



COMMUNE D'ETOY

COMPTES 2014



PREAVIS N° 3/2015



PREAVIS de la Municipalité au Conseil Communal No 03/2015

Relatif à la gestion et aux comptes 2014

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 2014. 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.

MUNICIPALITE

Depuis le début de cette législature 2011-2016 la Municipalité se compose de :

M. Michel Roulet, syndic

Administration, urbanisme et police des constructions, procédés de réclame, délégué Littoral Parc et ARCAM et transports publics

M. Louis-Daniel Martin

Eaux, égouts, épuration, cours d'eau

M. Roland Corthay

Bâtiments communaux, conciergerie, places, forêts, domaines, cimetière, délégué USL

M. José Manuel Fernandez, vice-syndic

Finances, informatique, enfance, écoles et sécurité sociale, comité ASSAGIE, Délégué ARASMA et AJEMA

M. Pierre de Mestral

Routes, éclairage public, employés de voirie, gestion des déchets, sécurité (police, protection civile, SDIS, militaires), délégué ASSAGIE

La Municipalité a tenu 45 séances durant cette année.

Elle vous a présenté les préavis suivants :

- 01-2014 Relatif à l'adoption du plan de quartier « L'Oche » et « La Combe ».
- 02-2014 Concernant une demande de crédit de CHF 100'000.- pour l'aménagement de la bibliothèque et de la ludothèque dans le Collège des Communaux II.
- 03-2014 Relatif à la gestion et aux comptes 2013.
- 04-2014 Relatif à la demande d'un crédit de CHF 628'800.- pour la réfection du collège intercommunal Etoy – Buchillon.
- 05-2014 Relatif à l'adoption du règlement concernant le subventionnement des études musicales.
- 06-2014 Relatif à l'arrêté d'imposition pour 2015.
- 07-2014 Relatif au budget 2015.
- 08-2014 Relatif à l'octroi d'un prêt de CHF 190'000.- au Tennis Club d'Etoy pour le changement de la surface des courts de tennis.

ADMINISTRATION ET PERSONNEL COMMUNAL

Après 25 années passées au service de la commune, M. Denis Pittet, concierge de la salle polyvalente, a décidé de prendre une retraite anticipée. Il a donc mis un terme à sa collaboration au service de conciergerie le 30 avril 2014. Nous le remercions pour le travail accompli tout au long de ces années et lui formulons tous nos vœux pour la suite. Pour lui succéder, nous avons engagé M. Serge Amiguet, domicilié à Chavannes-le-Veyron. Nous lui souhaitons une cordiale bienvenue au sein de l'équipe communale.

Le personnel communal fixe représente 10.85 ETP et se compose de la manière suivante :

Administration 3.9 ETP

Secrétariat municipal

Sarah Ruchet, secrétaire municipale

Valérie Grandjean, adjointe

Rosanne Abplanalp, apprentie 3ème année, jusqu'au 31 juillet 2014

Maëva Veloso, apprentie 1ère année, dès le 1er août 2014

Bourse communale

Ingrid Ciampi, boursière

Marianne Guinand, adjointe

Contrôle des habitants

Mme Isabelle Vouillamoz, préposée

Voirie et services des eaux (2.0 ETP)

Voirie et service des eaux

M. Laurent Aubert, chef de voirie

M. Jean-Marc Mérinat, service des eaux et voirie

Bâtiments (3.0 ETP)

Conciergerie

Denis Pittet, salle polyvalente, jusqu'au 30 avril 2014

Serge Amiguet, salle polyvalente, depuis le 1^{er} juillet 2014

David Pagot, collège les Ecureuils et bâtiment administratif

Shadet Shahini, collèges les Communaux

Olga et Manuel Rey, auxiliaires à la cabane forestière, Ancienne Ecole et bâtiment du feu jusqu'au 30 octobre 2014.

Bibliothèque (0.25 ETP)

Flore Wagnières, bibliothécaire, depuis le 1^{er} août 2014

Centre des jeunes (1.70 ETP)

Jean-Philippe Gay, animateur responsable du centre

Cyril Brunner, stagiaire

Samuel Ribero, civiliste jusqu'au 05 juillet 2014

Louis Genné, civiliste depuis le 18 août 2014

Personnel auxiliaire déchetterie, voirie et conciergerie :

Paulo Compostella, M. Jean-François Fracheboud

Olga et Manuel Rey, auxiliaires à la cabane forestière, Ancienne Ecole et bâtiment du feu jusqu'au 30 octobre 2014

FINANCES

Voir commentaires des comptes.

URBANISME ET POLICE DES CONSTRUCTIONS

La révision du plan de quartier l'Oche et la Combe qui a débuté en 2012 a été adoptée en séance du Conseil communal le 30 juin 2014. Le dossier est actuellement en cours d'approbation définitif par les services cantonaux.

L'activité en matière de police des constructions a été stable en 2013.

- 13 dossiers dispensés d'enquête
- 13 dossiers à l'enquête publique

D'importants chantiers sont en cours dans la commune notamment le complexe "Chez Toi, Immolife", les 36 logements à la route des Deux-Communes, la construction d'un garage du groupe AMAG et des surfaces administratives, le centre sportif de l'école internationale GEMS et le bâtiment administratif et artisanal Truststone situé en "En Courta Rama".

SERVICE DES EAUX

Réseau de distribution

- Pose d'une nouvelle conduite d'alimentation et de défense incendie (bouclage du réseau) et pose d'une borne hydrant (BH) au lieu-dit "En Porterat" ceci en conjonction avec la construction des bâtiments sur la parcelle propriété de la Commune de Buchillon.
- Déplacement de la conduite d'alimentation Ø 400mm au lieu-dit "En Bruyères" pour la construction sur la parcelle propriété "Immolife" ceci au frais des propriétaires.
- Pose de 3 nouvelles prises.
- Pose de 50 détecteurs sur le réseau communal et contrôle de fuites (tous les 2 mois) sur le réseau par une entreprise spécialisée (3 fuites détectées et réparées).
- Recherche et inventaire de toutes les vannes de concession avec mise à jour de tous les plans.

- Contrôle et entretien de 531 vannes de concession par l'entreprise Hinni.
- Réparation de 10 vannes suite au contrôle ci-dessus.
- Débordement du réservoir Jotterand lors de son remplissage suite à sa non alimentation pendant la pose de 2 nouvelles vannes à 3 voies dans la route de Lavigny, ceci lors de la mise en conformité du réseau de l'Institution de l'Espérance.
- Mise à jour de 12 plans du réseau par le bureau technique Miaz et Weisser

Bornes hydrants (BH)

- Remplacement d'une borne hydrant.
- Réparation de 3 bornes hydrants.

Compteurs

- Pose de 14 nouveaux compteurs et remplacement d'un compteur.

Source Tronchin

- Réparation de 2 fuites sur la conduite d'adduction.

Réseau d'irrigation

- Pose d'alimentations électriques (raccordement sur éclairage public) pour les commandes des vannes Clayton et pose de nouveaux coffrets de commande (zone I et IV).
- Révision de la pompe de remise en pression de la zone IV.
- Réparation de 2 vannes.
- Révision du moteur de la pompe de remise en pression suite au débordement du réservoir Jotterand.

EGOUTS ET EPURATION

Réseau

- Pose d'une conduite de décharge pour les eaux claires "En Bellevue" à l'aval de la route nationale.
- Curage des collecteurs eaux usées (EU) et eaux claires (EC), selon le programme établi sur 3 ans.
- Pose de 2 chambres de visite sur le collecteur EC communal au chemin de la Brotte et au chemin des Pylônes.
- Réfection de 2 chambres et d'un collecteur sur la route de Lavigny.
- Participation pour la déviation d'un collecteur "En Folliar".

STEP intercommunale

Voir commentaires des comptes.

Boucllement des 4 préavis suivants:

04/2006 - Demande de crédit de CHF 970'000.00 correspondant au montant de la part de la commune d'Etoy pour financer une installation de déshydratation des boues d'épuration et l'entretien de certains éléments de la station d'épuration (STEP) intercommunale de Saint-Prex.

Montant des travaux: CHF 829'047.70.

06/2010 - Demande de crédit de CHF 1'100'000.00 pour l'augmentation de la capacité épuratoire, le remplacement de matériel et des travaux de gros entretien de la STEP Intercommunale Etoy-Buchillon-Saint-Prex.

Montant des travaux: CHF 1'089'309.43.

01/2013 - Demande de crédit de CHF 350'000.00 (part d'Etoy) pour le financement des travaux de désodorisation de la station intercommunale d'épuration (STEP).

Montant des travaux: CHF 335'519.50.

02/2013 - Demande de crédit de CHF 63'000.00 (part d'Etoy) pour financer la supervision et mise en ordre des armoires électriques de la station intercommunale d'épuration.

Montant des travaux: CHF 55'940.00.

Ces 4 préavis sont bouclés à fin 2014, les 4 respectant les budgets devisés. Le Boni global est de CHF 173'183.00.

SERVICE DEFENSE INCENDIE (SDIS)

Généralité

Le SIS MORGET, composé de 29 communes de la région morgienne représentant une population de plus de 50'000 habitants, est fort de 370 sapeurs-pompiers volontaires. Il est amené à intervenir sur ce secteur en cas d'incendies, d'inondations, de dégâts naturels, de petits cas de pollution, de soutien sanitaire et de divers cas particuliers. La section DPS Morges intervient pour des désincarcérations lors d'accidents avec blessé(s) incarcéré(s).

L'année 2014 a permis d'ajuster son organisation, tant dans le secteur opérationnel qu'administratif. Suite à la démission du remplaçant du commandant en début d'année, l'intérim a été assuré par l'état-major de commandement.

La mise en place de la fiscalisation des soldes a nécessité un travail considérable car il a fallu établir des fiches de salaires, ce qui a impliqué l'adaptation du programme de gestion du SIS en relation avec l'Etablissement Cantonal d'Assurance (ECA).

Face à l'accroissement du travail de gestion (administratif, instruction) et au manque d'effectif en journée, une réflexion doit être envisagée afin de déterminer s'il a lieu d'augmenter l'encadrement permanent afin de garantir la pérennité de nos missions.

Délégation communale

Les 29 communes membres de cette association sont toutes représentées par un délégué municipal de sa commune et ils constituent le conseil intercommunal. Le comité directeur est composé de 7 membres dont le président, Monsieur Roger Burri, municipal à Saint-Prex.

Les responsabilités concernant la défense incendie des communes sont déléguées au SIS Morget. Pour de plus amples renseignements, il y a lieu de consulter le rapport de gestion du SIS Morget.

Les locaux

Caserne de Morges – OI Morges DPS et direction du SIS Une réflexion globale relative au déplacement du Service incendie et secours dans des nouveaux locaux est en cours. Cela fait partie d'une analyse des besoins à court et moyen termes afin de regrouper les services du feu dans des locaux fonctionnels, adaptés aux besoins d'aujourd'hui.

Projet nouveau local OI Saint-Prex – Ancien arsenal

En février, nous avons reçu confirmation que la commune de Saint-Prex avait acquis l'ancien arsenal au Chemin Vergognausaz 45.

Evénements

Planor14, un exercice de « grande envergure » a eu lieu à la Grand-Rue à Morges dans le courant de l'été. Il avait pour but de tester la collaboration entre les divers organes d'intervention du SIS et les renforts cantonaux. Cet exercice a impliqué plus de 100 intervenants faisant partie des différents partenaires (SIS, Sanitaire, Police). Une présence du futur Etat-major de crise de la commune Morges était active afin de comprendre les enjeux des engagements nécessaires en cas de situation réelle

Quelques chiffres

Le SIS Morget est intervenu à 376 reprises avec efficacité sur l'ensemble du territoire. Il faut noter une nette recrudescence de feux d'appartements sur notre secteur, qui ont nécessité un engagement important de la part de nos intervenants volontaires. Nous devons malheureusement déplorer le décès d'une personne retrouvée sans vie lors de l'incendie de son appartement, en février, à Préverenges.

Les alarmes sont réparties de la façon suivante :

- Feux 23 %
- Inondations 20 %
- Sauvetages 13 %
- Secours routier 2 %
- Alarmes automatiques 28 %
- Pollutions 3 %
- Divers 11 %

Ces interventions ont nécessité la participation de 3421 sapeurs pour un total de 5120 heures. En 2014, le SIS a généré 593 activités planifiées qui représentent un total de 17'500 heures.

En cas d'intérêt, vous pouvez consulter le rapport complet en ligne www.sismorget.ch

PROTECTION CIVILE (PCi)

Le Conseil communal d'Etoy, lors de sa séance du 02 avril 2012 avait refusé le projet de réforme de la protection civile, une des raisons était que le Grand Conseil n'avait pas encore adopté cette réforme. Néanmoins, le Conseil communal a accepté ce préavis le 08 octobre 2012. Le processus législatif est arrivé à son terme en 2014.

Le processus de modernisation de la Protection civile vaudoise, initié il y a plusieurs années, a été définitivement accepté par le Grand Conseil en second débat, mardi 18.11.2014, par l'adoption du projet de modification de la Loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) du 11 septembre 1995. Cette dernière étape signifie donc l'aboutissement de ce projet qui définit une organisation simplifiée et réduite de la Protection civile en 10 Organisations régionales de Protection civile (ORPC) calquées sur le découpage des districts. L'objectif de cette réforme est de moderniser et améliorer cette structure pour lui permettre de répondre aux risques et dangers actuels et futurs, tout en garantissant la même qualité de prestation à l'ensemble des citoyens du canton.

Projet adapté à la réalité sécuritaire d'aujourd'hui

Mandaté par le Conseil d'Etat, le Service de la sécurité civile et militaire (SSCM) a développé un projet de loi visant à adapter la Protection civile vaudoise (PCi) à la réalité d'aujourd'hui et aux risques et menaces identifiés.

Intégrant toutes les compétences techniques nécessaires et associant les partenaires sécuritaires, ainsi que les représentants politiques de l'échelon cantonal et communal, le projet de loi a été élaboré au travers d'un processus participatif transparent et ouvert.

10 régions

Les régions de Protection civile conserveront une importante autonomie dans la marche des affaires régionales, tout en remplissant leurs missions de base. Ces missions, ainsi que les axes stratégiques, la standardisation et la qualité des prestations pour l'ensemble du canton seront quant à eux prédéfinis par le SSCM en collaboration avec les présidents des comités directeurs (CODIR), assurant ainsi à chaque citoyen des prestations de base uniformes sur l'ensemble du territoire cantonal.

Le canton continuera d'assumer les responsabilités suivantes : diriger l'institution, assurer la formation de base et celle des cadres, assurer la logistique standardisée, garantir la disponibilité opérationnelle, ainsi que l'alarme à la population.

Un détachement cantonal complétera cette organisation : il aura pour mission de remplir les besoins spécifiques du canton, notamment ceux de l'Etat-major cantonal de conduite (EMCC) et des différents services de l'Etat et d'appuyer les ORPC selon le principe de subsidiarité dans des domaines bien spécifiques. Son inscription formelle dans la loi répond à une volonté de légitimité et de transparence de cet outil cantonal et de ses prestations.

Des informations complémentaires sont disponibles sur le site :
www.protectioncivile-vd.ch

POLICE

Comme en 2013, l'année 2014 s'est bien déroulée en termes de sécurité publique. Nous pouvons la décrire comme calme. Nous relevons l'excellente collaboration avec le chef du poste de la gendarmerie d'Aubonne. Nous le rencontrons tous les 2 mois et nous relevons qu'il est à l'écoute des besoins de la commune.

L'agent de sécurité public (ASP) effectue régulièrement des contrôles sur le domaine communal d'Etoy principalement dans le domaine des stationnements des véhicules.

Pour 2014, 87 amendes d'ordre ont été infligées pour un montant de CHF 3'100.00.

ROUTES ET ECLAIRAGE PUBLIC

Routes

En plus des entretiens courants, la Commune a entrepris les travaux suivants :

Aménagement d'un chemin autour des collèges des Communaux.

Il s'agit du chemin d'accès pour les livraisons au nord des collèges, un gravillonnage avec revêtement bitumeux a été effectué.

Création d'un chemin piétonnier au chemin des Ecoliers.

Il s'agit de l'entretien lié à la servitude d'accès chez Mme et M. Addor. Le tapis de roulement a été refait.

Travaux sur le chemin des Ecoliers.

La commune a fait construire un trottoir côté ouest et deux îlots protègent la sortie du passage piétonnier de la "Fin".

Chemin des Châtaigniers.

Du tout-venant a été mis sur l'accès à la chambre de vannes de Pra-Riondet.

Bois Riondet.

Du tout-venant a été posé sur le chemin vicinal à l'ouest du bois.

Eclairage public

L'entretien courant a été effectué. Lors de l'aménagement de l'entrée du village de la route de Villars, nous avons installé des luminaires avec la technologie LED. Cette solution s'est avérée gênante en termes d'intensité lumineuse et de direction de la source lumineuse. Nous avons décidé de remettre les luminaires du sud du giratoire de Bellevue à la route de Villars et inversement. Nous n'avons donc plus qu'un secteur entièrement équipé de la technologie LED, le secteur du giratoire en Bellevue depuis le pont du Ciel jusqu'à la route de l'Industrie.

TRANSPORTS PUBLICS

La Municipalité se réjouit de la fréquentation des transports publics qui est en augmentation régulière. Une course supplémentaire a été ajoutée sur la ligne 722 : départ de la gare d'Etoy à 08h20.

BATIMENTS

Les travaux de construction de la 2^{ème} étape du Collège les Communaux sont terminés. L'inauguration a eu lieu au mois de septembre 2014. L'utilisation semble donner satisfaction à l'ensemble des utilisateurs.

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 maintenant pris son rythme de croisière, mais les défis continuent puisque de nouvelles constructions sont en route à Aubonne sur le site du Chêne. Des groupes de réflexion ont été créés, un qui s'attache à l'analyse des coûts du parascolaire soit, cantines et accueil plus précisément de 5-6 P. Un autre réunit des associations scolaires de la Côte, afin de comparer des différents modes de fonctionnement et leurs conséquences financières.

En ce qui concerne notre Commune, le nombre d'élèves est stable et les salles mises à disposition dans les deux collèges sont bien utilisées.

ACCUEIL DE MIDI ET CENTRE DES JEUNES

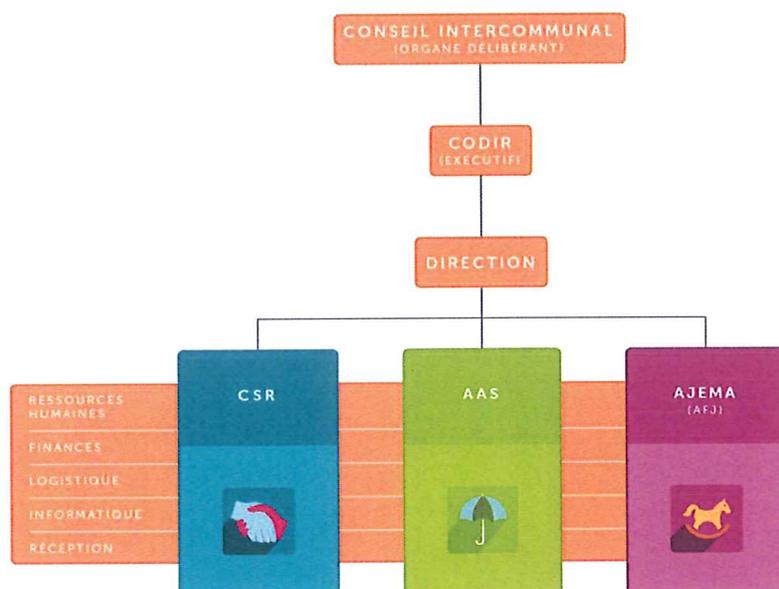
L'accueil de midi est toujours fort apprécié par les parents et la demande ne semble pas faiblir. En effet, pour l'année civile 2014, la cantine scolaire a servi 8831 repas (2013 : 7647). Nous organisons depuis la rentrée des devoirs surveillés pour les 7-8P pendant la pause de midi et pour les 5P-6P l'après-midi.

La diversité des activités et de collaborations inter-centres est un plus et nous continuerons à les soutenir.

(voir rapport en annexe)

SOCIAL

Afin d'avoir une vue sur le fonctionnement de l'ARASMAC (ASSOCIATION REGIONALE POUR L'ACTION SOCIALE MORGES-AUBONNE-COSSONAY), nous insérons à ce rapport son organigramme.



CSR : Centre social régional

AAS : Agence d'assurances sociales

AJEMA : Accueil de jour des enfants de la région Morges-Aubonne

POPULATION

Le service de la statistique du Canton de Vaud indique, pour Etoy, au 31.12.2014, une population de 2'890 habitants dont 1'974 suisses et 916 étrangers (de 47 pays différents). La population étrangère représente un peu plus de 31 % des personnes enregistrées dans notre commune.

Le chiffre de la population étrangère diffère sensiblement de celui figurant dans le "P'tit Etierruz". Cette différence est due au fait que l'enregistrement des personnes dans la statistique cantonale n'est faite que lorsque les permis ont été délivrés, alors que nous les avons déjà inscrits comme résidents.

Nous avons enregistré, en 2014 :

321 arrivées (163 Suisses et 158 Etrangers) dont 22 naissances.

296 départs (150 Suisses et 146 Etrangers) dont 24 décès (9 résidents de la commune, 5 résidents de l'Espérance, 15 personnes en résidence principale et 5 en séjour à l'EMS «Le Pacific»).

Les frontaliers, au nombre de 267, 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 a baissé cette année, c'est la première fois depuis 2008. Déjà en 2013 nous avons constaté un équilibre entre les départs et les arrivées, alors que de 2008 (143 unités) à 2012 (271 unités) ces chiffres étaient en constante augmentation. Le flux des frontaliers est lié aux départs de certaines enseignes françaises.

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 dossiers 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. 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 échanges de courriers afin de glaner les renseignements qui nous permettent d'enregistrer correctement ces personnes au niveau du contrôle des habitants en « résidence principale ou secondaire ».

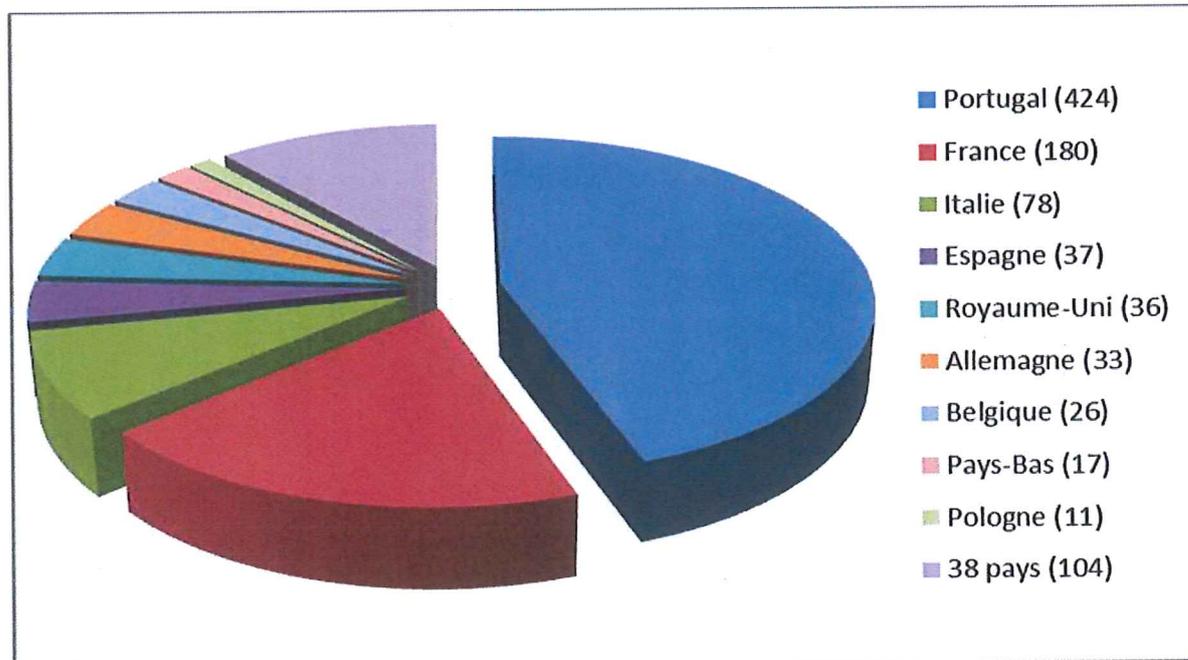
A la Résidence Le Pacific SA, nous avons 69 personnes : 54 en résidence principale, 15 en domicile secondaire (papiers déposés dans une autre commune). En 2014 nous avons enregistré 20 décès.

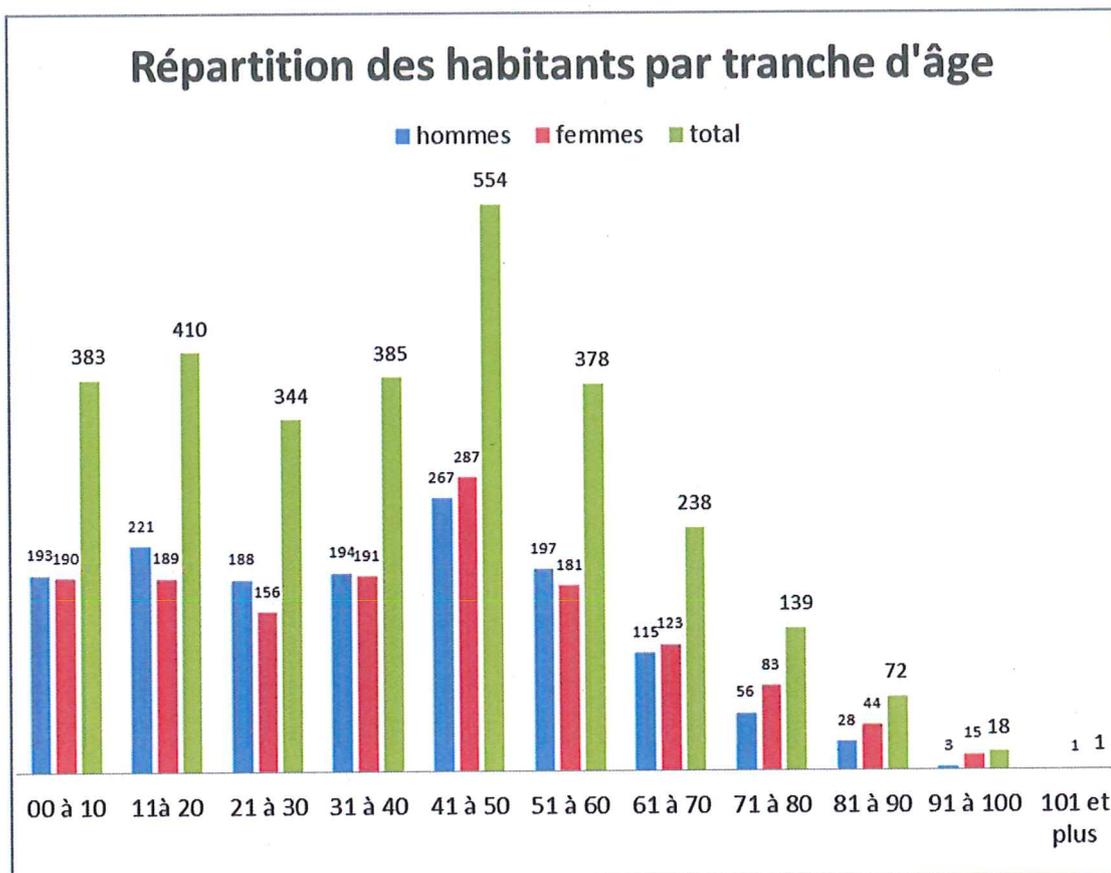
A l'Institution de l'Espérance, nous avons 159 personnes : 81 en résidence principale et 78 en domicile secondaire (beaucoup d'enfants mineurs qui gardent leur domicile principal chez leurs parents). En 2014 nous avons enregistré 5 décès.

Le nombre de commandements de payer est toujours aussi important et la distribution aussi longue (déplacement d'une personne sur les lieux de domicile ou de travail jusqu'à 3 x - correspondance pour le retour de ceux-ci (notifiés ou non) à l'office des poursuites).

Nous procédons régulièrement au transfert de nos fichiers sur la passerelle informatique 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) sont eux aussi mis à jour régulièrement. Tout cela afin de pouvoir sortir les statistiques et être recensable au niveau fédéral. Dorénavant tout se fait via cette passerelle et la mise à jour est continue. La population suisse est recensable en tout temps.

Répartition des habitants par nationalité





DECHETS

Tableau indicatif du traitement des déchets, mesuré en tonnes

	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Déchets ménagers	567.57	589.34	574.04	559.53	334.24	335.87
Déchets spéciaux ménages (DSM)				3.9	4.37	3.432
Papiers	145.06	144.82	160.1	164.23	186.73	175.21
Verre	131.65	124.75	128.71	124.2	121.49	126.16
Objets encombrants	89	79.76	76.88	92.7	28.31	39.41
Compostage	279.75	237.4	265.52	284.24	298.63	281.99
Bois	42.07	43.49	69.01	61.96	88.86	84.48
Fer/Alu	20.89	25.44	22.56	25.92	20.32	21.46
Total	1275.99	1245.00	1296.82	1316.68	1082.95	1068.01
Déchets inertes et divers en m3 *	82.5	80	81	81	112	156

Les déchets communaux (poubelles publiques 16 t. et déchets organiques 82 t.) représente 98 tonnes de déchets. Dès 2013, ils ne sont plus compris dans la statistique ci-dessus car ils peuvent être financés par les impôts.

* financés par les impôts

Déchets liés à la taxe

Comptes de fonctionnement		Ton.	Montants selon comptabilité	Centres de charges généraux			Centres de charge spécifiques							Unité finale d'imputation	TOTAUX
N° Compte	Libellés			Frais généraux	Déchetterie	Ordures ménagères	Objets encombrants	Bois	Compos- tables	Fer Blanc/Alu	Papiers cartons	Verre			
			0.00												
451.3181.10	Achats d'outils, machines	335.87	47'425.65												
451.3181.10	Ramassage des ordures Henny	330.20	67'030.47												
451.3181.10	Traitement des ordures Valorsa	38.87	6'682.37												
451.3181.5	Ramassage encombrants	39.41	8'715.21												
451.3181.7	Traitement des encombrants	84.48	17'314.90												
451.3181.7	Ramassage bois														
451.3181.2	Ramassage compostables	281.99	27'230.00												
451.3181.8	Traitement Fer et Métaux	21.46	3'127.45												
451.3181.12	Ramassage papier-cartons	175.21	22'328.75												
451.3181.3	Ramassage verre	126.16	8'866.90												
	Prise en charge appareil électrique		0.00												
	Ramassage déchets spéciaux		57.00												
451.3301			2'718.15												
451.3121.1	Défalcons débiteurs		590.40												
451.3121.1	Electricité local déchetterie		31'504.90												
451.3141+451.3061.1	Entretien bâtiments		36'554.85												
451.3114	Achats mat. exploitation		26'308.90												
451.3011	Personnel d'exploitation		4'645.75												
451.3031-41-61	Charges sociales AVS-CIP		0.00												
451.3181.4	Honoraires et prestat. Service		0.00												
	Location bennes (Carton/Papier)		0.00												
451.3189	Frais info à la population		4'290.00												
	Personnel administratif		0.00												
	Amortissements		0.00												
	Informatique		0.00												
Total des charges:			315'391.65	4'290.00	102'322.95	114'456.12	15'454.58	17'314.90	27'230.00	3'127.45	22'328.75	8'866.90	0.00	315'391.65	
451.4090	Récup. taxes après défalcons		266.45											266.45	
451.4351.1	Revenu taxes éliminat. Déchets		111'506.85											111'506.85	
451.4342	Ristourne au sac		121'460.30											121'460.30	
450.4359	Remboursement de tiers		252.80											252.80	
451.4361.1	Facturat. Débaras mat. Déchet.		5'547.48											5'547.48	
451.4361.2	Ristourne papier/carton	160.59	12'294.30											12'294.30	
451.4361.1	Rétrocession verre trié	131.49	1'211.20											1'211.20	
451.4361.3	Ristourne s/ferraille	19.72	1'211.20											1'211.20	
Total des recettes:			252'539.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'211.20	5'547.48	12'294.30	233'971.40	253'024.38	
COUTS NETS:			62'852.27	4'290.00	102'322.95	114'456.12	15'454.58	17'314.90	27'230.00	1'916.25	16'781.27	-3'427.40	-233'971.40	62'367.27	
Taux de couverture			80.07												
TOTAL Tonnages déchets (sans rist.)		1'056.91													

Total charges compte 450+451 315'391.65
 Total recettes compte 450+451 252'539.38
 62'852.27

Déchets liés à l'impôt

Comptes de fonctionnement		N° Compte	Libelles	Montants selon comptabilité	Centres de charge spécifiques							TOTAUX
					Huiles	Divers	Inerte	Animal	Ordures ménagères	Déchets organiques		
452.3181.11	DSM	3.432		4'818.50								4818.50
452.3181.10	Ramassage huiles usées	1.919	l.	1'036.70								1'036.70
452.3181.10	Traitement divers pneus	40		361.80								361.80
452.3181.12	Enlèv. déchets poubelles publiques	26.89		11'025.15						11'025.15		11'025.15
452.3181.13	Enlèv. déchets organiques comm.	50.63		5'701.90							5'701.90	5'701.90
452.3181.14	Ramassage déchets Inertes MS	156		15'266.75								15'266.75
452.3181.2	Traitement animalier	561		145.38					145.38			145.38
452.4351.2	Facturation à des tiers debarrais march.			-105.55								-105.55
452.4351.3	Refacturation traitement animal											0.00
Total des charges:				38'250.63	1'036.70	361.80	15'266.75	145.38	10'919.60	5'701.90		38'256.18

18.05.2015

Rapport Valorsa

2014, presque toutes les Communes du périmètre Ouest sont en phase avec la loi fédérale sur l'environnement et ont adopté un système de taxation des déchets. 14 des taxes au poids et 85 des taxes au sac.

La collaboration inter-périmètre a fonctionné, puisque GedeChablais et GedeRiviera ainsi que quelques Communes du Jorat et de Lavaux ont aussi rejoint le Concept Régional de Taxe au Sac. Le sac « Trier c'est... valoriser » est utilisé dans 176 communes par 76% de la population vaudoise. Cette uniformisation simplifie la gestion des déchets pour l'ensemble de la population. Point qui se vérifie vu le taux de fraude très bas (environ 1%). Cette vérification annuelle a été faite systématiquement par Valorsa sur toutes les collectes des Communes affiliées au Concept. Dans la foulée, Valorsa a fourni des textes aux Municipalités pour remercier les habitants de leur participation active à la gestion des déchets.

Le décompte final de la rétrocession du Concept Régional de taxe au sac 2013 a été effectué en mars 2014. Les Présidents des 3 périmètres fondateurs ont décidé de solder le compte, avant l'entrée des nouvelles régions dans le Concept Régional. Ainsi la rétrocession a été de CHF 380.73/tonne, à laquelle s'est ajoutée une rétrocession extraordinaire, le solde du compte pour un montant de CHF 148.-/tonne. Le montant total de l'ensemble des Communes étaient de plus de 9 millions. Pour 2014, la rétrocession s'est faite trimestriellement sur la base des acomptes prévus de CHF 360.-/tonne. Le décompte final a été fait en mars 2015, sans rétrocession extraordinaire.

Mais si la taxation directement proportionnelle (sacs ou poids) est bien comprise des citoyens, la taxe de base est plus difficile à expliquer. Le cadre législatif étant très large, chaque Commune a pu, là aussi, organiser la perception de cette taxe selon ses besoins et ses visions politiques. Valorsa a accompagné tout au long de l'année les bourses et les greffes communaux dans la mise en œuvre des questions relatives à l'application de cette taxe. Une autre question récurrente fut le principe de la couverture à hauteur de 40% du compte des déchets par la taxe directement proportionnelle (au sac ou au poids). Le calcul est inscrit dans la loi vaudoise, mais il faudra probablement 2 exercices comptables minimum pour entamer les vérifications de cette équation.

La taxation en place, les tonnages n'ont que peu évolué par rapport à la première année de ce nouveau régime. Le tonnage des incinérables a encore quelque peu baissé, car quelques communes ont rejoint le Concept. Mais surtout la distinction entre ordures ménagères et déchets des entreprises devient de plus en plus claire.

Les DIB (déchets industriels banals) sont sur un marché très concurrentiel, leur commercialisation via des collectes au poids facturées directement à l'entreprise est la tendance actuelle.

Les Communes sont dès lors libérées de ces frais, mais sans que les coûts de collecte baissent de manière proportionnelle, ce qui à terme va induire de nouveaux équilibres entre les taxes.

Il n'y a donc pas eu d'augmentation des tonnages de déchets incinérables ou recyclables, après l'effet de surprise lors de l'application de la nouvelle taxe. L'autopsie des poubelles nous a montré que la population trie bien et que peu de matériaux pouvaient encore sortir du sac, déchets verts mis à part. Cette matière recyclable avec une haute valeur énergétique est régulièrement triée par les citoyens. Partout, les tonnes récupérées augmentent. Cependant, accroissement des tonnages rime avec baisse de la qualité. Ainsi Valorsa soutient la campagne des recycleurs de déchets compostables pour une amélioration de la qualité.

Finalement Valorsa a soutenu l'intérêt des communes du périmètre dans plusieurs dossiers politiques. Pour l'Ordonnance fédérale de traitement des déchets, une prise de position concertée a été travaillée. Cadre légal des 15 prochaines années, il était important que les 101 communes vaudoises, via le périmètre, fassent entendre leurs besoins lors de cette révision. Même exercice pour le Plan Vaudois de Gestion des Déchets, Valorsa a dûment émis une prise de position fouillée. Le périmètre a défendu les gestions communales des déchets, en pesant tous les intérêts tant écologiques qu'économiques. L'aspect des coûts des déchets devient de plus en plus important à maîtriser. Or les cadres légaux fédéral et cantonal peuvent largement influencer le type de gestion des déchets, sans nécessairement choisir le meilleur rapport qualité-prix pour les Communes et les citoyens. Le troisième dossier politique à traiter fut celui des boues. Alors que la zone d'apport envoie les boues du périmètre sur Vidy, cet incinérateur n'est pas en mesure de brûler l'entier des tonnages actuels, vu les changements de qualité. Cependant les structures décisionnelles mises en place en 2008 étaient en défaveur de SADEC et de VALORSA. 2014 fut une année d'intenses négociations avec la Ville de Lausanne et Tridel pour trouver les filières les plus éco-efficientes. Vu tous ces sujets, la problématique du financement du périmètre par un franc/habitant a été laissée de côté, mais sera à l'ordre du jour en 2015.

Si l'adage « On en a beaucoup parlé et dans une année, on en parlera presque plus » prend tout son sens à propos de la taxe au sac. Par contre, le sujet des déchets est et restera une thématique forte, miroir de notre société.

Les chiffres ci-dessous représentent les quantités de déchets gérés par Valorsa qui diminuent d'année en année, certains actionnaires préférant laisser la gestion de leurs déchets à des recycleurs privés.

Pour ses Communes, le but du périmètre est de diminuer la part d'incinérables et de trouver les meilleurs débouchés pour les recyclables.

		2014 en tonnes facturées par Valorsa	2014 Destination	2014 Valorisation
Incinérables	Ordures ménagères	22'308	TRIDEL	Chaleur/électricité
	Déchets encombrants	1'869	TRIDEL	Chaleur/électricité
	Déchets industriels	8'177	TRIDEL	Chaleur/électricité
	Boues d'épuration	6'257	Incinérateur de Vidy Incinérateur de SAIDEF TRIDEL	Chaleur
Recyclables	Papier	4'757	1/3 Carton en papeterie européenne, 2/3 papier en papeterie suisse et française	Carton/papier recyclé
	Verre	5'254	1/2 chez Vetropack, 1/2 en verrerie européenne	Bouteilles et isolation en verre
	Déchets compostables	2'499	Compost en andain à Penthaz	Compost
	OREA, appareils électriques	353	Centre de démontage et de recyclage SENS/SWICO	Métaux bruts/incinération
	Déchets spéciaux des ménages	221	CRIDEC	Traitement physico- chimique/incinération
	Déchets carnés	1'157	GZM	Energie
	Information	Participation à la Campagne Cantonale de Communication	Présence sur les Girons et Video Youtube avec Le Grand DJ	2 Communiqué de presse

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'ETOY

vu le préavis municipal No 03/2015 relatif à la gestion et aux comptes 2014,

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 2014, 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.

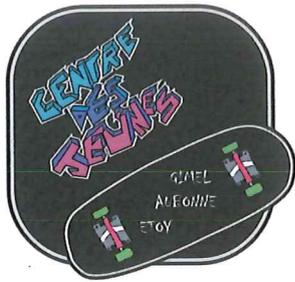
Ainsi adopté par la Municipalité en séance du 11 mai 2015

AU NOM DE LA MUNICIPALITE
Le Syndic : La Secrétaire:

  
M. Roulet S. Ruchet

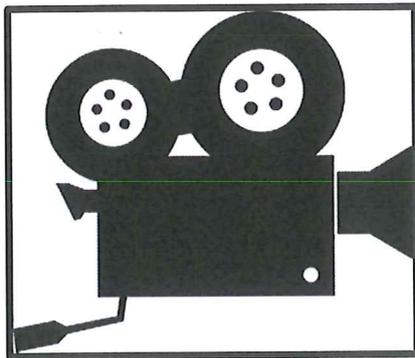
Annexe :

- rapport d'activité du centre des jeunes



Centre des jeunes d'Etoy

Rapport d'activités 2014



L'épisode 2014 du Centre des jeunes, le 5^{ème} de son histoire, est dans la boîte !

Cet épisode a, sans conteste, été marqué par l'épisode 2013 et son aventure phare, le voyage au Burkina Faso. C'est avec des souvenirs et des idées plein la tête, que les animateurs ont entamé 2014.

En comparaison d'une telle aventure, les activités et événements qui ont eu lieu cette année pourraient sembler anodins, routiniers ou de petite envergure. Mais il n'en est point ainsi. En effet, la vie d'un centre bat au rythme des jeunes, de leur participation et de leurs élans. Et que ceux-ci s'engagent pour un voyage humanitaire, pour un tournoi de jeux vidéo ou pour organiser une soirée, les objectifs sont les mêmes, leur donner les opportunités et les moyens de découvrir et partager qui ils sont, de s'épanouir en tant que personne à part entière et développer leurs capacités d'être acteur de leur vie.

L'équipe d'animation du Centre des jeunes d'Etoy, a donc à cœur, de voir les jeunes s'engager toujours plus et devenir acteurs dans des projets concrets, via leur passage au centre. Les animateurs désirent voir les prochains épisodes du centre, tournés par les jeunes eux-mêmes. Pour ce faire, ils ont non seulement envie de diversifier les propositions de tournage, mais aussi d'améliorer les équipements mis à disposition et développer les encadrements de mise en scène.

Tout un programme donc ! Programme qui rend ce travail et le vie d'un centre, passionnants !

Les mouvements dans l'équipe :

Nous avons commencé l'année 2014 avec la même équipe qui avait terminé 2013, à savoir, Jean-Philippe, Noémie, Samuel et Cyril.

Au mois de juin, deux membres nous ont quittés. Samuel a terminé sa période de service civil. Il reste toutefois dans la grande équipe des centres, par le biais d'un stage au Centre des jeunes d'Aubonne, dans le but de commencer une formation en travail social. Il est toujours présent à Etoy, tous les jeudis, à la cantine.

Noémie, quant elle, poursuit son chemin professionnel à l'institution de l'Espérance.

Pour compenser ces départs, l'équipe a été étoffée pendant les vacances d'été : Patricia, lausannoise et catalane, nous a rejoints. Elle suit actuellement une formation d'animatrice socioculturel en cours d'emploi à l'éesp. Elle atterit au centre avec sa sensibilité, son envie de couleurs et sa passion pour les activités créatrices ; et apporte bien évidemment une touche féminine non négligeable à notre équipe.

Un civiliste s'en va, un autre arrive ; Louis a rejoint le centre où il effectuera son service jusqu'en mai 2015. Il est présent à 50 % sur Etoy et à 50 % sur Gimel. Polyvalent et souriant, son énergie positive est contagieuse.



Les mouvements des jeunes

Les portes du centre sont toujours ouvertes du lundi au samedi, pour les jeunes âgés de 10 à 17-18 ans (que c'est gratifiant de recevoir la visite d'un « vieux »...). Le nombre de jeunes accueillis est variable. Certains jeunes sont présents tous les jours, d'autres une à deux fois par semaine, d'autres encore ne s'inscrivent qu'aux sorties.

Au niveau des chiffres, le centre accueil, au cours d'une semaine « type » entre **115 à 120 jeunes**. Les effectifs bougent alors, selon les jours, comme évoqué ci-dessous.

Les lundis, mardis et jeudis sont des « petits accueils » (8 à 12 jeunes). Les animateurs cherchent à développer ces accueils et la piste d'ateliers spécifiques, comme le foot-filles, semble la bonne. Cet atelier réunit en effet, chaque lundi, 10 à 12 filles amoureuses de ballon rond.

Les samedis sont des accueils dits « moyens » (15 à 20 jeunes), l'affluence évolue ici au grès des activités de loisirs des jeunes (musique, sport, voyage, etc).

Les mercredis et vendredis constituent toujours nos temps d'accueil phare. Entre 30 à 40 jeunes, passent un moment au centre ces jours-là. Le centre se transforme alors en fourmilière, petits et grands se croisent, se mélangent dans une effervescence belle à voir, et 3 animateurs se sont pas de trop pour gérer ces temps.

Certains jeunes vont et viennent, boivent un sirop et repartent au skatepark, d'autres s'installent dans nos canapés et flânent ou discutent en bonne compagnie, d'autres bougent, crient, jouent ; certains sont autonomes dans leurs activités et tissent des liens facilement, d'autres le sont moins et demandent avec insistance la présence des animateurs.

Toujours plus de garçons que de filles (3/4 – 1/4), situation qui nous motive à diversifier notre offre, voire remettre en question certains aspects de notre fonctionnement pour rendre le Centre plus attirant et attractif pour la gent féminine.



La vie du centre

Nos collaborations

C'est aspect prend une place de plus en plus importante dans le fonctionnement du centre.

Intercentres

La collaboration avec les centres de Gimel et Aubonne fonctionne bien, facilitée par une volonté conjointe des Communes et des équipes respectives de travailler dans la même direction, celle d'un grand centre, divisé en 3 lieux. La rotation des animateurs dans les différents centres se pose désormais comme une évidence. Cyril et Jean-Philippe sont ainsi à tour de rôle à Aubonne les jeudis et Samuel est à Etoy – la transition entre les centres est plus aisée pour les jeunes.

Cette collaboration rend également possible de nouveaux projets et de nouvelles animations. Nous organisons ainsi, maintenant, de nombreuses activités en commun (camp, tournoi, programme vacances) et l'écho de notre voyage au Burkina Faso résonne encore fort dans les centres. Les jeunes expriment leur attente d'une nouvelle aventure grand format à l'étranger.

Les jeunes vivent désormais en mode « connecté » et leur rayon d'action ne se résume plus aux communes de l'établissement scolaire. Ils « bougent » sur St-Prex, sur Rolle, sur Gland. Ce constat nous amène bien évidemment à entrevoir, pour le futur, des contacts et des échanges avec les centres de ces communes-ci.

Accueil parascolaire

Suite à la mise en fonction du nouveau bâtiment scolaire, « Communaux 2 » (5-6èmes) une hausse certaine de la fréquentation de la cantine est à noter. Cette hausse ne touche pas directement le fonctionnement du centre à midi, mais demande certains aménagements ou réflexions au sujet de la cohabitation de tous ces enfants (80 à 120 enfants par jour) dans un même lieu. Tout se passe très bien toutefois, les plus jeunes ayant désormais leur propre espace – un centre n° 2 - depuis la rentrée.

L'accueil de midi reste très utile et constructif. Les animateurs y développent des liens, sont à l'écoute, observent les jeunes dans leur milieu naturel, et font connaissance avec de futurs usagers du centre. Dans un futur proche, les animateurs aimeraient profiter de ces temps d'accueil à large effectif (entre 40 et 80 enfants par jour) pour y développer des animations ludiques ou thématiques (sport, concours, prévention tabac, etc).

Etablissement scolaire Gimel-Etoy

Nous continuons notre collaboration avec l'Etablissement scolaire Gimel-Etoy (7-8èmes année). La Direction et l'Infirmière scolaire sont nos interlocuteurs privilégiés, mais nous échangeons également avec les professeurs si besoin.

Nous participons au groupe prévention de l'établissement, au sein duquel nous pouvons échanger de précieuses informations sur les élèves que nous cotoyons à la cantine, ainsi que prendre part à diverses actions de prévention. Cette année, les animateurs ont planché sur le thème de la récréation équilibrée. Sous leur impulsion, les classes ont été amenées à réfléchir sur divers aspects liés à l'alimentation équilibrée (écologie, produits bio, vitamines, exercice physique, etc), et, lors de la récréation du matin, à présenter le fruit de leur réflexion à leurs camarades et à préparer une collation pour ces derniers. Les animateurs ont apporté ici un soutien logistique. Si ces animations ont demandé beaucoup d'énergie aux professeurs, elles se sont révélées être des moyens efficaces pour mobiliser les enfants autour d'une thématique qui les touche de près.

Cette collaboration est riche, mais doit être encore améliorée, afin que les informations puissent être échangées plus systématiquement et que des interventions puissent être menées plus rapidement si besoin.



Les Activités 2014

Les incontournables

Certaines activités sont organisées depuis plusieurs années et sont devenues des classiques, que les jeunes attendent avec impatience.

- **Europa Park**, que les jeunes peuvent autofinancer avec la vente de pizzas. 60 jeunes, dont plus de 20 d'Etoy.
- **Aqua Park**, 15 participants d'Etoy.
- **Les challenges intercentres** : Laser Game (tenant du titre : Etoy), tournois de Uni-hockey, ping-pong, futsal
- **La Fête sorcière** (halloween) : grande organisation, mais grandes satisfactions également :
 - Plus de 200 personnes sont venues faire la fête. Wouah !
 - Plus de 20 jeunes du Centre ont participé à l'organisation et au déroulement de la fête. Déco, mise en place, service et cuisine, rôle dans la maison des zombies, speaker, rangements, etc). C'est une première ! Une impression si agréable se dégage, celle de voir la « famille » du Centre se constituer.

Nos activités ponctuelles

Nous essayons de proposer un programme d'activités riches et variés en fonction des envies des jeunes et de la tendance du moment. Voici un aperçu des activités proposées en 2014 :

Janvier : sortie ski

Avril :

- **Coup de balai** dans la zone commerciale d'Etoy et concours de slogan organisé avec Mc Donald d'Etoy. Le vainqueur a eu son slogan affiché au restaurant d'Etoy
- **Soirée Karaoke à Aubonne**, avec les Centres d'Aubonne et Gimel.
- **Activités « Vacances de Pâques » avec les Gimelans** : balade nature, équitation, expo de la peur, escalade. 8 jeunes en moyenne.



Mai : « **Centerchefs** » - concours de cuisine ou des équipes de 2 cuisiniers doivent préparer un repas pour 15 personnes. 5 duos étaient en compétition pour gagner le droit de défier les vainqueurs d'Aubonne et Gimel.

Ce concours permet non seulement de passer des moments conviviaux autour de table, mais il donne également l'opportunité aux participants de développer de nombreuses compétences: planification, organisation, gestion du stress, travail en équipe, prise de décision, etc.

Juin : **Fête du village** – stand tenu par le Centre et l'Association du Skatepark.

Au programme et menu :

- Gladiateurs gonflables et invitation aux jeunes de venir « se battre » pour une cause.
- Démo Skate, Trott, Roller
- Hamburgers & chips. Les 100 pièces sont parties en un claquement de doigts. Bravo les riders !



Juillet : **Activités vacances d'été** avec Gimel et Aubonne : Foot-golf, stand-up paddle, cinéma, festival de la Cité. 7-8 jeunes en moyenne.



18 au 20 août : Camp d'été à St-Luc avec le Centre de Gimel. 14 jeunes, dont 7 d'Etoy.

Randonnée, parc Aventure, nuit à l'observatoire.

Nuitée à la cabane du ski-club de Chippis. Région tellement belle, que nous y retournerons en 2015.

Novembre : Soirée 3 centres sur le thème des rapports fille-garçon

Les ateliers



Foot filles

Toujours heureuse de venir s'entraîner avec les animateurs, les filles continuent leur progression.

Elles ont participé à un tournoi en salle et à trois matchs contre des équipes de filles licenciées. Elles ont fièrement défendu leur couleur. Le projet d'inscrire une équipe en championnat officiel existe bel et bien, mais l'effectif a encore besoin d'être complété.

Assoc' skatepark

Stabilisation du nombre de membres, environ septante. Cyril est l'animateur en charge d'accompagner notre comité de riders.

Un camp de 2 jours, dans la région biennoise, a été organisé pour les plus de 13 ans. L'expérience fut bonne, les jeunes veulent réitérer en 2015 mais sur trois jours et les moins de 13 ans veulent aussi un camp...

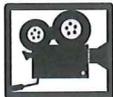
En 2015 l'accent sera mis sur la responsabilisation des membres du comité, en leur donnant des tâches précises avec une date butoir.





Bricolage et pâtisserie : sous l'impulsion de Patricia, les goûters du mercredi sont faits maison et un espace bricolage a désormais sa place dans une des pièces du Centre. L'objectif est de donner la possibilité aux jeunes de développer leurs compétences créatrices et artistiques.

Nous sommes heureux de pouvoir mettre à disposition un tel espace, car celui-ci manquait dans l'offre du Centre, convenant alors plus aux garçons et aux jeunes désireux d'être dans l'action.



Budget de tournage :

Les dépenses de l'épisode 2014 atteignent un montant d'environ 25'500 frs. Ces dépenses comprennent ;

- les achats du kiosque (2000 frs)
- les frais d'animations (env.19'000 frs)
- les coûts d'aménagement (env. 4'000 frs)

Ces frais ont pu être couverts grâce à :

- l'enveloppe communale, qui s'est élevée à 14'000 frs
- la participation financière des jeunes, équivalent à 10'000 frs
- un don de particulier, d'un montant de 1500 frs.

Si les recettes apportées par les jeunes deviennent relativement importantes, nous précisons qu'il ne s'agit pas d'extorsion de fond...

... les jeunes participent financièrement aux coûts des repas, activités et sorties ; et le fait qu'ils participent aux manifestations du Centre, permet d'engranger un peu plus de bénéfices à chaque fois.

PARTIE 2

COMPTES

ANALYSE ET COMMENTAIRES

1. ADMINISTRATION GENERALE

11. ADMINISTRATION COMMUNALE

11.3011.1 TRAITEMENT PERSONNEL ADMINISTRATIF

Le taux de Mme Isabelle Vouillamoz, préposée au contrôle des habitants, est passé de 80 % à 100 %. Cette augmentation, par erreur, n'a pas été prévue au budget 2014. De plus, cette dernière a également fêté 10 ans de service.

11.3091 AUTRES CHARGES

Divers cadeaux de départ et frais d'annonce pour le remplacement de M. Denis Pittet, concierge de la salle polyvalente.

11.3171 RECEPTION MANIFESTATION

Nous avons prévu CHF 18'000.00 au budget pour la fête au village, celle-ci impacte les comptes 2014 de CHF 24'000.00 mais un reliquat est dû par l'organisateur et sera reçu en 2015.

11.3181.9 DIVERS HONORAIRES

Augmentation des heures de notre archiviste pour l'année 2014.

11.3193 COTISATION ARCAM (Association de la région Cossonay-Aubonne-Morges)

La cotisation est de CHF 8.30 par habitant (inchangée).

15. AFFAIRES CULTURELLES LOISIRS

15.3011 TRAITEMENTS PERS. BIBLIOTHEQUE

15.3031 ASSURANCES SOCIALES AVS-AC-AF

15.3041 CAISSE RETRAITE CIP

15.4361 REMBOURSEMENT ETAT DE VAUD

Conformément au préavis No 02/2014, la bibliothèque est sous la responsabilité d'une bibliothécaire professionnelle depuis le 1^{er} août 2014 dont le taux de travail est de 80 %, soit 60 % dévolus aux activités scolaires et 20 % pour l'aspect communal. Le salaire et les charges sociales sont remboursés à hauteur de 75 % (60 % des 80 %) par l'Etat de Vaud (cpte 15.4361).

15.3061

REMBT FRAIS ET FORMATION CONTINUE

Achats de codes-barres, livres de références et petits matériels pour le démarrage de la bibliothèque. Ces achats ont été remboursés à 75 % par l'Etat de Vaud (cpte 15.4361).

18. TRANSPORTS PUBLICS

18.3511.1

PART DEFICIT LIGNES TRANSPORT

Les charges de ce poste se montent à CHF 275'864.95. Dans ce montant, la participation au déficit de diverses lignes facturée par l'Etat de Vaud se monte à CHF 205'171.25. En sus, notre part versée à Car postal Suisse SA s'élève à CHF 70'693.70 pour les courses supplémentaires de la ligne 722 qui ne rentrent pas dans la norme de l'OFT (Office fédéral des transports).

18.4527

PART COMMUNES DEFICIT LIGNES CAR

Les communes de Buchillon, Lavigny et St-Livres participent à raison de CHF 31'042.00 pour la ligne 722 (Car postal). La part nette supportée par Etoy se monte donc à CHF 244'822.95 et donne une participation légèrement inférieure au budget.

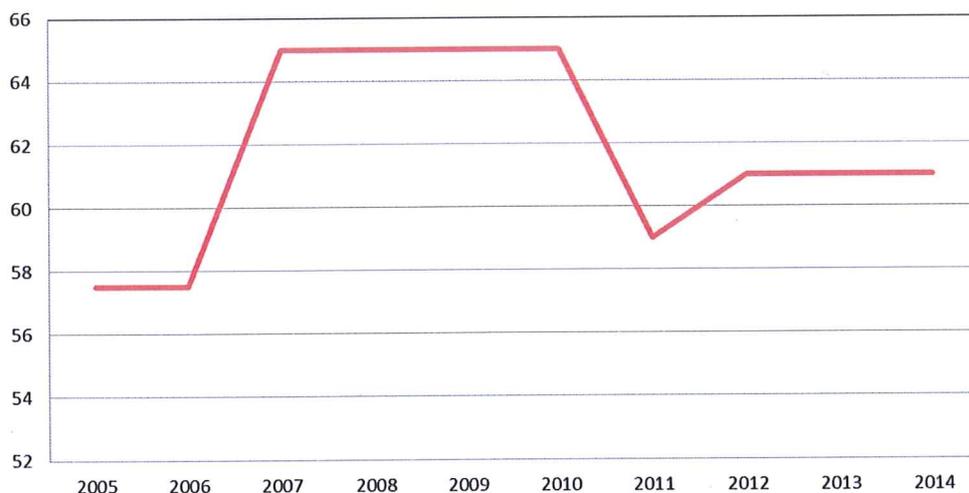
2. FINANCES ET IMPÔTS

21. IMPÔTS

COMPARATIF COMPTES/BUDGET 2014

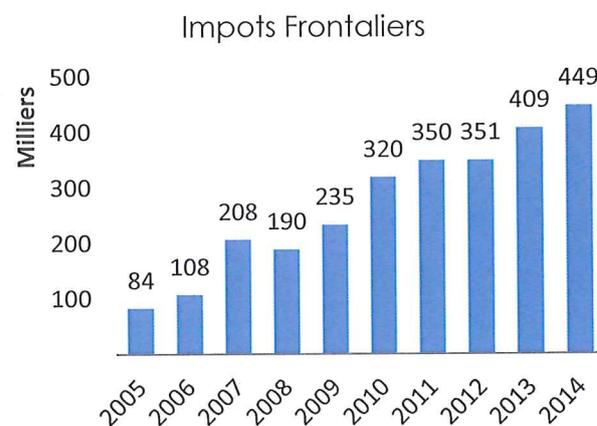
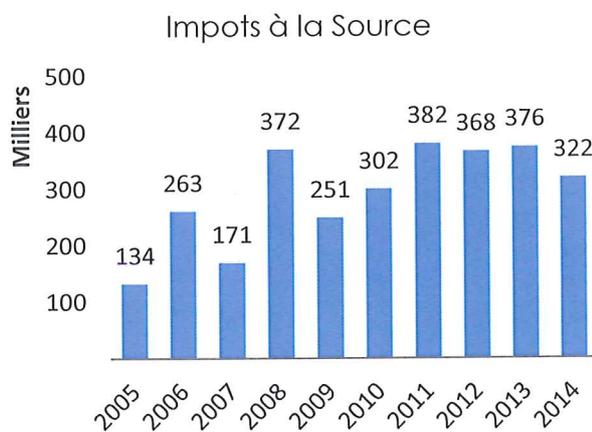
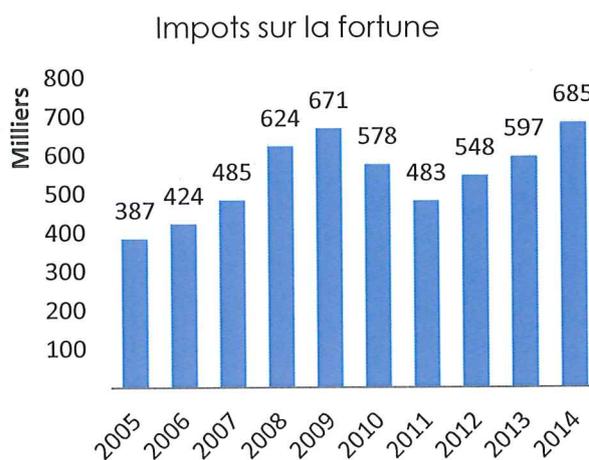
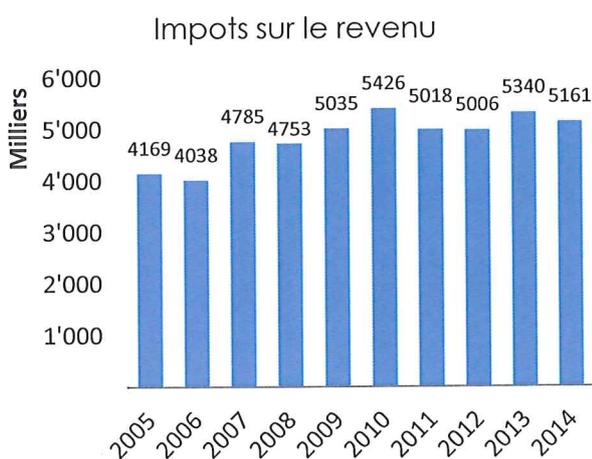
IMPOTS	Charges	Revenus	Taux imposition
COMPTES 2014	204'890	10'433'085	61 %
BUDGET 2014	215'000	9'537'500	61 %
Différence	-10'110	895'585	

EVOLUTION DU TAUX D'IMPOSITION

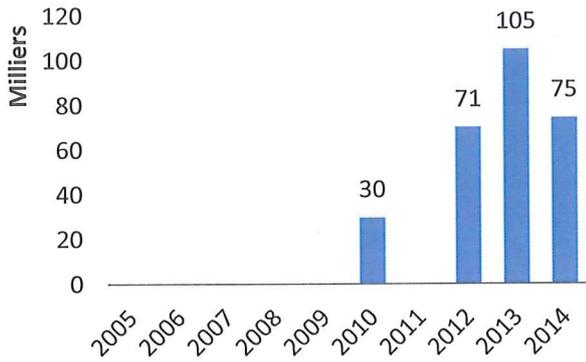


Les modifications du taux d'imposition sont essentiellement liées aux bascules imposées par l'Etat de Vaud.

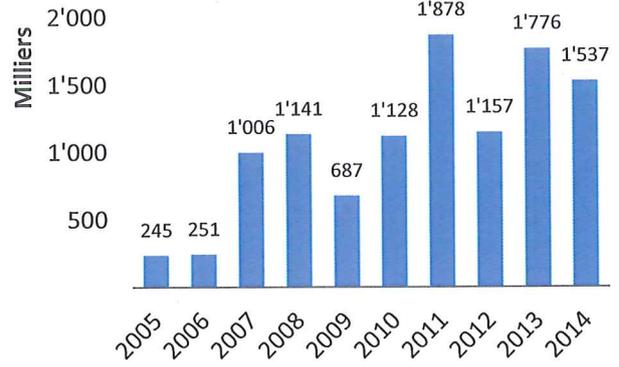
EVOLUTION DES IMPOTS DE 2005 A 2014



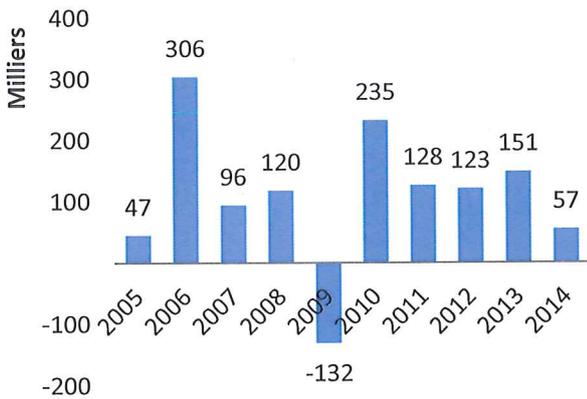
Impots spécial des étrangers



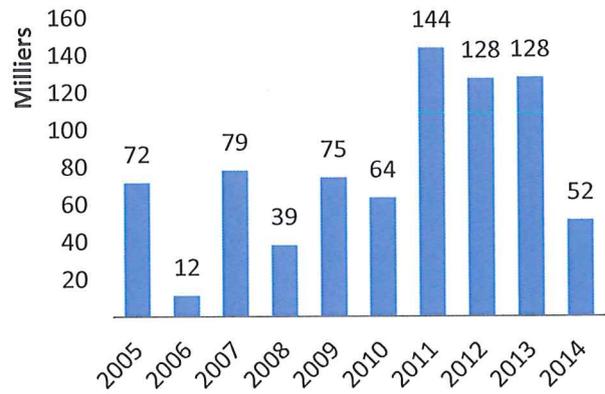
Impots s/ bénéf.net PM



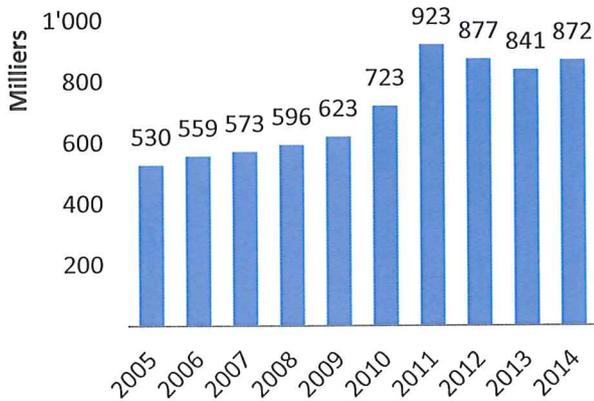
Impots s/capital net PM



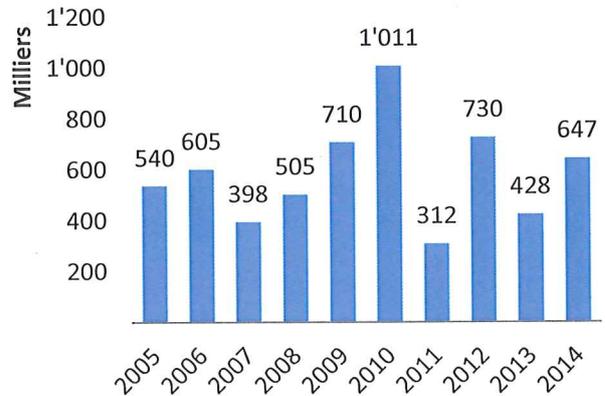
Impots compl. s/immeubles PM



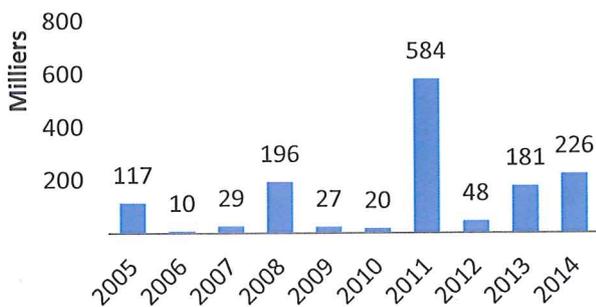
Impots fonciers



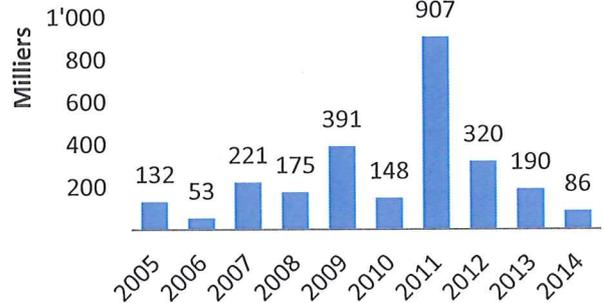
Droits de mutation



Impots s/successions donations



Impots s/gains immobiliers



21.4001
21.4001.1

IMPOTS SUR LE REVENU
IMPOTS SOURCIERS MIXTES

EVOLUTION EN % DES TAXATIONS EFFECTUEES POUR LES PERSONNES PHYSIQUES PAR L'ADMINISTRATION CANTONALE DES IMPOTS

Années	Etat au 31.03.2014	Etat au 31.12.2014
2014		0.75%
2013	2.49%	80.10%
2012	88.68%	97.72%
2011	98.41%	99.67%
2010	99.52%	99.87%
2009	99.78%	99.93%
2008	99.85%	99.85%
2007	99.92%	99.92%
2006	100.00%	100.00%

Comme vous pourrez le constater à la lecture de ce tableau, des taxations sont encore ouvertes en 2007 et dans les années suivantes. Les taxations 2013 encore ouvertes au 31.12.2014 sont au nombre de 312 ce qui représente 19.90 % du total des taxations de cette année.

Les sourciers mixtes (cpte 21.4001) ont été regroupés avec l'impôt sur le revenu (21.4001.1), ce compte alternant le négatif ou le positif.

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.

21.4002 **IMPOTS SUR LA FORTUNE**

Deux contribuables avec une fortune importante se sont établis à Etoy et leurs acomptes ont été transférés . Enfin, un contribuable a reçu un rattrapage d'impôts pour les années 2004 à 2013 .

21.4011 **IMPOTS SUR BENEFICE NET PERSONNES MORALES**

Par rapport aux comptes 2013, les impôts ont subi une baisse mais lors de l'année 2013, un élément exceptionnel était relevé. Cette année encore, un événement augmente les impôts sur bénéfice de CHF 318'000 .

21.4040 **DROITS DE MUTATION**

Les droits de mutation sont supérieurs à ce qui était prévu au budget en particulier grâce aux droits de mutation pour les personnes morales.

21.4050 IMPOTS S/SUCCESSIONS ET DONATIONS

Les impôts successions sont composés de plusieurs successions importantes.

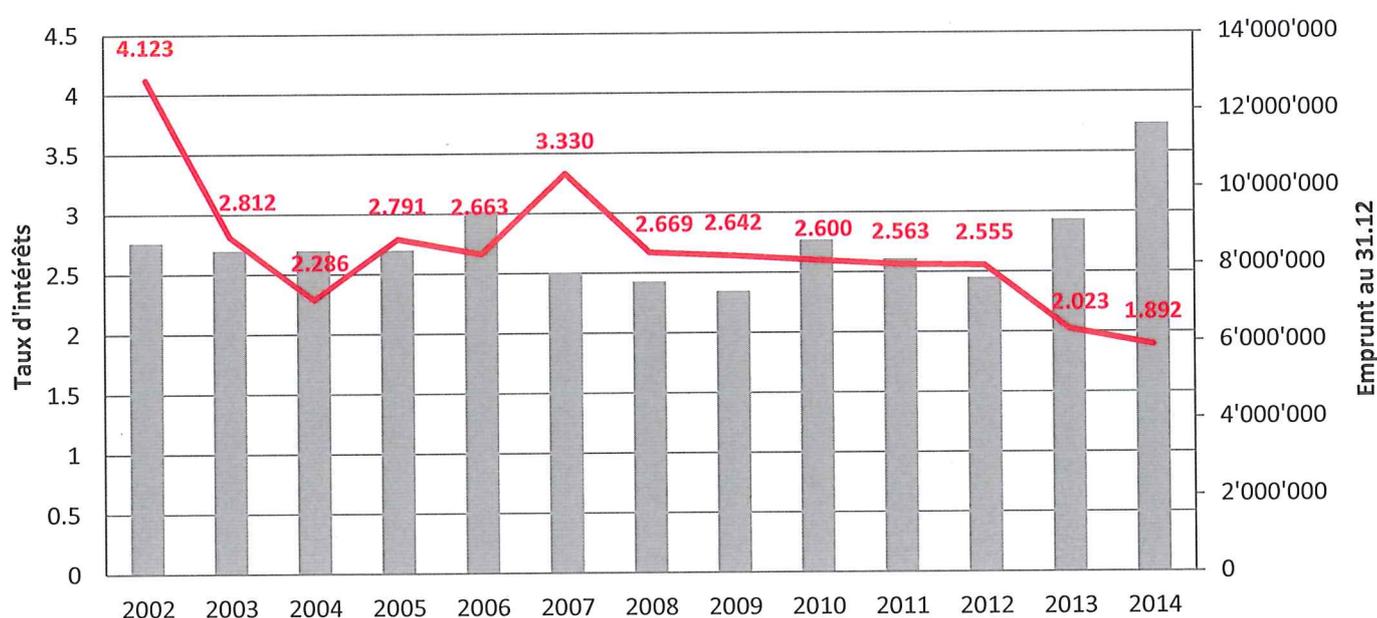
21.4109 PATENTES DIV., RESTAURANTS

Les nouveaux magasins qui ont ouvert durant le courant de l'année ne disposent pas encore de l'entier de leur chiffre d'affaires pour 2014.

22. SERVICE FINANCIER

22.3221 INTERETS DES DETTES CONSOLIDEES

EVOLUTION DES TAUX D'INTERETS ET EMPRUNTS



Depuis 2010, les emprunts font l'objet de CHF 500'000 d'amortissement par année. Le total des emprunts au 31 décembre 2014 se monte à CHF 11'625'000.

22.3521 FONDS PEREQUATION : PART A CHARGE DES COMMUNES

22.4511 RBT ETAT VAUD DEPENSES THEMATIQUES

22.4521 FONDS DE PEREQUATION : REMBOURSEMENT AUX COMMUNES

Comptes	Péréquation	Montants imputés comptes 2014	Montants imputés comptes 2013	Montants imputés comptes 2012	Montants imputés comptes 2011	Montants imputés comptes 2010
22.3521	Fds péréquation part charges	2'535'983	2'816'292	2'475'743	2'013'975	1'522'313
22.3522	Fds péréquation déc. année préc.		630'849	776'221	144'427	
22.4511	Rbt Etat Vaud dépenses thématiques	-29'653	-30'027	-618'127	-	-105'729
22.4511.1	Rbt Etat Vaud dép. thémat. Année préc.	-525'322			-551'553	
22.4521	Retour fds péréquation aux communes	-744'018	-745'400	-733'500	-760'735	-834'864
22.4522	Fds péréquation rbt s/déc. année préc.	-40'330				-186'577
	Total à charge de notre commune	1'196'660	2'671'714	1'900'337	846'114	395'143

Les importants travaux routiers effectués en 2013 ont permis de récupérer CHF 525'322.- au titre des dépenses thématiques.

22.4222 DIVIDENDES DIVERSES ACTIONS

Les dividendes de la SEFA ont été plus élevés que prévu.

22.4909 IMPUTATION INTERETS S/EMPRUNTS

L'imputation interne correspond à l'entier des intérêts payés (cpte 22.3221). La ventilation a été effectuée au prorata de la valeur comptable moyenne (valeur au 01.01 et valeur au 31.12 divisé par deux). Les contreparties se retrouvent dans les comptes :

- 15.3905 (affaires culturelles et loisirs)
- 355.3905 (salle polyvalente)
- 363.3905 (collège Communaux I et II)
- 430.3905 (entretien des routes)
- 46.3905 (service des égouts)
- 47.3905 (cours d'eau)
- 81.3905 (service des eaux)

3. DOMAINES ET BÂTIMENTS

Libellés	CHF	Justification des dépenses importantes du comptes
30.3113 Budget global achat mobilier et équipement	50'000.00	

Détails des dépenses		
32.3111 Cabane	2'818.05	
352.3113 Ancienne école	54.25	
354.3113 Maison de commune	1'479.70	
355.3113 Salle polyvalente	32'048.05	achat d'un four et d'un bain marie pour la cantine scolaire
356.3113 Bâtiment du feu	-	
357.3113 Local voirie et Buvette foot	4'071.55	
358.3113 Collège Ecureuils	7'022.85	achat matériel de gymnastique
363.3113 Communaux I et II	37'229.59	leasing tableau interactif achat de bancs achat de rayons supplémentaires pour les armoires des classes
	84'724.04	

Libellés	CHF	Justification des dépenses importantes du comptes
30.3141 Budget global entretien bâtiment	170'000.00	

Détails des dépenses		
32.3141.3 Cabane	11'223.10	réparation fontaine et remise des chenaux suite au vol de celles-ci
351.3141.2 Auberge communale	12'135.55	remplacement robinets
352.3141.1 Ancienne école	2'296.20	
353.3141.1 Eglise	4'049.70	
354.3141.1 Maison de commune	33'464.57	réfect. rampes Pl. St-Jaques
355.3141.3 Salle polyvalente	80'932.10	suite à des fuites, il a fallu refaire les introductions eau et gaz ainsi que réaménager l'entrée
356.3141.1 Bâtiment du feu	23'263.85	changement chaudière
357.3141.1 Locaux voirie et buvette foot	10'779.75	révision pompe
358.3141.1 Collège Ecureuils	15'503.85	aménagement d'une salle de rythmique
359.3141.2 Villas et studio	801.40	
361.3141.1 En Farabosse	4'947.30	
363.3141.1 Communaux I et II	24'292.85	réparation stores travaux d'électricité
	223'690.22	

Le groupe 35 BATIMENTS se monte à CHF 3'512'227.80 mais il n'avait pas été prévu de ventiler les amortissements et les intérêts des préavis dans le budget 2014 (soit cpte 355.3321 CHF 2'279'947.05, cpte 355.3312 CHF 92'600.00, cpte 355.3905 CHF 58'928.00, cpte 363.3905 CHF 112'475.00). Ce total, sans ces éléments imputés différemment au budget, atteint CHF 968'277.75 contre CHF 1'024'580.00 au budget 2014. Par conséquent, malgré les dépassements ci-dessus, il est à noter que le budget global (total chiffre 3) des bâtiments a été respecté.

31 TERRAINS

31.3141 ENTRETIEN DES TERRAINS
Réparation du couvert de la fontaine sous l'Auberge.

35 BATIMENTS

363 et 364 COMMUNAUX I ET II

De nombreux coûts sont en communs aux 2 bâtiments par exemple, il n'y a qu'un compteur d'électricité, il est difficile pour le concierge de savoir le temps qu'il passe dans chacun des bâtiments, etc. Par conséquent, les postes 363 et 364 ont été regroupés.

- 363.3012** **AUXILIAIRES NETTOYAGE**
Ce poste comprend le salaire de l'aide-concierge, les nettoyages d'été des jeunes, la mise en place des meubles.
- 363.3905** **IMPUTATION INTERETS S/EMPRUNT**
Voir commentaires compte 22.4909 page 7.
- 363.4271.1** **LOCATION CLASSES**
La location prévue ne tenait compte que d'une utilisation partielle du collège Communaux II. Effectivement, depuis la rentrée d'août l'entier de celui-ci est occupé.

4. TRAVAUX

- 42** **SERVICE DE L'URBANISME, POLICE DES CONSTRUCTIONS**
- 42.3181.1** **HONOR. URBANISTE-CONSEIL**
Réétude suite aux décisions de la commission de l'urbanisme et du conseil communal pour le plan de quartier l'Oche et la Combe

430 ENTRETIEN DES ROUTES

- 430.3011** **PART SUR SALAIRES**
430.3031 **ASSURANCES SOCIALES AVS-AC-AF**
430.3041 **CAISSE DE RETRAITE CIP**
L'auxiliaire engagé en 2013 a été repris par l'OSEO (Oeuvre suisse d'entraide ouvrière). Les indemnités que nous payons à l'OSEO sont imputées dans le compte **430.3080**.
- 430.3141.1** **ENTRETIEN ACHAT ET TRANSPORTS MATERIAUX**
Aménagement chemin autour du collège des Communaux, travaux sur le chemin des Ecoliers, ch. des Châtaigniers, Bois-Riondet, création ch. piétonnier Ch. des Ecoliers.
- 430.3141.3** **ECLAIRAGE PUBLIC : ENTRETIEN ET ACHATS**
Pose d'un mât et changement des lanternes au Ch. des Ecoliers.
Mise en place éclairage public autour du Collège des Communaux.
- 430.3181.3** **HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES**
Paiement d'une servitude de passage « ch. En Fin ».
Etude pour l'assainissement du bruit routier.
Honoraires d'ingénieurs pour la création d'un trottoir mixte rte de la Gare.

431 VEHICULES, MACHINES, EQUIP. SERVICE VOIRIE

	Libellés	CHF
431.3155	Entretien véhicules (global)	17'000.00
431.3155.1	Entretien balayeuse communale	864.00
431.3155.2	Entretien Reform	3'327.70
431.3155.5	Entretien J. Deere	3'111.45
431.3155.6	Entretien Dacia Logan	25.50
431.3155.7	Entretien Minibus Ford	1'000.00
431.3155.8	Entretien tondeuses, machines, div.	3'912.05
		12'240.70

44. PARCS, PLACES SPORTS, CIMETIERE

44.3111 ACHATS MATERIELS, EQUIPEMENT ET MATERIEL

Remplacement du gazon synthétique au collège des Ecureuils.

44.4351 LOCATION PLACES DE PARC

Le prix des places de parc est passé de CHF 30.- à 50.- dès le 1^{er} janvier 2014.

45 GESTION DES DECHETS

450 FRAIS D'EXPLOITATION DE LA DECHETTERIE

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

Les charges salariales des comptes 450.3011-3031-3041-3061.1-3061.2 se montent à CHF 30'954.65 (c.450.4901) et sont réparties de la manière suivante:

- o 90% soit CHF 27'859.20 dans le service lié aux déchets urbains: 451.3901
- o 10% soit CHF 3'095.45 dans le service lié aux autres déchets : 452.3901

Les charges d'entretien de la déchetterie 450.3113-3121.1-3141-3181 se montent à CHF 68'650.15 (c.451.4902) et sont réparties de la manière suivante :

- o 90% soit CHF 61'785.15 dans le service lié aux déchets urbains: 451.3902
- o 10% soit CHF 6'865.00 dans le service lié aux autres déchets : 452.3902

450.3113 ACHAT EQUIPEMENT ET MATERIEL

Achat de 4 containers avec séparateur pour collège Communaux, de poubelles requins et création d'une place pour le dépôt des déchets au nouveau collège.

450.3141 ENTRETIEN DE LA DECHETTERIE
Aménagement d'une place en tout venant à la déchetterie.

451 DECHETS URBAINS

451.4809 PRELEVEMENT SUR FONDS DE RESERVE
Les travaux extraordinaires effectués à la déchetterie et le système de tri des déchets au collège des Communaux sont financés par un prélèvement à la réserve des déchets créée en 2013 suite à une ristourne extraordinaire de Valorsa.

452 AUTRES DECHETS

452.3181.12 ENLEVEMENT DECHETS POUBELLES PUBLIQUES
Des sacs poubelles noirs ont été commandés pour les poubelles publiques. De plus, les déchets des poubelles publiques lors de la fête au village ont presque été multipliés par 5.

46 RESEAU D'EGOUTS ET EPURATION

46.3521 EXPLOITATION STEP
L'augmentation des coûts est due à la mise en place d'une nouvelle structure (frais de personnels, nouvelle organisation). Il y a également eu une panne imprévue du pont racleur qui a nécessité des travaux conséquents. Finalement, il n'était pas possible d'imputer exactement chaque intervention à un des 4 préavis ouverts ou à un poste du budget courant. Néanmoins le solde positif des préavis font que les consignes dans leur globalité ont été respectées, ceci malgré des comptes négatifs. On pourrait aussi imputer les frais de personnel plus élevés aux préavis, car ce sont tous les travaux extraordinaires qui ont nécessité une plus grande implication du personnel communal.

5. INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

51 ENSEIGNEMENT PRIMAIRE et 52 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE

51.3521.1 PARTICIPATION ENSEIGNEMENT PRIMAIRE ASSAGIE
52.3521.1 PARTICIPATION ENSEIGNEMENT SECONDAIRE ASSAGIE

	Enseignement primaire	Enseignement secondaire
COMPTES 2014	1'265'000.45	582'803.75
BUDGET 2014	1'225'200.00	566'800.00
Différence = + ou - Charges	+ 39'800.45	+ 16'003.75

Nombre d'élèves : enseignement primaire : 280 (279 budget 2014), enseignement secondaire : 129 (126 budget 2014)

Total des élèves : 409 (budget 2014 : 405 élèves).

L'augmentation provient de l'utilisation de l'entier du nouveau collège à Etoy et de lignes de bus supplémentaires.

52.3662 PARTICIP. FRAIS D'ÉCOLAGE, TRANSP. ÉCOLIERS ET FRAIS DIVERS

Ces frais sont pris en charge par l'ASSAGIE et le nombre d'élèves concerné est ajouté à la commune dans le décompte final.

550 ACTIVITÉS PARASCOLAIRES/ CENTRE DES JEUNES

550.3011 TRAITEMENTS DES ANIMATEURS ET PERSONNEL CANTINE

550.3031 ASSURANCES SOCIALES AVS-AC-AF

550.3041 CAISSE RETRAITE CIP

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

550.3061.1 REMBT FRAIS DEPL. ET TEL.

Indemnités versées au civiliste pour ces frais de repas et contributions versées à la confédération.

6. POLICE

60 SERVICE DE POLICE COMMUNAL

- 60.3189 PRESTATIONS ASP (Assistant de sécurité publique)**
Un assistant de sécurité est en place à Aubonne depuis septembre 2013 et vient 2 à 3 heures par mois de manière irrégulière.

61 CORPS DE POLICE CANTONALE

- 61.3511 PART AUX CHARGES CANTONALES**
La gestion de la police est assurée par la POLCANT et refacturée par l'Etat de Vaud. Les acomptes imputés à Etoy s'élèvent à CHF 429'136. Le décompte définitif pour 2013 présentait un solde en faveur de la commune de CHF 1'721.

65 DEFENSE CONTRE L'INCENDIE

- 65.3521 PART D'ETOY AU SIS MORGET**
Les comptes sont inférieurs au budget prévu principalement en raison d'une diminution du nombre de sapeurs incorporés et par extension au nombre d'heures de formation interne ou de cours cantonaux fréquentés et soldés. A cela s'ajoute l'annulation d'un certain nombre de cours de spécialisations prévus en Suisse alémanique et la renégociation d'un contrat d'assurance pour la flotte de véhicule.

7 SECURITE SOCIALE

71 SERVICE SOCIAL ACCUEIL ENFANTS

- 71.3526 ARASMAC PART D'ETOY AU RÉSEAU AJEMA**

Veillez trouver ci-dessous un comparatif des heures de 2013 et 2014 uniquement pour Etoy :

	ACCUEIL FAMILIAL PRÉ ET PARASCOLAIRE	ACCUEIL COLLECTIF PRÉSCOLAIRE	ACCUEIL COLLECTIF PARASCOLAIRE
2013	25'969	40'155	35'337
2014	26'747	40'301	43'974
Augm. heures	778	146	8'637

Il est à noter que la participation des parents est passée au 1^{er} août 2014 de 40 % à 45 % ce qui entraîne un allègement des charges par rapport au budget.

72. PREVOYANCE SOCIALE

72.3511.1 PARTICIPATION À LA 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 finale 2010	Facture finale 2011	Facture finale 2012	Facture finale 2013	Budget 2014	Facture 2014
Acomptes	3'667'935.00	1'972'470.00	2'403'742.00	2'764'899.00	2'597'890.00	2'597'891.00
Solde déc.final	57'971.00	1'024'732.00	-77'582.00	-261'771.00		
Totaux	3'725'906.00	2'997'202.00	2'326'160.00	2'503'128.00	2'597'890.00	2'597'891.00

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 2013 de CHF 261'771 en notre faveur a été reçu et imputé sur l'année 2014 et ainsi de suite pour les autres années.

8. SERVICE DES EAUX

81.3141.2 ENTRETIEN RESEAU, SOURCES ET STAT. POMPAGE

Remplacement des commandes des vannes Clayton des chambres Irrigation I et III avec alimentation sur réseau pour CHF 24'560.10.

BILAN

Tableau des dépenses d'investissements 2014

Comptes	Objet	Investissements	Amortissements	Subventions
9141.15	Aménag. Ruisseau Farabosse		5'771.05	81'897.45
9141.17	Aménag. Girat. Bellevue Rte Allaman		21'000.00	54'880.45
9141.18	Aménag. Rte Villars	3'688.10	3'600.00	
9143.30	Etude assainis. Énerg. s. poly		117'270.20	
9143.31	Trav. Assainiss. Energétique s. poly	34'628.85	2'255'276.85	92'665.00
9143.81	Etude 2e constr. Collège comm.			
9143.82	2e constr. Collège comm.	6'160'084.67		19'300.00
9144.15	Amén. Ruiss. Farabosse coll. EC		60'963.20	
9144.160	Réfect. Conduite Egts Pra-Riondet		12'800.00	
9144.161	Réfect. Conduite Eau Pra-Riondet		124'606.60	
9144.170	Amén. Partie égouts Rte Allaman		9'000.00	
9144.171	Amén. Partie Eau Rte Allaman		9'243.05	
9144.180	Amén. Partie Egts Rte Villars		6'600.00	
9144.181	Amén. Partie Eau-irrigation Rte Villars		88'019.35	11'876.00
9144.42	Mise séparat. Egts trav. Gd Pré-B. Rossé		350'912.15	
9144.62	Instal. Déshydrat. Boues épur. Stat STEP	78'522.00		
9144.63	Augment. Capacité STEP	370'365.00		
9144.64	Travaux désodorisation STEP	117'902.00		
9144.65	Armoires électriques STEP	19'657.00		
9144.82	Construction réservoir Les Rippes		276'771.88	
9146.02	Aménagement bibliothèque/Ludothèque	166'821.05		
TOTAUX		6'951'668.67	3'341'834.33	260'618.90

Total des recettes 68 + 66

3'602'453.23

Augmentation investis. patrim. Adm.

3'349'215.44

COMMUNE D'ETROY - Etat préavis

22.04.2015

Numéro	Objet	Compte	Budget Préavis	Dépenses au 31.12.2014	Subventions, participations	Crédit utilisé avec subventions déduites	Amortissement cumulé	Solde comptabilité	Situation
No 4/2006	Déshydratation des boues de dépollution - Trav. Gérés p/ Com. St-Prex	9144.62	324'000.00	278'522.00	-	278'522.00		278'522.00	Terminé
No 06/2010	Agrandissement de la STEP		374'000.00	370'365.00		370'365.00		370'365.00	Terminé
No 02/2013	Supervision et mise en ordre armoires électriques		22'000.00	19'657.00		19'657.00		19'657.00	Terminé
No 01/2013	Travaux désodorisation STEP		123'000.00	117'902.00		117'902.00		117'902.00	Terminé
No 6/2012	Amén. Ruisseau Farabosse (partie ouverte)	9141.15	190'639.45	184'868.40	Etat VD 21.03 et Lavigny	5'771.05	5'771.05	0.00	Terminé
		9144.15	240'000.00	60'963.20			60'963.20	0.00	Terminé
No 8/2012	Aménag. Rte Pra-Riondel partie route	9141.16	129'483.15	129'483.15			129'483.15	0.00	Terminé
		9144.16	427'000.00	128'003.10			128'003.10	115'203.10	Terminé
No 11/2012	Réfect. Conduite Pra-Riondel partie Eau	9144.161	147'617.60	147'617.60	ECA 20.12		124'606.60	0.00	Terminé
		9141.18	814'000.00	888'223.15			846'347.15	295'448.00	Terminé
No 3/2012	Etude assainissement énergétique Salle polyvalente	9143.30	119'000.00	117'270.20		117'270.20	117'270.20	0.00	Terminé
No 14/2012	Trav. Assainissement éner. Salle polyvalente	9143.31	2'422'000.00	2'347'941.85		92'665.00	2'255'276.85	0.00	Terminé
No 8/04	Mise en sep. Egoûts Grand-Pré, de Clos Devant, Bas du Rossé, ch. Ecureuils	9144.42	4'671'000.00	5'014'380.00			4'915'209.10	99'170.90	Terminé / amortissement partiel s/2010, 2011, 2012, 2013
		9144.82	2'172'000.00	2'295'773.00	Com. Buch. 10.09 ECA 07.07 Commune Lavigny 12.11 161'746.00		1'302'949.40	1'302'949.40	0.00
No 7/2009	Aménagements cheminement piétonnier Ch. des Ecoliers - R. Estuey	9141.72	50'000.00	54'660.00	-	54'660.00	54'660.00	0.00	Terminé
No 10/2012	Aménagement rue d'Alleman	9141.17	627'000.00	545'836.85	Ass. Littoral Parc	354'880.45			
		9144.170 9144.171		81'465.95 9'243.05			281'665.40	76'826.40	204'839.00
No 13/2012	Etude 2e constr. Communaux II	9143.81	172'000.00	167'517.95		167'517.95		167'517.95	Terminé
No 04/2013	Constr. Coll. Communaux II	9143.82	7'650'000.00	7'574'065.77		19'300.00		7'554'765.77	Travaux terminés mais facture en attente
No 02/2014	Aménagement biblio/ludothèque	9146.01	100'000.00	166'821.05				166'821.05	Manque une facture et la reclamation à l'ASSAGIE. Terminé en 2015
Investissements bruts			20'307'000.00	20'676'351.32	Participat.recues	1'679'424.45		9'390'211.77	Investissements nets

EMPRUNTS AU 31.12.2014

Date Emis.	Date Echéance	Compte No	Genre d'emprunt	Capital	Am.	Taux %
12.09.05	12.09.2015	9221.91	Postfinance trav. Estuey -Cl.Bière	1'000'000.00	sans	2.50
31.05.06	31.05.2016	9221.711	SUVA (Seppey) Mais.com.	2'500'000.00	10% an	
			Rembt 15.01.08	-250'000.00		
			Rembt 07.01.09	-250'000.00		
			Rembt 19.01.10	-250'000.00		
			Rembt 01.2011	-250'000.00		
			Rembt 01.2012	-250'000.00		
			Rembt 01.2013	-250'000.00		
			Rembt 01.2014	-250'000.00		
			Total	750'000.00		3.26
10.05.10	30.04.2020	9221.4	UBS c. 124.3753.4 ATF	6'000'000.00	250000	
			Amortis.au 31.12.10 1ère tr.	-125'000.00		
			Amortis.au 30.06.11 2ème tr.	-125'000.00		
			Amortis.au 31.12.11 1ère tr.	-125'000.00		
			Amortis.au 30.06.11	-125'000.00		
			Amortis au 31.12.12	-125'000.00		
			Amortis au 30.06.13	-125'000.00		
			Amortis au 31.12.13	-125'000.00		
			Amortis. au 30.06.14	-125'000.00		
			Amortis. au 31.12.14	-125'000.00		
			Total au 31.12.14	4'875'000.00		2.27
14.10.13	15.10.2018	9221.36	Postfinance SA	2'000'000.00		0.94
31.03.14	28.03.2024	9221.37	Postfinance SA Amortissement annuel 10 %	3'000'000.00		1.50
						TM %
TOTAL				11'625'000.00		1.8919%

TABLEAU DE FINANCEMENT

Secteur exploitation	
Paie ment des clients	16'556'852
./. Paiements aux fournisseurs	-11'372'642
./. Paiements des salaires	-1'648'275
./. Paiements des intérêts	-237'650
Cash flow provenant de l'activité d'exploitation	3'298'285

Secteur des investissements	
Ouvrages de génie civil	-3'688
Bâtiments et constructions	-6'194'714
Installations et services industriels	-586'446
Mobilier, machines et véhicules	-166'821
Achat terrain	-2'000
./. Recettes d'investissements	
Solde subventions aménagement. et part. Lavigny Ruisseau Farabosse	81'897
Participation Littoral Parc giratoire Bellevue	54'880
Subvention assainissement énergétique salle polyvalente	92'665
Subvention pour terrain multisports	19'300
Subvention ECA rempl. conduite eau Rte de Villars	11'876
Cash Drain provenant de l'activité de l'investissement	-6'693'050

Insuffisance de financement **-3'394'765**

Secteur de financement	
Augmentation des emprunts (Postfinance)	3'000'000
./. Remboursement emprunt (UBS + SUV A)	-500'000

Variation du disponible	-894'765
Liquidité au 01.01.2014	2'450'360
Liquidité au 31.12.2014	1'555'595

Le tableau de financement permet de déterminer le flux de trésorerie (cash flow) généré durant l'exercice comptable et explique l'utilisation des liquidités au cours de la même période. Le résultat du tableau de financement correspond à l'augmentation ou à la diminution des liquidités. Le premier degré du tableau est le plus important puisqu'il indique le cash flow généré par les activités d'exploitation. Il représente le solde des liquidités provenant du compte de fonctionnement à disposition de la commune pour financer ses investissements ou rembourser ses emprunts. Nous pouvons ainsi constater qu'un cash flow de 3.3 mios a été généré permettant de financer presque la moitié des 6.6 mios d'investissements nets. Le solde a donc été payé avec une augmentation de la dette pour 2.5 mios et avec les liquidités disponibles au début de l'année pour les 0.9 mios restant.

CONCLUSIONS

Compte de fonctionnement	Comptes 2014	Comptes 2013	Comptes 2012	Comptes 2011
Total des revenus "ordinaires" sans les prélèvements aux fonds de réserve et imputation internes (48 et 49)	16'642'822.19	15'794'469.04	15'416'252.15	16'309'438.35
Total des charges "ordinaires" sans les amortissements et attributions aux fonds de réserves (excepté patrimoine financier) et imputations internes (33, 38 et 39). Le compte 21.3301 rentre quand à lui dans la calculation	-13'628'664.38	-14'683'911.07	-14'894'093.55	-11'440'908.05
Marge d'autofinancement	3'014'157.81	1'110'557.97	522'158.60	4'868'530.30

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

COMPTES 2014	
REVENUS	17'136'558.99
CHARGES	-14'238'246.79
Excédent de recettes	2'898'312.20

RESULTAT FINAL 2014		Montant	Solde	
Avant tous les amortissements / Excédent de recettes	net		2'898'312.20	
Amortis.obligatoires EAU - EGTS p/excédent recettes		-312'471.05	2'585'841.15	A
Dissolution de réserve pr c. fonctionnement		2'242'891.82	4'828'732.97	B
Attribution fonds réserve		-1'755'468.27	3'073'264.70	C
Amortissement supplémentaires		-3'029'363.28	43'901.42	D
Excédent de recettes			43'901.42	

A) Les amortissements et attributions obligatoires touchent les comptes suivants :

EGOUTS

Amortis. conduite rte Pra Riondet	46.3311	9144.160	12'800.00
Amortis. conduite rte de Villars	46.3311	9144.180	6'600.00
Amortis. Mise en séparatif égouts Grand-Pré, Clos Devant, Bas du Rossé	46.3311	9144.82	68'100.00
Amortis. Conduite rte Allaman	46.3311	9144.170	9'000.00

EAU

Amortis. conduite rte Pra Riondet	81.3311	9144.161	12'500.00
Amortis. conduite rte de Villars	81.3311	9144.181	3'000.00
Amortis. Réservoir Rippes	81.3311	9144.82	76'500.00
Amortis. Conduite rte Allaman	81.3311	9144.171	1'000.00

AUTRES

Amortis. Aménagement Farabosse	47.3311	9141.15	5'771.05
Amortis. Aménagement Rte de Villars	430.3311	9141.18	3'600.00
Amortis. Étude assainissement énergétique salle poly	355.3312	9143.30	11'900.00
Amortis. Assainissement énergétique salle poly	355.3312	9143.31	80'700.00
Amortis. Aménagement Rte Allaman	430.3312	9141.17	21'000.00

B) Prélèvements s/fonds de réserve touchent les comptes suivants :

Dissolution fds réserve déchets	9280.45	451.4809	52'891.82
Dissolution fonds de réserve pour travaux futurs	9282.6	355.4803	2'190'000.00

C) Attribution fonds de réserve

Attribution fds réserve EAU	81.3813	9280.45	355'468.27
Attribution fds réserve travaux futurs	23.3801	9282.6	1'400'000.00

D) Amortissements supplémentaires

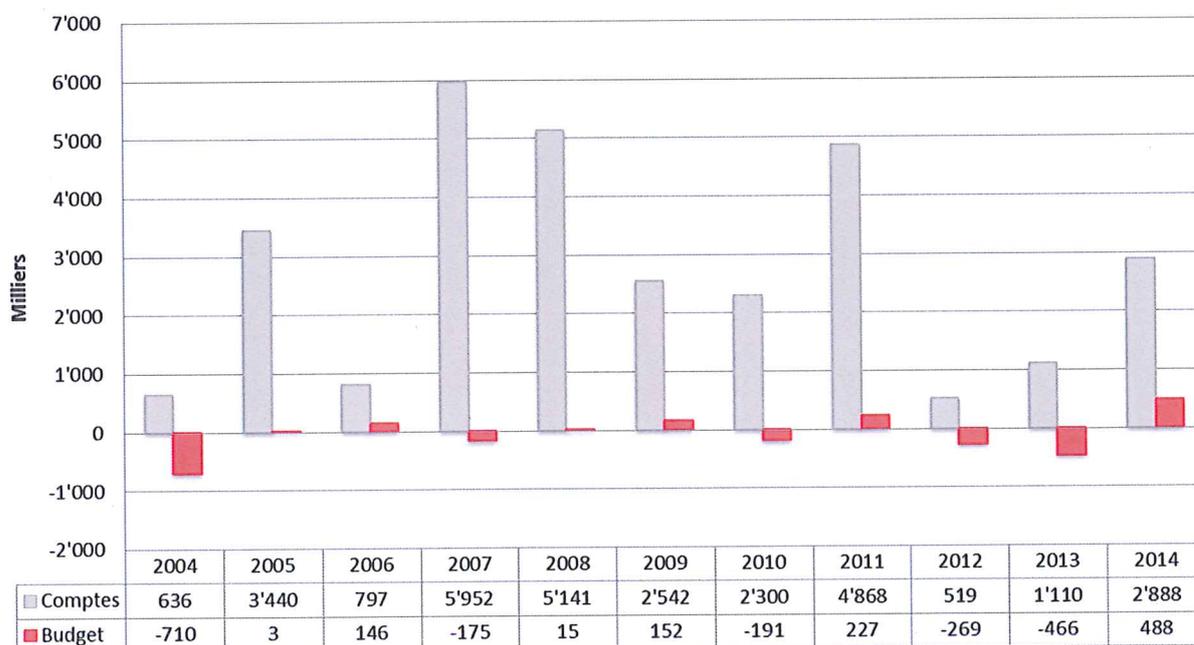
Amortis. conduite rte Pra Riondet	81.3329	9144.161	112'106.60
Amortis. conduite rte de Villars	81.3329	9144.181	85'019.35
Amortis. Réservoir Rippes	81.3329	9144.82	200'271.88
Amortis. Conduite rte Allaman	81.3329	9144.171	8'243.05
Amortis. Étude assainissement énergétique salle poly	355.3321	9143.30	105'370.20
Amortis. Assainissement énergétique salle poly	355.3321	9143.31	2'174'576.85
Amortis. collect. EC Farabosse	46.3329	9144.15	60'963.20
Amortis. Mise en sép. EGTS Grd-Pré-Clos-Dev. B. Rossé	46.3329	9144.42	282'812.15

La clôture finale des comptes se traduit ainsi :

Compte Désignation	Comptes 2014		Budget 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ADMINISTRATION GENERALE	1'469'067.35	369'551.90	1'472'980.00	292'900.00
2 FINANCES	4'365'698.61	12'052'829.12	2'972'900.00	10'400'318.00
3 DOMAINES ET BATIMENTS	3'578'117.45	3'905'815.49	1'024'580.00	1'605'000.00
4 TRAVAUX	2'484'017.28	1'431'649.80	1'765'800.00	1'066'100.00
5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'051'666.90	54'402.65	2'014'200.00	46'000.00
6 POLICE ET SECURITE	590'837.40	15'770.10	617'200.00	6'800.00
7 SECURITE SOCIALE	3'508'483.65	261'771.00	3'617'500.00	1'000.00
8 SERVICE DES EAUX	1'287'660.75	1'287'660.75	751'000.00	751'000.00
TOTALISATION	19'335'549.39	19'379'450.81	14'236'160.00	14'169'118.00
Résultat	43'901.42			67'042.00

L'excédent de recettes de CHF 43'901.42 est imputé au compte Capital 9290 au Passif du Bilan dont le montant final au 31.12.2014 s'élève à CHF **507'669.52**.

COMPARATIF COMPTES ET BUDGET DE LA MARGE D'AUTOFINANCEMENT



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

Les résultats sont réjouissants. Il s'agit de la meilleure marge d'autofinancement hors année exceptionnelle 2011 et hors ventes de terrain de ces 10 dernières années.

Ces excellents résultats proviennent essentiellement de rentrées d'impôts plus élevées que prévu et des remboursements de l'Etat de Vaud relatifs aux dépenses thématiques, à la péréquation et à la facture sociale trop payée en 2013.

Cette année, nous avons pu attribuer CHF 1'400'000 à réserve pour travaux futurs qui permettra d'amortir la rénovation du collège intercommunal et l'éventuel projet des vestiaires du foot. De plus, nous avons également créé une réserve affectée pour le service des eaux.

Délégué municipal : M. J. M. Fernandez

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'469'067.35	369'551.90	1'472'980.00	292'900.00	1'421'745.45	339'194.85
10	AUTORITES	263'745.95	10'974.00	283'000.00	10'000.00	274'651.80	10'029.45
101	Conseil communal	26'964.60		32'300.00		30'996.65	
101.3001	Jet.présences, trait. président + secrétaire	24'387.95		24'000.00		28'466.30	
101.3002	Indemnité délégué commune divers assoc.	120.00		300.00		120.00	
101.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	182.45		300.00		190.45	
101.3061	Rembt frais président et secrétaire	500.00		500.00		500.00	
101.3091	Autres charges du conseil	8.10		500.00			
101.3101	Imprimés et fournitures de bureau			500.00			
101.3111	Achat materiel et equipements pr conseil com.					69.90	
101.3171	Réceptions conseil communal	1'766.10		6'200.00		1'650.00	
102	Municipalité	236'781.35	10'974.00	250'700.00	10'000.00	243'655.15	10'029.45
102.3001	Traitements fixes de la Municipalité	117'408.50		117'400.00		117'408.45	
102.3002	Vacations de la Municipalité	95'287.80		100'000.00		98'970.20	
102.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	10'765.05		13'700.00		12'217.10	
102.3061	Remboursement de frais	12'500.00		12'500.00		12'580.50	
102.3091	Cours divers et autres charges	120.00		2'000.00		361.60	
102.3171	Partic. div.réceptions et frais repas	700.00		5'100.00		2'117.30	
102.4361	Rembours. de tiers, indemn.Assagie-Arasma		10'974.00		10'000.00		10'029.45
11	ADMINISTRATION	853'121.10	308'142.35	831'530.00	244'900.00	832'526.65	288'152.40
11.3011.1	Trait.personnel administratif *	426'062.35		404'800.00		422'035.30	
11.3011.2	Trait. indem. livrais. cmdts payer	3'330.00		3'000.00		2'440.00	
11.3011.4	Traitement apprentie	12'551.65		14'160.00		13'160.00	
11.3011.6	Préposé cult.champs			500.00		500.00	
11.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	56'840.90		53'600.00		55'127.75	
11.3041	Caisse retraite CIP	57'300.00		54'900.00		56'417.10	
11.3042	Contribut. extraord. CIP pour 17 ans (2014-2030)	22'508.55		24'000.00			
11.3051.1	SUVA Caisse nationale accid.	18'266.00		21'000.00		19'183.10	
11.3051.2	Assurances acccident + complémentaire	17'410.25		14'000.00		16'410.65	
11.3051.3	Assurances RC, choses	6'856.75		9'600.00		11'134.90	
11.3061	Rembt frais et formation continue	1'675.45		3'000.00		1'389.00	
11.3091	Autres charges *	6'874.45		4'000.00		7'069.85	
11.3101	Imprimés et fournitures de bureau	21'054.20		23'000.00		27'439.75	
11.3111	Achat mobilier et mat. bureau	179.70		2'000.00			
11.3112	Achat matériel informatique	4'835.75		5'000.00		24'623.45	
11.3151	Entretien mach. bureau, prest.informat. etc..	22'857.20		25'000.00		20'954.35	
11.3171	Réception et manifestations *	54'657.30		50'000.00		38'919.25	
11.3181.1	Frais de port, achat timbres	11'494.75		10'000.00		11'181.70	
11.3181.3	Frais de téléphone	5'179.35		5'000.00		5'121.60	
11.3181.31	Frais téléph. panneaux affichage	847.30		870.00		903.60	
11.3181.4	Site Internet	1'270.10		2'500.00		1'920.95	
11.3181.5	Petit Journal Etierruz	5'566.45		5'600.00		5'554.80	
11.3181.6	Honoraires fiduciaire	5'724.00		6'000.00		5'724.00	
11.3181.8	Frais contentieux et O.P.	9'153.45		6'000.00		3'762.75	
11.3181.9	Divers honoraires *	12'740.80		9'000.00		5'238.20	
11.3191	Cotisations diverses	14'813.10		16'000.00		19'459.30	
11.3193	Cotisation ARCAM *	23'738.00		24'000.00		23'555.40	
11.3511.1	Part à des charges cantonales	21'583.30		26'000.00		27'912.90	
11.3651.2	Divers dons	4'150.00		5'000.00		2'587.00	
11.3652	Partic. s/abt CFF vente à population	3'600.00		4'000.00		2'800.00	
11.4311	Emoluments admin. contr. habit. et permis établ.		34'638.50		36'000.00		41'715.00
11.4351	Vente et prestations de service		341.00		500.00		241.50
11.4361	Rembours. de tiers APG, assurances,		4'091.50		2'500.00		
11.4361.1	Rembt traitement UAPE / Pomme-cannelle		82'557.75		79'000.00		81'632.40
11.4391	Emoluments de naturalisation		1'350.00		500.00		450.00
11.4511	Participat. et remb. collectivités diverses		10'963.60		14'000.00		12'433.50
11.4901.10	Frais gestion égts-épur.		71'200.00		52'400.00		63'980.00
11.4901.12	Frais gestion eau		103'000.00		60'000.00		87'700.00
15	AFFAIRES CULTURELLES ET LOISIRS	67'755.35	19'393.55	49'600.00		37'749.00	
15.3011	Traitements pers. Bibliothèque *	19'929.60					
15.3011.1	Indemnités bénévoles bibliothèque	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
15.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF *	1'245.50					
15.3041	Caisse retraite CIP *	2'552.10					
15.3061	Rembt frais et formation continue *	1'761.15					
15.3651.1	Subside fanfare et divers Stés	11'580.00		16'000.00		14'860.00	
15.3651.2	Subvention bibliothèque cnale	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
15.3651.3	Subside Fondation pr l'enseignement musique	18'590.00		18'600.00		15'609.00	
15.3651.4	Subvention manifestations culturelles	5'080.00		10'000.00		2'280.00	
15.3905	Imputation intérêts s/emprunt	2'017.00					
15.4361	Rembours.Etat de Vaud *		19'393.55				

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
16	TOURISME	8'580.00		8'550.00			
16.3193	Cotisation ass. touristique régionale	8'580.00		8'550.00			
18	TRANSPORTS PUBLICS	275'864.95	31'042.00	300'300.00	38'000.00	276'818.00	41'013.00
18.3511.1	Part déficit lignes transport *	275'864.95		300'300.00		276'818.00	
18.4527	Part communes déficit ligne car *		31'042.00		38'000.00		41'013.00
2	FINANCES	4'365'698.61	12'052'829.12	2'972'900.00	10'400'318.00	3'811'565.73	11'821'487.28
21	IMPOTS	204'889.72	10'433'085.12	215'000.00	9'537'500.00	168'395.67	10'795'068.18
21.3181	Frais de perception impots	70'320.69		70'000.00		66'380.95	
21.3191.2	Impots et taxes payés canton ou communes	4'296.56		20'000.00		384.50	
21.3290	Intérêts rémunérateurs	17'717.51		20'000.00		21'881.34	
21.3301	Défalcations et remises impots	112'554.96		105'000.00		79'748.88	
21.4001	Impots sur le revenu *		5'160'660.56		5'250'000.00		5'588'527.85
21.4001.1	Impots sourciers mixtes *				20'000.00		-248'710.02
21.4002	Impots sur la fortune *		684'962.87		600'000.00		597'424.14
21.4003.1	Impots Frontaliers		448'665.05		380'000.00		408'803.05
21.4003.2	Impots à la Source		321'531.79		350'000.00		375'847.81
21.4004	Impots spécial des étrangers		74'769.36		70'000.00		105'388.24
21.4011	Impots s/ bénéf.net pers. Morales *		1'536'755.00		1'100'000.00		1'776'240.10
21.4012	Impots s/capital net pers. morales		56'764.25		100'000.00		150'814.50
21.4013	Impots complém. s/immeubles pers. morales		51'984.25		100'000.00		128'480.00
21.4020	Impots fonciers		872'023.25		880'000.00		841'097.60
21.4040	Droits de mutation *		646'807.55		300'000.00		427'644.60
21.4050	Impots s/successions et donations *		226'368.10		50'000.00		180'848.60
21.4061	Impots sur les chiens		6'425.00		6'500.00		6'375.00
21.4090	Impôts récupérés après défalctions		5'448.06		1'000.00		10'204.16
21.4109	Patentes div.,restaurants,etc. *		25'964.70		30'000.00		21'484.75
21.4110	Ristourne SEFA "usage droit du sol"		160'617.30		160'000.00		159'857.25
21.4221	Intérêts retard s/contribuables		67'561.73		40'000.00		74'902.75
21.4411.1	Imp. s/gains immobiliers		85'776.30		100'000.00		189'837.80
22	SERVICE FINANCIER	2'760'808.89	1'619'744.00	2'757'900.00	862'818.00	3'636'243.21	895'930.60
22.3181.1	Commissions et frais bancaires	3'279.44		3'500.00		3'134.96	
22.3181.2	Frais pmt c.crédit Jeronimo	439.68		400.00		334.00	
22.3191	Taxes diverses	1'174.45				832.05	
22.3211	Intérêts des dettes à court terme			1'000.00		18.00	
22.3221	Intérêts des dettes consolidées *	219'932.32		217'000.00		184'599.30	
22.3301	Défalcations et remises diverses					183.90	
22.3521	Fds péréquation part charges communes *	2'535'983.00		2'536'000.00		2'816'292.00	
22.3522	Part Fds péréquation déc. final année préc.					630'849.00	
22.4090	Récupérat. créances après défalctions		155.00				
22.4221.1	Revenus c.courant et placements à terme		1'108.10		100.00		9'213.15
22.4221.2	Intérêts des divers débiteurs		3'015.05		1'500.00		1'360.15
22.4222	Dividendes diverses actions *		55'580.00		37'500.00		52'638.00
22.4410	Redistribution s/t.CO2 par Cais. AVS		630.85		500.00		192.30
22.4511	Rbt Etat Vaud dépenses thématiques *		29'653.00		29'600.00		30'027.00
22.4511.1	Rbt Etat Vaud dép.thémat. déc.fin.année préc.		525'322.00				
22.4521	Fds péréquation rembt aux Communes *		744'018.00		744'018.00		745'400.00
22.4522	Fds péréquat. rembt s/déc. fin. année préc.		40'330.00				
22.4909	Imputation intérêts s/emprunts trav. investis. *		219'932.00		49'600.00		57'100.00
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NONVENTILES	1'400'000.00				6'926.85	130'488.50
23.3321	Amortissement supplém. du patr.administratif					6'926.85	
23.3801	Attribution de réserves et de renouvellement	1'400'000.00					
23.4809	Prélèvements s/fonds de réserve						130'488.50

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	3'578'117.45	3'905'815.49	1'024'580.00	1'605'000.00	960'171.56	1'415'274.16
30	DOMAINES ET BATIMENTS			220'000.00			
30.3113	Achat mobilier et équipement global *			50'000.00			
30.3141	Entretien des bâtiments global *			170'000.00			
31	TERRAINS	24'216.95	29'679.60	17'760.00	30'500.00	16'555.55	31'174.95
31.3131	Achat de vins	8'433.60		8'100.00		8'433.60	
31.3141	Entretien des terrains *	10'863.35		3'000.00		2'766.65	
31.3181	Culture des vignes, V.T.,	4'770.00		6'060.00		5'048.70	
31.3185	Honoraires et frais divers	150.00		600.00		306.60	
31.4231	Revenus des terrains et locations toches		24'227.00		23'000.00		25'748.30
31.4351	Apport vignes		5'031.80		6'000.00		4'033.40
31.4355	Vente vins de la Commune		349.80		1'000.00		1'322.25
31.4356	Facturat. à des tiers		71.00		500.00		71.00
32	FORETS	41'672.70	25'248.15	32'400.00	25'000.00	37'870.10	30'283.90
32.3011.1	Salaires nettoyage cabane	2'210.00		2'400.00		2'670.00	
32.3111	Achat machines et matériel *	2'818.05				1'694.70	
32.3121	Electricité-chauffage	729.05		700.00		810.50	
32.3141.2	Entretien cabane	923.00		3'000.00		11'244.85	
32.3141.3	Entretien cabane frais variables *	11'223.10					
32.3171	Martelage	661.45		1'000.00		611.00	
32.3181	Honor. et prestat. de service	22'835.60		25'000.00		20'566.60	
32.3186	Assurances bâtiment et mobilier	272.45		300.00		272.45	
32.4271	Location cabane		17'105.00		16'000.00		18'695.00
32.4351	Vente bois et fact. diverses		7'748.15		8'000.00		11'163.40
32.4361	Remboursement de tiers		395.00		1'000.00		425.50
35	BATIMENTS	3'512'227.80	3'850'887.74	754'420.00	1'549'500.00	905'745.91	1'353'815.31
351	Auberge communale	15'939.90	72'254.40	6'700.00	72'400.00	10'104.25	72'254.40
351.3141.1	Entretien Auberge	587.80		3'500.00		6'887.70	
351.3141.2	Entretien Auberge frais variables *	12'135.55					
351.3186	Assurances bâtiment et mobilier	3'216.55		3'200.00		3'216.55	
351.4231.1	Location Auberge		72'254.40		72'300.00		72'254.40
351.4351	Participation de tiers				100.00		
352	Ancienne école	27'517.70	22'697.60	25'240.00	24'600.00	32'161.05	25'360.00
352.3011	Conciergerie	7'360.60		7'900.00		8'485.90	
352.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	114.50		150.00		113.10	
352.3041	Caisse retraite CIP	237.60		240.00		233.40	
352.3061	Remboursements de frais	75.00		200.00		114.00	
352.3113	Achat mobilier et équipements *	54.25					
352.3121.1	Electricité	1'854.90		3'000.00		1'910.20	
352.3121.2	Chauffage	7'215.05		7'000.00		8'908.20	
352.3131	Achat fournitures nettoyage	981.75		700.00		998.25	
352.3141	Entretien bâtiment	2'006.95		2'000.00		6'130.80	
352.3141.1	Entretien bâtiment frais variables *	2'296.20					
352.3181	Frais divers + alarme ascenseur	1'807.60		750.00		1'753.90	
352.3186	Assurances bâtiment et mobilier	3'513.30		3'300.00		3'513.30	
352.4271	Locat. carnotzet, salles et matériel		3'730.00		2'000.00		2'860.00
352.4271.3	Location 2 salles scolaires		18'750.00		22'500.00		22'500.00
352.4351	Facturation à des tiers		217.60		100.00		
353	Eglise	20'634.75	60.50	16'760.00		48'999.30	1'980.00
353.3011	Conciergerie	3'613.90		4'300.00		4'260.75	
353.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	244.65		280.00		266.40	
353.3041	Caisse retraite CIP	447.50		580.00		569.40	
353.3061.1	Rembt frais déplac. et tél.	18.75					
353.3113	Achat matériel et équipements					1'676.80	
353.3121	Electricité, chauffage	10'386.40		8'000.00		3'815.95	
353.3131	Achat fournitures nettoyage			100.00		40.30	
353.3141	Entretien bâtiment + entourage	931.50		2'500.00		37'427.35	
353.3141.1	Entretien bâtiment frais variables *	4'049.70					
353.3186	Assurances bâtiment et mobilier	942.35		1'000.00		942.35	
353.4351	Facturat. à des tiers		60.50				1'980.00

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354	Maison de commune	124'371.15	137'874.50	103'170.00	139'700.00	146'396.90	137'970.00
354.3011	Conciergerie	29'370.20		29'370.00		28'974.40	
354.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	1'835.60		1'900.00		1'810.90	
354.3041	Caisse retraite CIP	3'800.40		3'800.00		3'737.40	
354.3061	Remboursements de frais	289.00		300.00		391.00	
354.3113	Achat mobilier et équipements *	1'479.70				1'026.25	
354.3121.1	Electricité	16'424.20		14'000.00		18'396.40	
354.3121.2	Chauffage	16'108.45		24'000.00		20'060.60	
354.3131	Achat fournitures pour nettoyage	1'439.45		1'300.00		1'340.55	
354.3141	Entretien bat. et entourage	11'871.05		19'500.00		62'291.35	
354.3141.1	Entretien bâtiment charges variables *	33'464.57					
354.3181	Honoraires et frais divers	808.38		1'000.00		831.65	
354.3186	Assurances batiment et mobilier	7'480.15		8'000.00		7'536.40	
354.4231.1	Location 2 appartements		28'800.00		28'800.00		28'800.00
354.4231.2	Locations commerces		83'400.00		83'400.00		83'400.00
354.4231.3	Part locataires s/chauffage		5'783.60		8'500.00		7'135.00
354.4271.1	Location salles et mobilier		750.00		1'000.00		400.00
354.4271.2	Location places parc		18'827.50		18'000.00		18'135.00
354.4351	Rembours. tiers, casses, etc.		313.40				100.00
355	Salle polyvalente	2'702'631.47	2'405'312.34	197'200.00	196'950.00	267'301.10	165'100.00
355.3011	Conciergerie	74'664.17		81'700.00		80'951.00	
355.3012	Auxiliaires			3'000.00			
355.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	4'647.70		5'200.00		5'059.10	
355.3041	Caisse retraite CIP	8'502.10		11'000.00		10'818.60	
355.3061	Frais divers et rembours. frais	2'157.35		1'800.00		2'708.50	
355.3061.1	Rembt frais déplac. et tél.	356.25					
355.3065	Rembt frais d'habillement					206.80	
355.3113	Achat mobilier et équipements *	32'048.05				8'563.25	
355.3121.1	Electricité	24'546.95		30'000.00		28'851.75	
355.3121.1	Electricité tennis	2'252.30					
355.3121.2	Chauffage	18'070.85		27'500.00		46'251.25	
355.3131	Achat fournitures pour nettoyage	10'005.45		8'000.00		7'865.35	
355.3141.1	Entretien s. poly.	3'040.35		20'000.00		67'048.30	
355.3141.3	Entretien s. poly. Variable *	80'932.10					
355.3181	Honoraires et frais divers	228.00				74.75	
355.3186	Assurances batiment et mobilier	9'704.80		9'000.00		8'902.45	
355.3312	Amortis. patrim. administratif	92'600.00					
355.3321	Amortissement suppl. du patr.administratif	2'279'947.05					
355.3905	Imputation intérêts s/emprunt	58'928.00					
355.4271.2	Location grande salle, foyer, cuisine		10'443.00		10'000.00		7'750.00
355.4271.3	Location salles scolaires		157'350.00		157'350.00		157'350.00
355.4271.4	Location cantine scolaire		10'286.00		4'100.00		
355.4351	Fact.diverses à tiers, casses,etc.		378.60		500.00		
355.4656	Rétribution RPC		36'854.74		25'000.00		
355.4803	Prélèvem. s/fonds travaux futurs		2'190'000.00				
356	Batiment des pompiers	35'079.55	62'250.80	13'000.00	64'300.00	17'828.00	64'044.35
356.3011	Conciergerie	2'210.00		2'400.00		2'670.00	
356.3113	Achat mobilier et équipements *					2'490.00	
356.3121	Electricité, chauffage	7'846.10		8'500.00		8'191.80	
356.3141	Entretien	620.05		1'000.00		3'336.65	
356.3141.1	Entretien frais variables *	23'263.85					
356.3186	Assurances batiment et mobilier	1'139.55		1'100.00		1'139.55	
356.4231	Location appartements et studio		45'080.00		45'600.00		45'600.00
356.4231.1	Part des locataires s/chauffage		6'555.80		6'700.00		7'844.35
356.4271	Location local feu SDIS Morget		10'600.00		12'000.00		10'600.00
356.4351	Participations et rbts de tiers		15.00				
357	Locaux de Voirie et buvette foot	19'638.67		6'900.00		16'373.80	
357.3113	Achat équipements et mobilier *	4'071.55				7'585.90	
357.3121	Electricité	2'948.40		4'000.00		2'887.95	
357.3131	Achat fournitures pr nettoyages	214.25		1'000.00		800.55	
357.3141	Entretien des locaux					3'372.70	
357.3141.1	Entretien variable des locaux *	10'779.75					
357.3181	Honoraires et frais divers					11.50	
357.3181.1	Frais de téléphone	437.72		700.00		528.20	
357.3186.1	Assurances batiment-mobilier	1'187.00		1'200.00		1'187.00	

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
358	Collège Les Ecureuils (parc.La Fin)	106'486.10	296'695.00	93'700.00	288'515.00	101'505.95	288'515.00
358.3011	Conciergerie	42'219.50		42'300.00		41'650.70	
358.3012	Auxiliaires nettoyage coll. Ecureuil	3'589.00		2'000.00		3'393.00	
358.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	2'639.40		2'700.00		2'603.25	
358.3041	Caisse retraite CIP	5'463.60		5'500.00		5'372.40	
358.3061	Remboursements de frais	1'739.60		3'300.00		1'381.00	
358.3065	Rembt frais d'habillement			500.00		78.00	
358.3113	Achat mobilier et équipements *	7'022.85				8'544.30	
358.3121.1	Electricité	7'334.40		7'500.00		7'490.65	
358.3121.2	Chauffage	8'435.95		10'000.00		9'589.15	
358.3131	Achat fournitures pr nettoyage	3'986.65		4'000.00		2'717.65	
358.3141	Entretien bat. et entourage	4'839.10		12'000.00		14'917.35	
358.3141.1	Entretien frais variables *	15'503.85					
358.3186	Assurances bâtiment et mobilier	3'712.20		3'900.00		3'768.50	
358.4271.1	Location salle UAPE Ecureuil Malin		30'000.00		30'000.00		30'000.00
358.4271.3	Locations salles scolaires		266'695.00		258'515.00		258'515.00
359	Villas et studio	10'691.80	61'186.10	10'600.00	60'800.00	13'178.35	62'261.85
359.3121.1	Elect.-chauffage villa Clos Devant 9-11	5'021.20		4'800.00		4'805.95	
359.3121.2	Chauffage villa Clos Devant 7	1'734.20		2'000.00		2'660.40	
359.3141.1	Entretien villas et studio	1'661.15		2'500.00		4'238.15	
359.3141.2	Entretien frais variables *	801.40					
359.3186	Assurances bâtiment et mobilier	1'473.85		1'300.00		1'473.85	
359.4231.1	Locations villas et studio		52'800.00		52'800.00		52'800.00
359.4231.3	Part locat. s/déc.chauf.et frais div.		8'386.10		8'000.00		9'461.85
360	Cibleries et cabane des cadets	1'179.50		1'800.00		1'618.25	
360.3121	Electricité cabane cadets	1'107.15		1'200.00		1'022.65	
360.3141.1	Entretien cabane des cadets			500.00		523.25	
360.3186	Assurances bâtiment et mobilier	72.35		100.00		72.35	
361	Bâtiment avicole En Farabosse	5'551.85		900.00		10'954.55	
361.3141	Entretien du bâtiment et entourage	318.60		500.00		10'668.60	
361.3141.1	Entretien frais variables *	4'947.30					
361.3186	Assurance bâtiment	285.95		400.00		285.95	
362	Collège intercom. 2/3 Etoy - 1/3 Buchillon	83'263.40	54'007.50	100'000.00	54'000.00	85'560.01	80'754.71
362.3141	Particip. frais d'entretien du collège intercom.	83'263.40		100'000.00		85'560.01	
362.4221	Intérêts divers						14.01
362.4271	Location salles scolaires part nette Etoy		54'007.50		54'000.00		54'000.00
362.4803	Prélèvem. s/fonds réserve bâtiment						26'740.70
363	Collège Les Communaux I *	359'241.96	738'549.00	143'600.00	452'835.00	153'764.40	455'575.00
363.3011	Conciergerie	74'836.50		74'100.00		72'779.85	
363.3012	Auxiliaires nettoyage coll. Communaux *	22'211.30		2'000.00		2'545.00	
363.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	5'531.30		4'700.00		4'548.70	
363.3041	Caisse retraite CIP	9'556.80		9'600.00		9'398.40	
363.3061	Rembt frais, nett. linges	3'993.00		1'000.00		1'771.00	
363.3113	Achat mobilier et équipement *	37'229.59				418.95	
363.3121.1	Electricité lumière + chauff.pompe à chaleur	21'994.60		18'000.00		19'919.95	
363.3131	Achat produits de nettoyage	16'617.70		5'000.00		6'565.80	
363.3141	Entretien du bâtiment et entourage	17'023.92		20'500.00		26'550.30	
363.3141.1	Entretien frais variables *	24'292.85					
363.3181	Honor. et prestations de services					1'296.00	
363.3181.1	Frais de téléphone	622.90		700.00		622.50	
363.3186	Assurances bâtiment et mobilier	12'856.50		8'000.00		7'347.95	
363.3905	Imputation intérêts s/emprunt *	112'475.00					
363.4271.1	Location classes *		738'549.00		452'835.00		455'575.00
364	Collège Les Communaux II *			34'850.00	195'400.00		
364.3011	Conciergerie			13'700.00			
364.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF			850.00			
364.3041	Caisse retraite CIP			1'800.00			
364.3121.1	Electricité			6'500.00			
364.3131	Achat produits nettoyage			1'500.00			
364.3141	Entretien du bâtiments			7'100.00			
364.3181	Honoraires et prestations de services			400.00			
364.3181.1	Frais de téléphone			300.00			
364.3186	Assurances bâtiment et mobilier			2'700.00			
364.4271.3	Location salles scolaires				195'400.00		

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	2'484'017.28	1'431'649.80	1'765'800.00	1'066'100.00	2'571'650.40	1'334'873.75
	SERVICE DE L'URBANISME,POLICE						
42	DESCONSTRUCTIONS	79'749.70	89'380.80	57'100.00	57'000.00	62'695.85	144'801.15
42.3101	Frais administratifs, enquêtes PC, etc.	5'556.80		5'000.00		6'149.60	
42.3181.1	Honor. urbaniste-conseil *	21'582.10		5'000.00		17'396.25	
	Honoraires bur. techn. examens dossiers construct.						
42.3181.2	+ citernes	28'705.10		20'000.00		12'865.00	
42.3181.3	Revision plan et règlement des zones			2'000.00			
42.3181.5	Honoraire et conseiller juridique	8'989.80		14'000.00		17'684.00	
42.3181.8	Divers, extraits plans cadastre RF, etc	8'815.90		5'000.00		2'501.00	
42.3526	Part Assoc. Littoral Parc	6'100.00		6'100.00		6'100.00	
	Emoluments taxes permis constr., permis hab. + utilis.		82'674.30		50'000.00		128'928.65
42.4311.1	Emoluments s/procédés réclame		4'706.50		2'000.00		5'372.50
42.4351	Facturation à des tiers		2'000.00		5'000.00		10'500.00
43	SERVICE DES ROUTES	950'153.11	18'590.40	557'900.00	11'500.00	1'195'186.25	6'684.50
430	Entretien des routes	870'416.36	7'910.40	472'900.00	1'500.00	1'133'612.90	1'929.00
430.3011	Part sur salaires *	94'974.75		110'800.00		115'811.65	
430.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF *	6'079.10		6'000.00		7'311.65	
430.3041	Caisse retraite CIP *	12'500.40		12'500.00		12'199.80	
430.3061.1	Rembt frais déplac. et tél.	2'024.10		600.00		1'200.00	
430.3061.2	Frais formation continue	900.00		3'000.00			
430.3065	Rembt frais d'habillement	774.00		2'000.00		1'773.35	
430.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers *	48'767.50					
430.3113	Achat matériel et équipement rtes	4'169.95		3'000.00		2'806.90	
430.3121	Electricité éclairage public	38'134.60		41'000.00		38'660.35	
430.3131	Matériel div., sel, sable, pdts entret.	2'062.15		10'000.00		4'837.30	
430.3141.1	Entretien, achat et transports matériaux *	461'448.47		180'000.00		874'762.70	
430.3141.2	Entret. lignes blanches et achats signaux	24'142.41		30'000.00		10'537.65	
430.3141.3	Eclairage public : entretien et achats *	59'516.15		30'000.00		20'718.00	
430.3141.5	Entretien allées et ronds points	21'723.00		25'000.00		34'229.30	
430.3141.6	Entr. passage inférieur Gare			3'000.00			
430.3181.1	Déblaiement neige	2'906.10		5'000.00		8'537.45	
430.3181.2	Noms des rues et numéros	683.68		1'000.00		48.60	
430.3181.3	Honoraires et prestat. Services *	58'081.00		10'000.00		178.20	
430.3311	Amortissement obligatoire du part. administratif	24'600.00					
430.3905	Imputation intérêts s/emprunt	6'929.00					
430.4311	Emoluments permis fouille				500.00		
430.4351	Facturation à des tiers		7'910.40		1'000.00		1'929.00
431	Véhicules, machines, équip. service Voirie	79'736.75	10'680.00	85'000.00	10'000.00	61'572.35	4'755.50
431.3113	Achat machines, véhicules et équip.	43'156.15		40'000.00		8'567.70	
431.3154	Entretien équipement et matériel	1'239.80		4'000.00		1'041.75	
431.3155	Entretien véhicules (global) *			17'000.00			
431.3155.1	Entretien balayeuse communale *	864.00				558.30	
431.3155.2	Entretien Reform *	3'327.70				13'060.75	
431.3155.3	Entretien Renault Kangoo					4'107.90	
431.3155.4	Entretien Bieffebl Ferrari					1'472.50	
431.3155.5	Entretien J. Deere 3 *	3'111.45				3'868.10	
431.3155.6	Entretien Dacia Logan *	25.50				380.70	
431.3155.7	Entretien Minibus Ford *	1'000.00				435.05	
431.3155.8	Entretien tondeuses, machines, div. *	3'912.05				3'939.70	
431.3156.1	Essence véhicules voirie	3'351.55		3'000.00		2'988.30	
431.3156.2	Diesel stock voirie	6'548.35		10'000.00		10'178.55	
431.3186	Assurances RC, Casco, Taxes véhicules	13'200.20		11'000.00		10'973.05	
431.4271	Location Minibus Ford		480.00				75.50
431.4521	Part prestat. balayage Com. Buchillon + Lavigny		10'200.00		10'000.00		4'680.00
44	PARCS, PLACE SPORTS, CIMETIERE	103'039.74	28'510.00	107'100.00	26'000.00	106'388.70	17'235.00
44.3011	Part sur salaires	7'915.00		9'300.00		7'811.90	
44.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	506.60		600.00		494.60	
44.3041	Caisse retraite CIP	1'042.20		1'100.00		1'017.00	
44.3111	Achat matériel, création équipements *	20'054.00		20'000.00		26'880.00	
44.3121	Electricité prises extérieurs div. places	70.95		100.00			
44.3141.1	Entretien des parcs et places d'agrément	39'641.75		40'000.00		35'374.80	
44.3141.2	Entretien place de sport et terrain de football	25'275.74		30'000.00		25'383.85	
44.3141.3	Entretien du cimetière	7'963.50		6'000.00		9'426.55	
44.3301	Défalcations et remises	570.00					
44.4351	Location places de parc *		28'510.00		26'000.00		17'235.00

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	GESTION DES DECHETS	453'352.63	405'141.55	385'700.00	316'600.00	407'624.00	366'396.50
450	FRAIS EXPLOITATION DECHETTERIE	99'604.80	99'604.80	53'400.00	53'400.00	56'101.00	56'101.00
450.3011	Traitement personnel communal	26'308.90		27'700.00		25'701.35	
450.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	1'520.35		1'500.00		1'483.35	
450.3041	Caisse retraite CIP	3'125.40		3'200.00		3'050.40	
450.3061.1	Rembt frais déplac. et tél.					12.00	
450.3113	Achat équipement et matériel *	36'554.85		10'000.00		8'956.40	
450.3121.1	Electricité	590.40		1'000.00		787.50	
450.3141	Entretien de la déchetterie *	31'504.90		10'000.00		11'096.40	
450.3181	Honoraires et prestations de service					5'013.60	
450.4359	Remboursements divers						485.00
450.4901	Imputa. frais personnel à déchets urbains et autres *		30'954.65		32'400.00		30'247.10
450.4902	Imputation frais exploitation déchetterie *		68'650.15		21'000.00		25'368.90
451	DECHETS URBAINS	305'431.20	305'431.20	292'460.00	262'600.00	310'185.50	310'185.50
451.3181.1	Enlèv. et élimin. déchets ménagers	114'456.12		120'000.00		103'839.78	
451.3181.1.1	Débarras vieux papier	22'328.75		24'000.00		23'652.15	
451.3181.2	Evacuation déchets organiques compostables	27'230.00		32'400.00		23'348.25	
451.3181.3	Eliminat. verre récupération	8'866.90		9'500.00		9'230.65	
451.3181.5	Eliminat. déchets encombrants	15'454.58		29'000.00		13'884.57	
451.3181.7	Evacuation du bois	17'314.90		19'000.00		16'576.45	
451.3181.8	Débarras fer et métaux	3'127.45		5'000.00		3'007.01	
451.3181.8.1	Débarras boîtes alu - fer blanc			1'000.00		255.24	
451.3189	Frais pour information envers la population	4'290.00		4'500.00		4'257.00	
451.3301	Défalcations et remises taxes	2'718.15				930.40	
451.3812	Attribution fonds réserves déchets					61'149.60	
451.3901	Imputat. interne frais personnel déchetterie	27'859.20		29'160.00		27'222.40	
451.3902	Imputat. interne frais d'exploitations déchetterie	61'785.15		18'900.00		22'832.00	
451.4090	Taxe déchets récup. après défalcations		266.45				0.10
451.4341	Taxe annuelle forfaitaire		111'506.85		120'000.00		108'579.35
451.4342	Ristourne au sac		121'460.30		120'000.00		181'736.30
451.4351.1	Participat. tiers et divers		252.80				
451.4361.1	Ristourne s/ traitement du verre		12'294.30		13'000.00		11'923.20
451.4361.2	Ristourne s/traitement vieux papier		5'547.48		7'000.00		5'668.80
451.4361.3	Ristourne s/ferraille		1'211.20		2'500.00		2'176.95
451.4361.3.1	Ristourne s/ boîtes alu - fer blanc						100.80
451.4371	Amendes déchetterie				100.00		
451.4809	Prélèvements s/fonds de réserve *		52'891.82				
452	AUTRES DECHETS	48'316.63	105.55	39'840.00	600.00	41'337.50	110.00
452.3181.1	Enlèv. et trait. huiles, frigos, pneus	1'398.50		2'000.00		2'620.35	
452.3181.1.1	Trait. et transp. DSM déchets spéc.ménagers	4'818.50		6'000.00		6'136.90	
452.3181.1.1.1	Enlèv. déchets poubelles publiques *	11'025.15		6'000.00		5'528.75	
452.3181.1.1.2	Enlèv. déchets organiques communaux	5'701.90		10'000.00		9'879.35	
452.3181.1.1.3	Evacuation déchets inertes	15'266.75		10'000.00		11'581.00	
452.3181.2	Trait. déchets carnés	145.38		500.00		29.55	
452.3901	Imputat. interne frais personnel autres déchets	3'095.45		3'240.00		3'024.70	
452.3902	Imputat. interne frais exploitation autres déchets	6'865.00		2'100.00		2'536.90	
452.4351.2	Facturation à des tiers débarras marchandises		105.55		500.00		100.00
452.4351.3	Facturation trait. déchets carnés				100.00		10.00
46	RESEAU EGOUTS ET EPURATION	890'027.05	890'027.05	655'000.00	655'000.00	799'756.60	799'756.60
46.3011	Part sur salaires	15'828.90		18'500.00		15'624.45	
46.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	1'013.40		1'000.00		988.75	
46.3041	Caisse retraite CIP	2'083.20		2'100.00		2'033.40	
46.3121	Electricité stat.relev. Bellevue	695.95		1'000.00		1'094.05	
46.3141	Entretien canalis.et collecteurs	71'498.35		125'000.00		28'342.95	
46.3181	Honoraires et prestat.de service	42'499.90		23'000.00		29'534.45	
46.3311	Amortis.patrimoine administratif	96'500.00		206'800.00		68'100.00	
46.3329	Amortissement supplément. patrim. administratif	343'775.35				360'734.55	
46.3521	Exploitation STEP, St-Prex *	218'687.00		199'000.00		198'024.00	
46.3901	Frais gestion égts-épurat.imput. internes	71'200.00		52'400.00		63'980.00	
46.3905	Imputat. intérêts s/emprunts trav. égouts -	26'245.00		26'200.00		31'300.00	
46.4341	Taxes uniques de raccordement		467'992.30		250'000.00		392'905.95
46.4351.1	Taxe annuelle égouts		237'788.55		220'000.00		222'339.05
46.4351.2	Taxe annuelle épuration (s/M3 eau)		182'041.20		185'000.00		184'511.60
46.4361	Rembours.tiers et redevances diverses		2'205.00				

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
47	COURS D'EAU	7'695.05		3'000.00			
47.3147	Entretien cours d'eau		794.00		3'000.00		
47.3311	Amortissement obligatoire du part.administratif	5'771.05					
47.3905	Imputation intérêts s/emprunt	1'130.00					
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'051'666.90	54'402.65	2'014'200.00	46'000.00	2'007'543.35	111'310.20
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'265'000.45		1'259'200.00		1'210'192.15	
51.3171	Frais de réceptions et divers			1'000.00		51.25	
51.3521.1	Participat. enseign. primaire Assagie *	1'265'000.45		1'255'200.00		1'210'140.90	
51.3662	Frais d'écolage			3'000.00			
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	582'803.75		572'800.00		554'175.40	50.00
52.3521.1	Particip. enseign. secondaire Assagie *	582'803.75		566'800.00		543'066.80	
52.3662	Particip. frais d'écolage, transp. écoliers et frais divers *			6'000.00		11'108.60	
52.4361	Rembt de tiers et participations						50.00
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	4'334.50		5'000.00		4'250.30	
54.3521	Part à des charges de Communes	4'334.50		5'000.00		4'250.30	
55	ACTIVITES PARASCOLAIRES / CENTRE DES JEUNES	177'326.20	54'402.65	149'700.00	46'000.00	214'918.90	111'260.20
550	ACTIVITES PARASCOLAIRES / CENTRE DES JEUNES	177'326.20	54'402.65	149'700.00	46'000.00	214'918.90	111'260.20
550.3011	Traitements animateurs et personnel cantine *	111'929.45		106'000.00		110'521.05	
550.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF *	6'995.95		6'200.00		6'008.60	
550.3041	Caisse retraite CIP *	11'354.40		10'100.00		9'934.80	
550.3061.1	Rembt frais repas, déplac.et tél. *	15'346.65		700.00			
550.3061.2	Frais formation continue	1'830.00		2'000.00		1'400.00	
550.3113.1	Achat équipements pr Centre des Jeunes	5'218.20		5'000.00		333.50	
550.3171.1	Frais d'animation Centre des Jeunes	24'068.90		16'000.00		22'459.10	
550.3181	Frais téléphone cantine	582.65		500.00		585.85	
550.3185	Part frais gestion logistique cantine			3'000.00		4'320.00	
550.3191	Cotisations et abts revues Ctre Jeunes			200.00		100.00	
550.3522.2	Rembtà Assagie bons cantine scolaire					59'256.00	
550.4333	Encaissements bons cantine scolaire						59'256.00
550.4359	Recettes ventes pdts et animations div.		13'402.65		6'000.00		12'004.20
550.4523	Partic. du Gpt forfait s/traite. Ctre Jeunes		40'000.00		40'000.00		40'000.00
550.4659	Subvention de tiers		1'000.00				
58	TEMPLES ET CULTES	22'202.00		27'500.00		24'006.60	
58.3011	Traitement organisiste	6'853.00		7'800.00		6'724.40	
58.3011.1	Trait. nett. local s/la cure et sonneries cloches	1'105.00		1'500.00		1'335.00	
58.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	408.60		600.00		385.30	
58.3091	Autres charges	480.00		600.00		480.00	
58.3651.1	Partic. frais paroisse catholique	13'111.95		16'000.00		14'947.90	
58.3651.2	Partic.frais paroisse protestante	243.45		1'000.00		134.00	
6	POLICE ET SECURITE	590'837.40	15'770.10	617'200.00	6'800.00	603'658.00	18'030.85
60	SERVICE DE POLICE COMMUNAL	23'884.20	15'575.70	33'000.00	6'000.00	26'548.40	10'440.00
60.3111	Achat matériel			1'000.00			
60.3181	Frais divers	350.00				5'043.80	
60.3188	Prestat. surveillance Securitas	21'034.20		20'000.00		20'424.60	
60.3189	Prestat. ASP Assistant sécurité publique *	2'500.00		12'000.00		1'080.00	
60.4371	Amendes et ordonnances pénales		15'575.70		6'000.00		10'440.00
61	CORPS DE POLICE CANTONAL	427'415.00		430'000.00		439'982.00	
61.3511	Part aux charges cantonales *	427'415.00		430'000.00		439'982.00	
63	POLICE SANITAIRE	500.00		2'000.00		1'552.40	
63.3524.1	Inspector. denrées aliment., laborat. canton.	500.00		2'000.00		1'552.40	
64	SERVICE DES INHUMATIONS	3'178.50	194.40	6'000.00	100.00	7'101.65	129.60
64.3181	Frais transports, honor.verif.décès,etc.	3'178.50		6'000.00		7'101.65	
64.4351	Facturation à des tiers		194.40		100.00		129.60
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	85'260.50		91'000.00		79'151.15	261.25
65.3521	Part d'Etoy au SDIS MORGET *	85'260.50		91'000.00		79'151.15	
65.4351.1	Participat. tiers et divers						261.25
66	PROTECTION CIVILE	50'599.20		55'200.00	700.00	49'322.40	7'200.00
66.3181.2	Frais divers	305.20		1'000.00		391.10	
66.3521.2	Redevance Office régional PC	50'294.00		54'200.00		48'931.30	
66.4651	Subsides divers				700.00		7'200.00

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	3'508'483.65	261'771.00	3'617'500.00	1'000.00	3'717'624.00	78'817.00
71	SERVICE SOCIAL ACCUEIL ENFANTS	677'902.60		774'500.00	1'000.00	644'307.60	1'235.00
71.3188	Repas chauds à domicile	4'585.00		6'000.00		4'975.00	
71.3301	Défalcations factures					1'125.00	
71.3511.7	FAJE Fond. Accueil Jour Petite Enfance	14'300.00		14'500.00		14'190.00	
71.3511.71	Part Espace Prévention	4'290.00				4'257.00	
71.3525	ARASMAC: part Agce ass. sociales + Revenu insertion	70'755.30		66'000.00		59'598.00	
71.3526	ARASMAC : part Etoy frais réseau AJEMA *	514'212.10		613'000.00		488'680.00	
71.3651	Allocations de Noël			2'000.00			
71.3652	Aide structure communale petite enfance	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
71.3653	Dons sacs déchets familles enf.0-3 ans	9'760.20		13'000.00		11'482.60	
71.4525	Part Buchillon distrib. repas chauds				1'000.00		1'235.00
72	PREVOYANCE SOCIALE	2'597'891.00	261'771.00	2'598'000.00		2'764'899.00	77'582.00
72.3511.1	Participation à la Facture Sociale *	2'597'891.00		2'598'000.00		2'764'899.00	
72.4514	Rbt canton s/déc. final fact. sociale		261'771.00				77'582.00
73	SANTE PUBLIQUE	232'690.05		245'000.00		308'417.40	
73.3651.1	Subvention Assoc. Entrée de Secours	6'864.00		7'000.00		6'811.20	
73.3651.2	Subventions AVASAD (Soins domicile)	225'826.05		238'000.00		301'606.20	
8	SERVICE DES EAUX	1'287'660.75	1'287'660.75	751'000.00	751'000.00	1'097'196.65	1'097'106.15
81	SERVICE DES EAUX	1'287'660.75	1'287'660.75	751'000.00	751'000.00	1'097'196.65	1'097'106.15
81.3011	Part salaires divers	15'828.70		18'500.00		15'623.15	
81.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	1'013.10		1'000.00		987.30	
81.3041	Caisse retraite CIP	2'083.20		2'100.00		2'032.20	
81.3061.2	Frais formation continue					5'820.00	
81.3111.1	Achat compteurs et petit matériel	5'136.00		10'000.00		9'609.65	
81.3111.2	Pose nouv. BH + prises d'eau	9'382.80		20'000.00		1'075.00	
81.3121	Electricité stations Vosette et Jotterand	31'939.25		35'000.00		30'894.90	
81.3141.1	Entretien des fontaines	510.00		3'000.00		2'368.45	
81.3141.2	Entretien réseau, sources et stat. pompage *	137'824.75		108'000.00		97'480.20	
81.3151	Réparations compteurs, etc.	6'947.05		3'000.00			
81.3181	Honoraires et prestations service	43'383.80		35'000.00		29'787.15	
81.3186	Assurances bâtiment et mobilier	197.25		200.00		134.55	
81.3301	Défalcations et remises s/f.eau	2.50					
81.3311	Amortis. patrim. administratif	93'000.00		348'800.00		76'500.00	
81.3329	Amortissement supplém. patrim. administratif	405'640.88				669'437.07	
81.3521	Part Etoy exploitat. stat. Pontets (Etoy-Buchillon)	61'499.80		80'000.00		39'782.88	
81.3522	Part Etoy frais exploit. réserv. Rippes (Etoy-Buchil.)	2'595.40		3'000.00		2'164.15	
81.3813	Attribut. financements spéciaux service eaux	355'468.27					
81.3901	Frais gestion service eau imputat. interne	103'000.00		60'000.00		87'700.00	
81.3905	Imput. intérêts s/emprunts trav. serv. eau	12'208.00		23'400.00		25'800.00	
81.4341	Taxes uniques de raccordement		800'254.15		300'000.00		621'519.70
81.4351	Vente d'eau, y.c. location compteurs		471'628.30		450'000.00		464'892.35
81.4361	Rembour. tiers et redevances diverses		2'204.25		1'000.00		273.25
81.4651	Subsides ECA		13'574.05				10'420.85

BILAN

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2014	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2014
91	ACTIF	13'927'382.98	45'244'788.45	42'702'367.84	16'469'803.59
910	DISPONIBILITES	2'450'359.89	24'936'908.53	25'831'673.14	1'555'595.28
9100	CAISSES	2'279.55	106'741.95	107'132.65	1'888.85
9100.1	Caisse	1'720.25	78'140.55	78'041.60	1'819.20
9100.2	Caisse du Centre des Jeunes	559.30	28'601.40	29'091.05	69.65
9100.3	Caisse Conseil		364.00		364.00
9101	CCP divers comptes	366'462.25	6'115'483.05	6'047'412.39	434'532.91
9101.1	Postfinance c.c. 10-7244-0	366'462.25	6'115'483.05	6'047'412.39	434'532.91
9102	BANQUES	2'081'618.09	18'714'319.53	19'677'128.10	1'118'809.52
9102.1	Raiffeisen c.c. Commune 9228.02	2'012'774.05	18'343'471.83	19'243'936.00	1'112'309.88
9102.11	Raiffeisen c. c. Centre Jeunes 9228.25	1'834.04	18'492.40	18'453.05	1'873.39
9102.12	Raiffeisen c. gest. UAPE 5338879.6	805.80	47'350.20	48'156.00	
9102.3	UBS - c.cour. pmt intérêts emprunts c.554834.0	66'204.20	305'005.10	366'583.05	4'626.25
911	DEBITEURS	3'918'095.90	12'311'537.56	12'224'142.68	4'005'490.78
9112	Reveur de l'Etat	3'235'317.10	9'368'447.71	9'378'211.58	3'225'553.23
9115	Autres débiteurs	664'262.40	2'781'858.30	2'695'094.75	751'025.95
9115.1	Débiteurs en attente		400.00		400.00
9119.45.1	TVA à récup. s/Fonction. s.Déchetterie	917.30	22'926.10	23'843.40	
9119.46.1	TVA à réc. s/Fonction. S. EGTS		25'880.20	25'880.20	
9119.46.2	TVA à réc. s/Invest. S. EGTS		46'915.65	46'915.65	
9119.81.1	TVA à réc. s/Fonction. S. EAU		23'033.25	22'918.35	114.90
9119.99	Décompte TVA - TVA à recevoir	17'599.10	42'076.35	31'278.75	28'396.70
912	PLACEMENTS DU PRATIMOINE FINANCIER	5'000.00	2'000.00		7'000.00
9120	TITRES ET PLACEMENTS	5'000.00			5'000.00
9120.60	Fonds Association Triage Ballens	5'000.00			5'000.00
9123	TERRAINS ET BATIMENTS PATRIMOINE FINANCIER		2'000.00		2'000.00
9123.0	Terrains et bâtiments		2'000.00		2'000.00
913	ACTIFS TRANSITOIRES	863'075.86	988'013.69	989'438.79	861'650.76
9139	ACTIFS TRANSITOIRES DIVERS	863'075.86	988'013.69	989'438.79	861'650.76
9139.1	Actifs transitoires divers	843'442.31	858'047.99	843'442.31	858'047.99
9139.10	Impôt Anticipé à récupérer	10'855.75	395.25	7'648.23	3'602.77
9139.2	Exploitat.rés.eau Les Pontets Etoy-Buchillon	8'777.80	52'890.75	61'668.55	
9139.21	Exploitat. réservoir Rippes Etoy-Buchillon		3'289.70	3'289.70	
9139.3	Achat et vente cartes CFF à la population		26'040.00	26'040.00	
9139.6	Avances versées à l'UAPE		47'350.00	47'350.00	

BILAN

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2014	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2014
914	INVEST.DU PATRIMOINE ADMINIST.	6'040'999.33	7'006'328.67	3'657'113.23	9'390'214.77
9141	OUVRAGES DE GENIE CIVIL A AMORTIR	399'627.65	3'688.10	167'148.95	236'166.80
9141.15	Aménag. ruisseau Farabosse préav. 2012	87'668.50		87'668.50	
9141.17	Amén.girat.Bellevue + trottoir R. Allam. 627'000 pr.10/2012	208'253.50		75'880.45	132'373.05
9141.18	Assain.+aménag. Rte Villars (part. rte 500'000.-) pr.11/2012	103'705.65	3'688.10	3'600.00	103'793.75
9141.72	Création ch. Piétonnier Ch. Ecoliers		54'660.00	54'660.00	
9143	IMMEUBLE PATRIMOINE ADMINISTR.	4'012'082.25	6'194'713.52	2'484'512.05	7'722'283.72
9143.30	Etude assainis. énergétique s. poly. 119.800.- pr.3/2012	117'270.20		117'270.20	
9143.31	Trav.assainis.énerg. s.poly. 2.422 mios pr.14/12	2'313'313.00	34'628.85	2'347'941.85	
9143.81	Etude 2ème cstr.Coll. Communaux pr. 13/2012 172'000	167'517.95			167'517.95
9143.82	2ème cstr.coll. Communaux	1'413'981.10	6'160'084.67	19'300.00	7'554'765.77
9144	RESEAU D'EAU	1'629'287.43	586'446.00	950'792.23	1'264'941.20
9144.0	Réseau d'eau	1.00			1.00
9144.15	Amén.Ruiss.Farabosse coll.EC partie couverte pr.2012	60'963.20		60'963.20	
9144.160	Réfection conduite Egouts Praz Riondet préav. 2012	128'003.10		12'800.00	115'203.10
9144.161	Réfect.conduite Eau Praz Riondet préav.2012	124'606.60		124'606.60	
9144.170	Amén. partie Egts carrefour Rte Allaman pr.10/12/ 97'900.00	81'465.95		9'000.00	72'465.95
9144.171	Amén.partie Eau Rte.Allam.gir.Bellev. pr.10/12/627'000	9'243.05		9'243.05	
9144.180	Amén.partie Egts Rte Villars pr.11/2012 228'300.00	198'254.25		6'600.00	191'654.25
9144.181	Amén.partie Eau-irrigat. Rte Villars pr.11/2012 85'700.-	99'895.35		99'895.35	
9144.42	Mise sép. EGTS.ét.+tr.Gd Pré-Cl.Dev.B.Ros. pr.8/04 4'671'000	450'083.05		350'912.15	99'170.90
9144.62	Instal.déshydrat. boues épur.stat.STEP pr.4/06 - 324'000.00	200'000.00	78'522.00		278'522.00
9144.63	Augmentat. capacité STEP préavis. 06/2010 CHF 374'000		370'365.00		370'365.00
9144.64	Travaux de désodorisation STEP préavis 01/13 - CHF 123'000		117'902.00		117'902.00
9144.65	Armoires électriques STEP préavis 02/13 CHF 22'000		19'657.00		19'657.00
9144.82	Construct. réservoir Rippes préav. 1/09 2'172'000.00	276'771.88		276'771.88	
9145	FORETS		1.00		1.00
9145.2	Forets		1.00		1.00
9146	MOBILIER, MACHINES ET VEHICULES A AMORTIR	1.00	166'821.05		166'822.05
9146.01	Aménagement bibliothèque/Ludothèque 100'000 préav. 02/14		166'821.05		166'821.05
9146.1	Véhicules communaux	1.00			1.00
915	PRETS ET CAPITAUX DE DONATIONS	649'852.00			649'852.00
9153	TITRES ET PAPIERS VALEURS	649'852.00			649'852.00
9153.2	Actions SEFA augmentation capital 1996	430'000.00			430'000.00
9153.21	Actions SEFA 500 nouv.achat 2008	116'000.00			116'000.00
9153.3	Actions VALORSA 1996	99'200.00			99'200.00
9153.31	Parts sociales Tennis (convers.prêt 340'000.-à 1.-) pr.6/03		1.00		1.00
9153.4	Actions CRIDEC	1'250.00			1'250.00
9153.6	Actions CGN	1'000.00			1'000.00
9153.61	Actions CGN 10 nouv.actions 2009	1'000.00			1'000.00
9153.7	Part sociale B. Raiffeisen	200.00			200.00
9153.8	Parts sociales Cave Viticulteurs Morges	700.00			700.00
9153.9	Souscript. 5 parts Sté coopér. Marchairuz	500.00			500.00
9153.99	Divers titres pour mémoire		1.00		1.00

BILAN

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2014	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2014
92	PASSIF	-13'927'382.98	22'459'231.03	25'001'651.64	-16'469'803.59
920	ENGAGEMENTS COURANTS	-1'122'817.98	19'164'163.96	18'873'773.65	-832'427.67
9200	Créanciers	-958'976.80	17'442'818.16	17'211'448.63	-727'607.27
9201	Créanciers Caisse AVS		135'392.70	135'392.70	
9202	Créancier CIP Caisse Pensions		202'581.90	202'581.90	
9203	Créancier salaires	-106'531.65	1'148'458.02	1'133'154.72	-91'228.35
9209	TVA A PAYER EAU-EGTS	-57'309.53	234'913.18	191'195.70	-13'592.05
9209.1	TVA à payer s/EAU 2.5 %		32'315.50	32'315.50	
9209.11	TVA à payer s/EAU 8 %		1'321.75	1'321.75	
9209.2	TVA A PAYER S/EGTS 8%		80'320.75	80'320.75	
9209.3	TVA à Payer s/Déchetterie 8%		26'643.00	26'643.00	
9209.99	TVA Décompte à payer	-57'309.53	94'312.18	50'594.70	-13'592.05
921	DETTES A COURT TERME		366'373.40	366'373.40	
9210	DETTES A COURT TERME		26'039.05	26'039.05	
9210.5	C/c Fête au village		26'039.05	26'039.05	
922	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME	-9'125'000.00	500'000.00	3'000'000.00	-11'625'000.00
9221	EMPRUNT PAR OBLIGATION SIMPLE	-9'125'000.00	500'000.00	3'000'000.00	-11'625'000.00
9221.36	Postfinance empr. (Communaux II) 2'000'000 - 15.10.2018	-2'000'000.00			-2'000'000.00
9221.37	Postfinance empr. (Communaux II) 3'000'000.- 28.03.2024			3'000'000.00	-3'000'000.00
9221.4	Emprunt UBS 6 mios 2.27 % 05.2010-04.2020 av. amort.	-5'125'000.00	250'000.00		-4'875'000.00
9221.711	Emprunt SUVA (ex UBS Mais.Com.+ Trav.Gd Pré-Rossé) 2006-2016	-1'000'000.00	250'000.00		-750'000.00
9221.91	Emprunt POSTFINANCE ex CECS 1'000'000.- tr. Estuey-Neuf	-1'000'000.00			-1'000'000.00
925	PASSIFS TRANSITOIRES	-188'601.85	185'801.85	972'134.90	-964'934.90
9259.1	Passifs transitoires divers	-185'501.85	185'501.85	961'484.90	-961'484.90
9259.2	P.transit. Cautions jardins communaux	-3'100.00	300.00	650.00	-3'450.00
928	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DERESERVE	-3'027'195.05	2'242'891.82	1'755'468.27	-2'539'771.50
9280	FONDS ALIMENTES PAR RECETTESAFFECTEES	-100'195.05	52'891.82	355'468.27	-402'771.50
9280.3	Provis. fonds alimentés p/recettes EAU			355'468.27	-355'468.27
9280.4	Provis. fonds alim. pour le TOURISME	-39'045.45			-39'045.45
9280.45	Fonds réserves déchets	-61'149.60	52'891.82		-8'257.78
9282	FONDS DE RESERVE	-2'927'000.00	2'190'000.00	1'400'000.00	-2'137'000.00
9282.1	Provision forestière	-10'000.00			-10'000.00
9282.10	Provision achat matériel et machines	-327'000.00			-327'000.00
9282.6	Provision pour travaux futurs	-2'190'000.00	2'190'000.00	1'400'000.00	-1'400'000.00
9282.8	Fonds de réserve Péréquation	-400'000.00			-400'000.00
929	CAPITAL	-463'768.10		43'901.42	-507'669.52
9290	Résultat de l'année en cours			43'901.42	-43'901.42
9295	Capital	-463'768.10			-463'768.10
9999	Compte de transfert		340'334.35	340'334.35	

ENGAGEMENTS HORS BILAN

La commune d'Ettoy a consenti des cautionnements au bénéficiaire suivant :

Association scolaire Aubonne-Gimel et Ettoy pour CHF

555'000

Engagement de leasing au 31.12.2014

99'217

CHARGES PAR NATURE

	COMPTES 2014	BUDGET 2014	ECARTS	ECARTS %
3 TOTAL DES CHARGES	19'335'549	14'236'160	5'099'389	35.82
30 AUTORITES ET PERSONNEL	1'632'972	1'557'330	75'642	4.86
AUTORITES ET COMMISSIONS	237'204	241'700	-4'496	-1.86
PERSONNEL ADMINISTR. & D'EXPL.	1'006'902	989'730	17'172	1.74
ASSURANCES SOCIALES	101'584	100'280	1'304	1.30
CAISSE PENSIONS ET PREVOYANCE	142'557	142'520	37	0.03
ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	42'533	44'600	-2'067	-4.63
INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	45'940	31'400	14'540	46.31
PERSONNEL INTERIMAIRE	48'768		48'768	
AUTRES CHARGES AUT. & PERSONN.	7'483	7'100	383	5.39
31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2'666'867	2'316'130	350'737	15.14
IMPRIMES, FOURNIT. BUREAU	26'611	28'500	-1'889	-6.63
ACHATS MOBILIER, MAT. MACHINES	213'411	166'000	47'411	28.56
ACHATS EAU, ENERGIE, COMBUST.	225'441	254'800	-29'359	-11.52
AUTRES FOURNITURES & MARCHAND.	43'741	39'700	4'041	10.18
ENTRETIEN IMMEUBLES, ROUTES	1'243'483	960'600	282'883	29.45
ENTRETIEN MOBILIER, INSTALL.	53'185	62'000	-8'815	-14.22
RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	81'854	79'300	2'554	3.22
HONORAIRES & PREST. SERVICES	716'538	656'480	60'058	9.15
IMPOTS, TAXES, COTIS., DIVERS	52'602	68'750	-16'148	-23.49
32 INTERETS PASSIFS	237'650	238'000	-350	-0.15
INTERETS DETTES A COURT TERME		1'000	-1'000	-100.00
INTERETS DETTES A LONG TERME	219'932	217'000	2'932	1.35
AUTRES INTERETS	17'718	20'000	-2'282	-11.41
33 AMORTISSEMENTS	3'457'680	660'600	2'797'080	423.42
AMORT. PATRIMOINE FINANCIER	115'846	105'000	10'846	10.33
AMORT. PATRIMOINE ADMINISTR.	312'471	555'600	-243'129	-43.76
AMORT. SUPPLEMENTAIRES	3'029'363		3'029'363	
35 REMB. A DES COLLECTIVITES PUBL.	8'739'370	8'846'100	-106'730	-1.21
REMB. DE CHARGES CANTONALES	3'341'344	3'368'800	-27'456	-0.82
REMB. CHARGES AUTRES COMMUNES	5'398'026	5'477'300	-79'274	-1.45
36 AIDES ET SUBVENTIONS	361'806	402'600	-40'794	-10.13
AIDES, SUBS., INSTIT, PRIVEES	361'806	393'600	-31'794	-8.08
AIDES INDIVIDUELLES		9'000	-9'000	-100.00
38 ATTR. AUX FDS & FINANC. SPEC.	1'755'468		1'755'468	
ATTR. FDS RESERVE & RENOUVELL.	1'400'000		1'400'000	
ATTR. FINANCEMENTS SPECIAUX	355'468		355'468	
39 IMPUTATIONS INTERNES	493'737	215'400	278'337	129.22
IMPUTATIONS INTERNES	493'737	215'400	278'337	129.22

COMPTES 2014 BUDGET 2014 ECARTS ECARTS %

4 TOTAL DES REVENUS	19'379'451	14'169'118	5'210'333	36.77
40 IMPOTS	10'093'587	9'207'500	886'087	9.62
400 IMPOTS S/REVENU & FORTUNE	6'690'590	6'670'000	20'590	0.31
401 IMPOTS S/BENEFICE & CAPITAL	1'645'504	1'300'000	345'504	26.58
402 IMPOTS FONCIER	872'023	880'000	-7'977	-0.91
404 DROITS DE MUTATIONS	646'808	300'000	346'808	115.60
405 IMPOTS S/SUCCESSIONS-DONATIONS	226'368	50'000	176'368	352.74
406 IMPOTS & TAXES S/POSSESSION	6'425	6'500	-75	-1.15
409 IMPOTS RECUPERES APRES DEFALC.	5'870	1'000	4'870	486.95
41 PATENTES, CONCESSIONS	186'582	190'000	-3'418	-1.80
410 PATENTES	25'965	30'000	-4'035	-13.45
411 CONCESSIONS	160'617	160'000	617	0.39
42 REVENUS DU PATRIMOINE	1'792'125	1'641'900	150'225	9.15
422 REVENUS CAPITALAUX PART. FINAN.	127'265	79'100	48'165	60.89
423 REVENUS IMMEUBLES PATR. FINAN.	327'287	329'100	-1'813	-0.55
427 REVENUS IMMEUBLES PART. ADMIN.	1'337'573	1'233'700	103'873	8.42
43 TAXES, EMOLUMENTS, PROD. VTES	2'739'393	1'911'500	827'893	43.31
431 EMOLUMENTS	122'019	88'500	33'519	37.87
434 TAXES RACCORD. & D'UTILISATION	1'501'214	790'000	711'214	90.03
435 VENTES & PRESTATIONS SERVICE	958'361	910'400	47'961	5.27
436 REMBOURSEMENT DE TIERS	140'874	116'000	24'874	21.44
437 AMENDES	15'576	6'100	9'476	155.34
439 AUTRES RECETTES	1'350	500	850	170.00
44 PARTS RECETTES CTLES SANS AFF.	86'407	100'500	-14'093	-14.02
441 PARTS A RECETTES CANTONALES	86'407	100'500	-14'093	-14.02
45 REMB. DE COLLECTIVITES PUBL.	1'693'300	876'618	816'682	93.16
451 PART. ET REMB. DU CANTON	827'710	43'600	784'110	1'798.42
452 PART. ET REMB. AUTRES COMMUNES	865'590	833'018	32'572	3.91
46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBV.	51'429	25'700	25'729	100.11
465 PARTICIP. ET SUBV. DE TIERS	51'429	25'700	25'729	100.11
48 PREL. S/FDS & FINAN. SPECIAUX	2'242'892		2'242'892	
480 PREL. S/FDS RESERVE & RENOUV.	2'242'892		2'242'892	
49 IMPUTATIONS INTERNES	493'737	215'400	278'337	129.22
490 IMPUTATIONS INTERNES	493'737	215'400	278'337	129.22

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

Conformément au mandat qui nous a été confié, nous avons contrôlé les comptes annuels (bilan et compte de fonctionnement) de la commune d'**Ettoy** pour l'exercice arrêté au **31 décembre 2014**.

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, complétées le 10 septembre 2008 émises par l'Autorité cantonale de surveillance des finances communales (ASFICO). Nous estimons que notre révision constitue une base suffisante pour former notre opinion.

Selon notre appréciation, les comptes annuels arrêtés au **31 décembre 2014** sont établis en conformité avec le Règlement sur la comptabilité des communes.

Bière, le 8 mai 2015

CoFiRev,
bureau fiduciaire sàrl


Thierry Jaccard
Réviseur agréé
Personne ayant dirigé le contrôle