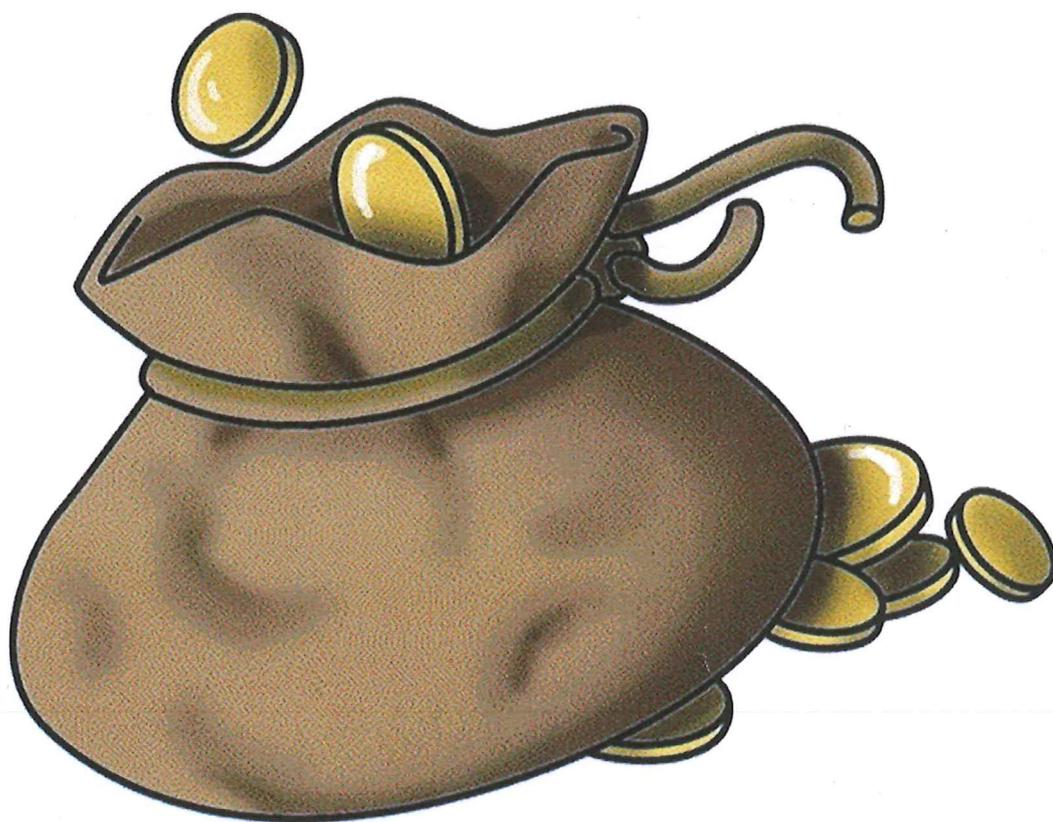




COMPTES 2012



PREAVIS N°03/2013

COMMUNE D'ETOY



PREAVIS de la Municipalité au Conseil Communal No 03/2013

Relatif à la gestion et aux comptes 2012

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions légales, en particulier les articles

- 93 a) à g) de la loi sur les communes du 28 février 1956, mise à jour le 1^{er} juillet 2005,
- 34 et suivants du règlement sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979, mis à jour le 1^{er} avril 2004,
- 96 du règlement du Conseil communal du 23 avril 2007

La Municipalité a le plaisir de vous présenter son rapport sur la gestion durant l'année 2012. Elle tient à adresser des remerciements à toutes celles et à tous ceux, qui par leur savoir, leur engagement et leur disponibilité, apportent une contribution essentielle à la bonne marche des affaires de notre commune, ainsi qu'au maintien et au développement de la qualité de vie des habitants d'Etoy.

ADMINISTRATION ET PERSONNEL COMMUNAL

M. Jean-Luc Buchet, employé au service de la voirie et fontainier nous a donné sa démission en fin d'année après 16 ans d'activité. Nous le remercions pour toutes ces années de collaboration et lui formulons tous nos vœux pour l'avenir. Pour lui succéder, nous avons engagé M. Jean-Marc Mérinat d'Etoy qui a déjà travaillé quelques années auparavant au service de notre commune.

Le taux d'activité de Mme Isabelle Vouillamoz, préposée au contrôle des habitants, est passé, dès décembre 2012, de 80% à 100%. Le nombre de mutation est en constante augmentation et l'harmonisation des registres est une tâche complexe.

FINANCES

Explications données dans les commentaires et analyses des comptes.

URBANISME ET POLICE DES CONSTRUCTIONS

La révision du plan de quartier l'Oche et la Combe a débuté à la demande de l'institution de l'Espérance. Les règles de 1975 sont devenues obsolètes et ne permettent pas une évolution cohérente du site. Le bureau Urbaplan a été mandaté pour conduire ce dossier et une délégation de la Municipalité a participé à 5 séances de travail. Ce plan de quartier englobe également 12 parcelles privées destinées à l'habitation situées entre le chemin du Roti et le chemin de la Vaux. Au mois d'octobre, le projet de plan et de règlement a été envoyé au canton pour l'examen préalable des différents services. Une part importante des frais d'élaboration de ce plan est refacturé à l'institution.

L'activité en matière de police des constructions a été soutenue en 2012.

- 23 dossiers dispensés d'enquête
- 17 dossiers à l'enquête publique

4 gros dossiers ont obtenu leur permis de construire durant l'année:

Truststone: bâtiment administratif et artisanal, en Noyer Girod

Sunstar: bâtiment administratif, nouveau siège de la société

GEMS: école internationale à la Tuilière

Cogestim: immeuble de 19 logements, Rte du Clos de Bière

2 recours ont été traités par la CDAP (Cour de droit administratif et public) et les permis de construire validés (transformation rural Ex-Joyet et école GEMS)

SERVICE DES EAUX

Réseau de distribution

- Réparation d'une fuite sur la conduite en Pra-Riondet.
- Pose de 4 nouvelles prises.
- Pose et mise en service de la conduite d'alimentation et de défense incendie de la déchetterie avec pose d'une nouvelle borne hydrante (BH).
- Pose et mise en service d'une conduite d'alimentation au nord du chemin de la Mine (pour nouvelles constructions).

- Gainage de la conduite de refoulement de la station de la Vosettaz au réservoir des Rippes.
- Contrôle de fuite sur tout le réseau par une entreprise spécialisée (décelé une fuite sur une conduite privée).
- Etablissement d'un rapport par le bureau Miaz et Weisser avec devis pour la remise en état du réseau (actuellement privé) de/pour l'Institution de l'Espérance.
- Déplacement d'un tronçon de conduite de réseau en Pallatex au frais du propriétaire Alfred Müller.

Bornes hydrantes (BH)

- Pose d'une nouvelle et remplacement d'une ancienne.

Réseau d'irrigation

- Remplacement de 3 compteurs.
- Mise hors service d'un bras d'irrigation (devenu inutilisé) au sud du chemin de la Mine.

Station des Pontets-Chanivaz

- Analyse des études complémentaires (en cours) par le géologue cantonal en vue de la finalisation du plan des zones de protection.

Compteurs

- Pose de 6 nouveaux compteurs et remplacement de 6 anciens.

EGOUTS ET EPURATION

Réseau

- Pose et mise en service d'une conduite et d'une pompe de refoulement pour les eaux usées (EU) de la déchetterie et de la Vaux-Lierre.
- Pose d'une nouvelle conduite d'eaux usées pour équiper le quartier du chemin de la Mine et reprise de collecteurs privés.
- Curage des collecteurs EC et EU, toujours selon le programme établi sur 3 ans.

STEP intercommunale

Certains dépassements sont dus à des pannes de machines imprévisibles, ainsi qu'au remplacement du conducteur de la STEP pour raison de maladie.

SERVICE DEFENSE INCENDIE (SDIS)

Le service du feu est depuis le 1er janvier 2012 sous la responsabilité d'une association de communes composée de 29 communes de la région morgienne dénommée le SIS Morget.

La commune est représentée au sein de cette association par un membre de la Municipalité, qui est délégué au Conseil Intercommunal.

Les responsabilités concernant la défense incendie de la commune sont déléguées à cette même association.

Voir explications analyses et commentaires des comptes.

PCI

L'année 2012 est une année de transition pour l'organisation de la PCI. Il s'agit de mettre à jour la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile. A cette fin, le projet AGILE (Adaptée, Garante, Intégrée, Légitime, Efficente) a été mis sur pied. Sa structure intègre toutes les compétences techniques nécessaires et associe tant les partenaires sécuritaires que les représentants politiques de tous les échelons. Au travers d'un processus participatif, transparent et ouvert, les différentes instances ont élaborés les éléments qui formeront le nouveau projet de loi. Notre conseil communal a adopté les principes de cette réforme lors de l'acceptation du préavis n° 01/2012. Le point principal était le nouveau découpage territorial qui a pris forme le 1er janvier 2013 avec la nouvelle entité ORPC district de Morges composée de 62 communes pour un bassin de population de 75'000 habitants.

ROUTES ET ECLAIRAGE PUBLIC

Routes

En 2012, un ouvrage important a été effectué. Un îlot central construit sur la RC 1 au niveau de l'entrée ouest d'Etoy entre le restaurant le Lunika et le giratoire des Bruyères. L'entretien courant a été effectué.

Eclairage public

L'entretien courant a été effectué.

TRANSPORTS PUBLICS

Dès décembre 2011, la cadence à 30 minutes a été mise en place à la gare d'Etoy pour le RER vaudois du lundi au vendredi par prolongation du S4 de Morges à Allaman. En parallèle, la ligne de bus 722 est passée à 21 paires de course par jour. Le service cantonal de la mobilité, en application des critères de l'office fédéral des transports(OFT) étant en mesure de nous offrir 14 paires de course seulement, compte tenu de la fréquentation de la ligne. Les communes de Buchillon, Etoy, Lavigny et St-Livres ont négocié le complément d'offre pour 7 paires de course supplémentaires avec le service de la mobilité. Ce complément a été accepté à la condition qu'il soit entièrement financé par les communes. Le montant global évoqué se montait à un ordre de grandeur de CHF 100'000.00 à 120'000.00 à répartir. Ce montant était sous-évalué, la facture étant finalement de CHF 159'000.00. Ce service est très apprécié est la fréquentation est en forte augmentation. Au vu des résultats, le service de la mobilité prend en charge 3 paires de course supplémentaires dès 2013, ce qui ramènera la facture pour les communes à CHF 94'000.00.

BATIMENTS

L'année 2012 aura tout d'abord été marquée par l'étude, menée en collaboration avec les bureaux Biff SA et Amstein+Walthert, de l'enveloppe énergétique ainsi que du chauffage et de la ventilation de la salle polyvalente.

Aux Communaux, suite à la demande de l'ASSAGIE, le projet de la deuxième étape du nouveau collège nous a contraints à entreprendre les premières démarches pour cette construction.

A l'ancien complexe avicole de Farabosse, la vétusté du poulailler nous a obligés à démolir cette construction. Des travaux concernant l'adduction en eau potable ainsi que l'évacuation des eaux usées ont par ailleurs été réalisés pour le bâtiment restant et l'équipement du secteur de la déchetterie.

D'autre part, le sas d'entrée et les escaliers de l'auberge communale ont été refaits à neuf.

Dans le bâtiment administratif, le hall d'entrée et les sanitaires ont subi un rafraîchissement.

Quant au bâtiment du feu, suite au changement de locataire de l'appartement de cinq pièces, une réfection a également dû être réalisée.

En ce qui concerne les autres bâtiments, il n'y a eu que des travaux d'entretien courant. Pour les détails chiffrés, nous vous remercions de vous référer aux comptes communaux dans lesquels toutes les dépenses sont justifiées compte par compte.

ECOLES

L'Association intercommunale scolaire Aubonne-Gimel-Etoy (ASSAGIE) a été mise en place en janvier 2011, répondant ainsi aux exigences de l'Etat. En collaboration avec les communes et les directions des établissements, elle fournit aux élèves les bâtiments scolaires nécessaires à l'enseignement. Elle gère également les transports, l'accueil parascolaire, la sécurité et la prévention. Elle accorde des subventions pour les fêtes et les camps.

La Commune d'Etoy est représentée de droit au comité de direction.

Au niveau du Conseil intercommunal (législatif), la commune d'Etoy est représentée par un municipal et deux conseillers élus par l'assemblée communale. Ce sont eux qui acceptent budgets, comptes et gestion. Ils jouissent par ailleurs des droits d'initiative, de postulat, de motion et de référendum. C'est au travers de ces délégués que le Conseil communal peut intervenir dans le cadre de la gestion des écoles et c'est à eux de rendre des comptes au Conseil. Les séances du Conseil intercommunal sont publiques.

Afin de gérer au mieux HarmoS, la Loi sur l'Enseignement obligatoire (LEO) et le règlement d'application de l'art. 63a de la Constitution vaudoise, qui tous les trois ont une influence sur les bâtiments dévolus à l'accueil des élèves, le Conseil intercommunal a donné son accord pour effectuer une étude démographique et des transports sur l'aire de recrutement scolaire, qui nous permettra de connaître l'emplacement des locaux scolaires pour ces 15 prochaines années.

L'ASSAGIE a en outre durant l'année 2012 mis en place le dernier volet de l'association scolaire, le Conseil d'établissement, qui comprend des personnes, de la société civile, politique, associations sportives, association de parents, enseignants.

L'ASSAGIE a aujourd'hui les éléments nécessaires pour assurer une prise en charge de qualité, une communication avec les parents et la société civile, ainsi qu'une dynamique régionale constructive dans le domaine si délicat de l'école.

L'effectif de nos élèves est stable, 418 élèves sont actuellement scolarisés.

ACCUEIL DE MIDI ET CENTRE DES JEUNES

Le restaurant scolaire connaît toujours un grand succès L'accueil de midi est toujours très apprécié. En effet, plus de 90 élèves sont inscrits pour le repas, les jours les plus importants restent le mardi et le jeudi. En 2012 (année civile), 7'647 repas ont été servis.

Accueil 5-6ème, encadré par les animateurs du Centre (au nombre de 3 depuis la rentrée 2012-2013). Les enfants profitent pleinement des infrastructures à disposition : centre, place de jeux, terrain de foot, skateparc.

Les temps de midi sont propices à tisser des liens privilégiés avec les jeunes, à offrir une écoute attentive, à être le confident.

3 personnes se partagent les 7 groupes hebdomadaires de devoirs surveillés.

Accueil 3-4ème, encadré par 2 « éducatrices », avec lesquelles, les animateurs ont des échanges fréquents et gèrent des activités extérieures en commun (foot, ping-pong, place de jeux).

ACCUEIL APRES-MIDI ET SOIREES – du lundi au samedi

2 nouvelles ouvertures depuis la rentrée 2012-2013, les lundis et mardis de 16h à 18h.

Participation moyenne de 20 jeunes du mercredi au samedi.

Majorité de 10-14 ans (beaucoup de 10-12 ans), visites ponctuelles des plus grands (9ème année, gymnasiens, apprentis).

Accueil libre du lundi au jeudi. Programmes d'activités pour les vendredis et samedis.

Ouvertures pendant la moitié des vacances scolaires environ.

ACTIVITES 2012 :

Activités du vendredi et du samedi :

Env. 1x par mois, repas pris en commun et préparé par les jeunes

7-8 tournois : ping-pong, billard, uni-hockey, jeux vidéo, cartes, baby-foot.

3-4 soirées film

Sortie : papillorama, bowling, festival de la cité, aquasplash, patinoire, ski

De janvier à juin : 1x par mois, une soirée réservée aux 8ème et plus

Week-end aventure (escalade et marche sur glacier), 1-2 juillet, 10 participants

Camp d'été de 3 jours à Chamonix, 20-22 août, 15 participants

Gestion de l'Association du Skateparc d'Etoy. 35 membres, un comité de jeunes aux commandes.

Tous les mercredis (par beau temps...), de 16h à 18h : rendez-vous « ride » de l'ASE.

1x par mois, 1 sortie : autres skateparcs (Lausanne, Montreux, etc.), snowboard,

1x par mois, 1 réunion de comité.

Petits jobs d'été : de juillet à août, env. 12 jeunes ont participé aux nettoyages des collèges d'Etoy, contre rémunération. Cette expérience sera reconduite en 2013.

Sorties communes avec les Centres d'Aubonne et Gimel : grosse participation des Etierruz aux sorties « fun » Europa-Park, Laser Game, Aquaparc

Organisation de la fête des sorcières

Coup de balai, avec la collaboration de 4 classes du collège des Communaux. Objectif : nettoyage des bords de l'Aubonne et bois de Taillaz

Depuis la rentrée 2012-2013

Tous les lundis de 16h30 à 18h15 : foot filles. Entre 15 et 18 filles venant d'Etoy; Aubonne, Allaman, St-Prex, St-Livres, viennent s'entraîner sous la houlette d'un animateur. Sorties et matchs amicaux sont prévus en 2013.

Mise sur pied du projet de camp solidaire au Burkina. Le camp aura lieu du 11 au 26 octobre 2013. 14 jeunes, dont 7 Etierruz, sont de la partie. De nombreuses réunions de groupe et actions de récolte de fonds seront régulièrement menées.

Vous constaterez comme nous, la diversité des activités proposées et nous nous réjouissons de ce succès.

POLICE

Quelques problèmes d'incivilités demeurent, notamment des dommages à la propriété. La cage d'escaliers de notre parking souterrain attire particulièrement quelques artistes en herbe (tags). Les troubles à la tranquillité publique ont diminué. Nous pensons que la raison est le changement du lieu de résidence des meneurs du groupe ayant posé des problèmes durant l'année 2011. Cette amélioration doit aussi être mise en lien avec l'excellent travail fourni par toute l'équipe qui s'occupe du centre des jeunes.

2012 a aussi été l'année de la mise en place de nouvelles lois sur l'organisation policière vaudoise (LOPV). Etoy est passé d'un fonctionnement régi par un contrat de prestation avec la police cantonale à un régime de délégation de compétences à la police cantonale, ceci à partir du 1er janvier 2012. Les interventions de la police cantonale sont fréquentes dans le secteur du Littoral Parc et concerne des vols à la tire, dans les véhicules et dans les commerces.

Etoy a aussi été frappé par la vague de cambriolage qui a touché toute la région de la Côte.

SOCIAL

En application de la loi sur l'Action Sociale Vaudoise (LASV 02.12.2003), les communes sont regroupées en association dans le but de gérer les problèmes sociaux financiers des citoyens vaudois.

Acceptée par les communes en 2004, l'ARASMA (Association régionale pour l'action sociale Morges-Aubonne) s'est transformée en ARASMAC le 1er juillet 2011. Les régions d'actions sociales sont aujourd'hui calquées aux districts et ainsi la région de Cossonay a rejoint celles de Morges et d'Aubonne.

L'ARASMAC compte aujourd'hui 62 communes. Elle est gérée par un comité de direction de 7 municipaux. Les communes de Morges, Aubonne et Cossonay ont un siège de droit au comité de direction. Le Conseil intercommunal compte 62 représentants tous municipaux. Chaque commune possède une voix par tranche de 800 habitants. Tout comme les Conseils communaux, le Conseil intercommunal vote sur les préavis du budget, des comptes et des préavis spécifiques, tout particulièrement pour les buts optionnels. Les séances du Conseil intercommunal sont publiques. Les conseillers communaux peuvent intervenir au niveau de leur représentant au Conseil intercommunal qui lui, possède le droit d'initiative, de postulat, de motion et de référendum.

Au 31 décembre 2012, l'ARASMAC emploie, tous secteurs confondus, 199 collaborateurs/trices (129 AMF et 70 collaborateurs fixes).

Revenu d'insertion (RI)

But principal : 62 communes. Le centre social régional de Morges a deux antennes, une à Cossonay et une à Aubonne. La facture sociale prend quasiment l'entier des charges. Le Comité gère le personnel et les locaux avec le soutien du directeur de l'ARASMAC.

Agences d'Assurances sociales (AAS)

But principal : 62 communes. 6 agences d'assurances sociales (pour Etoy à St-Prex) sont dirigées par des préposés qui sont de vrais spécialistes en assurances sociales. De l'AVS/AI/APG de départ, ils assurent encore aujourd'hui l'administration pour l'obtention des allocations familiales, de l'assurance maternité, des subventions caisse maladie, les prestations complémentaires et les prestations complémentaires famille.

Accueil familial de jour (AFJ)

But optionnel : 37 communes ont adhéré à l'accueil familial de jour. C'est une structure d'accueil directement sous la direction de l'ARASMAC. Les accueillantes en milieu familial donnent une alternative pour les parents à horaires atypiques (infirmière, police, animateurs, etc). Elles ont plus de souplesse que l'accueil collectif. Par contre, en cas de maladie de l'accueillante, les solutions sont plus difficiles à trouver.

Notre contribution à l'AJEMA pour l'année 2012 est à nouveau en augmentation par le nombre d'heures d'accueil dans les structures faisant partie du réseau.

Pour info heures d'accueil :

| 2011 | 2012 |
|---|----------|
| AFJ préscolaire : 12'755 h | 19'252 h |
| AFJ parascolaire : 5'329 h | 4'168 h |
| (AFJ= Accueillantes familiales de jour) | |
| Collectif préscolaire : 22'576 h | 26'797 h |
| Collectif parascolaire : 9'493 h | 24'417 h |

Nous continuons notre collaboration avec la Crèche/Garderie/UAPE la Petite Maisonnée et l'Ecole Buissonnière avec une subvention de CHF 60'000.

POPULATION

Le service de statistique du Canton de Vaud indique, pour Etoy, au 31.12.2012, une population de 2'838 habitants dont 1'982 Suisses et 856 Etrangers.

Le chiffre de la population étrangère diffère sensiblement de celui figurant dans le "P'tit Etierruz" en raison des permis « L » (courte durée, max. 364 jours) qui ne sont pris en compte que dès le second contrat de travail et surtout des Etrangers qui ne figurent dans la statistique cantonale que lorsqu'ils ont reçu leur permis alors que nous les avons déjà inscrits comme résidents. Notre population réelle est donc de 2'876 habitants dont le pourcentage par nation est démontré dans le graphique ci-après.

Nous avons enregistré, en 2012 :

364 arrivées (166 Suisses et 198 Etrangers) dont 34 naissances.

348 départs (179 Suisses et 169 Etrangers) dont 23 décès (7 résidents de la commune, 1 à l'Espérance et 15 à l'EMS «Le Pacific»).

Les frontaliers, au nombre de 271, ne sont pas compris dans cette statistique puisque non-résidents de la commune mais l'entier du travail administratif incombe à la commune du lieu de travail, donc à Etoy. Ce chiffre est en constante augmentation, il était en 2008 de 143 unités pour 242 en 2011).

Notre guichet a une fréquentation journalière moyenne de 10 à 15 personne pour : des demandes de carte d'identité, retrait d'autorisation de séjour, annonces d'arrivée et de départ, traitement de dossier pour des demandes en tout genre, vente de bons repas pour la cantine scolaire et cartes journalières CFF. Nous recevons de 20 à 30 téléphones par jour, en grande partie pour la réservation des divers locaux communaux mais l'on fait également office de renseignements généraux à la place du « 1811 ». Nous nous occupons également de la réservation de l'église et l'administration y relative, notamment pour les mariages, les décès et différents concerts.

La gestion des résidents de l'EMS Le Pacific ainsi que de l'Institution l'Espérance nécessite de nombreux téléphones et échange de courrier afin de glaner les renseignements qui nous permettent d'enregistrer correctement ces personnes au niveau du contrôle des habitants en « résidence principale ou secondaire ».

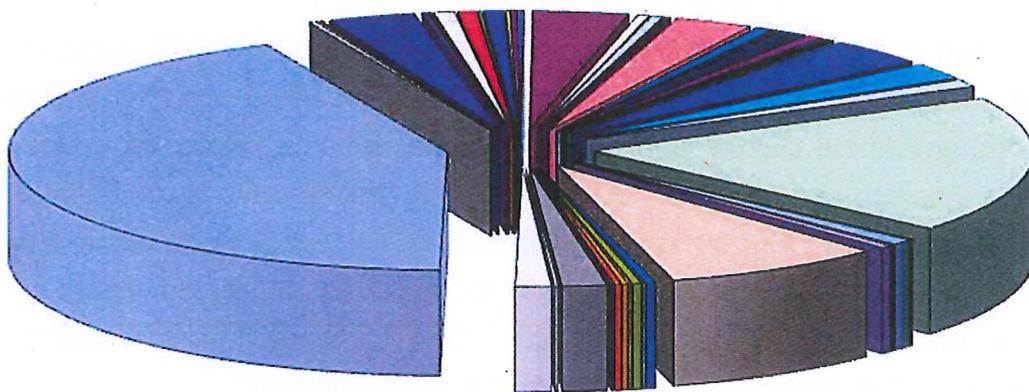
A la Résidence Le Pacific SA, nous avons 73 personnes : 53 en résidence principale et 20 en domicile secondaire (papiers déposés dans une autre commune) et 15 décès.

A l'Institution de l'Espérance, nous avons 168 personnes : 89 en résidence principale et 79 en domicile secondaire (beaucoup d'enfants mineurs qui gardent leur domicile principal chez leurs parents) et 1 décès.

Actuellement nous devons traiter un nombre toujours plus important de commandements de payer. Cela nécessite un surcroît de travail : - déplacement sur les lieux de domicile ou de travail - de correspondance, tant pour la convocation des personnes que pour le retour de ceux-ci (notifiés ou non) à l'office des poursuites.

Nous devons procéder régulièrement au transfert de nos fichiers sur la passerelle du canton de Vaud (mensuellement pour le recensement des personnes et deux fois par mois pour le registre fiscal et pour l'attribution des N° AVS). Les N° EWID (N° du logement) et EGID (N° du bâtiment) ont été mis à jour pour le 31.12.2012 (gros travail). Afin de pouvoir sortir les statistiques et être recensable. Dorénavant tout se fait via la passerelle et la mise à jour est continue. La population suisse est ~~X~~ en tout temps (plus uniquement tous les 10 ans comme ce fut le cas auparavant – des sondages se font par pointage et certains concitoyens reçoivent des questionnaires).

Répartition des habitants par nationalité



| | | | | |
|------------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------|------------------|
| ■ Algérie - 1 | ■ Allemagne - 32 | □ Autriche - 4 | □ Azerbaïdjan - 4 | ■ Bélarus - 2 |
| ■ Belgique - 26 | ■ Brésil - 6 | □ Cameroun - 1 | ■ Canada - 10 | ■ Chili - 4 |
| ■ Chine - 1 | ■ Colombie - 1 | ■ Croatie - 1 | ■ Danemark - 1 | ■ Equateur - 1 |
| ■ Espagne - 33 | ■ Etats-Unis - 20 | □ Finlande - 9 | □ France - 170 | □ Grèce - 1 |
| □ Hongrie - 7 | □ Inde - 1 | ■ Irlande - 4 | □ Italie - 74 | ■ Japon - 3 |
| ■ Kazakhstan - 1 | ■ Kosovo - 3 | ■ Liban - 1 | ■ Madagascar - 2 | ■ Maroc - 2 |
| ■ Nouvelle Zélande - 1 | ■ Pays-Bas - 15 | □ Pérou - 1 | □ Pologne - 12 | ■ Portugal - 389 |
| □ République Dom. - 2 | □ République tche - 1 | ■ Roumanie - 1 | ■ Royaume Uni - 29 | ■ Russie - 2 |
| ■ Sénégal - 1 | □ Serbie - 7 | ■ Serbie Monténégro - 6 | ■ Slovaquie - 1 | ■ Suède - 7 |
| ■ Taiwan - 1 | ■ Turquie - 2 | ■ Vietnam - 1 | | |

DECHETS

GESTION DES DECHETS

Durant l'année 2012, nous nous sommes préparés au nouveau mode de financement de la gestion des déchets. Notre commune a passé au 1er janvier 2013 à un système de taxe au sac et de taxe forfaitaire.

Tableau indicatif du traitement des déchets, mesuré en tonnes.

| | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|--------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Déchets ménagers | 567.57 | 589.34 | 574.04 | 559.53 |
| Déchets spéciaux ménages (DSM) | | | | 3.90 |
| Papiers | 145.06 | 144.82 | 160.10 | 164.23 |
| Verre | 131.65 | 124.75 | 128.71 | 124.20 |
| Objets encombrants | 89.00 | 79.76 | 76.88 | 92.70 |
| Compostage | 279.75 | 237.40 | 265.52 | 284.24 |
| Bois | 42.07 | 43.49 | 69.01 | 61.96 |
| Fer/Alu | 20.89 | 25.44 | 22.56 | 25.92 |
| Déchets inertes et divers | 82.50 | 80.00 | 81.00 | 81.00 |
| Total | 1358.49 | 1325.00 | 1377.82 | 1397.68 |

Déchets liés à l'impôt

| Comptes de fonctionnement | | N° Compte | Libellés | Montants selon comptabilité | Centres de charge spécifiques | | | | | TOTAL |
|---------------------------|---------------------------------|------------|----------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|----------------|---------------|--|------------------|
| | | | | | Huiles | Divers | Inerte | Animal | | |
| | Ramassage huiles usées | 1.843 | | 1771.55 | 1771.55 | | | | | 1771.55 |
| | Traitement divers pneus | 36 | pneus | 318.60 | 318.60 | | | | | 318.60 |
| | Ramassage déchets Inertes M3 | 451.3181.6 | 112 | 9743.85 | | 9743.85 | | | | 9743.85 |
| | Traitement animalier | 63.3524.2 | | 0.00 | | 0.00 | | | | 0.00 |
| | Refacturation traitement animal | 63.4351 | | 193.85 | | | 193.85 | | | 193.85 |
| | Refacturation traitement animal | | | -193.85 | | | | | | -193.85 |
| Total des charges: | | | | 11'834.00 | 1771.55 | 318.60 | 9743.85 | 193.85 | | 12'027.85 |

soit 6.29 % des recettes

| | |
|---------------------------|-----------|
| Total charges compte 451 | 425625.95 |
| Total recettes compte 451 | 193619.55 |

EdM /08.04.2013

Valorsa l'organisme qui gère les déchets de notre commune nous a guidés et soutenus lors de cette mise en place.

Présentation de Valorsa:

Depuis 1969, le site de Penthaz est dévolu à la gestion des déchets d'une partie des communes de l'Ouest lausannois et de l'ancien district de Cossonay. Depuis 1996, Valorsa est l'organisme de gestion des déchets du périmètre Ouest du Canton de Vaud. Il travaille pour ses 101 communes actionnaires, de Vallorbe à Buchillon en passant par la Vallée de Joux, de Prilly à Bercher pour un bassin de population de plus de 182'000 habitants.

Ces 101 communes sont, via Valorsa, actionnaires à 44,13% de l'usine Tridel, société fille du périmètre Ouest. La totalité des déchets incinérables (ordures ménagères et déchets industriels) de Valorsa y est brûlée.

Au centre de tri de Penthaz, Valorsa gère toutes les matières revalorisables : papier, verre, déchets spéciaux sont traités, triés par catégorie, mis en palettes, cadres, bennes et stockés. Les déchets verts sont entièrement recyclés sur place du broyage à l'épandage. Ferrailles, appareils électriques, capsules de café ou encore déchets carnés sont stockés dans des espaces particuliers. Près de 37'000 tonnes de déchets sont préparés dans l'usine à Penthaz pour être revalorisés. Quant aux 38'500 tonnes d'ordures ménagères, Valorsa organise leur logistique. Une dizaine de camions-poubelles transfère leur benne sur le train, afin d'alimenter l'usine d'incinération. Les déchets incinérables encombrants sont re-triés, broyés et mélangés avant d'être compactés pour rejoindre en train Tridel. Les boues de STEP font aussi l'objet d'un suivi administratif et logistique quotidien pour garantir des débouchés à ce déchet particulier. Quant au PET, PE, textiles, ils font partie de la palette des déchets gérés par Valorsa. Le Périmètre assure le suivi des contrats, participe aux groupes de travail et négocie avec les organismes officiels pour les communes du périmètre.

Cependant des progrès restaient à faire quant au taux de recyclage, la moyenne stagnant depuis plusieurs années autour de 48%. La loi fédérale, la jurisprudence du Tribunal fédéral et le nouvel article de loi cantonal ont incités le Périmètre à proposer aux Communes un concept de taxe au sac régionale. Le Service-conseils de Valorsa a travaillé de concert avec deux autres périmètres pour présenter un système de taxation conforme aux exigences légales. Séances, publications de documents techniques et circulations de l'information se sont poursuivies de manière assidue durant 12 mois pour renseigner les Communes. Entre taxe au poids ou taxe au sac, quasi la totalité des Autorités communales du périmètre ont franchi le pas au 31 décembre. Une gageure insensée pour un projet d'une telle envergure, mais un pari gagnant grâce aux efforts conjoints des Communes et de Valorsa.

Les chiffres ci-dessous représentent les quantités de déchets gérées par Valorsa. Pour ses communes, le but du périmètre est de diminuer la part d'incinérables et de trouver les meilleurs débouchés pour les recyclables.

| | | 2012 en tonnes facturées par Valorsa | 2012 Destination | 2012 Valorisation |
|--------------|--|---|--|--|
| Incinérables | Ordures ménagères | 39'418 | TRIDEL | Chaleur/électricité |
| | Déchets encombrants | 2'391 | TRIDEL | Chaleur/électricité |
| | Déchets industriels | 17'786 | TRIDEL | Chaleur/électricité |
| | Boues d'épuration | 6'117 | Incinérateur de Vidy Incinérateur de SAIDEF TRIDEL | Chaleur |
| Recyclables | Papier | 5'278 | 1/3 carton papeterie européenne, 2/3 papier en papeterie suisse et française | Carton/papier recyclé |
| | Verre | 5'214 | 1/3 chez Vetropack, 2/3 en verrerie européenne | Bouteilles et isolation en verre |
| | Déchets compostables | 2'477 | Compost en andain | Compost |
| | OREA, appareils électriques | 481 | Centre de démontage et de recyclage SENS/SWICO | Métaux bruts/incinération |
| | Déchets spéciaux des ménages | 249 | CRIDEC | Traitement physico- chimique/incinération |
| | Déchets carnés | 633 | GZM | Energie |
| | Conseils aux Communes | 3 analyses | Analyse de gestion communale des déchets | Multiples conseils au quotidien |
| | Taxation des déchets | Séances : 23 de soutien aux Communes 28 d'information à la population 2 transporteurs et recycleurs | Matériel : 500 affiches 6'000 autocollants 80'000 sacs 17 l offerts | |
| | Campagne encombrants | 5 cours pour responsables de déchetterie | 300 affiches 40 autocollants | |
| | Participation à la Campagne Cantonale de Communication | Affichage sur tout le canton des principes des 5R | Affiches dans le Canton Spot radio Site Internet | |

CONCLUSION

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

LE CONSEIL COMMUNAL D'ETUY

vu le préavis municipal No 03/2013 relatif à la gestion et aux comptes 2012,

ouï le rapport de la Commission de Gestion,

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

décide

1. d'approuver la gestion et les comptes communaux pour l'exercice 2012, ainsi que le bilan, tels que présentés,
2. d'en donner décharge à la Municipalité et à la Boursière,
3. de relever la Commission de gestion de son mandat de contrôle de la gestion et des comptes.

Ainsi adopté par la Municipalité en séance du 06 mai 2013.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

La Secrétaire adjointe :



M. Roulet

V. Grandjean

Préavis 3/2013

COMMUNE D'ETOY

ANALYSE ET COMMENTAIRES DES COMPTES 2012

1. ADMINISTRATION GENERALE

102. Municipalité

102.4361 Remboursements de tiers, indemnités Assagie – Arasma

Diverses associations, telles l'Arcam, l'Assagie, l'Arasmac, l'Association des Communes Vaudoises versent des indemnités à la commune pour la participation des délégués municipaux.

11. Administration

11.3011.1 Traitements du personnel administratif

11.4361.1 Rembt traitement UAPE /Pomme cannelle

Le poste de l'adjointe à la Bourse communale est rémunéré à 100% par la Commune d'Etoy et comptabilisé dans le 1^{er} poste. Le taux de travail pour la Bourse représente 30%.

Le 70% de ce poste est attribué à la gestion administrative de l'UAPE* "L'Ecureuil Malin" à Etoy ainsi qu'à la garderie-nurserie Pomme-Cannelle à Lavigny.

Cette part est remboursée à la Commune par ces 2 structures et imputée dans le 2^{ème} compte de produits. L'écart entre le budget et les comptes provient d'une différence de calcul au niveau des charges patronales.

* UAPE = Unité d'accueil pour les écoliers

11.3511.1 Part à des charges cantonales

11.4311 Emoluments administratifs et permis d'établissement

Ces 2 postes varient en fonction des permis d'établissement délivrés. Le 1^{er} compte concerne la facturation des divers permis par le Service de la Population. Le 2^{ème} compte concerne les encaissements de ces permis au guichet communal.

16. TOURISME

Ce service ayant été repris par l'ARCAM dès 2012, ces comptes ne seront plus utilisés. Seule une réserve de CHF 39'045.45 subsiste dans le compte 9280.4 « Tourisme » au Passif du Bilan.

18. TRANSPORTS PUBLICS*18.3511.1 Part déficit à des lignes de transport*

Les charges de ce poste se montent à CHF 337'570.75. Dans ce montant, la participation au déficit de diverses lignes facturée par l'Etat de Vaud, se monte à CHF 178'549.75. En sus, notre part versée à Car postal Suisse SA s'élève à CHF 159'021.00 pour le déficit de la ligne 722. Cette subvention est plus élevée que prévue et engendre un dépassement du budget.

18.4527 Participation des communes au déficit des lignes de transport

Les communes de Buchillon, Lavigny et St-Livres participent à raison de CHF 68'005.60 pour la ligne 722 (Car postal). La part nette supportée par Etoy pour cette ligne se monte donc à CHF 91'015.40 (différence entre les 2 comptes précités).

21. IMPÔTS

| | | | |
|----------------|---------------|----------------------|---------------------|
| REVENUS | <u>Budget</u> | <u>Comptes</u> | <u>Différence</u> |
| | 8'768'000.00 | 10'025'788.95 | 1'257'788.95 |
| CHARGES | <u>Budget</u> | <u>Comptes</u> | <u>Différence</u> |
| | 135'000.00 | 223'833.30 | 88'833.30 |

| Année | Charges | Revenus | Taux |
|-------|------------|---------------|------------------------|
| 2000 | 325'333.25 | 4'604'084.80 | 70 |
| 2001 | 113'052.45 | 5'211'080.40 | 70 |
| 2002 | 67'644.30 | 5'935'701.75 | 70 |
| 2003 | 73'932.95 | 5'670'283.80 | 70 |
| 2004 | 48'728.00 | 5'215'313.80 | 47.5 (bascule) |
| 2005 | 82'943.45 | 6'562'437.45 | 57.5 |
| 2006 | 82'624.85 | 6'741'960.65 | 57.5 |
| 2007 | 114'951.55 | 8'174'829.30 | 65 |
| 2008 | 118'403.55 | 8'970'821.65 | 65 |
| 2009 | 106'181.60 | 8'792'412.75 | 65 |
| 2010 | 101'384.70 | 10'228'613.00 | 65 |
| 2011 | 216'698.40 | 11'386'467.50 | 59 (bascule-6 points) |
| 2012 | 223'833.30 | 10'025'788.95 | 61 (bascule +2 points) |

21.3301 Défalcatons et remises d'impôts

La régularisation de certains dossiers de contentieux a entraîné une augmentation de charges.

Revenus d'impôts :*21.4001.1 Impôts sourciers mixtes / Montant négatif*

Pour mémoire : les personnes étrangères payant un impôt à la source dont la fortune est de plus de CHF 56'000.00 et le revenu de plus de CHF 120'000.00, deviennent des sourciers mixtes. Ces personnes doivent remplir une déclaration fiscale. L'impôt prélevé à la source est considéré comme acompte, puis le contribuable fera l'objet d'une taxation définitive.

Ce statut étant en général provisoire, un certain nombre de sourciers mixtes ont passé dans la catégorie des personnes physiques.

Ce poste affiche un montant négatif de CHF 27'129.80 pour 2012. Ce montant représente ce qui

a été perçu en trop par l'Etat lors du bouclage de certains dossiers.

Les recettes d'impôts 2012 sont moins élevées qu'en 2011 (CHF - 1'360'678.55). Cette différence provient notamment de recettes 2011 tout à fait exceptionnelles liées aux successions (c. 21.4050) et le bénéfice des personnes morales (c.21.4011). Il est à noter que ce dernier poste est, par nature, un poste notoirement volatil.

En revanche par rapport aux comptes 2011, les impôts des personnes physiques sur le revenu et la fortune c.21.4001, et 21.4002 sont en légère augmentation de 6,6 %.

Passablement de droits de mutation (c.21.4040) ont été facturés (2012 : CHF 730'012.20 – 2011 : CHF 312'194.70). Les impôts sur les gains immobiliers baissent (2012 : CHF 319'975.00 / 2011 : CHF 906'664.30). Ces 2 postes sont directement influencés par le nombre de transactions au niveau des achats et transferts de biens pour le 1^{er} compte et des ventes immobilières pour le 2^{ème} compte.

22. SERVICE FINANCIER

| ANNEE | EMPRUNTS | INTERETS | TAUX MOYEN |
|-------|---------------|------------|------------|
| 2000 | 10'300'000.00 | 481'498.70 | 4.674 % |
| 2001 | 8'800'000.00 | 408'582.60 | 4.643 % |
| 2002 | 8'600'000.00 | 354'607.65 | 4.123 % |
| 2003 | 8'400'000.00 | 236'285.40 | 2.812 % |
| 2004 | 8'400'000.00 | 192'072.25 | 2.286 % |
| 2005 | 8'400'000.00 | 234'457.75 | 2.791 % |
| 2006 | 9'400'000.00 | 250'341.20 | 2.663 % |
| 2007 | 7'800'000.00 | 236'764.90 | 3.303 % |
| 2008 | 7'550'000.00 | 201'545.75 | 2.669 % |
| 2009 | 7'300'000.00 | 192'876.55 | 2.6421 % |
| 2010 | 8'625'000.00 | 224'234.30 | 2.5998 % |
| 2011 | 8'125'000.00 | 208'227.70 | 2.5628 % |
| 2012 | 7'625'000.00 | 194'817.15 | 2.5549 % |

Depuis 2010, les emprunts font l'objet de CHF 500'000.00 d'amortissements par année.

| Comptes | PEREQUATION | Montants imputés ds les comptes 2012 | Montants imputés ds les comptes 2011 | Montants imputés ds les comptes 2010 | Montants imputés ds les comptes 2009 |
|-----------|---|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 22.3521 | Fds péréquation part charges | 2'475'743.00 | 2'013'975.00 | 1'522'313.00 | 1'425'520.00 |
| 22.3522 | Fds péréquation déc. année précéd. | 776'221.00 | 144'427.00 | | |
| 22.4511 | Rbt de Etat Vaud dépenses thématiques | -618'127.00 | 0.00 | -105'729.00 | -3'792.00 |
| 22.4511.1 | Rbt de Etat Vaud dép. thémat.déc. année préc. | 0.00 | -551'553.00 | | |
| 22.4521 | Retour fds péréquation aux communes | -733'500.00 | -760'735.00 | -834'864.00 | -769'416.00 |
| 22.4522 | Fds péréquation rbt s/déc. année préc. * | 0.00 | 0.00 | -186'577.00 | -129'803.00 |
| | Total à charge de notre commune | 1'900'337.00 | 846'114.00 | 395'143.00 | 522'509.00 |

22.4909 Imputation d'intérêts sur les emprunts relatifs aux travaux d'investissements des services Egouts et Eaux.

Ce compte a été créé afin de mettre en évidence les intérêts des dettes en relation avec les travaux d'investissements liés aux services des Egouts et des Eaux pour les charger dans les services respectifs. Les intérêts imputés concernent les emprunts liés aux travaux des comptes 9144 à l'Actif du Bilan. La contrepartie se retrouve dans les comptes 46.3905 et 81.3905.

3. DOMAINES ET BATIMENTS

Répartitions des charges salariales :

| Employés communaux | Répartitions | Services | ventilations |
|---------------------------|--------------|-------------|--------------|
| | 10% | Forêts | 32.3011.1 |
| | 20% | Routes | 43.3011 |
| 2 postes à 100 % | 10% | Parcs | 44.3011 |
| | 10% | Déchetterie | 451.3011 |
| | 25% | Egouts | 46.3011 |
| | 25% | Eau | 81.3011 |

| Conciergerie | | | |
|-------------------------|--------|-------------------|-----------|
| 1 poste à 100 % | 2.50% | Ancien Collège | 352.3011 |
| | 40% | Maison Commune | 354.3011 |
| | 57.50% | Collège Fin | 358.3011 |
| | | | |
| 1 poste à 100% | 5% | Eglise | 353.3011 |
| | 95% | Salle polyvalente | 355.3011 |
| | | | |
| 1 poste à 100% | 100 % | Coll. Communaux | 363.3011 |
| | | | |
| 1 poste à temps partiel | 20% | Bâtiment du feu | 356.3011 |
| | 20% | Forêts - cabane | 32.3011.1 |
| | 10 % | Cure | 58.3011.1 |
| | 50 % | Ancienne école | 352.3011 |

35. BÂTIMENTS**352. Ancienne école (Prieuré 1)**352.427.31 Location 2 salles scolaires

C'est sur la base d'une estimation que les loyers pour les 2 classes ont été budgétés. Les loyers définitifs encaissés sont un peu plus bas que prévus.

354. Maison de Commune354.3141 Entretien bâtiment et entourage

Parmi les entretiens courants, les travaux de rafraîchissement de la cage d'escalier dans le hall d'entrée (CHF 28'300.00) ont été imputés dans ce poste. Le local du kiosque a nécessité des travaux de peinture (CHF 5'700.00), ceci suite au changement de locataire. Ces travaux ont occasionné un léger dépassement.

355. Salle polyvalente355.4803 Prélèvements s/fonds de réserve (compte créé seulement pour 2012)

Suite à la régionalisation de la Protection Civile, le Service de la sécurité civile et militaire a accepté notre proposition d'attribuer aux frais d'entretien des abris de la salle polyvalente, le montant restant sur notre fonds de réserve PC (c.9282.0) de CHF 44'006.60.

356. Bâtiment des pompiers

356.3141 Entretien

Suite au départ du locataire de l'appartement de 5 pièces, un rafraîchissement général des lieux ainsi que le changement d'appareils ménagers et sanitaires ont été opérés pour CHF 23'100.00.

356.4231 Location appartement et studio

La légère différence avec le budget provient d'une part, d'un mois vacant pour la rénovation de l'appartement de 5 pièces et de l'autre, de la récupération par le service du contentieux d'un loyer en souffrance d'un ancien locataire.

358. Collège des Ecureuils (parcelle La Fin)

358.3061 Remboursement de frais

Dans le cadre de travail d'été, quelques rémunérations ont été distribuées à des jeunes pour des nettoyages effectués dans le collège, ceci sous la houlette des responsables du Centre des Jeunes.

362. Collège Etoy 2/3 et Buchillon 1/3

362.3141 Part Etoy frais entretien collège intercommunal

362.4271 Location salles scolaires

La gestion de ce bâtiment est assurée par la commune de Buchillon. Elle paie les frais d'entretien et reçoit les locations des salles scolaires. Seule la part d'Etoy est imputée dans ces deux comptes.

362.4803 Prélèvement sur fonds de réserve

En 2012, les frais du collège intercommunal se sont montés à CHF 93'736.30. Les recettes sont composées de vente de matériel (c. 362.4354 nouveau compte) et de locations de classes pour la somme de CHF 74'392.30. Les charges supportées par Etoy se montent à CHF 24'344.00. Pour compenser ce déficit, cette somme a été prélevée dans le c. 9282.61 Fonds de réserve du collège intercommunal au Passif du Bilan.

361. Bâtiment avicole En Farabosse

361.3141 Entretien bâtiment et entourage

Le dépassement du budget provient essentiellement des travaux de démontage du poulailler, de l'installation d'une pompe EU et de la réfection du WC et du local de rangement pour les services de déchetterie et de voirie.

363. Collège Les Communaux

363.4271. Locations de classes

Les loyers des diverses classes ont été réévalués à la baisse par l'Assagie, en fonction de divers critères économiques.

4. TRAVAUX

42. Service de l'urbanisme et police des constructions

42.3181.1 Honoraires urbaniste-conseil

42.4351 Facturation à des tiers

Dans le 1^{er} compte, les honoraires d'urbaniste (CHF 66'956.85) pour l'étude du Plan de Quartier de l'Espérance dépassent largement le budget. Ce dépassement est toutefois compensé par la refacturation partielle à l'Institut l'Espérance (2^{ème} compte CHF 61'000.00). Finalement la charge supportée par Etoy se monte à CHF 5'956.85.

42.3181.5 Honoraires et conseiller juridique

Divers recours dans le domaine de la police des constructions se sont dénoués et la clôture des dossiers y relatifs a engendré des décomptes d'honoraires non prévus.

42.4311 Emoluments, taxes permis construire, permis habiter

Les recettes de ce poste sont directement influencées par 3 importants chantiers qui ont démarré en 2012.

43. ROUTES

43.3011 Part sur salaires

Le dépassement du budget est dû à l'engagement d'un auxiliaire temporaire, en remplacement d'un membre du personnel manquant pour cause de maladie.

43.3181.3 Honoraires et prestations de service

Les honoraires relatifs à différents travaux tels que la mise en place de l'ilôt central RC1 (Route Suisse vers CET), des études pour l'aménagement du carrefour de la Route d'Allaman, des études de modération du trafic, ont occasionné un dépassement du budget.

44. PARCS, PLACE SPORTS, CIMETIERE

44.3141.2 Entretien place de sport et terrain de football

44.4658 Participation de tiers

Dans le 1^{er} poste, la somme de CHF 65'625.45 a été consacrée à la création d'un Skate Park. Ce coût est en partie diminué par des subventions reçues de l'Association du Skate Park (CHF 20'000.00) et du Fonds du Sport Vaudois (CHF 19'900.00). La part prise en charge par la commune se monte à CHF 25'725.45.

45. ORDURES MENAGERES

451. Ordures ménagères et déchetterie

Des explications générales sont également données dans le chapitre "Déchetterie" du rapport de gestion. Les coûts globaux 2012 sont moins élevés que prévus. Toutefois quelques spécificités sont à relever dans les postes ci-après.

451.3141 Entretien de la déchetterie

La pose d'un revêtement bitumeux (CHF 35'265.35) a occasionné un dépassement du budget (+ CHF 3'800.00).

451.3181.10 Enlèvement et élimination des déchets ménagers

Les charges moins élevées d'environ CHF 14'000.00 sont dues à la baisse du prix et du tonnage dans cette catégorie (2011 : 574.04 tonnes / 2012 : 559.53 tonnes).

451.3181.11 Traitement et transport DSM déchets spécifiques ménagers (nouveau compte)

Ce compte a été créé pour accueillir une nouvelle catégorie de déchets. Les "déchets spéciaux des ménages" sont des déchets détenus par des particuliers. Ils sont constitués de produits tels que les restes de peintures, les batteries, les piles, les huiles de moteur ou de cuisine, les tubes néons et ampoules économiques, les médicaments périmés, ainsi que la plupart des produits chimiques que l'on trouve dans un ménage (produits de nettoyage, de traitement des plantes, etc.).

451.4090 Taxes déchets récupérées après défalcations

La clôture d'un dossier de contentieux a permis de récupérer d'anciennes taxes de déchetterie.

451.3189 Frais pour information envers la population

La commune a participé à raison de CHF 1.50 par habitant, à la campagne d'informations sur les déchets mise en place par Valorsa.

46. RESEAU EGOUTS ET EPURATION

46.3905 Imputation d'intérêts s/emprunts travaux égouts-épuration

Les intérêts liés aux investissements du Service des Egouts figurant à l'Actif du Bilan, sont comptabilisés dans ce compte. Les recettes du réseau d'égouts contribuent ainsi au paiement des intérêts relatifs à ce service. La contrepartie se retrouve dans le service financier c. 22.4909.

46.3141 Entretien canalisations et collecteurs

46.3181 Honoraires et prestations de service

Le dépassement du budget dans ces 2 comptes est dû aux facteurs suivants :

- Pose d'une conduite de refoulement des eaux usées avec une pompe pour la déchetterie
- Pose d'une conduite d'eaux usées (forage dirigé) à la Romanèche avec reprise de collecteur privé pour équipement de parcelles au Ch. de la Mine
- Participation à une étude de STEP régionale
- Mise à jour du PGEE (Plan général d'évacuation des eaux)

47. COURS D'EAU

47.3147 Entretien cours d'eau

47.4511 Subvention cantonale s/cours d'eau

Le coût général de la réfection des seuils du ruisseau de Bellevue est moins élevé que prévu (CHF 30'474.95 1^{er} compte). La subvention reçue de l'Etat de Vaud de CHF 18'962.95 porte le coût supporté par Etoy à CHF 11'511.70.

5. INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Pour mémoire ASSAGIE = Association scolaire Aubonne - Gimel et Etoy. Cette association comprend les communes d'Allaman, Aubonne, Bougy-Villars, Buchillon, Essertines-sur-Rolle, Etoy, Féchy, Gimel, Lavigny, Montherod, Saubraz, St-Livres et St-Oyens. Le siège est à Aubonne.

| | Nbre élèves | Comptes | Nbre élèves | Budget |
|-----------------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|
| 51. Enseignement primaire | 206 | 838'994.30 | 218 | 847'000.00 |
| 52. Enseignement secondaire | 212 | 863'431.00 | 209 | 812'000.00 |
| Total | 418 | 1'702'425.30 | 427 | 1'659'000.00 |

550. Activités parascolaires

550.3011 Traitements animateurs et personnel cantine

Le changement de stagiaires à des taux de travail différents ainsi que l'engagement d'un civiliste ont influencés les charges de ce poste à la hausse

550.3171.1 Frais d'animations du Centre des Jeunes

550.4359 Vente de produits

550.4652 Participations des parents pour des camps de jeunes (nouveau compte)

Les charges du premier compte (CHF 20'491.90) sont quelque peu abaissées par les recettes du 2^{ème} compte (CHF 10'618.00) (animations extérieures, vente de produits sur place) ainsi que celles du 3^{ème} compte (CHF 1'563.50) (participations de parents à des camps).

Pour mémoire :

550.3522.2 Rembt au Groupement bons cantine

550.4333 Encaissements bons cantine scolaire Etoy

Les élèves utilisant les services de la cantine achètent des bons qui sont imputés dans le 2^{ème} compte de produits. Ces encaissements sont reversés au Groupement scolaire (imputation dans le 1^{er} compte). Il est à noter que c'est l'ASSAGIE qui paie directement les factures de préparation des repas (Maison Compass).

550.4523 Participation du Groupement s/traitement Centre des Jeunes

L'ASSAGIE participe forfaitairement aux charges salariales.

6. POLICE

61. Corps de Police cantonale

61.3511 Part aux charges cantonales

La part facturée par l'Etat de Vaud de CHF 405'935.00 est conforme aux prévisions.

65. Défense contre l'incendie

65.3521 Part d'Etoy au SDIS Morget

La part d'Etoy se monte à CHF 60'618.70, ce qui est moins élevé que le montant budgété de CHF 75'000.00.

Le rapport 2012 du SDIS Morget relève que les rentrées ont été plus conséquentes à cause des facteurs suivants :

- nombreuses interventions 2012 dans la région (444), donc plus de facturations
- rétributions plus importantes reçues de l'ECA (+ 33.16 % que prévu)

D'autre part, le rapport relate également que les charges de cette association sont pratiquement maîtrisées puisqu'elles dépassent le budget de seulement 2.16 %. Pour pouvoir maîtriser ces coûts, le comité a procédé à des réductions de tarifs de soldes, de tarifs des locations de locaux communaux et de renoncement à divers renouvellement de matériel.

66. PROTECTION CIVILE

66.3521.2 Redevance à l'Office régional de la PC

La régionalisation de la Protection civile a engendré la dissolution de notre fonds de réserve en fin 2011 et, comme dès lors, les communes n'encaissent plus les taxes de dispenses d'abris, les frais sont désormais financés par le compte général de fonctionnement. Pour 2012 cette charge se monte à CHF 43'655.40.

7. SECURITE SOCIALE

71. SERVICE SOCIAL ACCUEIL DES ENFANTS

71.3526 ARASMAC* : part d'Etoy aux frais du réseau AJEMA*

L'augmentation des charges est directement liée au nombre d'heures d'utilisation. La demande est croissante.

*ARASMAC = Association régionale pour l'action sociale Morges-Aubonne-Cossonay

*AJEMA = Accueil de jour des enfants de la région Morges-Aubonne

72. Facture sociale

Pour rappel, le coût de la facture sociale est réparti à raison de 50% pour les communes et de 50% pour l'Etat de Vaud.

| Facture sociale | Facture 2012 | Budget 2012 | Facture finale 2011 | Facture finale 2010 | Facture finale 2009 |
|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Acomptes | 2'403'742.00 | 2'392'699.00 | 1'972'470.00 | 3'667'935.00 | 3'310'180.00 |
| Solde déc. final | | | 1'024'732.00 | 57'971.00 | -443'933.00 |
| Totaux | 2'403'742.00 | 2'392'699.00 | 2'997'202.00 | 3'725'906.00 | 2'866'247.00 |

Ce tableau représente le coût réel par année. Toutefois, il est à noter que les décomptes finaux de la facture sociale parviennent aux communes dans le courant du 2^{ème} semestre de l'année suivante. Par exemple, le solde 2011 de CHF 1'024'732.00 a été facturé, payé et imputé sur l'année 2012 et ainsi de suite pour les autres années. Ce décalage provoque souvent des surprises au niveau de la gestion du budget et de la trésorerie.

81. SERVICE DES EAUX*81.3141.2 Entretien réseau, sources et stations de pompage*

Les charges de ce poste (CHF 116'869.00) sont nettement plus basses que prévues (CHF 206'000.00). Les travaux ci-dessous n'ont pas été exécutés, à savoir :

- pose d'un bouclage vers l'EMS-RC1
- pose d'une conduite en Courta Rama

81.3181 Honoraires et prestations de service

Ce poste est notamment augmenté par des honoraires (CHF 11'134.55) liés à des travaux d'alimentation d'eau et de défense incendie à la déchetterie.

BILAN**Tableau des dépenses d'investissements des patrimoines administratifs et financiers pour 2012**

| Comptes | Objet | No Tabl. | Investissements | Amortissements | Subventions |
|----------|--|-------------|----------------------|---------------------|-------------------|
| 9141.15 | Aménag. Ruisseau Farabosse | 501 | 166'182.85 | 0.00 | 0.00 |
| 9141.16 | Aménag. Rte Pra-Riondet | 501 | 6'314.10 | | |
| 9141.18 | Aménag. Rte Villars | 501 | 27'000.00 | | |
| 9141.71 | Etude passage sous-voies CFF | 501 | | | 141'500.00 |
| 9143.30 | Etude assainis. énergétique s. poly. | 503 | 117'270.20 | | |
| 9143.80 | Constr. collège Les Communaux | 503 | | 81'541.45 | 353'651.90 |
| 9144.15 | Amén. ruisseau Farabosse coll. EC-EGTS | 504 | 60'963.20 | | |
| 9144.160 | Réfect. Conduite Egts Pra-Riondet | 504 | 11'157.95 | | |
| 9144.16 | Réfect. Conduite Eau Pra-Riondet | 504 | 10'897.40 | | |
| 9144.42 | Mise séparat. Egts trav. Gd Pré-Bas Rossé | 504 | | 275'635.40 | |
| 9144.82 | Construction réservoir Les Rippes | 504 | 51'698.95 | 280'240.45 | 263'102.45 |
| 9144.92 | Rempl. Conduite RC1 Bellev.-Allaman | 504 | 1'741.45 | 482'741.35 | |
| 9144.93 | Réfect. Conduite refoul.Vosettaz-Rippes | 504 | 304'904.85 | 275'210.40 | 29'694.45 |
| 9146.0 | Achat balayeuse | 506 | 173'000.00 | 173'000.00 | |
| | TOTAUX | Ch.5 | 931'130.95 | 1'568'369.05 | 787'948.80 |
| | | | Tableau ch.50 | Tableau ch.68 | Tableau ch. 66 |
| | Total des recettes 68 + 66 | 6 | | 2'356'317.85 | |
| | Diminution investis. patrim. admin. | 69 | -1'425'186.90 | | |

| Récapitulation des investissements | | |
|---|-----|-------------------|
| Ouvrages de génie civil | 501 | 199'496.95 |
| Bâtiments et constructions | 503 | 117'270.20 |
| Installations Services industriels Eau-Egouts | 504 | 441'363.80 |
| Mobilier - machines - véhicules | 506 | 173'000.00 |
| TOTAL INVESTISSEMENTS ch 5 | | 931'130.95 |

Emprunts au 31.12.2012

| Date Emis. | Date Echéance | Compte No | Genre d'emprunt | Capital | Amort. annuel |
|------------|---------------|-----------|------------------------------------|---------------------|---------------|
| 12.09.05 | 12.09.2015 | 9221.91 | Postfinance trav. Estuey -Cl.Bière | 1'000'000.00 | sans |
| | | 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 25.01.11 | -250'000.00 | |
| | | | Rembt 24.01.12 | -250'000.00 | |
| | | | Total | 1'250'000.00 | |
| 10.05.10 | 30.04.2020 | 9221.4 | UBS c. 124.3753.4 ATF | 6'000'000.00 | 250'000 |
| | | | Amortis.au 31.12.10 | -125'000.00 | |
| | | | Amortis.au 30.06.11 | -125'000.00 | |
| | | | Amortis. au 31.12.11 | -125'000.00 | |
| | | | Amortis.au 30.06.12 | -125'000.00 | |
| | | | Amortis. au 31.12.12 | -125'000.00 | |
| | | | Total | 5'375'000.00 | |
| | | | TOTAL | 7'625'000.00 | |

Plafond d'endettement

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | | |
|------------------|------------------|---|---|
| 1'335'679 | 836'291 | | Dettes à court terme (920+921+925) Créanciers - Passifs transitoires |
| 7'625'000 | 8'125'000 | + | Dettes à moyen et long terme (922+923) Emprunts |
| 8'960'679 | 8'961'291 | = | Endettement total |
| | | | |
| 9'571'516 | 9'196'434 | | Total des Actifs circulants à la valeur comptable (910+911+912+913) Liquidités - Débiteurs - Titres - Actifs transitoires |
| | | | |
| 18'107'000 | 18'107'000 | = | Plafond d'endettement net (niveau 2) accordé par le Conseil communal / Préavis 07/2011 jusqu'au 31.12.2016 |

CONCLUSIONS

| Compte de fonctionnement | Comptes 2012 | Comptes 2011 | Comptes 2010 |
|--|-------------------|---------------------|---------------------|
| Total des revenus "ordinaires" sans les prélèvements aux fonds de réserve et imputations internes (48 et 49) | 15'416'252.15 | 16'309'438.35 | 15'021'635.40 |
| Total des charges "ordinaires" sans les amortissements et attributions aux fonds de réserves (excepté patrimoine financier) et imputations internes (33, 38 et 39) | -14'782'523.70 | -11'338'940.50 | -13'014'234.90 |
| Marge d'autofinancement | 633'728.45 | 4'970'497.85 | 2'007'400.50 |

Avant les attributions et amortissements obligatoires, la situation du compte de fonctionnement est la suivante :

| | |
|-----------------------------|-------------------|
| REVENUS | 15'646'330.20 |
| CHARGES | -15'127'452.85 |
| Excédent de recettes | 518'877.35 |

| Répartition du résultat d'exploitation 2012 | | Montant | Solde |
|---|---|--------------------|--------------------|
| Avant tous les amortissements / Excédent de recettes | | | 518'877.35 |
| Amortis.obligatoires EAU - EGTS p/excédent recettes | A | -811'264.35 | -292'387.00 |
| Prélèvements s/fds réserve Eau-Egts | B | 502'563.25 | 210'176.25 |
| Amortissements p/prélèv. s/fds réserve Eau-Egts | C | -502'563.25 | -292'387.00 |
| Attributions à des fonds de réserve et excédent de recettes | D | -76.05 | -292'463.05 |
| Dissolutions de réserves par c. fonctionnement | E | 571'104.35 | 278'641.30 |
| Prélèvement s/fds de réserve pour amortis. invest. Bilan | F | 173'000.00 | 451'641.30 |
| Amortissements p/prélèvements s/fds réserve | G | -254'541.45 | 197'099.85 |
| Attribution à un fonds de réserve | H | -190'000.00 | 7'099.85 |
| Excédent de recettes | | | 7'099.85 |

Détails techniques : Les attributions, amortissements ou prélèvements doivent toujours passer par le compte de fonctionnement.

- A) Les amortissements et attributions obligatoires touchent les comptes suivants :
Service des Egouts : c. 46.3311 - c. 9144.42 Amortis. Mise sépar. Egts Ch. Gd Pré-Clos Devant
Service des Eaux : c. 81.3311 - c. 9144.93 Etude conduite Vosette-Rippes
c. 81.3801 - c. 9144.92 Conduite Bellevue-Rte d'Allaman
- B) Prélèvements s/fonds de réserve Eau : c. 9280.3 - 81.4801 pour amortissements de la conduite Vosette-Rippes et la construction du réservoir des Rippes
- C) Amortissements travaux « Eaux » par prélèvements s/fonds de réserve :
Service des Eaux : c. 81.3321 - c. 9144.82 Construction réservoir des Rippes
c. 81.3321 - c. 9144.93 Conduite Vosettaz-Rippes
- D) Attributions à des fonds de réserve par le c. 23.3801 aux comptes c.9282.3 aide sociale et c. 9282.31 Petite enfance (intérêts nets c. bancaires)
- E) Dissolutions de réserves diverses (c. 9282.0 - 9280.61 - 9280.8) pour compensation de charges dans c. 355.4803 Frais entretien salle polyvalente (abris PC), c. 362.4803 Collège intercommunal Etoy-Buchillon c. 23.4803 Fonds de réserve Péréquation
- F) Prélèvement sur le fonds de réserve c. 9282.10 Achat machine et matériel au c. 28.4809 pour l'amortissement de l'achat de la balayeuse CHF 173'000.00
- G) Amortissement p/prélèvements s/fonds de réserve c.23.3311 aux c. 9146.10 Achat balayeuse et c. 9143.80 Construction collège Les Communaux (solde du mobilier)

Analyse et commentaires des comptes 2012

- 13 -

H) Attribution au Fonds de réserve pour travaux futurs par les c. 23.3809 au c. 9282.6 CHF 190'000.00

La clôture finale des comptes se traduit ainsi :

| COMPTES 2012 | | BUDGET 2012 | |
|-----------------------------|-----------------|----------------|--------------------|
| REVENUS | 16'892'997.80 | REVENUS | 12'947'480.00 |
| CHARGES | -16'885'897.95 | CHARGES | -13'508'827.00 |
| Excédent de recettes | 7'099.85 | Déficit | -561'347.00 |

L'excédent de recettes de CHF 7'099.85 est imputé au compte Capital 9290 au Passif du Bilan dont le montant final au 31.12.2012 s'élève à **CHF 438'829.00**.

Evolution des charges et revenus de 2000 à 2012 en tenant compte uniquement des amortissements obligatoires.

| ANNEE | CHARGES | REVENUS | RESULTAT AVANT AMORT. OBLIG. | RESULTAT APRES AMORT. OBLIG. | |
|-------------|----------------------|----------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------|
| 2000 | 6'410'113.35 | 8'126'851.00 | 1'716'737.65 | 1'490'683.75 | Vente terrain |
| 2001 | 7'267'490.90 | 10'641'156.05 | 3'373'695.15 | 2'929'850.70 | Vente terrain |
| 2002 | 7'877'247.95 | 9'440'769.60 | 1'563'521.65 | 974'642.40 | |
| 2003 | 8'498'633.30 | 9'073'462.10 | 574'828.80 | 177'960.95 | |
| 2004 | 8'017'166.50 | 8'653'503.80 | 636'337.30 | 381'793.35 | |
| 2005 | 12'228'494.70 | 15'668'573.40 | 3'440'078.70 | 3'070'213.60 | Vente terrain |
| 2006 | 9'838'993.00 | 10'635'747.45 | 796'754.45 | 374'206.80 | |
| 2007 | 11'409'946.20 | 17'362'415.10 | 5'952'468.90 | 4'908'862.40 | Vente terrain |
| 2008 | 10'932'103.70 | 16'073'251.00 | 5'141'147.30 | 3'918'784.75 | Vente terrain |
| 2009 | 10'958'078.40 | 13'500'089.35 | 2'542'010.95 | 1'962'615.20 | |
| 2010 | 12'985'904.85 | 15'286'012.40 | 2'300'107.55 | 1'886'723.05 | |
| 2011 | 11'634'225.35 | 16'501'311.90 | 4'867'086.55 | 4'156'097.30 | |
| 2012 | 15'127'452.85 | 15'646'330.20 | 518'877.35 | -292'387.00 | |

L'année 2012 affiche un résultat net positif de CHF 7'099.85, alors qu'un déficit de CHF 561'347 avait été prévu au budget. Le décompte final 2011 du fonds péréquation (776'221.00 c.22.3522) et le solde de la facture sociale 2011 (CHF 1'024'732.00 c. 72.3511.99) dont le calcul est basé sur les résultats exceptionnels 2011, ont particulièrement affectés les comptes. Le fait d'avoir pu dissoudre CHF 500'000.00 de la réserve dédiée à cet effet, a permis d'atteindre un résultat équilibré ce qui nous a permis de virer la somme de CHF 190'000 à la réserve pour travaux futurs.

Le bilan de la commune est sain. Le souci actuel se porte sur la marge d'autofinancement qui s'est considérablement amenuisée. En effet, cette dernière est grandement tributaire des remboursements, participations et subventions aux collectivités publiques, comme par exemple la facture sociale, la péréquation, l'ASSAGIE, l'AJEMA, qui ont une tendance à croître plus rapidement que les revenus.

Etoy, le 8 mai 2013

Le Syndic :
M. Roulet



La Boursière :
E. de Mestral

Délégué municipal : M. José-Manuel Fernandez.

COMMUNE D'ETROY

Rapport de révision
sur les comptes annuels arrêtés
au 31 décembre 2012

Conformément au mandat qui nous a été confié par les autorités de la commune, nous avons procédé à la révision des comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2012.

Pour ce faire, nous nous sommes rendus sur place les 30 avril et 2 mai 2013.

La comptabilité est conforme au règlement cantonal sur la comptabilité des Communes.

Toutes les informations et documents nécessaires à la bonne exécution de notre mandat nous ont été remis par Madame de Mestral, boursière communale, que nous remercions.

| <u>Notre rapport se présente de la manière suivante :</u> | <u>pages</u> |
|--|--------------|
| Bilans comparés au 31 décembre 2012 & 2011 | 2 & 3 |
| Compte de fonctionnement & commentaires | 4 à 7 |
| Commentaires sur les comptes de bilan | 8 à 12 |
| Liste des recommandations découlant de l'exercice en revue | 13 |
| Liste des vérifications | 14 |
| Rapport de révision | 15 |

| | | BILAN EN CHF | |
|---------------------|--|-----------------------------|-----------------------------|
| <u>ACTIF</u> | | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| 9100.1 | Caisse | 2'242.60 | 4'643.05 |
| 9100.2 | Caisse - Centre des Jeunes | 198.85 | 106.05 |
| 9101.1 | PostFinance 10-7244-0 | 750'858.90 | 980'081.25 |
| 9101.11 | PostFinance e-deposito 92-589411-6 | 763'421.45 | 910'405.05 |
| 9101.2 | PostFinance 10-265041-4 | 4'713.80 | 4'709.65 |
| 9101.22 | PostFinance e-deposito 92-165044-9 | 1'003'631.55 | 1'000'248.25 |
| 9101.3 | PostFinance 10-716889-0 | 0.20 | - |
| 9101.31 | PostFinance e-deposito 92-567648-1 | 457'968.65 | 605'974.10 |
| 9101.4 | PostFinance 12-555288-5 | 4.15 | - |
| 9101.41 | PostFinance e-deposito 92-799996-8 | 2'123.80 | - |
| 9101.51 | PostFinance e-deposito 92-992971-6 | 1'002'954.35 | - |
| 9102.1 | Raiffeisen c/courant | 789'819.80 | 1'023'804.60 |
| 9102.11 | Raiffeisen - Centre des Jeunes | 438.75 | 1'393.05 |
| 9102.12 | Raiffeisen - UAPE | 23'478.65 | 33'937.80 |
| 9102.3 | U.B.S. c/courant | 38'530.30 | 16'938.65 |
| | | <u>4'840'385.80</u> | <u>4'582'241.50</u> |
| 9102.4 | Raiffeisen - Aide sociale | 30'255.25 | 30'179.80 |
| 9120.4 | Raiffeisen - Fds petite enfance | 233.25 | 232.65 |
| | | <u>30'488.50</u> | <u>30'412.45</u> |
| 9112 | Receveur de l'Etat | 3'100'271.10 | 2'533'437.40 |
| 9115 | Débiteurs | 839'863.65 | 832'855.00 |
| | | <u>3'940'134.75</u> | <u>3'366'292.40</u> |
| 9120.3 | Raiffeisen c/ép. Fête Vendanges | 5'528.45 | 5'514.65 |
| 9120.60 | Fonds Association Triage Ballens | 5'000.00 | 5'000.00 |
| 9120.61 | Fonds rénovation Collège Etoy-Buchillon | 26'740.70 | 51'084.70 |
| | | <u>31'740.70</u> | <u>56'084.70</u> |
| 9139.div. | Transitoires divers | 723'237.85 | 1'155'887.80 |
| 9141.15 | Ruisseau Farabosse - partie ciel ouvert | 166'182.85 | - |
| 9141.16 | Route Pra-Riondet | 6'314.10 | - |
| 9141.18 | Route de Villars | 27'000.00 | - |
| | | <u>199'496.95</u> | <u>-</u> |
| 9143.30 | Etude assainissement énergétique s. poly. | 117'270.20 | - |
| 9141.71 | Etude et construction passage sous-voies CFF | - | 141'500.00 |
| 9143.80 | Etude et construction collège Les Communaux | - | 435'193.35 |
| 9144.0 | Réseau d'eau | 1.00 | 1.00 |
| 9144.15 | Ruisseau Farabosse - partie couverte | 60'963.20 | - |
| 9144.160 | Conduite égouts Pra-Riondet | 11'157.95 | - |
| 9144.161 | Conduite eau Pra-Riondet | 10'897.40 | - |
| 9144.42 | Mise en séparatif égouts Grd-Pré-Clos Devant | 878'917.60 | 1'154'553.00 |
| 9144.82 | Construction réservoir Rippes | 1'022'708.95 | 1'514'352.90 |
| 9144.92 | Rempl. conduite Eau RC1-Bellevue | - | 480'999.90 |
| | | <u>1'984'646.10</u> | <u>3'149'906.80</u> |
| 9145.2 | Forêts | 1.00 | 1.00 |
| 9146.1 | Véhicules du feu & communal | 1.00 | 1.00 |
| | | <u>2.00</u> | <u>2.00</u> |
| 9153 | Titres et papiers valeurs | 649'851.00 | 649'851.00 |
| | | <u>649'851.00</u> | <u>649'851.00</u> |
| | TOTAL DE L'ACTIF | <u>12'522'782.30</u> | <u>13'572'886.65</u> |

| | | BILAN EN CHF | |
|----------------------|--|-----------------------------|-----------------------------|
| <u>PASSIF</u> | | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| 9200 | Créanciers | 982'231.65 | 463'213.40 |
| 9221.4 | Emprunt U.B.S. | 5'375'000.00 | 5'625'000.00 |
| 9221.711 | Emprunt SUVA | 1'250'000.00 | 1'500'000.00 |
| 9221.91 | Emprunt PostFinance | 1'000'000.00 | 1'000'000.00 |
| | | <u>7'625'000.00</u> | <u>8'125'000.00</u> |
| 9259.x | Passifs transitoires divers | 353'447.00 | 373'077.90 |
| | <u>Fonds de réserve affectés</u> | | |
| 9280.3 | Fonds de réserves Eau | - | 502'563.25 |
| 9280.4 | Fonds de réserves Tourisme | 39'045.45 | 39'045.45 |
| | | <u>39'045.45</u> | <u>541'608.70</u> |
| | <u>Financements spéciaux et fonds de réserve</u> | | |
| 9282.0 | Provision abri PC | - | 46'760.35 |
| 9282.1 | Provision forestière | 10'000.00 | 10'000.00 |
| 9282.10 | Provision achat matériel et machines | 327'000.00 | 500'000.00 |
| 9282.3 | Fonds réserve aide sociale | 30'255.25 | 30'179.80 |
| 9282.31 | Fonds réserve petite enfance | 233.25 | 232.65 |
| 9282.6 | Provision pour travaux futurs | 2'190'000.00 | 2'000'000.00 |
| 9282.61 | Fonds réserve rénov. Collège Etoy-Buchillon | 26'740.70 | 51'084.70 |
| 9282.8 | Fonds réserve Péréquation | 500'000.00 | 1'000'000.00 |
| | | <u>3'084'229.20</u> | <u>3'638'257.50</u> |
| 9295.0 | Capital | 438'829.00 | 431'729.15 |
| | TOTAL DU PASSIF | <u><u>12'522'782.30</u></u> | <u><u>13'572'886.65</u></u> |

Compte de fonctionnement

| | | |
|-------------------------------------|--|-----------------|
| Revenus annuels | | 16'892'997.80 |
| Charges annuelles | | 16'885'897.95 |
| Excédent de produits viré à Capital | | <u>7'099.85</u> |

Cet excédent de produits comprend les amortissements, attributions et prélèvement aux financements spéciaux suivants :

Amortissements obligatoires

| | | |
|--|------------|------------|
| 46.3311 Amort. Service des Egouts (c. 9144.42) | 275'635.40 | |
| 81.3311 Amort. Service des eaux (c. 9144.92 et 93) | 535'628.95 | 811'264.35 |

Amortissements par prélèvements s/Fonds Eau

| | | |
|--|------------|------------|
| 81.3321 Amort. Conduite Vosettaz-Rippes (c. 9144.53) | 222'322.80 | |
| 81.3321 Amort. Réservoir Rippes (c. 9144.82) | 280'240.45 | 502'563.25 |

Amortissements par prélèvements s/Fonds divers

| | | |
|--|------------|------------|
| 23.3311 Amort. Balayeuse (c. 9146.10) | 173'000.00 | |
| 23.3321 Amort. mobilier collègue (c.9143.80) | 81'541.45 | 254'541.45 |

Total des amortissements1'568'369.05**Attributions & prélèvements Fonds de réserve et financements spéciaux**

| | | |
|--|-------------|-------------|
| 23.3801 Mise en compte intérêts Aide sociale (c. 9282.3) | 75.45 | |
| 23.3801 Mise en compte intérêts Petite enfance (c.9282.31) | 0.60 | |
| 23.3809 Mise en réserve pour travaux futurs (c. 9282.6) | 190'000.00 | 190'076.05 |
| 81.4801 Prélèvement s/fds réserve Eau (c. 9280.3) | -502'563.25 | -502'563.25 |
| 355.4803 Prélèvement s/fds Pci (c. 9282.0) | -46'760.35 | |
| 23.4803 Prélèvement s/fds réserve Péréquation (c. 9282.8) | -500'000.00 | |
| 23.4809 Prélèvement s/fds achat machines (c. 9282.1) | -173'000.00 | |
| 362.4803 Prélèvement s/fds réserve Collège Buechillon (c. 9282.61) | -24'344.00 | -744'104.35 |

Total net des attributions ./ les prélèvements-1'056'591.55

Ces totaux correspondent à la récapitulation annuelle des revenus et charges par nature de la Commune d'Etoy, au 31 décembre 2012.

| | |
|--|-------------------|
| Excédent de produits viré à Capital | 7'099.85 |
| Total des amortissements | 1'568'369.05 |
| Total des attributions ./ les prélèvements | -1'056'591.55 |
| | <u>518'877.35</u> |

Compte tenu de ces écritures enregistrées avant le bouclage annuel, le compte de fonctionnement de la Commune d'Etoy présentait un excédent de recettes de Fr. 518'877.35 avant les écritures de clôture des comptes.

Commentaires du compte de fonctionnement

| <u>Revenus de la commune par direction :</u> | <u>2012</u> | | <u>2011</u> | | <u>2010</u> | |
|---|-----------------------------|--------|-----------------------------|--------|-----------------------------|--------|
| 1. Administration générale | 357'912.90 | 2.1% | 216'136.80 | 1.3% | 204'424.60 | 1.3% |
| 2. Finances | 12'197'935.30 | 72.2% | 12'855'540.10 | 77.5% | 11'549'801.00 | 75.3% |
| 3. Domaines et bâtiments | 1'480'269.00 | 8.8% | 1'503'333.60 | 9.1% | 1'185'392.70 | 7.7% |
| 4. Travaux | 1'238'621.05 | 7.3% | 975'822.20 | 5.9% | 963'499.35 | 6.3% |
| 5. Instruction publique et cultes | 113'541.50 | 0.7% | 105'101.90 | 0.6% | 32'993.70 | 0.2% |
| 6. Police | 8'666.15 | 0.1% | 145'000.85 | 0.9% | 96'817.60 | 0.6% |
| 7. Sécurité sociale | 1'125.00 | 0.0% | 2'080.00 | 0.0% | 476'298.00 | 3.1% |
| 8. Services industriels | 1'494'926.90 | 8.8% | 779'869.50 | 4.7% | 827'702.95 | 5.4% |
| Total des revenus | <u>16'892'997.80</u> | 100.0% | <u>16'582'884.95</u> | 100.0% | <u>15'336'929.90</u> | 100.0% |
| Variations : | 310'112.85 | | 1'245'955.05 | | | |
| Dépenses de la commune par direction : | 2012 | | 2011 | | 2010 | |
| 1. Administration générale | 1'386'728.95 | 8.2% | 1'151'633.40 | 7.0% | 1'202'068.15 | 7.8% |
| 2. Finances | 4'118'878.00 | 24.4% | 6'711'985.60 | 40.5% | 3'724'266.00 | 24.3% |
| 3. Domaines et bâtiments | 1'151'057.25 | 6.8% | 1'225'957.45 | 7.4% | 983'181.80 | 6.4% |
| 4. Travaux | 1'918'804.10 | 11.4% | 1'854'452.55 | 11.2% | 2'642'613.10 | 17.2% |
| 5. Instruction publique et cultes | 2'025'521.10 | 12.0% | 1'880'926.10 | 11.4% | 2'086'312.90 | 13.6% |
| 6. Police | 542'922.05 | 3.2% | 320'425.20 | 1.9% | 263'772.00 | 1.7% |
| 7. Sécurité sociale | 4'247'059.60 | 25.2% | 2'634'944.70 | 15.9% | 3'598'248.60 | 23.5% |
| 8. Services industriels | 1'494'926.90 | 8.9% | 779'869.50 | 4.7% | 827'702.95 | 5.4% |
| Total des dépenses | <u>16'885'897.95</u> | 100.0% | <u>16'560'194.50</u> | 100.0% | <u>15'328'165.50</u> | 100.0% |
| Variations : | 325'703.45 | | 1'232'029.00 | | | |
| Résultat de l'exercice | 7'099.85 | | 22'690.45 | | 8'764.40 | |
| Totaux égaux | <u>16'892'997.80</u> | | <u>16'582'884.95</u> | | <u>15'336'929.90</u> | |

Au chapitre Finances (21), le revenu des impôts bruts, y compris droits de mutation et ristourne SEFA comptabilisés durant l'année 2012 s'élève à Fr. 10'025'788.95. Il était de Fr. 11'386'467.50 l'année précédente, soit une diminution de Fr. 1'360'678.55 ou de 11.94 %.

Pour ce même service les défalcatons, remises fiscales et pertes sur débiteurs de l'année 2012 (c. 21.3301), comprises dans les dépenses de fonctionnement, s'élèvent à Fr. 111'569.85. Elles étaient de Fr. 101'967.55 l'année précédente.

Le total annuel des défalcatons s'élèvent à Fr. 114'851.10, il était de Fr. 103'411.30 lors de l'exercice précédent.

Les dépenses liées aux acomptes versés au Fonds de péréquation (c. 22.3521) s'élèvent à Fr. 2'475'743.00, elles étaient de Fr. 2'013'975.00 lors de l'exercice précédent. Les recettes liées à ce même fonds s'élèvent à Fr. 733'500.00 (c.22.4521), alors que l'exercice précédent présentait un revenu de Fr. 760'535.00. A relever que la charge nette de l'exercice 2012 représente la somme effective de Fr. 1'742'243.00, cette charge était de Fr. 1'253'440.00 lors de l'exercice précédent, soit une charge supérieure de Fr. 488'803.00 pour 2012, ceci sans tenir compte du remboursement de Fr. 618'127.00 (c.22.4511) pour les dépenses thématiques en 2012 (Fr. 551'553.00 en 2011- s/décompte final 2010).

Au chapitre des bâtiments et terrains, la Commune a enregistré les recettes de locations suivantes :

| | <u>2012</u> | <u>2011</u> | <u>2010</u> |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Patrimoine financier (nature c. 423) | 330'962.00 | 332'798.70 | 325'195.10 |
| Patrimoine administratif (nature c.427) | 1'042'589.00 | 1'074'016.35 | 828'596.70 |
| | <u>1'373'551.00</u> | <u>1'406'815.05</u> | <u>1'153'791.80</u> |
| Variations : | -33'264.05 | 253'023.25 | |

Sont comprises dans ces recettes, les locations de classes et salle de gymnastique, gérées essentiellement par l'ASSAGIE, pour un total de Fr. 945'200.00 (bâtiments 355 - 358 - 362 - 363).

Le total des intérêts des dettes consolidées de la commune (c.22.3221), à charge de fonctionnement s'élève à Fr. 194'817.15 en 2012. Cette charge était de Fr. 208'227.70 en 2011, soit une diminution de Fr. 13'410.55.

Ces intérêts sont à charge du Service Finances (22). Des imputations internes sont comptabilisées, respectivement :

| | <u>2012</u> | <u>2011</u> | <u>2010</u> |
|----------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 46.3905 - Egouts épuration | 29'800.00 | 39'100.00 | 71'500.00 |
| 81.3905 - Service des eaux | 55'200.00 | 53'900.00 | 69'400.00 |
| | <u>85'000.00</u> | <u>93'000.00</u> | <u>140'900.00</u> |
| Variations : | -8'000.00 | -47'900.00 | |

correspondant à la part d'intérêts des dettes contractées, pour des dépenses d'investissements de ces services.

D'autres imputations internes ont été comptabilisées, afin de mieux ventiler des dépenses de l'Administration générale (c.11.4901.10+12) qui supporte directement les frais de gestion des dicastères suivants :

| | <u>2012</u> | <u>2011</u> | <u>2010</u> |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 46.3901 - Egouts, épuration | 65'689.45 | 57'500.00 | 55'600.00 |
| 81.3901 - Service des eaux | 79'388.60 | 62'400.00 | 66'300.00 |
| | <u>145'078.05</u> | <u>119'900.00</u> | <u>121'900.00</u> |
| Variations : | 25'178.05 | -2'000.00 | |

Ces imputations se calculent proportionnellement au total de la facturation de ces services à raison de 8 % des recettes.

Au chapitre de l'Instruction publique et culte (5), par comparaison :

| | <u>2012</u> | <u>2011</u> | <u>2010</u> |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Total des charges | 2'025'521.10 | 1'880'926.10 | 2'086'312.90 |
| Variations : | 144'595.00 | -205'386.80 | |
| Produits : | | | |
| Remboursement de tiers, ventes | 113'541.50 | 105'101.90 | 32'993.70 |
| Variations : | 8'439.60 | 72'108.20 | |
| Excédent de charges de l'exercice | <u>-1'911'979.60</u> | <u>-1'775'824.20</u> | <u>-2'053'319.20</u> |
| Variations : | -136'155.40 | 277'495.00 | |

Le service de Protection Civile (66) enregistre des recettes de fonctionnement de Fr. 700.00 pour l'exercice sous revue. Les charges de fonctionnement représente la somme de Fr. 44'091.30, soit un déficit de Fr. 43'391.30.

Les revenus des services Egouts/Epuration (46) et Eaux (81) enregistrent la facturation annuelle et les taxes de raccordement. Pour l'exercice 2012, respectivement :

| <u>Egouts/Epuration</u> | <u>2012</u> | <u>2011</u> | <u>2010</u> |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Facturation (taxes égouts et épuration) | 402'181.00 | 411'812.70 | 387'827.95 |
| Taxes raccordement | 417'613.85 | 306'170.20 | 299'867.65 |
| Remboursement tiers, divers | 1'323.70 | 300.25 | 7'019.00 |
| | <u>821'118.55</u> | <u>718'283.15</u> | <u>694'714.60</u> |
| Variations : | 102'835.40 | 23'568.55 | |
| <u>Services des eaux</u> | | | |
| Facturation (vente d'eau) | 425'832.90 | 445'931.95 | 476'092.45 |
| Taxes de raccordement | 537'408.85 | 312'319.20 | 335'722.25 |
| Remboursement tiers, divers | 6'278.40 | 16'328.55 | 14'113.15 |
| Subsides | 22'843.50 | 5'289.80 | 1'775.10 |
| | <u>992'363.65</u> | <u>779'869.50</u> | <u>827'702.95</u> |
| Variations : | 212'494.15 | -47'833.45 | |

L'excédent de recettes de ces deux dicastères est équilibré par les amortissements suivants :

| | <u>2012</u> | <u>2011</u> | <u>2010</u> |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Egouts - mise en sép. Gd-Pré/C. Devant (c.46.3311) | 275'635.40 | 372'455.55 | 285'674.80 |
| - défalcatons - c. 46.3301 | - | - | 0.35 |
| | <u>275'635.40</u> | <u>372'455.55</u> | <u>285'675.15</u> |
| Variations : | -96'820.15 | 86'780.40 | |
| | | | |
| | <u>2012</u> | <u>2011</u> | <u>2010</u> |
| Eaux - étude réservoir Rippes (c.81.3311) | 535'628.95 | 117'928.95 | - |
| - mise en séparatif Gd-Pré/Clos Devant | - | - | 178'627.20 |
| - défalcatons - c.81.3301 | 8.80 | 130.25 | 3.85 |
| | <u>535'637.75</u> | <u>118'059.20</u> | <u>178'631.05</u> |
| Variations : | 417'578.55 | -60'571.85 | |

Globalement tous les revenus et charges enregistrés durant l'année 2012 ont été reportés au compte de fonctionnement général, qui présente un excédent de produits annuel de Fr. 7'099.85.

COMPTES DU BILAN

Le report du bilan d'entrée au 1er janvier 2012 a été contrôlé, ainsi que la régularisation des divers comptes transitoires.

Le bouclage et ventilation du livre auxiliaire de caisse nous a été présenté, de même que tous les relevés des comptes.

Les soldes des comptes PostFinance sont justifiés par les avis de situation au 31.12.2012.

Le compte 9153 - Titres et papiers valeurs, présente un total de Fr. 649'851.00 au bilan de sortie sans mouvements durant l'exercice 2012. Ces titres sont déposés auprès de la Banque Raiffeisen, qui a établi une analyse de portefeuille, évaluant ces titres à Fr. 752'010.00, soit une réserve latente de Fr. 102'159.00. A ce jour, la valeur des actions Valorsa n'est toujours pas connue, il serait opportun de connaître la valeur fiscale des titres Valorsa SA pour le prochain bouclage des comptes.

Le solde du compte "Autres débiteurs" (c.9115) au 31 décembre 2012, s'élève à Fr. 839'863.65. Des inventaires détaillés figurent dans le dossier de bouclage de la comptabilité.

Les impôts sont encaissés par la Recette de l'Etat. Un seul compte de Receveur et A.C.I. (c.9112) figure à l'actif du bilan. Il reporte au 31.12.2012, le total des impôts dus par les contribuables de la commune, soit :

| | <u>2012</u> | <u>2011</u> | <u>2010</u> |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Personnes physiques, impôt source | 2'265'544.40 | 1'995'765.63 | 1'906'438.73 |
| Personnes morales | <u>834'726.70</u> | <u>537'671.77</u> | <u>468'824.71</u> |
| | <u>3'100'271.10</u> | <u>2'533'437.40</u> | <u>2'375'263.44</u> |
| Variations : | 566'833.70 | 158'173.96 | |

Le report de ces décomptes d'impôts 2012, dans la comptabilité communale, a été contrôlé, ainsi que l'imputation au compte 9139 - Actifs transitoires divers, des acomptes 2012 versés en 2013, soit à la date des décomptes :

| | <u>2012</u> | <u>2011</u> | <u>2010</u> |
|--------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Personnes physiques et morales | <u>384'333.35</u> | <u>771'908.15</u> | <u>457'512.20</u> |
| Variations : | -387'574.80 | 314'395.95 | |

On peut ainsi relever qu'au 31.12.2012, le solde global des impôts à recevoir, par l'intermédiaire de l'Administration Cantonale s'élève à Fr. 3'484'604.45 (Fr. 3'100'271.10 + Fr. 384'333.35).

Le compte 9139.1 - Actifs transitoires divers, figure au bilan de sortie pour un total de Fr. 712'377.65. Un inventaire de ce compte est annexé à la comptabilité. Ce total comprend entre autres la comptabilisation des acomptes 2012 reçus en 2013 et le règlement final des décomptes Receveur et Administration des Impôts ainsi que la ristourne 2012 de la taxe "usage du sol" par la SEFA.

Le mouvement des comptes de dépenses d'investissements, tant en ce qui concerne les dépenses, subsides, amortissements et prélèvements sur des comptes de réserves, ont été vérifiés lors de ce contrôle, soit :

| <u>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</u> | <u>31.12.2012</u> | <u>31.12.2011</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| <u>9141.15 - Ruisseau Farabosse (partie ciel ouvert)</u> | | |
| Solde reporté | - | |
| Investissements | <u>166'182.85</u> | |
| Bilan au 31 décembre | <u>166'182.85</u> | |
| <u>9141.16 - Route Pra-Riondet</u> | | |
| Solde reporté | - | |
| Investissements | <u>6'314.10</u> | |
| Bilan au 31 décembre | <u>6'314.10</u> | |
| <u>9141.18 - Route de Villars</u> | | |
| Solde reporté | - | |
| Investissements | <u>27'000.00</u> | |
| Bilan au 31 décembre | <u>27'000.00</u> | |
| <u>9141.71 - Etude et construction passage sous-voies CFF</u> | | |
| Solde reporté | 141'500.00 | 745'327.00 |
| Investissements | - | 137'968.70 |
| Participation de tiers | -141'500.00 | -69'714.90 |
| Amortissements | - | -672'080.80 |
| Bilan au 31 décembre | <u>-</u> | <u>141'500.00</u> |
| <u>9143.30 - Etude ass. énergétique s polyvalente</u> | | |
| Solde reporté | - | |
| Investissements | <u>117'270.20</u> | |
| Bilan au 31 décembre | <u>117'270.20</u> | |
| <u>9143.80 Etude et construction collège Les Communaux</u> | | |
| Solde reporté | 435'193.35 | 891'590.60 |
| Investissements | - | 9'396.95 |
| Participation de tiers | -353'651.90 | -13'417.00 |
| Amortissements | -81'541.45 | -452'377.20 |
| Bilan au 31 décembre | <u>-</u> | <u>435'193.35</u> |
| <u>9144.0 Réseau d'eau</u> | | |
| Solde reporté | <u>1.00</u> | <u>1.00</u> |
| <u>9144.15 Ruisseau Farabosse (partie couverte)</u> | | |
| Solde reporté | - | |
| Investissements | <u>60'963.20</u> | |
| Bilan au 31 décembre | <u>60'963.20</u> | |
| <u>9144.160 Réfection conduite Egouts Pra-Riondet</u> | | |
| Solde reporté | - | |
| Investissements | <u>11'157.95</u> | |
| Bilan au 31 décembre | <u>11'157.95</u> | |

| | <u>31.12.2012</u> | <u>31.12.2011</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <u>9144.161 Réfection conduite Eau Pra-Riondet</u> | | |
| Solde reporté | - | |
| Investissements | <u>10'897.40</u> | |
| Bilan au 31 décembre | <u>10'897.40</u> | |
| <u>9144.42 Mise en séparatif égouts Gd-Pré-Clos Devant - Bas du Rossé</u> | | |
| Solde reporté | 1'154'553.00 | 1'526'975.55 |
| Amortissements | <u>-275'635.40</u> | <u>-372'422.55</u> |
| Bilan au 31 décembre | <u>878'917.60</u> | <u>1'154'553.00</u> |
| <u>9144.82 - Construction réservoir Rippes</u> | | |
| Solde reporté | 1'514'352.90 | 1'633'799.45 |
| Investissements | 51'698.95 | 42'299.45 |
| Participation Lavigny | - | -161'746.00 |
| Participation Buchillon après déduction subvention ECA | -91'118.40 | - |
| Subside ECA | -171'984.05 | - |
| Amortissements | <u>-280'240.45</u> | <u>-</u> |
| Bilan au 31 décembre | <u>1'022'708.95</u> | <u>1'514'352.90</u> |
| <u>9144.92 - Rempl. conduite Eau RC1-Bellevue/Allaman</u> | | |
| Solde reporté | 480'999.90 | 475'449.15 |
| Investissements | 1'741.45 | 118'966.50 |
| Subside ECA | - | -113'415.75 |
| Amortissements | <u>-482'741.35</u> | <u>-</u> |
| Bilan au 31 décembre | <u>-</u> | <u>480'999.90</u> |
| <u>9144.93 Réfection conduite refoulement Vosettaz-Rippes</u> | | |
| Solde reporté | - | |
| Investissements | 304'904.85 | |
| Subside ECA | -29'694.45 | |
| Amortissements | <u>-275'210.40</u> | |
| Bilan au 31 décembre | <u>-</u> | |
| <u>9145.2 - Forêts</u> | | |
| Solde reporté | <u>1.00</u> | <u>1.00</u> |
| <u>9146.1 - Véhicules communaux</u> | | |
| Solde reporté | <u>1.00</u> | <u>1.00</u> |
| <u>9146.10 Achat balayeuse</u> | | |
| Solde reporté | - | |
| Investissements | 173'000.00 | |
| Amortissements | <u>-173'000.00</u> | |
| Bilan au 31 décembre | <u>-</u> | |
| <u>PRETS ET CAPITAUX DE DOTATIONS</u> | | |
| | <u>31.12.2012</u> | <u>31.12.2011</u> |
| <u>9153 - Titres et papiers valeurs</u> | | |
| Solde reporté | <u>649'851.00</u> | <u>649'851.00</u> |

Résumé de l'évolution des investissements du patrimoine administratif :

| | |
|--|----------------------|
| Total des investissements de l'exercice | 931'130.95 |
| Subsides | -201'678.50 |
| Participations de tiers | -586'270.30 |
| Amortissements | -1'568'369.05 |
| Variation des investissements du patrimoine administratif au 31.12.2012 | -1'425'186.90 |

Les créanciers au 31 décembre 2012 s'élèvent à Fr. 982'231.65 selon inventaire séparé.

L'évolution des emprunts à long terme a été contrôlée :

| | 01.01.2012 | remb./augm. | 31.12.2012 |
|---|---------------------|--------------------|---------------------|
| 9221.4 - UBS FS124753.6 (taux fixe 2.27 % - échéance 30.04.2020) | 5'625'000.00 | -250'000.00 | 5'375'000.00 |
| 9221.711 - SUVA (taux fixe de 2.5 % - échéance 31.05.2016) | 1'500'000.00 | -250'000.00 | 1'250'000.00 |
| 9221.91 - PostFinance (taux fixe de 2.5 % - échéance 09.2015) | 1'000'000.00 | - | 1'000'000.00 |
| | 8'125'000.00 | -500'000.00 | 7'625'000.00 |

L'inventaire du compte 9259.1 Passifs transitoires divers est joint au dossier de bouclage, pour un total de Fr. 327'817.00.

Les comptes de réserves, provisions et financements spéciaux se présentent de la manière suivante, après attributions ou prélèvements au 31.12.2012.

| | <u>31.12.2012</u> | <u>31.12.2011</u> |
|--|---------------------|---------------------|
| Fonds de réserve affectés | | |
| 9280.2 - Egouts | - | - |
| 9280.3 - Eau | - | 502'563.25 |
| 9280.4 - Tourisme | 39'045.45 | 39'045.45 |
| | 39'045.45 | 541'608.70 |
| Variations : | -502'563.25 | |
| Financements spéciaux et fonds de réserve : | | |
| 9282.0 - Abri PA - Protection Civile | - | 46'760.35 |
| 9282.1 - Provision forestière | 10'000.00 | 10'000.00 |
| 9282.10 - Achat matériel et machines | 327'000.00 | 500'000.00 |
| 9282.3 - Aide sociale | 30'255.25 | 30'179.80 |
| 9282.31 - Petite enfance | 233.25 | 232.65 |
| 9282.6 - Provision travaux futurs | 2'190'000.00 | 2'000'000.00 |
| 9282.61 - Rénovation Collège Etoy-Buchillon | 26'740.70 | 51'084.70 |
| 9282.8 - Péréquation | 500'000.00 | 1'000'000.00 |
| | 3'084'229.20 | 3'638'257.50 |
| Variations : | -554'028.30 | |

soit un total de global de Fr. 3'123'274.65 (c.928) au bilan de sortie et une diminution globale par rapport à l'année précédente de Fr. 1'056'591.55.

EVOLUTION DU CAPITAL

| | <u>31.12.2012</u> | <u>31.12.2011</u> |
|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Solde reporté | 431'729.15 | 409'038.70 |
| Excédent de revenus | <u>7'099.85</u> | <u>22'690.45</u> |
| Bilan au 31 décembre | <u><u>438'829.00</u></u> | <u><u>431'729.15</u></u> |

Liste des recommandations découlant de l'exercice précédent

Aucune remarque particulière

Contrôle de la régularisation des recommandations de l'exercice précédent

Néant

Liste des recommandations découlant de l'exercice sous revue

Aucune remarque particulière

Liste des vérifications**Vérifications des existants**

Concordance avec le journal de caisse
Confrontation des soldes des comptes de liquidités avec les relevés bancaires et postaux
Confrontation des débiteurs, comptes courants et actifs transitoires avec les inventaires
Confrontation des titres, placements, prêts et capitaux de dotation avec les inventaires
Confrontation des immeubles du patrimoine financier avec l'inventaire et l'estimation fiscale
Confrontation des créanciers, dettes courantes et passifs transitoires avec les inventaires
Confrontation des soldes des emprunts avec les avis d'échéance à la clôture

Vérifications des mouvements

Vérification des écritures comptables sur la base des pièces justificatives par sondages
Vérification des imputations par sondages
Vérification de l'affectation des taxes et contributions de remplacement
Vérification des dépenses et subventions d'investissement par sondages

Vérification des évaluations

Vérification du respect des principes d'amortissement des investissements
Vérification de l'évaluation des titres, placements, prêts et capitaux de dotation

Vérification de la structure et présentation

Vérification de la concordance des totaux des classifications administratives et par nature
Vérification de l'absence de compensation (actifs/passifs et charges/produits) par sondages
Vérification du respect des principes régissant l'établissement régulier des comptes annuels

Rapport de révision sur les comptes de la commune d'Etoy

Conformément au mandat qui nous a été confié, nous avons contrôlé les comptes annuels (bilan et compte de fonctionnement) de la commune d'Etoy pour l'exercice arrêté au **31 décembre 2012**.

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe à la municipalité, alors que notre mission consiste à vérifier ces comptes et à émettre une appréciation les concernant. Nous attestons que nous remplissons les exigences légales de qualifications et d'indépendance.

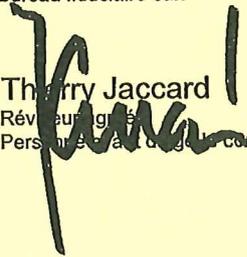
Notre révision a été effectuée selon la Norme relative au contrôle restreint. Cette norme requiert de planifier et de réaliser le contrôle de manière telle que des anomalies significatives dans les comptes annuels puissent être constatées avec une assurance raisonnable. Nous avons révisé les postes des comptes annuels et les indications fournies dans ceux-ci en procédant à des analyses et à des examens par sondages. En outre, nous avons apprécié la manière dont ont été appliquées les règles relatives à la présentation des comptes, les décisions significatives en matière d'évaluation, ainsi que la présentation des comptes annuels dans leur ensemble sur la base des directives pour l'organe de révision des comptes communaux du 1er janvier 2004 émises par le Service des communes et des relations institutionnelles (SeCRI). Nous estimons que notre révision constitue une base suffisante pour former notre opinion.

Selon notre appréciation, les comptes annuels arrêtés au **31 décembre 2012** sont établis en conformité avec le Règlement sur la comptabilité des communes.

Bière, le 7 mai 2013

CoFiRev,
bureau fiduciaire sàrl

Thierry Jaccard
Réviseur agréé
Personne autorisée au contrôle



COMMUNE D'ETUY

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|--------|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 | ADMINISTRATION GENERALE | 1'386'728.95 | 357'912.90 | 1'339'000.00 | 216'300.00 | 1'151'633.40 | 216'136.80 |
| 2 | FINANCES | 4'118'878.00 | 12'197'935.30 | 2'810'543.00 | 9'667'600.00 | 6'711'985.60 | 12'855'540.10 |
| 3 | DOMAINES ET BATIMENTS | 1'151'057.25 | 1'480'269.00 | 1'222'600.00 | 1'458'580.00 | 1'225'957.45 | 1'503'333.60 |
| 4 | TRAVAUX | 1'918'804.10 | 1'238'621.05 | 1'730'100.00 | 822'500.00 | 1'854'452.55 | 975'822.20 |
| 5 | INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES | 2'025'521.10 | 113'541.50 | 1'964'050.00 | 87'000.00 | 1'880'926.10 | 105'101.90 |
| 6 | POLICE ET SECURITE | 542'922.05 | 8'666.15 | 576'935.00 | 25'000.00 | 320'425.20 | 145'000.85 |
| 7 | SECURITE SOCIALE | 4'247'059.60 | 1'125.00 | 3'195'599.00 | 500.00 | 2'634'944.70 | 2'080.00 |
| 8 | SERVICE DES EAUX | 1'494'926.90 | 1'494'926.90 | 670'000.00 | 670'000.00 | 779'869.50 | 779'869.50 |
| | TOTALISATION | 16'885'897.95 | 16'892'997.80 | 13'508'827.00 | 12'947'480.00 | 16'560'194.50 | 16'582'884.95 |
| | Résultat | 7'099.85 | | | 561'347.00 | 22'690.45 | |

COMMUNE D'ETOY

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|----------|--|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 | ADMINISTRATION GENERALE | 1'386'728.95 | 357'912.90 | 1'339'000.00 | 216'300.00 | 1'151'633.40 | 216'136.80 |
| 10 | AUTORITES | 267'991.65 | 10'037.50 | 276'300.00 | 5'000.00 | 233'376.25 | 7'242.50 |
| 101 | Conseil communal | 31'427.80 | | 28'800.00 | | 29'301.70 | |
| 102 | Municipalité | 236'563.85 | 10'037.50 | 247'500.00 | 5'000.00 | 204'074.55 | 7'242.50 |
| 11 | ADMINISTRATION | 781'166.55 | 279'869.80 | 822'700.00 | 211'300.00 | 744'789.75 | 192'259.30 |
| 16 | TOURISME | | | | | 16'635.00 | 16'635.00 |
| 18 | TRANSPORTS PUBLICS | 337'570.75 | 68'005.60 | 240'000.00 | | 156'832.40 | |
| 2 | FINANCES | 4'118'878.00 | 12'197'935.30 | 2'810'543.00 | 9'667'600.00 | 6'711'985.60 | 12'855'540.10 |
| 21 | IMPOTS | 223'833.30 | 10'025'788.95 | 135'000.00 | 8'768'000.00 | 216'698.40 | 11'386'467.50 |
| 22 | SERVICE FINANCIER | 3'450'427.20 | 1'499'146.35 | 2'675'543.00 | 899'600.00 | 2'370'753.35 | 1'469'072.60 |
| 23 | AMORTISSEMENTS ET RESERVES NONVENTILES | 444'617.50 | 673'000.00 | | | 4'124'533.85 | |
| 3 | DOMAINES ET BATIMENTS | 1'151'057.25 | 1'480'269.00 | 1'222'600.00 | 1'458'580.00 | 1'225'957.45 | 1'503'333.60 |
| 31 | TERRAINS | 20'575.60 | 33'934.50 | 16'000.00 | 31'000.00 | 22'151.10 | 32'445.25 |
| 32 | FORETS | 47'522.85 | 27'115.75 | 49'200.00 | 24'000.00 | 51'738.00 | 31'674.90 |
| 35 | BATIMENTS | 1'082'958.80 | 1'419'218.75 | 1'157'400.00 | 1'403'580.00 | 1'152'068.35 | 1'439'213.45 |
| 351 | Auberge communale | 90'344.65 | 72'254.40 | 94'200.00 | 72'400.00 | 21'517.05 | 72'254.40 |
| 352 | Ancienne école | 31'397.05 | 28'469.00 | 33'600.00 | 35'100.00 | 33'561.75 | 8'789.40 |
| 353 | Eglise | 22'751.65 | | 24'700.00 | 600.00 | 16'458.60 | 100.00 |
| 354 | Maison de commune | 168'882.45 | 140'125.30 | 170'000.00 | 139'700.00 | 142'121.45 | 149'886.50 |
| 355 | Salle polyvalente | 262'418.25 | 217'120.35 | 289'600.00 | 168'350.00 | 350'585.50 | 180'677.60 |
| 356 | Batiment des pompiers | 37'380.50 | 65'371.75 | 21'000.00 | 67'600.00 | 12'466.50 | 64'242.00 |
| 357 | Locaux de Voirie et buvette foot | 67'275.70 | | 89'100.00 | 500.00 | 105'542.25 | |
| 358 | Collège Les Ecoreuils (parc.La Fin) | 115'265.20 | 288'515.00 | 113'800.00 | 268'000.00 | 196'771.30 | 326'447.05 |
| 359 | Villas et studio | 10'783.35 | 60'791.65 | 21'800.00 | 61'300.00 | 15'601.05 | 61'820.65 |
| 360 | Cibleries et cabane des cadets | 1'912.10 | | 7'300.00 | | 7'713.20 | |
| 361 | Bâtiment avicole En Farabosse | 39'110.55 | | 16'500.00 | | 485.30 | 1'500.00 |
| 362 | Collège intercom. 2/3 Etoy - 1/3 Buchillon | 93'736.30 | 93'736.30 | 84'000.00 | 84'000.00 | 69'242.35 | 69'242.35 |
| 363 | Collège Les Communaux | 141'701.05 | 452'835.00 | 191'800.00 | 506'030.00 | 180'002.05 | 504'253.50 |
| 4 | TRAVAUX | 1'918'804.10 | 1'238'621.05 | 1'730'100.00 | 822'500.00 | 1'854'452.55 | 975'822.20 |
| 42 | SERVICE DE L'URBANISME,POLICE DESCONSTRUCTIONS | 118'786.95 | 145'128.50 | 56'300.00 | 43'000.00 | 36'714.40 | 27'669.15 |
| 43 | ROUTES | 397'892.30 | 2'791.50 | 495'600.00 | 8'500.00 | 550'137.00 | 6'218.95 |
| 44 | PARCS,PLACE SPORTS,CIMETIERE | 124'905.40 | 57'000.00 | 117'900.00 | 17'000.00 | 175'904.00 | 35'888.00 |
| 45 | ORDURES MENAGERES ET DECHETTERIE | 425'625.95 | 193'619.55 | 470'300.00 | 184'000.00 | 373'414.00 | 187'762.95 |
| 451 | Ordures ménagères et déchetterie | 425'625.95 | 193'619.55 | 470'300.00 | 184'000.00 | 373'414.00 | 187'762.95 |
| 46 | RESEAU EGOUTS ET EPURATION | 821'118.55 | 821'118.55 | 540'000.00 | 540'000.00 | 718'283.15 | 718'283.15 |
| 47 | COURS D'EAU | 30'474.95 | 18'962.95 | 50'000.00 | 30'000.00 | | |
| 5 | INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES | 2'025'521.10 | 113'541.50 | 1'964'050.00 | 87'000.00 | 1'880'926.10 | 105'101.90 |
| 51 | ENSEIGNEMENT PRIMAIRE | 838'994.30 | | 848'000.00 | 1'000.00 | 856'249.40 | 315.55 |
| 52 | ENSEIGNEMENT SECONDAIRE | 869'604.00 | | 818'000.00 | | 817'617.50 | |
| 54 | ORIENTATION PROFESSIONNELLE | 4'308.20 | | 5'000.00 | | 4'581.95 | |
| 55 | FORMATION PROFESSIONNELLE | 209'770.60 | 113'541.50 | 176'550.00 | 86'000.00 | 177'916.75 | 104'786.35 |
| 550 | ACTIVITES PARASCOLAIRES / CENTRE DES JEUNES | 209'770.60 | 113'541.50 | 176'550.00 | 86'000.00 | 177'916.75 | 104'786.35 |
| 58 | TEMPLES ET CULTES | 102'844.00 | | 116'500.00 | | 24'560.50 | |
| 6 | POLICE ET SECURITE | 542'922.05 | 8'666.15 | 576'935.00 | 25'000.00 | 320'425.20 | 145'000.85 |
| 60 | SERVICE DE POLICE COMMUNAL | 20'324.30 | 7'258.00 | 22'000.00 | 4'100.00 | 163'527.90 | 59'680.00 |
| 61 | CORPS DE POLICE CANTONAL | 405'935.00 | | 405'935.00 | | | |
| 63 | POLICE SANITAIRE | 1'591.00 | 132.60 | 2'500.00 | 500.00 | 1'021.25 | 14.25 |
| 64 | SERVICE DES INHUMATIONS | 10'121.75 | 575.55 | 3'500.00 | 100.00 | 2'277.55 | |
| 65 | DEFENSE CONTRE L'INCENDIE | 60'858.70 | | 75'000.00 | | 68'291.90 | |
| 66 | PROTECTION CIVILE | 44'091.30 | 700.00 | 68'000.00 | 20'300.00 | 85'306.60 | 85'306.60 |
| 7 | SECURITE SOCIALE | 4'247'059.60 | 1'125.00 | 3'195'599.00 | 500.00 | 2'634'944.70 | 2'080.00 |
| 71 | SERVICE SOCIAL ACCUEIL ENFANTS | 519'801.00 | 1'125.00 | 493'200.00 | 500.00 | 365'244.30 | 2'080.00 |
| 72 | PREVOYANCE SOCIALE | 3'428'474.00 | | 2'392'699.00 | | 2'000'441.00 | |
| 73 | SANTE PUBLIQUE | 298'784.60 | | 309'700.00 | | 269'259.40 | |
| 8 | SERVICE DES EAUX | 1'494'926.90 | 1'494'926.90 | 670'000.00 | 670'000.00 | 779'869.50 | 779'869.50 |
| 81 | SERVICE DES EAUX | 1'494'926.90 | 1'494'926.90 | 670'000.00 | 670'000.00 | 779'869.50 | 779'869.50 |

COMMUNE D'ETOUY

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|------------|--|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 | ADMINISTRATION GENERALE | 1'386'728.95 | 357'912.90 | 1'339'000.00 | 216'300.00 | 1'151'633.40 | 216'136.80 |
| 10 | AUTORITES | 267'991.65 | 10'037.50 | 276'300.00 | 5'000.00 | 233'376.25 | 7'242.50 |
| 101 | Conseil communal | 31'427.80 | | 28'800.00 | | 29'301.70 | |
| 101.3001 | Jet.présences, trait. président + secrétaire | 23'876.25 | | 22'000.00 | | 21'344.55 | |
| 101.3002 | Indemnités délégués commun.div. associations | 300.00 | | | | | |
| 101.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 205.45 | | 300.00 | | 255.50 | |
| 101.3061 | Rembt frais président et secrétaire | 500.00 | | 500.00 | | 500.00 | |
| 101.3091 | Autres charges du conseil | 32.00 | | 1'000.00 | | 458.20 | |
| 101.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 314.30 | | 1'000.00 | | 240.85 | |
| 101.3171 | Réceptions conseil communal | 6'199.80 | | 4'000.00 | | 6'502.60 | |
| 102 | Municipalité | 236'563.85 | 10'037.50 | 247'500.00 | 5'000.00 | 204'074.55 | 7'242.50 |
| 102.3001 | Traitements fixes de la Municipalité | 117'408.50 | | 117'000.00 | | 105'637.65 | |
| 102.3002 | Vacations de la Municipalité | 85'267.95 | | 100'000.00 | | 72'741.50 | |
| 102.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 11'402.25 | | 13'000.00 | | 9'634.05 | |
| 102.3061 | Remboursement de frais | 12'500.00 | | 12'500.00 | | 11'250.00 | |
| 102.3091 | Cours divers et autres charges | 4'823.70 | | 2'000.00 | | 1'616.35 | |
| 102.3171 | Partic. div.réceptions et frais repas | 5'161.45 | | 3'000.00 | | 3'195.00 | |
| 102.4361 | Rembours. de tiers, indemn.Assagle-Arasma | | 10'037.50 | | 5'000.00 | | 7'242.50 |
| 11 | ADMINISTRATION | 781'166.55 | 279'869.80 | 822'700.00 | 211'300.00 | 744'789.75 | 192'259.30 |
| 11.3011.1 | Trait.personnel administratif | 397'343.75 | | 395'000.00 | | 357'680.85 | |
| 11.3011.13 | Indemnités resp.bibliothèque | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 | |
| 11.3011.2 | Trait. indem. livrais. cmdts payer | 1'065.00 | | 3'000.00 | | 1'455.00 | |
| 11.3011.4 | Traitement apprentie | 9'960.00 | | 9'200.00 | | 3'650.00 | |
| 11.3011.6 | Préposé cult.champs | 500.00 | | 500.00 | | 500.00 | |
| 11.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 51'469.85 | | 51'000.00 | | 47'163.05 | |
| 11.3041 | Caisse retraite CIP | 53'433.20 | | 54'000.00 | | 47'667.40 | |
| 11.3051.1 | SUVA Caisse nationale accid. | 19'566.45 | | 16'000.00 | | 16'981.30 | |
| 11.3051.2 | Assurances APG, maladie-accident | 15'301.25 | | 13'500.00 | | 13'653.25 | |
| 11.3051.3 | Assurances RC, choses | 8'794.05 | | 9'500.00 | | 9'644.30 | |
| 11.3061 | Rembt frais et formation continue | 1'317.25 | | 3'000.00 | | 1'005.00 | |
| 11.3091 | Autres charges | 1'030.30 | | 4'000.00 | | 1'085.75 | |
| 11.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 25'707.10 | | 25'000.00 | | 25'776.65 | |
| 11.3111 | Achat mobilier et mat. bureau | 1'400.00 | | 6'000.00 | | 2'457.55 | |
| 11.3112 | Achat matériel informatique | 5'200.00 | | 5'000.00 | | 2'872.70 | |
| 11.3151 | Entretien mach. bureau, prest.informat. etc.. | 22'509.35 | | 25'000.00 | | 19'877.95 | |
| 11.3171 | Réception et manifestations | 18'824.60 | | 35'000.00 | | 49'815.05 | |
| 11.3181.1 | Frais de port, achat timbres | 10'674.50 | | 11'000.00 | | 12'170.60 | |
| 11.3181.3 | Frais de téléphone | 6'093.85 | | 7'000.00 | | 4'368.65 | |
| 11.3181.31 | Frais téléph. panneaux affichage | 869.10 | | | | 160.75 | |
| 11.3181.4 | Site Internet | 2'100.90 | | 7'000.00 | | 2'075.10 | |
| 11.3181.5 | Petit Journal Etierruz | 5'362.75 | | 5'000.00 | | 5'089.20 | |
| 11.3181.6 | Honoraires fiduciaire | 5'724.00 | | 6'000.00 | | 5'724.00 | |
| 11.3181.8 | Frais contentieux et O.P. | 5'836.10 | | 3'000.00 | | 3'443.45 | |
| 11.3181.9 | Divers honoraires | 6'854.55 | | 12'000.00 | | 10'279.40 | |
| 11.3191 | Cotisations diverses | 15'608.55 | | 15'000.00 | | 15'313.60 | |
| 11.3193 | Cotisation ARCAM | 23'605.20 | | 24'000.00 | | 23'834.25 | |
| 11.3511.1 | Part à des charges cantonales | 26'817.20 | | 20'000.00 | | 20'206.00 | |
| 11.3521 | Part à des charges de Communes | | | 1'000.00 | | | |
| 11.3651.1 | subside fanfare et divers Stés | 17'560.00 | | 20'000.00 | | 16'480.00 | |
| 11.3651.2 | Divers dons | 1'291.00 | | 3'000.00 | | 2'917.00 | |
| 11.3651.3 | Subvention bibliothèque cnale | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 | |
| 11.3651.4 | Subside Conservatoires de Musique | 5'346.70 | | 11'000.00 | | 3'600.00 | |
| 11.3651.5 | Subvention manifestations culturelles | 3'680.00 | | 10'000.00 | | 9'080.00 | |
| 11.3651.6 | Subvention manifest. touristiques | 2'000.00 | | | | | |
| 11.3652 | Partic. s/abt CFF vente à population | 3'320.00 | | 8'000.00 | | 3'761.95 | |
| 11.4311 | Emoluments admin. contr. habit. et permis établ. | | 37'650.50 | | 32'000.00 | | 29'038.80 |
| 11.4351 | Vente et prestations de service | | 284.00 | | 1'000.00 | | 1'257.90 |
| 11.4361 | Rembours. de tiers APG, assurances, | | 2'120.40 | | 5'000.00 | | 4'798.60 |
| 11.4361.1 | Rembt traitement UAPE / Pomme-cannelle | | 79'225.95 | | 66'000.00 | | |
| 11.4391 | Emoluments de naturalisation | | 1'500.00 | | 500.00 | | 1'200.00 |
| 11.4511 | Participat. et remb. collectivités diverses | | 14'010.90 | | 10'000.00 | | 22'362.60 |
| 11.4521 | Rembt de Pomme-Cannelle s/trait. administratif | | | | | | 13'701.40 |

COMMUNE D'ETOY

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|------------|---|-------------------|------------------|-------------------|-----------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 11.4901.10 | Frais gestion égts-épur. | | 65'689.45 | | 43'200.00 | | 57'500.00 |
| 11.4901.12 | Frais gestion eau | | 79'388.60 | | 53'600.00 | | 62'400.00 |
| 16 | TOURISME | | | | | 16'635.00 | 16'635.00 |
| 16.3193 | Cotisation soutien tourist.Assoc.Rte Vignoble | | | | | 3'098.00 | |
| 16.3653 | Subvent . culture et loisirs + Office Tourisme | | | | | 3'000.00 | |
| 16.3817 | Attribution à la Taxe de séjour | | | | | 8'873.00 | |
| 16.3908 | Imputat. int. 10 % frais gestion serv. tourisme | | | | | 1'664.00 | |
| 16.4311 | Recette Taxe séjour | | | | | | 16'635.00 |
| 18 | TRANSPORTS PUBLICS | 337'570.75 | 68'005.60 | 240'000.00 | | 156'832.40 | |
| 18.3511.1 | Part déficit lignes transport | 337'570.75 | | 240'000.00 | | 156'832.40 | |
| 18.4527 | Part. communes déficit ligne car. | | 68'005.60 | | | | |

COMMUNE D'ETEOY

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|-----------|---|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 2 | FINANCES | 4'118'878.00 | 12'197'935.30 | 2'810'543.00 | 9'667'600.00 | 6'711'985.60 | 12'855'540.10 |
| 21 | IMPOTS | 223'833.30 | 10'025'788.95 | 135'000.00 | 8'768'000.00 | 216'698.40 | 11'386'467.50 |
| 21.3181 | Frais de perception impôts | 71'204.80 | | 65'000.00 | | 69'285.05 | |
| 21.3191.1 | Rembt impôt forfaitaire étrangers | 1'237.55 | | | | | |
| 21.3191.2 | Impôts et taxes payés canton ou communes | 23'785.95 | | 20'000.00 | | 18'772.25 | |
| 21.3290 | Intérêts rémunérateurs | 16'035.15 | | 20'000.00 | | 26'673.55 | |
| 21.3301 | Défalcations et remises impôts | 111'569.85 | | 30'000.00 | | 101'967.55 | |
| 21.4001 | Impôts sur le revenu | | 5'033'346.60 | | 4'750'000.00 | | 4'726'449.30 |
| 21.4001.1 | Impôts sourciers mixtes | | -27'129.80 | | 250'000.00 | | 291'549.05 |
| 21.4002 | Impôts sur la fortune | | 548'388.15 | | 600'000.00 | | 483'393.35 |
| 21.4003.1 | Impôts Frontaliers | | 351'016.15 | | 350'000.00 | | 350'419.75 |
| 21.4003.2 | Impôts à la Source | | 368'318.65 | | 250'000.00 | | 382'296.00 |
| 21.4004 | Impôts spécial des étrangers | | 70'588.05 | | | | |
| 21.4011 | Impôts s/ bénéf.net pers. morales | | 1'156'788.30 | | 1'000'000.00 | | 1'877'627.25 |
| 21.4012 | Impôts s/capital net pers. morales | | 122'891.30 | | 50'000.00 | | 128'382.50 |
| 21.4013 | Impôts complém. s/immeubles pers. morales | | 127'950.00 | | 70'000.00 | | 144'300.00 |
| 21.4020 | Impôts fonciers | | 876'664.20 | | 800'000.00 | | 923'248.35 |
| 21.4040 | Droits de mutation | | 730'012.20 | | 300'000.00 | | 312'194.70 |
| 21.4050 | Impôts s/successions et donations | | 48'101.65 | | 30'000.00 | | 583'960.85 |
| 21.4061 | Impôts sur les chiens | | 6'550.00 | | 7'000.00 | | 6'550.00 |
| 21.4090 | Impôts récupérés après défalcations | | 19'919.65 | | 1'000.00 | | 9'931.15 |
| 21.4109 | Patentes div.,restaurants,etc. | | 31'580.40 | | 20'000.00 | | 39'882.65 |
| 21.4110 | Ristourne SEFA "usage droit du sol" | | 158'970.55 | | 160'000.00 | | 158'845.25 |
| 21.4221 | Intérêts retard s/contribuables | | 81'857.90 | | 30'000.00 | | 60'773.05 |
| 21.4411.1 | Imp. s/gains immobiliers | | 319'975.00 | | 100'000.00 | | 906'664.30 |
| 22 | SERVICE FINANCIER | 3'450'427.20 | 1'499'146.35 | 2'675'543.00 | 899'600.00 | 2'370'753.35 | 1'469'072.60 |
| 22.3181.1 | Commissions et frais bancaires | 3'343.40 | | 3'500.00 | | 3'824.35 | |
| 22.3181.2 | Frais pmt c.crédit Jeronimo | 293.50 | | 200.00 | | 215.30 | |
| 22.3211 | Intérêts des dettes à court terme | 9.15 | | 2'000.00 | | 84.00 | |
| 22.3221 | Intérêts des dettes consolidées | 194'817.15 | | 194'100.00 | | 208'227.70 | |
| 22.3521 | Fds péréquation part charges communes | 2'475'743.00 | | 2'475'743.00 | | 2'013'975.00 | |
| 22.3522 | Part Fds péréquation déc. final année préc. | 776'221.00 | | | | 144'427.00 | |
| 22.4090 | Récupérat. créances après défalcations | | | | | | 1'483.80 |
| 22.4221.1 | Revenus c.courant et placements à terme | | 21'921.65 | | 12'000.00 | | 9'408.50 |
| 22.4221.2 | Intérêts des divers débiteurs | | 2'907.60 | | 1'500.00 | | 1'260.60 |
| 22.4222 | Dividendes diverses actions | | 37'238.00 | | 37'500.00 | | 49'638.00 |
| 22.4410 | Redistribution s/t.CO2 par Cais. AVS | | 452.10 | | 1'000.00 | | 529.70 |
| 22.4511 | Rbt Etat Vaud dépenses thématiques | | 618'127.00 | | | | |
| 22.4511.1 | Rbt Etat Vaud dép.thémat. déc.fin.année préc. | | | | | | 551'553.00 |
| 22.4521 | Fds péréquation rembt aux Communes | | 733'500.00 | | 733'500.00 | | 760'535.00 |
| 22.4908 | Imputat. int. 10 % frais gestion serv. tourisme | | | | | | 1'664.00 |
| 22.4909 | Imputation intérêts s/emprunts trav. investis.égouts et eau | | 85'000.00 | | 114'100.00 | | 93'000.00 |
| 23 | AMORTISSEMENTS ET RESERVES NONVENTILES | 444'617.50 | 673'000.00 | | | 4'124'533.85 | |
| 23.3311 | Amortissement obligatoire du part.administratif | 173'000.00 | | | | | |
| 23.3321 | Amortissement supplém. du patr.administratif | 81'541.45 | | | | 1'124'458.00 | |
| 23.3801 | Attribution de réserves et de renouvellement | 76.05 | | | | 3'000'075.85 | |
| 23.3809 | Attribut. financ. divers fonds réserves | 190'000.00 | | | | | |
| 23.4809 | Prélèvements s/fonds de réserve | | 673'000.00 | | | | |
| 3 | DOMAINES ET BATIMENTS | 1'151'057.25 | 1'480'269.00 | 1'222'600.00 | 1'458'580.00 | 1'225'957.45 | 1'503'333.60 |
| 31 | TERRAINS | 20'575.60 | 33'934.50 | 16'000.00 | 31'000.00 | 22'151.10 | 32'445.25 |
| 31.3131 | Achat de vins | 8'127.60 | | 8'000.00 | | 7'641.65 | |
| 31.3141 | Entretien des terrains | 5'784.30 | | 2'000.00 | | 2'734.30 | |
| 31.3181 | Culture des vignes,V.T., | 6'053.70 | | 5'500.00 | | 10'187.45 | |
| 31.3185 | Honoraires et frais divers et rbt caution toches | 610.00 | | 500.00 | | 1'587.70 | |

COMMUNE D'ETOY

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|-----------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 31.4231 | Revenus des terrains et locations toches | | 25'777.00 | | 24'000.00 | | 25'157.00 |
| 31.4351 | Apport vignes | | 6'150.35 | | 5'500.00 | | 6'646.95 |
| 31.4355 | Vente vins de la Commune | | 1'281.65 | | 1'000.00 | | 282.60 |
| 31.4356 | Facturat. à des tiers | | 725.50 | | 500.00 | | 358.70 |
| 32 | FORETS | 47'522.85 | 27'115.75 | 49'200.00 | 24'000.00 | 51'738.00 | 31'674.90 |
| 32.3011.1 | Salairé employés forêts + nett.cabane | 18'073.30 | | 18'100.00 | | 17'931.90 | |
| 32.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 984.95 | | 1'000.00 | | 981.30 | |
| 32.3041 | Caisse retraite CIP | 2'059.20 | | 2'100.00 | | 2'011.30 | |
| 32.3111 | Achat machines et matériel | 3'472.50 | | 2'000.00 | | | |
| 32.3121 | Electricité-chauffage | 618.60 | | 1'000.00 | | 568.00 | |
| 32.3131 | Achat plants, engrais,etc. | | | 1'000.00 | | 145.70 | |
| 32.3141.2 | Entretien cabane | 3'554.85 | | 2'500.00 | | 3'321.25 | |
| 32.3171 | Martelage | 536.95 | | 1'200.00 | | 650.80 | |
| 32.3181 | Honor. et prestat. de service | 17'777.30 | | 20'000.00 | | 25'861.35 | |
| 32.3186 | Assurances bâtiment et mobilier | 245.20 | | 300.00 | | 266.40 | |
| 32.3301 | Défalcations s/factures bois | 200.00 | | | | | |
| 32.4271 | Location cabane | | 17'475.00 | | 15'000.00 | | 16'775.00 |
| 32.4351 | Vente bois et fact. diverses | | 7'677.75 | | 8'000.00 | | 10'609.15 |
| 32.4361 | Remboursement de tiers | | 1'963.00 | | 1'000.00 | | 75.00 |
| 32.4518 | Part. canton agricul.-écon.publique | | | | | | 4'215.75 |

COMMUNE D'ETOUY

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|------------|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 35 | BATIMENTS | 1'082'958.80 | 1'419'218.75 | 1'157'400.00 | 1'403'580.00 | 1'152'068.35 | 1'439'213.45 |
| 351 | Auberge communale | 90'344.65 | 72'254.40 | 94'200.00 | 72'400.00 | 21'517.05 | 72'254.40 |
| 351.3113 | Achat mobilier et équipement | | | 1'000.00 | | 49.00 | |
| 351.3141.1 | Entretien Auberge | 87'423.05 | | 90'000.00 | | 18'363.35 | |
| 351.3186 | Assurances bâtiment et mobilier | 2'921.60 | | 3'200.00 | | 3'104.70 | |
| 351.4231.1 | Location Auberge | | 72'254.40 | | 72'300.00 | | 72'254.40 |
| 351.4351 | Participation de tiers | | | | 100.00 | | |
| 352 | Ancienne école | 31'397.05 | 28'469.00 | 33'600.00 | 35'100.00 | 33'561.75 | 8'789.40 |
| 352.3011 | Conciergerie | 7'836.20 | | 8'000.00 | | 7'699.80 | |
| 352.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 111.80 | | 200.00 | | 109.75 | |
| 352.3041 | Caisse retraite CIP | 230.40 | | 300.00 | | 224.35 | |
| 352.3061 | Remboursements de frais | 102.00 | | 200.00 | | 122.00 | |
| 352.3113 | Achat mobilier et équipements | 3'989.40 | | 2'000.00 | | 2'659.05 | |
| 352.3121.1 | Electricité | 2'048.50 | | 3'000.00 | | 3'561.35 | |
| 352.3121.2 | Chauffage | 7'179.00 | | 10'000.00 | | 5'726.80 | |
| 352.3131 | Achat fournitures nettoyage | 733.25 | | 1'000.00 | | 634.05 | |
| 352.3141 | Entretien bâtiment | 5'280.05 | | 5'000.00 | | 8'996.10 | |
| 352.3181 | Frais divers + alarme ascenseur | 770.40 | | 600.00 | | 509.90 | |
| 352.3186 | Assurances bâtiment et mobilier | 3'116.05 | | 3'300.00 | | 3'318.60 | |
| 352.4271 | Locat. carnotzet , salles et matériel | | 5'969.00 | | 5'000.00 | | 5'125.40 |
| 352.4271.3 | Location 2 salles scolaires | | 22'500.00 | | 30'000.00 | | 3'664.00 |
| 352.4351 | Facturation à des tiers | | | | 100.00 | | |
| 353 | Eglise | 22'751.65 | | 24'700.00 | 600.00 | 16'458.60 | 100.00 |
| 353.3011 | Conciergerie | 4'226.30 | | 4'300.00 | | 4'191.20 | |
| 353.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 264.50 | | 300.00 | | 261.95 | |
| 353.3041 | Caisse retraite CIP | 564.60 | | 600.00 | | 559.20 | |
| 353.3113 | Achat matériel et équipements | | | 2'000.00 | | 26.00 | |
| 353.3121 | Electricité, chauffage | 8'272.85 | | 8'000.00 | | 5'287.75 | |
| 353.3131 | Achat fournitures nettoyage | | | 500.00 | | | |
| 353.3141 | Entretien bâtiment + entourage | 8'575.30 | | 8'000.00 | | 5'214.65 | |
| 353.3186 | Assurances bâtiment et mobilier | 848.10 | | 1'000.00 | | 917.85 | |
| 353.4271 | Locat. église | | | | 500.00 | | 100.00 |
| 353.4351 | Facturat. à des tiers | | | | 100.00 | | |
| 354 | Maison de commune | 168'882.45 | 140'125.30 | 170'000.00 | 139'700.00 | 142'121.45 | 149'886.50 |
| 354.3011 | Conciergerie | 28'578.55 | | 28'700.00 | | 28'000.05 | |
| 354.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 1'786.20 | | 1'800.00 | | 1'749.85 | |
| 354.3041 | Caisse retraite CIP | 3'683.45 | | 3'800.00 | | 3'589.15 | |
| 354.3061 | Remboursements de frais | 250.00 | | 200.00 | | 253.00 | |
| 354.3113 | Achat mobilier et équipements | 14'210.00 | | 15'000.00 | | 7'257.15 | |
| 354.3121.1 | Electricité | 13'767.10 | | 14'000.00 | | 13'715.35 | |
| 354.3121.2 | Chauffage | 22'137.40 | | 26'000.00 | | 21'994.20 | |
| 354.3131 | Achat fournitures pour nettoyage | 1'200.65 | | 1'500.00 | | 84.75 | |
| 354.3141 | Entretien bat. et entourage | 75'233.75 | | 70'000.00 | | 57'107.40 | |
| 354.3181 | Honoraires et frais divers | 819.45 | | 1'000.00 | | 639.60 | |
| 354.3186 | Assurances bâtiment et mobilier | 7'215.90 | | 8'000.00 | | 7'730.95 | |
| 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 | | 7'154.75 | | 8'500.00 | | 7'624.65 |
| 354.4271.1 | Location salles et mobilier | | 350.00 | | 1'000.00 | | 610.00 |
| 354.4271.2 | Location places parc | | 18'675.00 | | 18'000.00 | | 17'885.00 |
| 354.4351 | Rembours. tiers, casses, etc. | | 1'745.55 | | | | 11'566.85 |
| 355 | Salle polyvalente | 262'418.25 | 217'120.35 | 289'600.00 | 168'350.00 | 350'585.50 | 180'677.60 |
| 355.3011 | Conciergerie | 80'293.85 | | 80'300.00 | | 79'636.05 | |
| 355.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 5'018.05 | | 5'100.00 | | 4'977.60 | |
| 355.3041 | Caisse retraite CIP | 10'731.00 | | 10'700.00 | | 10'626.00 | |
| 355.3061 | Frais divers et rembours. frais | 1'752.00 | | 2'000.00 | | 1'715.00 | |
| 355.3113 | Achat mobilier et équipements | 8'145.50 | | 10'000.00 | | 14'015.90 | |
| 355.3121.1 | Electricité | 29'323.65 | | 30'000.00 | | 31'465.55 | |
| 355.3121.2 | Chauffage | 53'150.00 | | 60'000.00 | | 55'881.60 | |
| 355.3131 | Achat fournitures pour nettoyage | 7'497.95 | | 8'000.00 | | 5'838.05 | |
| 355.3141.1 | Entretien s. poly. | 57'524.05 | | 60'000.00 | | 68'700.15 | |
| 355.3141.2 | Entretien locaux PC s.poly. | | | 4'000.00 | | 45.65 | |
| 355.3181 | Honoraires et frais divers | | | 10'000.00 | | 68'557.05 | |
| 355.3186 | Assurances bâtiment et mobilier | 8'502.20 | | 9'500.00 | | 9'126.90 | |
| 355.3301 | Défalcations factures | 480.00 | | | | | |
| 355.4271.2 | Location grande salle, foyer, cuisine | | 12'920.00 | | 10'000.00 | | 22'509.60 |
| 355.4271.3 | Location salles scolaires | | 157'350.00 | | 157'350.00 | | 157'350.00 |
| 355.4351 | Fact.diverses à tiers, casses, etc. | | 90.00 | | 1'000.00 | | 818.00 |

COMMUNE D'ETOY

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 355.4803 | Prélèvem. s/fonds réserve bâtiment | | 46'760.35 | | | | |
| 356 | Batiment des pompiers | 37'380.50 | 65'371.75 | 21'000.00 | 67'600.00 | 12'466.50 | 64'242.00 |
| 356.3011 | Conciergerie | 2'420.00 | | 2'400.00 | | 2'380.00 | |
| 356.3113 | Achat mobilier et équipements | | | 2'000.00 | | 35.75 | |
| 356.3121 | Electricité, chauffage | 8'433.10 | | 10'000.00 | | 7'923.70 | |
| 356.3141 | Entretien | 25'507.90 | | 5'000.00 | | 1'063.55 | |
| 356.3181 | Honoraires et frais divers | | | 500.00 | | | |
| 356.3186 | Assurances batiment et mobilier | 1'019.50 | | 1'100.00 | | 1'063.50 | |
| 356.4231 | Location appartements et studio | | 46'050.00 | | 45'600.00 | | 45'600.00 |
| 356.4231.1 | Part des locataires s/chauffage | | 6'668.35 | | 10'000.00 | | 6'642.00 |
| 356.4271 | Location local feu SDIS Morget | | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 12'000.00 |
| 356.4351 | Participations et rbts de tiers | | 653.40 | | | | |
| 357 | Locaux de Voirie et buvette foot | 67'275.70 | | 89'100.00 | 500.00 | 105'542.25 | |
| 357.3061 | Rembt frais et formation continue | 1'240.00 | | 1'200.00 | | 1'200.00 | |
| 357.3113 | Achat équipements et machines | 9'608.65 | | 40'000.00 | | 56'517.90 | |
| 357.3121 | Electricité, chauffage | 3'375.95 | | 4'000.00 | | 3'374.60 | |
| 357.3131 | Achat fournitures pr nettoyages | 2'153.30 | | 1'000.00 | | 169.70 | |
| 357.3141 | Entretien machines, matériel | 12'893.65 | | 15'000.00 | | 18'131.90 | |
| 357.3141.1 | Divers et imprévus | 3'128.55 | | 2'000.00 | | 2'047.25 | |
| 357.3141.2 | Entretien des locaux | 6'461.65 | | 5'000.00 | | 5'104.80 | |
| 357.3155 | Essence véhicules et machines | 5'892.60 | | 10'000.00 | | 11'095.25 | |
| 357.3181 | Honoraires et frais divers | 12'060.00 | | 2'000.00 | | | |
| 357.3181.1 | Frais de téléphone | 511.10 | | 700.00 | | 531.85 | |
| 357.3186.1 | Assurances batiment-mobilier | 1'071.80 | | 1'200.00 | | 1'156.65 | |
| 357.3186.2 | RC, Casco, Taxes véhicules voirie | 8'878.45 | | 7'000.00 | | 6'212.35 | |
| 357.4351 | Fact. diverses à des tiers | | | | 500.00 | | |
| 358 | Collège Les Ecureuils (parc.La Fin) | 115'265.20 | 288'515.00 | 113'800.00 | 268'000.00 | 196'771.30 | 326'447.05 |
| 358.3011 | Conciergerie | 41'081.95 | | 41'200.00 | | 40'249.95 | |
| 358.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 2'567.50 | | 2'600.00 | | 2'515.50 | |
| 358.3041 | Caisse retraite CIP | 5'294.95 | | 5'400.00 | | 5'158.90 | |
| 358.3061 | Remboursements de frais | 3'350.50 | | 1'200.00 | | 2'045.80 | |
| 358.3113 | Achat mobilier et équipements | 7'442.20 | | 7'000.00 | | 34'882.90 | |
| 358.3121.1 | Electricité | 7'050.95 | | 7'500.00 | | 10'137.55 | |
| 358.3121.2 | Chauffage | 9'358.80 | | 11'000.00 | | 8'805.50 | |
| 358.3131 | Achat fournitures pr nettoyage | 4'150.25 | | 3'500.00 | | 3'509.65 | |
| 358.3141 | Entretien bat. et entourage | 30'892.00 | | 30'000.00 | | 85'104.40 | |
| 358.3181 | Prestations de service et frais divers | 206.20 | | 200.00 | | 225.10 | |
| 358.3186 | Assurances batiment et mobilier | 3'869.90 | | 4'200.00 | | 4'136.05 | |
| 358.4271.1 | Location salle pr UAPE | | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 12'500.00 |
| 358.4271.3 | Locations salles scolaires | | 258'515.00 | | 237'500.00 | | 267'600.00 |
| 358.4351 | Facturat. à tiers, casses, etc. | | | | 500.00 | | |
| 358.4521 | Partic.UAPE s'équipement locaux | | | | | | 46'347.05 |
| 359 | Villas et studio | 10'783.35 | 60'791.65 | 21'800.00 | 61'300.00 | 15'601.05 | 61'820.65 |
| 359.3113 | Achat mobilier et équipements | | | 2'000.00 | | 38.00 | |
| 359.3121.1 | Elect.-chauffage villa Clos Devant 9-11 | 4'735.70 | | 5'000.00 | | 4'255.00 | |
| 359.3121.2 | Chauffage villa Clos Devant 7 | 872.35 | | 3'500.00 | | 2'925.20 | |
| 359.3141.1 | Entretien villas et studio | 3'963.25 | | 10'000.00 | | 7'116.70 | |
| 359.3186 | Assurances batiment et mobilier | 1'212.05 | | 1'300.00 | | 1'266.15 | |
| 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. | | 7'991.65 | | 8'500.00 | | 9'020.65 |
| 360 | Cibleries et cabane des cadets | 1'912.10 | | 7'300.00 | | 7'713.20 | |
| 360.3113 | Achat mobilier et équipements | | | 2'000.00 | | | |
| 360.3121 | Electricité cabane cadets | 1'145.00 | | 1'200.00 | | 1'027.75 | |
| 360.3141 | Entretien des cibleries | 702.00 | | 2'000.00 | | 6'615.00 | |
| 360.3141.1 | Entretien cabane des cadets | | | 2'000.00 | | | |
| 360.3186 | Assurances bâtiment et mobilier | 65.10 | | 100.00 | | 70.45 | |
| 361 | Bâtiment avicole En Farabosse | 39'110.55 | | 16'500.00 | | 485.30 | 1'500.00 |
| 361.3121 | Electricité | 117.60 | | 1'000.00 | | 124.65 | |
| 361.3141 | Entretien du bâtiment et entourage | 38'645.55 | | 15'000.00 | | | |
| 361.3186 | Assurance bâtiment | 347.40 | | 500.00 | | 360.65 | |
| 361.4231 | Location du bâtiment | | | | | | 1'500.00 |
| 362 | Collège intercom. 2/3 Etoy - 1/3 Buchillon | 93'736.30 | 93'736.30 | 84'000.00 | 84'000.00 | 69'242.35 | 69'242.35 |
| 362.3141 | Particip. frais d'entretien du collège intercom. | 93'736.30 | | 84'000.00 | | 69'242.35 | |
| 362.4221 | Intérêts divers | | 36.85 | | | | |

COMMUNE D'ETOY

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 362.4271 | Location salles scolaires part nette Etoy | | 54'000.00 | | 54'000.00 | | 54'366.35 |
| 362.4354 | Vente matériel usagé et pdts récupér. | | 15'355.45 | | | | |
| 362.4803 | Prélèvem. s/fonds réserve bâtiment | | 24'344.00 | | 30'000.00 | | 14'876.00 |
| 363 | Collège Les Communaux | 141'701.05 | 452'835.00 | 191'800.00 | 506'030.00 | 180'002.05 | 504'253.50 |
| 363.3011 | Conclergerie | 71'791.20 | | 71'800.00 | | 70'344.30 | |
| 363.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 4'486.95 | | 4'500.00 | | 4'396.05 | |
| 363.3041 | Caisse retraite CIP | 9'259.20 | | 9'300.00 | | 9'027.60 | |
| 363.3061 | Rembt frais et formation continue | 3'321.50 | | 1'000.00 | | 2'051.80 | |
| 363.3113 | Achat mobilier et équipement | 4'862.50 | | 20'000.00 | | 29'381.80 | |
| 363.3121.1 | Electricité lumière + chauff.pompe à chaleur | 16'998.60 | | 25'000.00 | | 16'839.20 | |
| 363.3131 | Achat produits de nettoyage | 4'043.65 | | 4'000.00 | | 3'414.85 | |
| 363.3141 | Entretien du bâtiment et entourage | 18'560.20 | | 40'000.00 | | 26'807.85 | |
| 363.3181 | Honor, prestat. services et frais divers | 648.00 | | 3'000.00 | | 4'785.15 | |
| 363.3181.1 | Frais de téléphone | 716.60 | | 700.00 | | 662.20 | |
| 363.3186 | Assurances bâtiment et mobilier | 7'012.65 | | 12'500.00 | | 12'291.25 | |
| 363.4271.1 | Location classes | | 452'835.00 | | 505'530.00 | | 503'531.00 |
| 363.4351 | Facturation à des tiers | | | | 500.00 | | 722.50 |

COMMUNE D'ETOUY

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4 | TRAVAUX | 1'918'804.10 | 1'238'621.05 | 1'730'100.00 | 822'500.00 | 1'854'452.55 | 975'822.20 |
| 42 | SERVICE DE L'URBANISME,POLICE DESCONSTRUCTIONS | 118'786.95 | 145'128.50 | 56'300.00 | 43'000.00 | 36'714.40 | 27'669.15 |
| 42.3101 | Frais administratifs, enquêtes PC, etc. | 10'163.70 | | 5'000.00 | | 3'775.85 | |
| 42.3181.1 | Honor. urbaniste-conseil | 66'956.85 | | 10'000.00 | | 2'129.95 | |
| 42.3181.2 | Honoraires bur. techn. examens dossiers construct. + citernes | 11'209.95 | | 12'000.00 | | 10'765.95 | |
| 42.3181.3 | Revision plan et règlement des zones | | | 3'000.00 | | | |
| 42.3181.5 | Honoraire et conseiller juridique | 19'302.00 | | 10'000.00 | | 11'279.00 | |
| 42.3181.6 | Commission de salubrité | | | 200.00 | | | |
| 42.3181.8 | Divers, extraits plans cadastre RF, etc | 5'054.45 | | 10'000.00 | | 2'663.65 | |
| 42.3526 | Part Assoc. Littoral Parc | 6'100.00 | | 6'100.00 | | 6'100.00 | |
| 42.4311 | Emoluments taxes permis constr., permis hab. + utils. | | 81'817.50 | | 40'000.00 | | 19'609.15 |
| 42.4311.1 | Emoluments s/procédés réclame | | 2'311.00 | | 2'000.00 | | 6'060.00 |
| 42.4351 | Facturation à des tiers | | 61'000.00 | | 1'000.00 | | |
| 42.4361 | Rembours.de tiers et redev. diverses | | | | | | 2'000.00 |
| 43 | ROUTES | 397'892.30 | 2'791.50 | 495'600.00 | 8'500.00 | 550'137.00 | 6'218.95 |
| 43.3011 | Part sur salaires | 41'776.90 | | 31'400.00 | | 31'103.80 | |
| 43.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 2'624.85 | | 2'000.00 | | 1'962.05 | |
| 43.3041 | Caisse retraite CIP | 4'544.85 | | 4'200.00 | | 4'023.60 | |
| 43.3061 | Rembt frais et formation continue | | | | | 150.00 | |
| 43.3121 | Electricité éclairage public | 38'938.55 | | 45'000.00 | | 40'895.75 | |
| 43.3131 | Matériel divers, sel, sable | 6'655.00 | | 10'000.00 | | 5'286.95 | |
| 43.3141.1 | Entretien, achat et transports matériau | 170'516.25 | | 250'000.00 | | 243'610.55 | |
| 43.3141.2 | Entret. lignes blanches et achats signaux | 28'961.30 | | 20'000.00 | | 37'139.25 | |
| 43.3141.3 | Eclairage public : entretien et achats | 24'985.75 | | 70'000.00 | | 101'292.10 | |
| 43.3141.5 | Entretien allées et ronds points | 26'122.95 | | 30'000.00 | | 23'668.65 | |
| 43.3141.6 | Entr. passage inférieur Gare | 1'885.80 | | 5'000.00 | | 2'607.25 | |
| 43.3181.1 | Déblaiement neige | 4'203.35 | | 5'000.00 | | 203.60 | |
| 43.3181.2 | Noms des rues et numéros | 58.30 | | 1'000.00 | | 863.45 | |
| 43.3181.3 | Honoraires et prestat. services | 42'248.40 | | 10'000.00 | | 47'036.65 | |
| 43.3181.4 | Prestat. balayage routes | 3'600.00 | | 12'000.00 | | 10'293.35 | |
| 43.3301 | Défalcations factures | 770.05 | | | | | |
| 43.4311 | Emoluments permis fouille | | | | 500.00 | | 160.00 |
| 43.4351 | Facturation à des tiers | | 792.40 | | 1'000.00 | | 1'000.75 |
| 43.4521 | Part. prestat. balayage Com. Buchil. et Lavigny | | 1'999.10 | | 7'000.00 | | 5'058.20 |
| 44 | PARCS, PLACE SPORTS, CIMETIERE | 124'905.40 | 57'000.00 | 117'900.00 | 17'000.00 | 175'904.00 | 35'888.00 |
| 44.3011 | Part sur salaires | 15'653.30 | | 15'700.00 | | 15'551.90 | |
| 44.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 984.95 | | 1'000.00 | | 981.30 | |
| 44.3041 | Caisse retraite CIP | 2'059.20 | | 2'100.00 | | 2'011.30 | |
| 44.3111 | Achat matériel et équipements | 4'156.50 | | | | | |
| 44.3121 | Electricité prises extérieurs div. places | | | 100.00 | | 70.60 | |
| 44.3141.1 | Entretien des parcs et places d'agrément | 5'645.30 | | 13'000.00 | | 11'048.15 | |
| 44.3141.2 | Entretien place de sport et terrain de football | 90'740.25 | | 80'000.00 | | 141'806.85 | |
| 44.3141.3 | Entretien du cimetière | 5'665.90 | | 6'000.00 | | 4'433.90 | |
| 44.4351 | Location places de parc | | 17'100.00 | | 16'500.00 | | 15'888.00 |
| 44.4658 | Participations de tiers | | 39'900.00 | | 500.00 | | 20'000.00 |
| 45 | ORDURES MENAGERES ET DECHETTERIE | 425'625.95 | 193'619.55 | 470'300.00 | 184'000.00 | 373'414.00 | 187'762.95 |
| 451 | Ordures ménagères et déchetterie | 425'625.95 | 193'619.55 | 470'300.00 | 184'000.00 | 373'414.00 | 187'762.95 |
| 451.3011 | Part sur salaires | 17'813.30 | | 15'700.00 | | 17'636.90 | |
| 451.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 984.95 | | 1'000.00 | | 981.30 | |
| 451.3041 | Caisse retraite CIP | 2'059.20 | | 2'100.00 | | 2'011.30 | |
| 451.3061 | Rembt frais et formation continue | 4.00 | | | | | |
| 451.3114 | Achat matériel et divers | 6'794.10 | | 40'000.00 | | 334.80 | |
| 451.3121 | Electricité local déchetterie | 585.15 | | 1'000.00 | | 415.20 | |
| 451.3141 | Entretien de la déchetterie | 53'827.50 | | 50'000.00 | | 17'591.60 | |
| 451.3181 | Enlèv. et élimin. déchets ménagers | | | | | 192'942.65 | |
| 451.3181.1 | Débarras vieux papier | | | | | 23'352.65 | |
| 451.3181.10 | Enlèv. et élimin. déchets ménagers | 186'876.60 | | 200'000.00 | | | |
| 451.3181.11 | Trait. et transp. DSM déchets spéc.ménagers | 5'470.00 | | | | | |
| 451.3181.12 | Débarras vieux papier | 23'793.70 | | 27'000.00 | | | |

COMMUNE D'ETOUY

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|-------------|---|--------------|------------|-------------|------------|--------------|------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 451.3181.2 | Déchetterie & Compostage | 32'385.00 | | 35'000.00 | | 29'469.15 | |
| 451.3181.3 | Elimination verre récupération | 9'255.35 | | 12'000.00 | | 9'530.50 | |
| 451.3181.4 | Honoraires et prestations services | | | 2'000.00 | | | |
| 451.3181.5 | Eliminat. déchets encombrants | 50'238.80 | | 50'000.00 | | 43'047.90 | |
| 451.3181.51 | Traitement huiles, pneus, div. | 2'090.15 | | | | 3'751.75 | |
| 451.3181.6 | Evacuation déchets inertes | 9'743.85 | | 9'000.00 | | 9'504.00 | |
| 451.3181.7 | Evacuation du bois | 13'166.20 | | 16'000.00 | | 15'009.30 | |
| 451.3181.8 | Débarras fer et métaux | 4'348.40 | | 5'000.00 | | 1'969.30 | |
| 451.3189 | Frais pour information envers la population | 4'607.30 | | 4'500.00 | | 4'552.20 | |
| 451.3301 | Défalcations et remises taxes | 1'582.40 | | | | 1'313.50 | |
| 451.4090 | Taxe déchets récup. après défalcations | | 1'262.75 | | | | |
| 451.4341 | Taxe d'élimination des déchets | | 170'791.25 | | 160'000.00 | | 164'783.25 |
| 451.4351.1 | Facturat.débarras matériel déchetterie | | 50.00 | | 1'000.00 | | 80.00 |
| 451.4361.1 | Ristourne s/ traitement du verre | | 12'871.00 | | 13'000.00 | | 12'599.75 |
| 451.4361.2 | Ristourne s/traitement vieux papier | | 6'466.65 | | 10'000.00 | | 9'939.95 |
| 451.4361.3 | Ristourne s/ferraille | | 2'177.90 | | | | |
| 451.4371 | Amendes déchetterie | | | | | | 360.00 |

COMMUNE D'ETOUY

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 46 | RESEAU EGOUTS ET EPURATION | 821'118.55 | 821'118.55 | 540'000.00 | 540'000.00 | 718'283.15 | 718'283.15 |
| 46.3011 | Part sur salaires | 44'369.10 | | 39'200.00 | | 38'879.75 | |
| 46.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 2'790.40 | | 2'500.00 | | 2'453.00 | |
| 46.3041 | Caisse retraite CIP | 5'361.25 | | 5'200.00 | | 5'029.80 | |
| 46.3121 | Electricité stat.relev. Bellevue | 457.05 | | 1'000.00 | | 507.50 | |
| 46.3141 | Entretien canalis.et collecteurs | 124'767.60 | | 35'000.00 | | 22'176.60 | |
| 46.3181 | Honoraires et prestat.de service | 73'468.00 | | 20'000.00 | | 13'033.30 | |
| 46.3311 | Amortis.patrimoine administratif | 275'635.40 | | 161'200.00 | | 372'422.55 | |
| 46.3521 | Exploitation STEP,St-Prex | 198'780.30 | | 176'000.00 | | 167'180.65 | |
| 46.3901 | Frais gestion égts-épurat.imput. internes | 65'689.45 | | 43'200.00 | | 57'500.00 | |
| 46.3905 | Imputat. intérêts s/emprunts trav. égouts - épurat | 29'800.00 | | 56'700.00 | | 39'100.00 | |
| 46.4341 | Taxes uniques de raccordement | | 417'613.85 | | 150'000.00 | | 306'170.20 |
| 46.4351.1 | Taxe annuelle égouts | | 218'230.05 | | 200'000.00 | | 215'342.95 |
| 46.4351.2 | Taxe annuelle épuration (s/M3 eau) | | 183'950.95 | | 190'000.00 | | 196'469.75 |
| 46.4361 | Rembours.tiers et redevances diverses | | 1'323.70 | | | | 300.25 |
| 47 | COURS D'EAU | 30'474.95 | 18'962.95 | 50'000.00 | 30'000.00 | | |
| 47.3147 | Entretien cours d'eau | 30'474.95 | | 50'000.00 | | | |
| 47.4511 | Subvention cantonal s/ cours d'eau | | 18'962.95 | | 30'000.00 | | |
| 5 | INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES | 2'025'521.10 | 113'541.50 | 1'964'050.00 | 87'000.00 | 1'880'926.10 | 105'101.90 |
| 51 | ENSEIGNEMENT PRIMAIRE | 838'994.30 | | 848'000.00 | 1'000.00 | 856'249.40 | 315.55 |
| 51.3011 | Indemnités commission scolaire | | | | | 1'011.75 | |
| 51.3012 | Traitement personnel devoirs surveillés | | | | | 3'832.20 | |
| 51.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | | | | | 291.55 | |
| 51.3171 | Frais de réceptions et divers | | | 1'000.00 | | 400.00 | |
| 51.3521.1 | Participat. ens. prim. groupement Aubonne | 838'994.30 | | 847'000.00 | | 850'713.90 | |
| 51.4361 | Rembt de tiers et participation | | | | 1'000.00 | | |
| 51.4523 | Partic.du group s/traitements devoirs surveillés | | | | | | 315.55 |
| 52 | ENSEIGNEMENT SECONDAIRE | 869'604.00 | | 818'000.00 | | 817'617.50 | |
| 52.3521.1 | Particip. enseign. secondaire Gpt Aubonne | 863'431.00 | | 812'000.00 | | 815'267.50 | |
| 52.3662 | Particip. transports écoliers et frais divers | 6'173.00 | | 6'000.00 | | 2'350.00 | |
| 54 | ORIENTATION PROFESSIONNELLE | 4'308.20 | | 5'000.00 | | 4'581.95 | |
| 54.3521 | Part à des charges de Communes | 4'308.20 | | 5'000.00 | | 4'581.95 | |
| 55 | FORMATION PROFESSIONNELLE | 209'770.60 | 113'541.50 | 176'550.00 | 86'000.00 | 177'916.75 | 104'786.35 |
| 550 | ACTIVITES PARASCOLAIRES / CENTRE DES JEUNES | 209'770.60 | 113'541.50 | 176'550.00 | 86'000.00 | 177'916.75 | 104'786.35 |
| 550.3011 | Traitement des animateurs et personnel cantine | 97'485.65 | | 81'400.00 | | 84'215.90 | |
| 550.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 6'092.60 | | 5'100.00 | | 5'264.00 | |
| 550.3041 | Caisse retraite CIP | 9'792.00 | | 10'900.00 | | 9'103.80 | |
| 550.3061 | Rembt frais et formation continue | 7'558.20 | | 3'000.00 | | 1'265.00 | |
| 550.3113 | Achat équipements pr Centre des Jeunes | | | | | 1'737.05 | |
| 550.3113.1 | Achat équipements pr Centre des Jeunes | 751.95 | | 5'000.00 | | | |
| 550.3113.2 | Achat équipement cantine 3-4ème | 743.15 | | | | | |
| 550.3131 | Achat de produits alimentaires | | | | | 3'280.90 | |
| 550.3171 | Achat petit matér.et pdts pr animation | | | | | 17'490.55 | |
| 550.3171.1 | Frais d'animation Centre des Jeunes | 20'491.90 | | 16'000.00 | | | |
| 550.3171.2 | Frais animation cantine | 100.70 | | | | | |
| 550.3181 | Frais téléphone cantine | 394.45 | | 600.00 | | 374.55 | |
| 550.3185 | Part frais gest.-logistique cantine | 5'400.00 | | | | 5'400.00 | |
| 550.3191 | Cotisations et abts revues Ctre Jeunes | 100.00 | | 500.00 | | 135.00 | |
| 550.3522.1 | Part frais Assoc. Régional de Jeunesse | | | 14'050.00 | | | |
| 550.3522.2 | Rembt au Gpt Aub. bons cantine scolaire | 60'860.00 | | 40'000.00 | | 49'650.00 | |
| 550.4333 | Encaissements bons cantine scolaire | | 60'860.00 | | 40'000.00 | | 49'650.00 |
| 550.4359 | Recettes vente pdts et animations div. | | 10'618.00 | | 6'000.00 | | 14'916.35 |
| 550.4523 | Partic. du Gpt forfait s/trait. Ctre Jeunes | | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 40'170.00 |

COMMUNE D'ETROY

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 550.4652 | Participation parents pr camps jeunes | | 1'563.50 | | | | |
| 550.4659 | Subvention de tiers | | 500.00 | | | | 50.00 |
| 58 | TEMPLES ET CULTES | 102'844.00 | | 116'500.00 | | 24'560.50 | |
| 58.3011 | Traitement organiste | 7'378.40 | | 7'800.00 | | 6'721.20 | |
| 58.3011.1 | Trait. nett. local s/la cure et sonneries cloches | 1'330.00 | | 1'500.00 | | 1'280.00 | |
| 58.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 443.70 | | 600.00 | | 420.10 | |
| 58.3091 | Autres charges | 480.00 | | 600.00 | | 721.80 | |
| 58.3651.1 | Partic. frais paroisse catholique | 93'068.35 | | 105'000.00 | | 15'262.30 | |
| 58.3651.2 | Partic. frais paroisse protestante | 143.55 | | 1'000.00 | | 155.10 | |
| 6 | POLICE ET SECURITE | 542'922.05 | 8'666.15 | 576'935.00 | 25'000.00 | 320'425.20 | 145'000.85 |
| 60 | SERVICE DE POLICE COMMUNAL | 20'324.30 | 7'258.00 | 22'000.00 | 4'100.00 | 163'527.90 | 59'680.00 |
| 60.3111 | Achat matériel | | | 1'000.00 | | | |
| 60.3181 | Frais divers | 988.20 | | 1'000.00 | | 927.00 | |
| 60.3188 | Prestat. surveillance Securitas | 19'336.10 | | 20'000.00 | | 16'200.90 | |
| 60.3189 | Prestations surveillance gendarmerie | | | | | 146'400.00 | |
| 60.4311 | Permissions établis. publics | | | | 100.00 | | |
| 60.4371 | Amendes et sentences municipales | | 7'258.00 | | 4'000.00 | | 8'440.00 |
| 60.4521 | Part. frais gendarm. Com. Buchillon-Allaman | | | | | | 51'240.00 |
| 61 | CORPS DE POLICE CANTONAL | 405'935.00 | | 405'935.00 | | | |
| 61.3511 | Part aux charges cantonales | 405'935.00 | | 405'935.00 | | | |
| 63 | POLICE SANITAIRE | 1'591.00 | 132.60 | 2'500.00 | 500.00 | 1'021.25 | 14.25 |
| 63.3524.1 | Inspector. denrées aliment., laborat. canton. | 1'458.40 | | 2'000.00 | | 1'007.00 | |
| 63.3524.2 | Incinération déchets carnés | 132.60 | | 500.00 | | 14.25 | |
| 63.4351 | Fact. tiers, rbts divers | | 132.60 | | 500.00 | | 14.25 |

COMMUNE D'ETOY

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 64 | SERVICE DES INHUMATIONS | 10'121.75 | 575.55 | 3'500.00 | 100.00 | 2'277.55 | |
| 64.3181 | Frais transports, honor. vérif. décès, etc. | 10'121.75 | | 3'500.00 | | 2'277.55 | |
| 64.4351 | Facturation à des tiers | | 575.55 | | 100.00 | | |
| 65 | DEFENSE CONTRE L'INCENDIE | 60'858.70 | | 75'000.00 | | 68'291.90 | |
| 65.3301 | Défalcations et remises impôts | 240.00 | | | | | |
| 65.3521 | Part d'Etoy au SDIS MORGET | 60'618.70 | | 75'000.00 | | 68'291.90 | |
| 66 | PROTECTION CIVILE | 44'091.30 | 700.00 | 68'000.00 | 20'300.00 | 85'306.60 | 85'306.60 |
| 66.3181.2 | Frais divers | 435.90 | | 1'000.00 | | 449.10 | |
| 66.3521.2 | Redevance Office régional PC | 43'655.40 | | 47'000.00 | | 44'257.50 | |
| 66.3809 | Attribut. financ. provis. abris Prot. civile | | | 20'000.00 | | 40'600.00 | |
| 66.4309 | Contribut. dispenses abris Prot. civile | | | | 20'000.00 | | 40'600.00 |
| 66.4651 | Subsides divers | | 700.00 | | 300.00 | | 700.00 |
| 66.4806 | Prélèv. s/fonds réserve | | | | | | 44'006.60 |
| 7 | SECURITE SOCIALE | 4'247'059.60 | 1'125.00 | 3'195'599.00 | 500.00 | 2'634'944.70 | 2'080.00 |
| 71 | SERVICE SOCIAL ACCUEIL ENFANTS | 519'801.00 | 1'125.00 | 493'200.00 | 500.00 | 365'244.30 | 2'080.00 |
| 71.3188 | Repas chauds à domicile | 4'970.00 | | 5'000.00 | | 5'480.00 | |
| 71.3511.7 | FAJE Fond. Accueil Jour Petite Enfance | 14'220.00 | | 14'000.00 | | 14'050.00 | |
| 71.3511.71 | Part Espace Prévention | 7'110.00 | | 7'200.00 | | 7'025.00 | |
| 71.3525 | ARASMAC: part Agce ass. sociales + Revenu insertion | 61'146.00 | | 60'000.00 | | 54'334.30 | |
| 71.3526 | ARASMAC : part Etoy frais réseau AJEMA | 370'955.00 | | 345'000.00 | | 222'135.00 | |
| 71.3651 | Allocations de Noël | 1'400.00 | | 2'000.00 | | 1'400.00 | |
| 71.3652 | Aide structure communale petite enfance | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 60'820.00 | |
| 71.4525 | Part Buchillon distrib. repas chauds | | 1'125.00 | | 500.00 | | 2'080.00 |
| 72 | PREVOYANCE SOCIALE | 3'428'474.00 | | 2'392'699.00 | | 2'000'441.00 | |
| 72.3511.1 | Participation à la Facture Sociale | 2'403'742.00 | | 2'392'699.00 | | 1'942'470.00 | |
| 72.3511.99 | Solde s/fact. sociale année précéd. | 1'024'732.00 | | | | 57'971.00 | |
| 73 | SANTE PUBLIQUE | 298'784.60 | | 309'700.00 | | 269'259.40 | |
| 73.3651.1 | Subvention Assoc. Entrée de Secours | 6'825.60 | | 6'700.00 | | 6'744.00 | |
| 73.3651.2 | Subventions AVASAD (Soins domicile) | 291'959.00 | | 303'000.00 | | 262'515.40 | |
| 8 | SERVICE DES EAUX | 1'494'926.90 | 1'494'926.90 | 670'000.00 | 670'000.00 | 779'869.50 | 779'869.50 |
| 81 | SERVICE DES EAUX | 1'494'926.90 | 1'494'926.90 | 670'000.00 | 670'000.00 | 779'869.50 | 779'869.50 |
| 81.3011 | Part salaires divers | 44'369.60 | | 39'200.00 | | 38'879.10 | |
| 81.3031 | Assurances sociales AVS-AC-AF | 2'788.45 | | 2'500.00 | | 2'452.20 | |
| 81.3041 | Caisse retraite CIP | 5'360.00 | | 5'200.00 | | 5'029.50 | |
| 81.3111.1 | Achat compteurs et petit matériel | 10'142.45 | | 10'000.00 | | 7'894.30 | |
| 81.3111.2 | Pose nouv. BH + prises d'eau | 4'286.00 | | 10'000.00 | | 4'982.00 | |
| 81.3121 | Electricité stations Vosette et Jotterand | 29'740.55 | | 40'000.00 | | 41'155.20 | |
| 81.3141.1 | Entretien des fontaines | 1'674.40 | | 3'000.00 | | 10'992.15 | |
| 81.3141.2 | Entretien réseau, sources et stat. pompage | 116'869.00 | | 206'000.00 | | 64'123.15 | |
| 81.3151 | Réparations compteurs, etc. | 2'476.70 | | 3'000.00 | | 9'335.95 | |
| 81.3181 | Honoraires et prestations service | 25'028.80 | | 20'000.00 | | 22'408.50 | |
| 81.3186 | Assurances bâtiment et mobilier | 105.75 | | 200.00 | | 114.75 | |
| 81.3301 | Défalcations et remises s/f.eau | 8.80 | | | | 130.25 | |
| 81.3311 | Amortis. patrim. administratif | 535'628.95 | | 130'900.00 | | 117'928.95 | |
| 81.3321 | Amortissement supplém. patr. administratif | 502'563.25 | | | | | |
| 81.3521 | Par Etoy exploitat. stat. Pontets (Etoy-Buchillon) | 77'537.85 | | 82'000.00 | | 99'223.15 | |
| 81.3522 | Part Etoy frais exploit. réserv. Rippes (Etoy-Buchil.) | 1'757.75 | | 7'000.00 | | | |
| 81.3801 | Attribution fonds de réserve trav. serv. Eau | | | | | 238'920.35 | |
| 81.3901 | Frais gestion service eau imputat. interne | 79'388.60 | | 53'600.00 | | 62'400.00 | |
| 81.3905 | Imput. intérêts s/emprunts trav. serv. eau | 55'200.00 | | 57'400.00 | | 53'900.00 | |
| 81.4341 | Taxes uniques de raccordement | | 537'408.85 | | 200'000.00 | | 312'319.20 |
| 81.4351 | Vente d'eau, y.c. location compteurs | | 425'832.90 | | 450'000.00 | | 445'931.95 |
| 81.4361 | Rembour. tiers et redevances diverses | | 6'278.40 | | 1'000.00 | | 16'328.55 |
| 81.4651 | Subsides ECA | | 22'843.50 | | 19'000.00 | | 5'289.80 |
| 81.4813 | Prélèvement s/fds financ. serv. Eau | | 502'563.25 | | | | |

299 CHARGES PAR NATURE

3 TOTAL DES CHARGES**16,885,897.95****30 AUTORITES ET PERSONNEL****1,453,562.15**

300 AUTORITES ET COMMISSIONS
 301 PERSONNEL ADMINISTR. & D'EXPL.
 302 PERSONNEL ENSEIGNANT REMPL.
 303 ASSURANCES SOCIALES
 304 CAISSE PENSIONS ET PREVOYANCE
 305 ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS
 306 INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS
 307 PRESTATIONS COMPL. PREVOYANCE
 309 AUTRES CHARGES AUT. & PERSONN.

226,852.70
 935,346.35

 95,007.40
 114,432.50
 43,661.75
 31,895.45

6,366.00

2,560,506.45**31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES**

310 IMPRIMES, FOURNIT. BUREAU
 311 ACHATS MOBILIER, MAT. MACHINES
 312 ACHATS EAU, ENERGIE, COMBUST.
 313 AUTRES FOURNITURES & MARCHAND.
 314 ENTRETIEN IMMEUBLES, ROUTES
 315 ENTRETIEN MOBILIER, INSTALL.
 316 LOYERS, FERMAGES, REDEVANCES
 317 RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS
 318 HONORAIRES & PREST. SERVICES
 319 IMPOTS, TAXES, COTIS., DIVERS

36,185.10
 85,204.90
 258,306.45
 34,561.65
 1,160,003.35
 30,878.65

51,315.40

839,713.70

64,337.25

210,861.45**32 INTERETS PASSIFS**

321 INTERETS DETTES A COURT TERME
 322 INTERETS DETTES A LONG TERME
 329 AUTRES INTERETS

9.15
 194,817.15
 16,035.15

1,683,220.15**33 AMORTISSEMENTS**

330 AMORT. PATRIMOINE FINANCIER
 331 AMORT. PATRIMOINE ADMINISTR.
 332 AMORT. SUPPLEMENTAIRES

114,851.10
 984,264.35
 584,104.70

10,061,826.45**35 REMB. A DES COLLECTIVITES PUBL.**

351 REMB. DE CHARGES CANTONALES
 352 REMB. CHARGES AUTRES COMMUNES

4,220,126.95
 5,841,699.50

495,767.20**36 AIDES ET SUBVENTIONS**

365 AIDES, SUBS., INSTIT, PRIVEES
 366 AIDES INDIVIDUELLES

489,594.20
 6,173.00

190,076.05**38 ATTR. AUX FDS & FINANC. SPEC.**

380 ATTR. FDS RESERVE & RENOUVELL.
 381 ATTR. FINANCEMENTS SPECIAUX

190,076.05

230,078.05**39 IMPUTATIONS INTERNES**

390 IMPUTATIONS INTERNES
 399 REVENUS PAR NATURE

230,078.05

TABLEAU DES REVENUS PAR NATURE

| | | |
|-----------|---|-----------------------|
| 4 | TOTAL DES REVENUS | -16,892,997.80 |
| 40 | IMPOTS | -9,434,667.85 |
| 400 | IMPOTS S/REVENU & FORTUNE | -6,344,527.80 |
| 401 | IMPOTS S/BENEFICE & CAPITAL | -1,407,629.60 |
| 402 | IMPOTS FONCIER | -876,664.20 |
| 404 | DROITS DE MUTATIONS | -730,012.20 |
| 405 | IMPOTS S/SUCCESSIONS-DONATIONS | -48,101.65 |
| 406 | IMPOTS & TAXES S/POSSESSION | -6,550.00 |
| 409 | IMPOTS RECUPERES APRES DEFALC. | -21,182.40 |
| 41 | PATENTES, CONCESSIONS | -190,550.95 |
| 410 | PATENTES | -31,580.40 |
| 411 | CONCESSIONS | -158,970.55 |
| 42 | REVENUS DU PATRIMOINE | -1,517,447.15 |
| 422 | REVENUS CAPITAUX PART. FINANC. | -143,962.00 |
| 423 | REVENUS IMMEUBLES PATR. FINAN. | -330,896.15 |
| 424 | GAINS COMPT. S/PLAC.PATRIMOINE FINAN. | |
| 425 | REVENUS PRETS PATR. ADMINISTR. | |
| 427 | REVENUS IMMEUBLES PART. ADMIN. | -1,042,589.00 |
| 43 | TAXES, EMOLUMENTS, PROD. VTES | -2,391,921.55 |
| 430 | TAXES LEGALES DE REMPLACEMENT | |
| 431 | EMOLUMENTS | -121,779.00 |
| 432 | RECETTES SOINS MEDICAUX | |
| 433 | ECOLAGES | -60,860.00 |
| 434 | TAXES RACCORD. & D'UTILISATION | -1,125,813.95 |
| 435 | VENTES & PRESTATIONS SERVICE | -952,246.10 |
| 436 | REMBOURSEMENT DE TIERS | -122,464.50 |
| 437 | AMENDES | -7,258.00 |
| 439 | AUTRES RECETTES | -1,500.00 |
| 44 | PARTS RECETTES CTLES SANS AFF. | -320,427.10 |
| 441 | PARTS A RECETTES CANTONALES | -320,427.10 |
| 444 | AUTRES CONTRIBUTIONS CANTON. | |
| 45 | REMB. DE COLLECTIVITES PUBL. | -1,495,730.55 |
| 451 | PART. ET REMB. DU CANTON | -651,100.85 |
| 452 | PART. ET REMB. AUTRES COMMUNES | -844,629.70 |
| 46 | AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBV. | -65,507.00 |
| 465 | PARTICIP. ET SUBV. DE TIERS | -65,507.00 |
| 469 | DONS ET LEGS | |
| 48 | PREL. S/FDS & FINANC. SPECIAUX | -1,246,667.60 |
| 480 | PREL. S/FDS RESERVE & RENOUV. | -744,104.35 |
| 481 | PREL. S/FINANCEMENTS SPECIAUX | -502,563.25 |
| 49 | IMPUTATIONS INTERNES | -230,078.05 |
| 490 | IMPUTATIONS INTERNES | -230,078.05 |