	65'250	8.74%	711'220	100'180	14.09%
IMPOTS, TAXES, COTIS., DIVERS	68'700	66'200	2'500	3.78%	69'351	-651	-0.94%
32 INTERETS PASSIFS	157'400	177'425	-20'025	-11.29%	175'856	-18'456	-10.50%
INTERETS DETTES A COURT TERME	1'000	1'000		0.00%	1'103	-103	-9.32%
INTERETS DETTES A LONG TERME	136'400	156'425	-20'025	-12.80%	164'810	-28'410	-17.24%
AUTRES INTERETS	20'000	20'000		0.00%	9'944	10'056	101.13%
33 AMORTISSEMENTS	1'034'100	536'000	498'100	92.93%	2'728'601	-1'694'501	-62.10%
35 REMB. A DES COLLECTIVITES PUBL.	9'607'650	9'488'857	118'793	1.25%	11'490'084	-1'882'434	-16.38%
REMB. DE CHARGES CANTONALES	3'685'900	3'661'257	24'643	0.67%	5'764'052	-2'078'152	-36.05%
REMB. CHARGES AUTRES COMMUNES	5'921'750	5'827'600	94'150	1.62%	5'726'032	195'718	3.42%
36 AIDES ET SUBVENTIONS	449'500	454'700	-5'200	-1.14%	401'001	48'499	12.09%
AIDES, SUBS., INSTIT, PRIVEES	448'500	453'700	-5'200	-1.15%	401'001	47'499	11.85%
AIDES INDIVIDUELLES	1'000	1'000		0.00%		1'000	
38 ATTR. AUX FDS & FINANC. SPEC.	248'000	282'600	-34'600	-12.24%	1'021'385	-773'385	-75.72%
39 IMPUTATIONS INTERNES	325'100	309'125	15'975	5.17%	308'411	16'689	5.41%

### BUDGET 2018 - CHARGES PAR NATURE



## CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

	BUDGET 2018	BUDGET 2017	ECARTS 2017/2016		COMPTES 2016	ECARTS 2018/2016	
4 TOTAL DES REVENUS	16'175'995	15'606'989	569'006	3.65%	17'065'115	-889'120	-5.21%
40 IMPOTS	10'458'000	10'207'500	250'500	2.45%	10'769'720	-311'720	-2.89%
IMPOTS S/REVENU & FORTUNE	7'520'000	7'470'000	50'000	0.67%	7'613'380	-93'380	-1.23%
IMPOTS S/BENEFICE & CAPITAL	1'600'000	1'400'000	200'000	14.29%	1'691'151	-91'151	-5.39%
IMPOTS FONCIER	980'000	980'000			993'636	-13'636	-1.37%
DROITS DE MUTATIONS	300'000	300'000			382'246	-82'246	-21.52%
IMPOTS S/SUCCESSIONS-DONATIONS	50'000	50'000			71'537	-21'537	-30.11%
IMPOTS & TAXES S/POSSESSION	7'000	6'500	500		6'900	100	1.45%
IMPOTS RECUPERES APRES DEFALC.	1'000	1'000			10'870	-9'870	-90.80%
41 PATENTES, CONCESSIONS	206'000	200'000	6'000	3.00%	200'868	5'132	2.55%
PATENTES	36'000	30'000	6'000		27'931	8'069	28.89%
CONCESSIONS	170'000	170'000		0.00%	172'937	-2'937	-1.70%
42 REVENUS DU PATRIMOINE	1'754'195	1'836'461	-82'266	-4.48%	1'875'418	-121'223	-6.46%
REVENUS CAPITAUX PART. FINAN.	92'400	91'900	500		109'164	-16'764	-15.36%
REVENUS IMMEUBLES PATR. FINAN.	345'060	338'160	6'900	2.04%	322'934	22'126	6.85%
REVENUS IMMEUBLES PART. ADMIN.	1'316'735	1'406'401	-89'666	-6.38%	1'443'320	-126'585	-8.77%
43 TAXES, EMOLUMENTS, PROD. VTES	1'837'600	1'855'000	-17'400	-0.94%	2'065'936	-228'336	-11.05%
EMOLUMENTS	80'500	80'800	-300	-0.37%	88'428	-7'928	-8.97%
TAXES RACCORD. & D'UTILISATION	568'000	568'000		0.00%	514'345	53'655	10.43%
VENTES & PRESTATIONS SERVICE	978'800	993'800	-15'000	-1.51%	1'233'715	-254'915	-20.66%
REMBOURSEMENT DE TIERS	197'600	199'800	-2'200	-1.10%	211'351	-13'751	-6.51%
AMENDES	10'000	10'000			16'210	-6'210	-38.31%
AUTRES RECETTES	2'700	2'600	100	3.85%	1'887	813	43.10%
44 PARTS RECETTES CTLES SANS AFF.	100'500	100'500			113'621	-13'121	-11.55%
PARTS A RECETTES CANTONALES	100'500	100'500			113'621	-13'121	-11.55%
45 REMB. DE COLLECTIVITES PUBL.	1'000'600	955'403	45'197	4.73%	1'196'236	-195'636	-16.35%
PART. ET REMB. DU CANTON	13'000	39'000	-26'000	-66.67%	316'355	-303'355	-95.89%
PART. ET REMB. AUTRES COMMUNES	987'600	916'403	71'197	7.77%	879'881	107'719	12.24%
46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBV.	30'000	48'000	-18'000	-37.50%	50'925	-20'925	-41.09%
48 PREL. S/FDS & FINANC. SPECIAUX	464'000	95'000	369'000		408'258	55'742	13.65%
49 IMPUTATIONS INTERNES	325'100	309'125	15'975	5.17%	384'134	-59'034	-15.37%

### BUDGET 2017 - REVENUS PAR NATURE

