



COMMUNE DE COMMUGNY



BUDGET 2017

Décembre 2016

COMMUNE DE COMMUGNY

SOMMAIRE

Pour approbation

Budget de fonctionnement par classification administrative

COMMUNE DE COMMUGNY

Budget de fonctionnement par classification administrative

Budget de fonctionnement par classification administrative - Récapitulation

	Libellés	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	ADMINISTRATION GENERALE	1 695 300	254 300	1 740 200	221 500	1 599 459	252 125
2	FINANCES	4 101 100	15 763 200	3 830 900	14 926 900	3 915 947	16 141 479
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1 189 600	649 600	1 120 600	656 300	1 259 342	648 677
4	TRAVAUX	2 990 500	2 016 100	2 503 500	1 626 700	2 281 139	1 431 196
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1 748 600		1 714 200		1 595 792	
6	POLICE	1 055 000	37 500	990 400	37 500	970 825	35 764
7	SECURITE SOCIALE	7 173 900		6 774 300		5 905 169	
	Total des charges et des revenus	19 954 000	18 720 700	18 674 100	17 468 900	17 527 673	18 509 241
	Résultat: Excédent de revenus					981 568	
	Résultat: Excédent de charges		1 233 300		1 205 200		
	Totaux	19 954 000	19 954 000	18 674 100	18 674 100	18 509 241	18 509 241

Commentaires	
Nos de compte	ADMINISTRATION GENERALE
1	
10	Autorités
101 3001 à 3181	Conseil communal Les montants prévus sont les mêmes que ceux de 2016.
102 3001 et suivants	Municipalité Forfaits des membres de la Municipalité également identiques à ceux de 2016.
11 3010 à 3060	Administration Principaux changements pour le personnel: le poste de l'apprentie est sur 12 mois en 2017 (4,5 en 2016) et augmente (tablelle Vaud) une augmentation de 40% est prévue avec un 20% transféré depuis le Contrôle des habitants (chapitre 6 plan comptable cantonal) et un 20% supplémentaire est ajouté (2 postes de travail différents). Les montants prévus pour les fournitures et frais de bureau du greffe sont stables. Ce poste comprend aussi les frais de réalisation et d'impression du calendrier annuel et du "Commugnycation". Les émoluments compensent certains de ces frais dans les postes de recettes. Ce poste comprend l'achat de mobilier et de matériel informatique, logiciel et matériel (Renouvellement important prévu en 2016). L'entretien et la maintenance correspondent aux mêmes logiciels, matériels et machines que pour 2016. Montants servant principalement aux diverses manifestations communales (frais d'infrastructures, alimentaires, administratifs, etc.). Depuis 2015, la Commune soutient des manifestations villageoises nouvelles ou réorganisées. Ce poste a été éclaté pour le rendre plus lisible.
3100	
3111 et 3151 3170	
3180 3181 et 3182 3185	Les frais de timbres et de télécommunications ont été séparés des autres honoraires. Les principaux montants sont prévus pour les honoraires d'avocats, de géomètres et d'études diverses. Un projet imposé par la Confédération concernant le Contrôle des habitants est également prévu. Les honoraires du Boursier et ceux des archivistes sont également dans ce compte.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	ADMINISTRATION GENERALE	1 695 300	254 300	1 740 200	221 500	1 599 459	252 125
10	Autorités	260 700		260 700		249 792	
101	> Conseil communal	56 000		56 000		48 870	
101,3001	> > Jetons de présence et indemnités	35 000		35 000		37 723	
101,3060	> > Remboursement de frais	1 000		1 000			
101,3099	> > Charges diverses des autorités	18 000		18 000		10 325	
101,3100	> > Imprimés et fournitures de bureau	1 000		1 000			
101,3181	> > > Frais de ports et comptes postaux	1 000		1 000		823	
102	> Municipalité	204 700		204 700		200 922	
102,3001	> > Traitements des municipaux	187 000		187 000		187 000	
102,3030	> > A.V.S. - A.I. et ass. chômage	16 500		16 500		13 085	
102,3050	> > Assurance accident	1 200		1 200		837	
11	Administration	823 600	2 500	849 800	2 500	726 322	15 961
110	> Administration	823 600	2 500	849 800	2 500	726 322	15 961
110,3010	> > Traitements du personnel	220 100		174 600		167 615	
110,3030	> > A.V.S. - A.I. et ass. chômage	19 500		15 400		16 484	
110,3040	> > Caisse de pension	34 700		28 100		27 501	
110,3050	> > Assurance maladie et accident	7 500		6 600		5 180	
110,3060	> > Indemnités et remboursement de frais	1 500		1 500			
110,3091	> > Frais pour la formation du personnel	12 000		12 000		9 035	
110,3100	> > Imprimés et fournitures de bureau	55 000		60 000		45 939	
110,3111	> > Achat de mobilier, machines et équipements de b	24 000		50 000		18 676	
110,3117	> > Achat matériel et articles publicitaires	1 000		1 000		208	
110,3151	> > Entretien mobilier, machines et équipements tech	19 500		19 500		16 698	
110,3163	> > Locations machines	17 600		17 600		17 939	
110,3170	> > > Réceptions et manifestations	111 000		107 000		110 456	
110,3181	> > > Frais de ports et comptes postaux	15 000		10 000		15 240	
110,3182	> > > Frais de téléphone et de télécommunication	12 500		12 500		11 503	
110,3185	> > > Honoraires et frais d'expertises	204 000		222 000		156 459	
110,3186	> > > Assurances choses et RC	15 500		15 500		14 225	
110,3187	> > > Emoluments	2 000		2 000		2 804	
110,3190	> > > Cotisations et taxes	17 500		17 300		10 764	

Commentaires	
Nos de compte	
1	ADMINISTRATION GENERALE
11	Administration
3526	La cotisation au Conseil Régional a été supprimée (elle correspondait à CHF 20.-/hab.).
3650	Ce sont les dons hors "Pot commun" compte 150.3651 des communes de Terre-Sainte. Montant modeste revu à la hausse. Un don spécifique unique de CHF 5'000.- est prévu en 2017 pour l'Association Pro-Jet.
15	Affaires culturelles et de loisirs
150	Subventions à sociétés culturelles et sportives
3512	Participation obligatoire découlant de l'application de la Loi sur les écoles de musique (LEM) au financement de la Fondation (FEM). En 2017, les communes devraient contribuer à hauteur de CHF 8,50/hab. (selon le projet de décret cantonal daté du 2 novembre 2016).
3651	Cette participation communale correspond à max. CHF 45.-/hab. selon le budget du "Pot commun" de Terre-Sainte.
151	Centre sportif
3523 et 4523	Ces montants correspondent à la moitié du budget du Centre sportif cogéré entre Commugny et Coppet.
16	Tourisme
3523	Taxe de séjour reversée au Conseil régional (92,5% pour l'office du tourisme).
18	Transports publics
3510	Ce montant correspond aux factures de l'Etat pour notre participation aux coûts des transports publics CFF, CGN, le réseau Mobilis (dont dépendent les TPN) ainsi que les services des Noctambus.
3527	Selon le vote du Conseil communal, participation communale annuelle aux coûts de la réorganisation des lignes de bus du District de Nyon. Le total correspond à CHF 31.- par habitant sur 5 ans. La facturation, et donc les paiements, ont pris du retard.
3657	Mise à disposition de la population de 2 cartes CFF à CHF 40.- la journée pour favoriser l'accès aux transports publics. Ce compte a changé en 2015 et correspond à une correction d'imputation (précédemment sous 3528).
3667	Montant pour subventions aux habitants sur abonnements de transports publics des réseaux Mobilis et TPG.
4369	Produit de la vente des cartes journalières ci-dessus.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
110,3526	> > Part. au Conseil Régional			55 200		55 200	
110,3650	> > Aides, dons et participations			22 000		24 398	
110,4310	> > Emoluments	33 700	500		500		600
110,4350	> > Ventes d'imprimés et divers		1 000		1 000		1 045
110,4360	> > Remboursements de frais		1 000		1 000		1 840
110,4361	> > Remboursement de salaire et charges sociales						918
110,4521	> > Particip. à des charges de justice et de sécurité publique						11 558
15	Affaires culturelles et de loisirs	407 800	214 800	381 400	182 000	382 174	197 664
150	> Subventions à sociétés cult. et sport.	151 700		144 900		132 389	
150,3512	> > Participation à des charges cantonales	24 100		20 700		18 930	
150,3651	> > Subventions à Stés cult. et sport.	127 600		124 200		113 459	
151	> Centre sportif	256 100	214 800	236 500	182 000	249 785	197 664
151,3523	> > Redevance pour terrain de sport	25 000		25 000		25 000	
151,3524	> > Dépenses	231 100		211 500		224 785	
151,4523	> > Recettes		214 800		182 000		197 664
16	Tourisme	15 000	15 000	15 000	15 000	14 910	14 910
160	> Tourisme	15 000	15 000	15 000	15 000	14 910	14 910
160,3145	> > Entretien parcs et jardins	1 100		1 100			
160,3523	> > Part versée au Conseil Régional	13 900		13 900		13 792	
160,3902	> > Participation du tourisme à l'entretien des parcs et jardins					1 118	
160,4066	> > Taxes de séjour		15 000		15 000		14 910
18	Transports publics	188 200	22 000	233 300	22 000	226 261	23 590
180	> Transports publics	188 200	22 000	233 300	22 000	226 261	23 590
180,3510	> > Part. à des charges cantonales	148 600		115 100		115 698	
180,3527	> > Part. à des charges communales			85 600		37 470	
180,3657	> > Subvention pour le trafic et l'énergie	26 600		32 600		30 763	
180,3667	> > Aides et subventions individuelles	13 000					
180,3809	> > Attribution à fonds de réserve					42 330	
180,4369	> > Ventes cartes journalières CFF		22 000		22 000		23 590

Nos de compte	Commentaires
2	FINANCES
210	Impôts
4001	Les impôts sur le revenu sont estimés sur la base du budget 2016 et des encaissements réels connus en septembre 2016.
40010	Le montant des impôts des sourciers mixtes est très difficile à estimer et est intégré pour le budget dans la position 4001.
4002	Le montant des impôts sur la fortune est estimé sur la base des encaissements réels connus en septembre 2016.
4003	Les impôts à la source sont difficiles à estimer.
4004	Le montant de l'impôt spécial sur les étrangers est estimé sur la base des encaissements réels reçus en septembre 2016.
4011	Les impôts sur le bénéfice net des PM sont difficiles à estimer.
4020	Le montant des impôts fonciers est estimé sur la base du réel 2015.
4040	Le montant des droits de mutation est estimé sur la base des encaissements connus en septembre 2016.
4050	Les droits de succession sont des recettes conjoncturelles difficiles à estimer.
4411	Le montant des gains immobiliers est estimé sur la base des encaissements reçus en septembre 2016.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
2	FINANCES						
21	Impôts						
210	> Impôts						
210,3184	> > > Frais de contentieux et de poursuite	4 101 100	15 763 200	3 830 900	14 926 900	3 915 947	16 141 479
210,3187	> > > Frais de perception des impôts	184 000	15 083 000	197 000	14 266 000	276 854	15 331 284
210,3190	> > Imputation forfaitaire sur impôts	184 000	15 083 000	197 000	14 266 000	276 854	15 331 284
210,3291	> > Intérêts rémunératoires	4 000		2 000		4 218	
210,3300	> > Défalcations d'impôts	110 000		110 000		110 675	
210,4001	> > Impôts sur le revenu	20 000		20 000		12 845	
210,40010	> > Impôts sourciers mixtes	20 000		35 000		17 638	
210,40011	> > Remb. impôt fonction dirigeante	30 000		30 000		131 478	
210,4002	> > Impôts sur la fortune		11 000 000		10 300 000		11 077 262
210,4003	> > Impôts à la source						-90 402
210,4004	> > Impôts spécial sur les étrangers		1 600 000		1 575 000		-8 403
210,4011	> > Impôts sur le bénéfice net des PM		180 000		200 000		1 613 329
210,4012	> > Impôts sur le capital des PM		150 000		200 000		166 410
210,4013	> > Impôts compl. sur les immeubles des PM		50 000		50 000		147 081
210,4020	> > Impôts foncier		2 000		5 000		175 493
210,4040	> > Droits de mutation		10 000		5 000		1 560
210,4050	> > Impôts sur les successions et donations		1 000 000		1 000 000		12 265
210,4061	> > Impôts sur les chiens		450 000		300 000		1 012 225
210,4090	> > Impôts récupérés après défalcation		30 000		30 000		486 222
210,4101	> > Impôts sur le tabac et l'alcool		16 000		16 000		
210,4223	> > Intérêts moratoires		15 000		15 000		15 850
210,4362	> > Remboursement de frais admin.		150 000		150 000		12 063
210,4411	> > Impôts sur les gains immobiliers						31
210,4415	> > Rétrocession sur l'impôt des frontaliers		400 000		400 000		215 229
			30 000		20 000		4 218
							462 281
							28 572

Nos de compte	Commentaires
2	FINANCES
220	Service financier
3220	Un emprunt à long terme, non utilisé, avait été budgété en 2016.
3520	Montant de la péréquation en faveur des Communes (charge) en hausse pour la part de Commugny.
4520	Montant de la péréquation provenant des Communes (recette) en légère augmentation.
230	Amortissements et réserves
	Les montants des amortissements sont ventilés dans les chapitres correspondants, soit les 3 (Domaines et bâtiments) et 4 (Travaux).

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
22	Service financier						
220	> Service financier						
220,3181	> > > Frais de ports et de comptes postaux	3 917 100	680 200	3 633 900	660 900	3 639 093	686 195
220,3183	> > > Frais bancaires	3 917 100	680 200	3 633 900	660 900	3 639 093	686 195
220,3184	> > > Frais de contentieux et de poursuites	1 000		600		817	
220,3189	> > > Frais divers	2 000		2 000		1 848	
220,3220	> > > Intérêts des dettes à long terme	1 000				737	
220,3520	> > Péréquation en faveur des communes			19 700		0	
220,35201	> > Péréquation en faveur des communes - décpté déf, année préc.	3 913 100		3 611 600		3 316 063	
220,4220	> > Revenus du patrimoine financier		30 000		27 500	319 627	29 105
220,4250	> > Revenus prêts et participations du patrimoine administratif						4 050
220,4390	> > Autres recettes						12
220,4520	> > Péréquation provenant des communes		650 200		633 400		627 779
220,4809	> > Prélèv. provisions pour risques						25 250
23	Amortissements et réserves						
230	> Amortissements et réserves						
230,4809	> > Prélèv. provisions pour risques						124 000
							124 000
							124 000

Nos de compte	Commentaires	
	DOMAINES ET BATIMENTS	
3		
31	Terrains Location de terrains.	
32	Forêts Entretien des lisières et chemins.	
35	Bâtiments L'estimation de base pour l'entretien courant des bâtiments est par expérience de sept pour mille de leur valeur à neuf. Les petits travaux envisagés dans le cadre d'une amélioration de l'usage des bâtiments viennent en complément des sept pour mille.	
350	Maison de Commune	
3140	Estimation du bâtiment CHF 4'000'000.- soit base d'entretien correspondant à CHF 28'000.-. Conciergerie CHF 25'000.-.	
3180	Inclus les contrats pour l'alarme incendie (Securiton, Certas, CTA, SDS) ainsi que pour l'ascenseur.	
4270	Locations La salle de logopédie sera déplacée de l'annexe (pavillon scolaire) à la galerie de la salle de gymnastique (CHF 20'000.-).	

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1 189 600	649 600	1 120 600	656 300	1 259 342	648 677
31	Terrains		14 700		14 700	72 454	8 382
310	> Terrains		14 700		14 700	72 454	8 382
310,3185	> > Honoraires et frais d'expertises					72 454	
310,4230	> > Locations de terrains		14 700		14 700		8 382
32	Forêts						
320	> Forêts	2 000		2 000		28 702	
320,3146	> > Entretien des forêts	2 000		2 000		28 702	
35	Bâtiments	1 187 600	634 900	1 118 600	641 600	1 158 186	640 295
350	> Maison communale	146 300	8 700	151 300	28 700	150 998	28 460
350,3113	> > Achat de mobilier et équipements autres locaux	10 000		10 000		1 146	
350,3120	> > Electricité, eau, chauffage	20 000		25 000		20 830	
350,3141	> > Entretien des bâtiments et monuments	53 000		53 000		46 030	
350,3151	> > Entretien mobilier, machines et équipements techniques de bureau					196	
350,3153	> > Entretien mobilier et des équipements pour les autres locaux					168	
350,3185	> > > Honoraires et frais d'expertises	10 000		10 000		4 494	
350,3186	> > > Primes d'assurances	1 600		1 600		1 248	
350,3312	> > Amort. oblig. bâtiments et constr.	51 700		51 700		54 410	
350,3321	> > Amort supplémentaires bâtiments et constr.					22 476	
350,4270	> > Locations avec bail		7 600		27 600		27 560
350,4360	> > Remboursement de frais		1 100		1 100		900

Nos de compte	Commentaires
3	DOMAINES ET BATIMENTS
351	Centre scolaire
3113	Achat de mobilier Remplacement mobilier pour une classe. Remplacement mobilier pour foyer de la salle de gymnastique. Equipement salle pour les sociétés.
3141	Estimation du bâtiment CHF 11'000'000.-, soit base d'entretien correspondant à CHF 77'000.-. Rénovation parquets salles de classe CHF 35'000.-. Nettoyage d'été CHF 10'000.-.
4270	Locations La salle de logopédie sera déplacée de l'annexe (pavillon scolaire) à la galerie de la salle de gymnastique (CHF 20'000.-). Plus de location pour le jardin d'enfants (local aménagé en salle de couture/bricolage).
352	Stand de tirs
3185	Contrats pour mise sous alarme du bâtiment.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
351	> Centre scolaire communal	482 200	393 200	380 300	378 900	386 767	384 823
351,3010	> > Traitement du personnel	95 700		96 200		94 994	
351,3030	> > A.V.S. - A.I. et ass. chômage	8 500		8 500		8 503	
351,3040	> > Caisse de pension	14 700		16 500		14 320	
351,3050	> > Assurance maladie et accident	3 600		3 600		3 415	
351,3060	> > Indemnités et remboursement de frais	400		400		780	
351,3113	> > Achat de mobilier et équipements autres locaux	75 000		30 000			
351,3120	> > Electricité, eau, chauffage	70 000		70 000		71 062	
351,3130	> > Achat de fournitures diverses					89	
351,3141	> > Entretien des bâtiments et monuments			87 000		99 665	
351,3145	> > Entretien des parcs et de zones de loisirs	122 000				2 708	
351,3151	> > Entretien mobilier, machines et équipements techniques de bureau					135	
351,3153	> > Entretien du mobilier et des équipements pour les autres locaux					3 533	
351,3186	> > Assurances choses et RC	8 000		8 000		6 502	
351,3311	> > Amort. oblig. d'ouvrages de génie civil	59 700					
351,3312	> > Amort. oblig. bâtiments et constr.	24 600		60 100		9 849	
351,3321	> > Amort supplémentaires bâtiments et constr.					71 213	
351,4270	> > Locations avec bail		385 200		370 900		372 054
351,4271	> > Locations diverses						5 700
351,4360	> > Remboursement de frais		8 000		8 000		7 069
352	> Stand de tirs						
352,3120	> > Electricité, eau, chauffage	7 900	5 300	7 900	5 300	3 636	3 181
352,3141	> > Entretien des bâtiments et monuments	3 000		3 000		44	
352,3185	> > > Honoraires et frais d'expertises	3 000		3 000		662	
352,3186	> > > Assurances choses et RC	400		400		2 857	
352,3311	> > Amort. oblig. d'ouvrages de génie civil	1 500		1 500		72	
352,4521	> > Part. des communes		5 300		5 300		3 181

Nos de compte	Commentaires
3	DOMAINES ET BATIMENTS
353 3113 3141	Salle communale Compléments de mobilier. Estimation du bâtiment CHF 4'400'000.- soit base d'entretien correspondant à CHF 30'800.-. Nettoyages spéciaux CHF 4'000.-.
355 3130 3141 3185	Bâtiments communaux (général) Tous les frais de produits d'entretien (conciergerie) pour tous les bâtiments communaux ont été regroupés sur ce compte. Compléments mise en passe électronique. Entretien des petits bâtiments (fontaine du Bornalet, anciens locaux pompiers, etc). Certaines études portent sur l'ensemble des bâtiments communaux, raison d'être de ce compte.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
353	> Salle communale	123 100	53 100	119 200	53 100	238 953	54 244
353,3010	> > Traitement du personnel	36 800		37 000		36 536	
353,3030	> > A.V.S. - A.I. et ass. chômage	3 300		3 300		3 270	
353,3040	> > Caisse de pension	5 700		5 300		5 508	
353,3050	> > Assurance maladie et accident	1 400		1 400		1 314	
353,3060	> > Indemnités et remboursement de frais	400		400		300	
353,3113	> > Achat de mobilier et équipements autres locaux	7 000		1 000			
353,3114	> > Achat de machines, matériel d'exploitation et d'entretien					403	
353,3120	> > Electricité, eau, chauffage	23 000		23 000		25 832	
353,3130	> > Achat de fournitures diverses					39	
353,3141	> > Entretien des bâtiments et monuments	34 800		34 800		26 408	
353,3145	> > Entretien des parcs et de zones de loisirs					5 441	
353,3186	> > > Assurances choses et RC	4 000		3 000		2 839	
353,3311	> > Amort. oblig. d'ouvrages de génie civil			3 300			
353,3312	> > Amort. oblig. bâtiments et constr.	6 700		6 700		6 572	
353,3321	> > Amort. supplémentaires du patrimoine administratif					124 491	
353,4270	> > Locations avec bail		17 100		17 100		36 000
353,4271	> > Locations diverses		36 000		36 000		16 025
353,4360	> > Remboursement de frais						2 219
355	> Bâtiments communaux (général)	78 800		103 700		45 217	
355,3010	> > Traitement du personnel	14 700		14 800		14 614	
355,3030	> > A.V.S. - A.I. et ass. chômage	1 300		1 300		1 308	
355,3040	> > Caisse de pension	2 300		1 000		2 203	
355,3050	> > Assurance maladie et accident	600		600		525	
355,3060	> > Indemnités et remboursement de frais	400		400		120	
355,3130	> > Achat de fournitures diverses	25 000		25 000		25 919	
355,3141	> > Entretien des bâtiments et monuments	15 000		25 000		346	
355,3154	> > Entretien des machines	1 000		1 000			
355,3185	> > > Honoraires et prestations de service	10 000					
355,3186	> > > Assurances choses et RC	200		200		181	
355,3311	> > Amort. oblig. d'ouvrages de génie civil	5 000		10 000			
355,3312	> > Amort. oblig. bâtiments et constr.	3 300		24 400			

Nos de compte	Commentaires
3	DOMAINES ET BATIMENTS
356	Bâtiment de la Laiterie
3141	Estimation du bâtiment CHF 1'500'000.- soit base d'entretien correspondant à CHF 10'000.-.
357	Bâtiment SAC - UAPE
	La clé de répartition entre l'UAPE et le Centre de jeunes est de respectivement 2/3 et 1/3.
3141	Estimation du bâtiment dans son intégralité CHF 3'000'000.- soit base d'entretien correspondant à CHF 14'000.-. Heures de conciergerie (refacturation de ARSCO SA) pour le nettoyage de la vaisselle CHF 15'000.-
4351	Rachat par la Romande Energie de l'électricité produite par les panneaux solaires.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
356	> Bâtiment Laiterie	28 800	50 800	42 500	50 800	14 089	50 488
356,3120	> > Electricité, eau, chauffage	12 000		12 000		9 082	
356,3141	> > Entretien des bâtiments et monuments	10 000		10 000		4 636	
356,3186	> > Assurances choses et RC	500		500		370	
356,3312	> > Amort. oblig. bâtiments et constr.	6 300		20 000			
356,4270	> > Locations avec bail		38 400		38 400		38 400
356,4271	> > Locations congélateurs		8 600		8 600		8 227
356,4360	> > Remboursement de frais		3 800		3 800		3 860
357	> Bâtiment SAC UAPE	214 800	83 800	212 700	84 800	223 683	79 100
357,3010	> > Traitement du personnel	45 100		45 400		44 867	
357,3030	> > A.V.S. - A.I. et ass. chômage	4 000		4 000		3 998	
357,3040	> > Caisse de pension	7 200		7 300		6 612	
357,3050	> > Assurance maladie et accident	1 800		1 800		1 608	
357,3060	> > Indemnités et remboursement de frais					400	
357,3111	> > Achat de mobilier, machines et équipements technique de bureau			5 000		1 739	
357,3112	> > Achat du mobilier scolaire	10 000		2 000		2 499	
357,3120	> > Electricité, eau, chauffage	10 000		10 000		8 327	
357,3130	> > Achat de fournitures diverses			500		87	
357,3141	> > Entretien des bâtiments et monuments	29 000		39 000		48 133	
357,3145	> > Entretien des parcs et de zones de loisirs	6 000		6 000		4 359	
357,3185	> > > Honoraires et frais d'expertises	6 600		6 600		3 112	
357,3186	> > > Assurances choses et RC	1 200		1 200		948	
357,3312	> > Amort. obligatoires bâtiments et constructions	93 900		83 900		85 231	
357,3321	> > Amort. supplémentaires bâtiments et constructions					11 763	
357,4270	> > Locations avec bail		50 000		50 000		50 000
357,4351	> > Vente d'électricité				1 000		
357,4360	> > Refacturation de frais		33 800		33 800		29 100

Nos de compte	Commentaires	
	DOMAINES ET BATIMENTS	
358	Bâtiment SAC - Centre Jeunes	
3141	Estimation du bâtiment dans son intégralité CHF 3'000'000.- soit base d'entretien correspondant à CHF 7'000.-.	

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
358	> Bâtiment SAC Centre jeunes	105 700	40 000	101 000	40 000	94 844	40 000
358,3010	> > Traitement du personnel	22 500		22 700		22 433	
358,3030	> > A.V.S. - A.I. et ass. chômage	2 000		2 000		1 999	
358,3040	> > Caisse de pension	2 900		3 000		3 306	
358,3050	> > Assurance maladie et accident	900		900		804	
358,3060	> > Indemnités et remboursement de frais					200	
358,3112	> > Achat de mobilier scolaire	15 000		15 000			
358,3113	> > Achat de mobilier et équipements autres locaux					2 754	
358,3120	> > Electricité, eau, chauffage	5 000		5 000		4 151	
358,3130	> > Achat de fournitures diverses					169	
358,3141	> > Entretien des bâtiments et monuments	7 000		7 000		8 824	
358,3185	> > > Honoraires et frais d'expertises	3 000		3 000		1 232	
358,3186	> > > Assurances choses et RC	500		500		474	
358,3312	> > Amort. obligatoires bâtiments et constructions	46 900		41 900		42 616	
358,3321	> > Amort. suppl. bâtiments et constructions					5 882	
358,4270	> > Locations avec bail		40 000		40 000		40 000

Nos de compte	Commentaires
4	TRAVAUX
41	Service technique Estimation basée sur l'équivalent de trois villas existantes démolies pour permettre la construction d'environ six à huit logements et d'une cinquantaine de transformations de moyenne importance soumises à enquête publique. Ce montant étant refacturé aux propriétaires (compte 4313), il n'a pas d'influence sur le budget.
43	Routes et chemins Le budget 2017 est en augmentation (CHF 97'600.-) par rapport à celui de 2016. Les écarts principaux sont dus :
3010	Le poste <i>Traitement du personnel</i> a augmenté de CHF 94'000.- y compris les charges, un poste de travail en plus est prévu dès 2017.
3311	Amortissement oblig. d'ouvrages de génie civil, augmentation de CHF 13'600.-, suite aux travaux de réfection de la route de Genève RC2-B-P, première étape entre l'entrée de la localité côté Tannay et le carrefour avec la route de Coppet.
3313	Le budget 2016 de CHF 10'000.- a été ramené à zéro pour l'amortissement oblig. machines, mobilier, véhicules étant terminé.
	Les autres postes ne subissent pas de changement et n'amènent donc aucun commentaire particulier.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4	TRAVAUX	2 990 500	2 016 100	2 503 500	1 626 700	2 281 139	1 431 196
41	Service technique	65 500	60 000	75 500	70 000	46 921	54 610
410	> Service technique	65 500	60 000	75 500	70 000	46 921	54 610
410,3100	> > Frais d'annonces	5 000		5 000		3 267	
410,3185	> > Honoraires et prestations de service	60 000		70 000		43 654	
410,3529	> > Part. à Service technique intercommunal	500		500			
410,4313	> > Emoluments de permis de construire		60 000		70 000		54 360
410,4319	> > Emoluments administratifs divers						250
43	Routes et chemins	903 900	1 000	806 300	1 000	811 033	5 064
430	> Routes et chemins	903 900	1 000	806 300	1 000	811 033	5 064
430,3010	> > Traitement du personnel	381 200		310 700		309 770	
430,3030	> > A.V.S. - A.I. et ass. chômage	33 700		26 300		27 008	
430,3040	> > Caisse de pension	55 300		42 600		44 729	
430,3050	> > Assurance maladie et accident	18 700		15 300		14 352	
430,3060	> > Indemnités et remboursement de frais	1 800		1 800		2 100	
430,3091	> > Frais formation personnel	2 000		2 000		960	
430,3114	> > Achat de machines et de matériel d'exploitation et	25 000		25 000		80 556	
430,3120	> > Achats d'électricité	20 000		20 000		19 349	
430,3124	> > Achats et consommation de combustibles	10 000		10 000		8 074	
430,3130	> > Achats de fournitures diverses	25 000		25 000		16 017	
430,3142	> > Entretien du réseau routier	161 200		161 200		201 097	
430,3143	> > Entretien de la signalisation routière et de l'éclaira	52 000		52 000		41 727	
430,3154	> > Entretien machines et du matériel d'exploitation et	5 000		5 000		1 298	
430,3155	> > Entretien véhicules, engins auto-moteurs et acces	20 000		20 000		16 067	
430,3185	> > Honoraires et prestations de service	10 000		10 000		3 125	
430,3186	> > Assurances choses et RC	9 000		9 000		8 733	
430,3188	> > Transport et enlèvement des déchets communau	4 000		4 000		3 279	
430,3189	> > Frais divers	4 000		4 000		3 994	
430,3190	> > Taxes et frais divers	4 200		4 200		4 190	
430,3311	> > Amort. oblig. d'ouvrages de génie civil	61 800		48 200		4 611	
430,3313	> > Amort. oblig. machines, mobilier, véhicules			10 000			

Nos de compte	Commentaires
4	TRAVAUX
44	Parcs, cimetière et décorations Pas de commentaire particulier.
45	Ordures ménagères
450	Ordures ménagères
3010	Le salaire de l'employé responsable de la déchetterie avait été ventilé à raison de 1/3 au poste 450 et 2/3 au poste 451 en 2016.
3163	En 2015 et 2016, ce montant correspondait à la location des barrières de la déchetterie communale. Pour ce compte, les détails comparatifs complémentaires se trouvent dans une annexe spécifique.
3526	Pour ce compte, les détails comparatifs complémentaires se trouvent dans une annexe spécifique.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
430,4360	> > Remboursement de frais		1 000		1 000		4 958
430,4361	> > Remboursement de salaire						106
44	Parcs, cimetière et décoration	32 000		32 000		36 420	1 228
440	> Parcs, cimetière et décoration	32 000		32 000		36 420	1 228
440,3110	> > Achat de matériel	5 000		5 000			
440,3145	> > Entretien de parcs et zones de loisirs	27 000		27 000		36 420	
440,4356	> > Services et divers						110
440,4902	> > Participation du tourisme à l'entretien et parcs et jardins						1 118
45	Ordures ménagères	844 100	844 100	634 700	634 700	415 762	415 762
450	> Ordures ménagères	480 900	480 900	311 800	486 400	415 762	415 762
450,3010	> > Salaires			18 500		52 279	
450,3030	> > Cotisations AVS/AI/APG/AC			1 600		4 600	
450,3040	> > Caisse de pension			2 100		4 439	
450,3050	> > Assurance maladie et accident			800		2 244	
450,3060	> > Indemnisation remboursement de frais			600		300	
450,3130	> > Achat de fournitures diverses					62	
450,3163	> > Location objets mobiliers			600		1 680	
450,3184	> > > Frais de contentieux et de poursuite					41	
450,3185	> > > Honoraires et frais d'expertises			2 000		2 160	
450,3188	> > > Ordures ménagères élimination	70 000		70 000		68 558	
450,3188	> > > Ordures ménagères transport	90 000		90 000		71 555	
450,3188	> > > Ordures ménagères autres déchets					176 905	
450,3189	> > > Déchets spéciaux					5 720	
450,3189	> > > Frais de perception	4 100		4 100		4 320	
450,3190	> > TVA - régulation	6 000		6 000		5 999	
450,3301	> > Amortissements débiteurs	1 000		1 000			
450,3312	> > Amortissement bâtiments et constructions	42 000		42 000			
450,3526	> > Participation à la Sadec	17 000		17 000		14 901	
450,3526	> > Participation à la déchetterie intercommunale	177 200					
450,3812	> > Attribution au fonds ordures ménagères	73 600		55 500			

Nos de compte	Commentaires
4	TRAVAUX
450	Ordures ménagères
4342	La taxe forfaitaire déchets avait été adaptée avec le nouveau montant de CHF 120.- HT, le montant de CHF 90.-HT ne permettait plus de couvrir les frais d'élimination et de transports sans avoir à recourir à l'impôt. Elle est maintenue à CHF 120.- HT en 2017.
	Le reste du poste 450 ne subit pas de changement. En effet, les ordures ménagères (transport, élimination) restent à la charge de Commugny. La rétrocession de la taxe au sac sera également due à notre commune.
451	Déchetterie intercommunale
	Pour ce compte, les détails comparatifs complémentaires se trouvent dans une annexe spécifique.
	Tous les montants ont été calculés sur 8 mois de fonctionnement de la nouvelle déchetterie intercommunale en 2016.
4526	Ce montant représente la participation au frais de fonctionnement des communes de Tannay, Chavannes-des-Bois et Commugny au prorata du nombre de leurs habitants.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
450,4342	> > Taxe forfaitaire déchets		254 400		254 400		189 650
450,4343	> > Rétrocession taxe au sac		140 000		140 000		121 804
450,4344	> > Taxe entreprises		7 500				
450,4349	> > Taxe élimination déchets carnés				1 000		453
450,4359	> > Vente sacs ordures						2 658
450,4360	> > Ristourne sur élimination des déchets				2 000		6 893
450,4361	> > Rétrocession TEA sur le verre				5 000		10 320
450,4362	> > Remboursement de frais						311
450,4369	> > Refacturation frais déchets		1 000		1 000		
450,4812	> > Attribution à avance ordures ménagères						23 195
450,4909	> > Part à charge du social		78 000		83 000		60 480
451	> Déchetterie intercommunale	363 200	363 200	322 900	148 300		
451,3010	> > Salaires	119 900		71 400			
451,3030	> > Cotisations AVS/AI/APG/AC	10 600		6 300			
451,3040	> > Caisse de pension	3 500		12 200			
451,3050	> > Assurance maladie et accident	6 000		3 700			
451,3060	> > Indemnités et remb. de frais	1 200		1 200			
451,3162	> > Droit de superficie	3 000		2 900			
451,3163	> > Location objets mobiliers	15 400		13 300			
451,3170	> > Réceptions et manifestations	6 000					
451,3185	> > Honoraires et frais d'expertises	34 100		51 900			
451,3187	> > Elimination autres déchets	96 400					
451,3188	> > Frais d'élimination			80 000			
451,3188	> > Frais de transport	67 100		80 000			
451,4360	> > Ristourne sur élimination des déchets		15 700				
451,4361	> > Rétrocession TEA sur le verre		16 300				
451,4526	> > Participation des communes		331 200		148 300		

Nos de compte	Commentaires
4	TRAVAUX
46	Réseau d'égouts et d'épuration Ce poste subit d'importants changements imputables à la reprise des collecteurs EC et EU par les SITSE ainsi que la facturation de l'épuration effectuée par les SITSE. 3311 Ceci représente les travaux qui restent à effectuer par Commugny sur ses collecteurs pour la cession de ceux-ci aux SITSE. collecteurs mise à niveau CHF 280'000.- assainissement Source Marie CHF 625'000.- démolition STEP Coppet/Commugny CHF 100'000.-.
3667	La taxe d'épuration qui sera facturée aux habitants est de CHF 2.45/m3. Afin que la hausse soit atténuée, la Municipalité a décidé d'octroyer une subvention de CHF -.50/m3 pour l'année 2017. Ceci représente un montant de CHF 90'000.-. Pour financer ces montants, la réserve épuration et la réserve pour travaux futurs seront utilisées.
47	Cours d'eau, rives et ports Montant de CHF 50'000.- maintenu, car tous les travaux n'ont pas été réalisés en 2016.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
46	Réseau d'égouts et d'épuration	1 095 000	1 095 000	905 000	905 000	944 028	944 028
460	> Réseau d'égouts et d'épuration	1 095 000	1 095 000	905 000	905 000	944 028	944 028
460,3144	> > Entretien des canalisations					81 831	
460,3185	> > > Honoraires et prestations de service					29 606	
460,3189	> > > Frais des perception					5 860	
460,3301	> > Amortissements débiteurs					183	
460,3311	> > Amort. oblig. d'ouvrages de génie civil	1 005 000		625 000			
460,3329	> > Amortissement					347 948	
460,3523	> > Epuration - SITSE					478 600	
460,3526	> > > Part versée à association de commune			100 000			
460,3667	> > > Participation à la taxe d'épuration	90 000		180 000			
460,4341	> > Taxes de raccordement						72 783
460,4342	> > Taxes annuelles d'épuration						199 253
460,4360	> > Remboursement de frais						23 143
460,4804	> > Prélèvement du fonds de réserve		850 700		643 000		
460,4809	> > Prélèvement du fonds de démolition STEP		100 000		100 000		
460,4819	> > Prélèvement sur réserve Epuration		144 300		162 000		648 848
47	Cours d'eau, rives et ports	50 000	16 000	50 000	16 000	26 974	10 503
470	> Cours d'eau - Greny	50 000	16 000	50 000	16 000	25 438	10 503
470,3147	> > Entretien des cours d'eau	50 000		50 000		25 438	
470,4520	> > Participation des communes riveraines		16 000		16 000		10 503
471	> Autres cours d'eau					1 537	
471,3185	> > > Honoraires et frais d'expertises					1 537	

Nos de compte	Commentaires	
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	
51	Enseignement primaire	
3520	Parts à charge d'associations intercommunales	
	La contribution de notre Commune avec CHF 886'300.- a baissé par rapport au budget 2016 (CHF 908'400.-).	
	Les principaux postes du budget sont toujours les loyers (aux Communes, à ARSCO SA, etc), les transports d'élèves, les repas et les camps.	
52	Enseignement secondaire	
3520	Parts à charge d'associations intercommunales	
	La contribution de notre Commune avec CHF 787'200.- a vu une augmentation de CHF 54'000.- par rapport au budget 2016 (CHF 733'200.-). Cette augmentation est notamment due à l'augmentation du nombre d'élèves.	
	Les principaux postes du budget sont toujours les loyers (à ARSCO SA, etc), les transports d'élèves, les repas et les camps.	
58	Temples et cultes	
3520	La participation par habitant, pour 2017, est maintenue à CHF 24.-.	

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1 748 600		1 714 200		1 595 792	
51	Enseignement primaire	889 300		911 400		849 327	
510	> Enseignement primaire	889 300		911 400		849 327	
510,3112	> > Achats mobilier scolaire	2 000		2 000			
510,3152	> > Entretien du mobilier scolaire	1 000		1 000			
510,3520	> > Part. à charges assoc. intercom.	886 300		908 400		849 327	
52	Enseignement secondaire						
520	> Enseignement secondaire	787 200		733 200		676 001	
520,352	> > Part. à charges assoc. intercom.	787 200		733 200		676 001	
54	Office d'orientation professionnelle	3 400		3 400		3 829	
540	> Office d'orientation professionnelle	3 400		3 400		3 829	
540,352	> > Part versée à autres communes	3 400		3 400		3 829	
58	Temples et cultes	68 700		66 200		66 635	
580	> Temples et cultes	68 700		66 200		66 635	
580,3520	> > Part versée à la Régie des Eglises	68 000		66 200		66 635	
580,3521	> > Autres participations	700					

Nos de compte	Commentaires
6	POLICE
61 3511 62 3010	Corps de police Une réserve a été prévue pour répondre à la demande d'intervention importante et fortuite. Participation à des charges cantonales en augmentation. Contrôle des habitants Légère augmentation de la masse salariale due à une augmentation du taux d'activité.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
6	POLICE	1 055 000	37 500	990 400	37 500	970 825	35 764
61	Corps de police	752 000	2 000	698 000	2 000	699 583	1 400
610	> Corps de police	752 000	2 000	698 000	2 000	699 583	1 400
610,3185	> > Honoraires et frais d'expertises	250 000		218 500		234 053	
610,3511	> > Participation à des charges cantonales	502 000		479 500		457 720	
610,3511	> > Participation à des charges cantonales - complém. AP					7 810	
610,4360	> > Remboursement de frais		2 000		2 000		1 400
62	Contrôle des habitants	175 300	35 000	168 200	35 000	166 072	34 364
620	> Contrôle des habitants	175 300	35 000	168 200	35 000	166 072	34 364
620,3010	> > Traitement du personnel	121 300		113 900		112 304	
620,3030	> > AVS - AI - APG - AC	10 700		10 100		9 919	
620,3040	> > Caisse de pension	17 500		18 700		17 572	
620,3050	> > Assurance maladie et accident	5 800		5 500		5 323	
620,3102	> > Documentation et frais d'annonces	20 000		20 000		20 954	
620,4311	> > Emoluments pièces d'identité et attestations		10 000		10 000		8 506
620,4312	> > Emoluments permis de séjour		25 000		25 000		22 388
620,4519	> > Participations et remboursement du canton						3 470
63	Police sanitaire	500		500			
630	> Police sanitaire	500		500			
630,3185	> > Inspecteurs du bétail et denrées alim.	500		500			
64	Service des inhumations	1 000	500	1 000	500		
640	> Service des inhumations	1 000	500	1 000	500		
640,3185	> > Frais de personnel et transports	1 000		1 000			
640,4310	> > Emoluments et concessions		500		500		

Nos de compte	Commentaires
6	POLICE
65	Défense contre l'incendie
3520	Participation à association intercommunale, elle se monte à CHF 28.36 par habitant.
66	Protection civile
3520	Le coût de la Protection civile est stable et passe de CHF 17.61 à CHF 17.23 par habitant.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
65	Défense contre l'incendie	80 400		78 300		65 589	
650	> Défense contre l'incendie	80 400		78 300		65 589	
650,3520	> > Part. à association intercommunale	80 400		78 300		65 589	
66	Protection civile	45 800		44 400		39 581	
660	> Protection civile	45 800		44 400		39 581	
660,3520	> > Part versée à d'autres communes	45 800		44 400		39 581	

Nos de compte	Commentaires
7	SECURITE SOCIALE
710 3525	Service social communal et intercommunal Participation AJET L'Association pour l'accueil de jour des enfants de Terre-Sainte - AJET - existe depuis 2009. Elle gère l'accueil pré et parascolaire en Terre-Sainte. Le budget de l'AJET comprend le fonctionnement de l'Association, les 7 UAPE, la nurserie-garderie "Les Coppalines", les AMF (accueillantes en milieu familial), les places "Easy Kids" ainsi que le budget du CAV (Centre d'animation et de vacances), dont les frais sont couverts par les inscriptions (les camps ne pèsent sur le budget de l'AJET que d'un point de vue comptable). La part des communes se base sur la clé de répartition de 50% au nombre d'habitants et 50% au nombre d'enfants de la commune occupant une place dans la structure. Le montant dû pour Commugny de CHF 650'900.- a vu une augmentation de CHF 86'600.- par rapport au budget 2016 (CHF 564'300.-). Cette augmentation est clairement due à l'augmentation du nombre d'enfants inscrits en heures d'accueil. Sachant qu'il faut 1 adulte par tranche de 12 enfants, il a fallu engager du personnel d'accueil.
720 3510	Prévoyance sociale Part versée au canton Augmentation de 5,3%, entre les budgets 2016 et 2017 (+ 31,5% entre le budget 2017 et les comptes 2015).
	La facture sociale couvre principalement des prestations complémentaires pour l'hébergement à domicile, ainsi que des prestations complémentaires familles et rentes pont, ou encore les participations aux primes d'assurances, les rentes de personnes bénéficiaires du revenu d'insertion (RI) et la participation cantonale à l'assurance-chômage. Les subventions aux personnes handicapées font également partie des prestations cantonales comprises dans la facture sociale.
3520	Action sociale régionale Subventions versées : CHF 1.60 par habitant (pratiquement inchangé). Frais de fonctionnement des AAS : CHF 14.12 par habitant (très légère baisse).
3650	AVASAD Montant en légère augmentation qui est une estimation transmise par l'AVASAD. Contribution définitive pas encore reçue.
730 3651	Participation à la Clinique dentaire scolaire La participation par habitant de CHF 4.50 pour le fonctionnement a été maintenue par rapport à 2016.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
7	SECURITE SOCIALE	7 173 900		6 774 300		5 905 169	
71	Service social communal et intercommunal	650 900		564 300		563 068	
710	> Service social communal et intercommunal	650 900		564 300		563 068	
710,3523	> > Particip. charges culture et loisirs					93 587	
710,3525	> > Participation AJET	650 900		564 300		469 481	
72	Prévoyance sociale cantonale						
720	> Prévoyance sociale cantonale	6 499 600		6 187 200		5 320 481	
720,3510	> > Part versée au canton	6 499 600		6 187 200		5 320 481	
720,3510	> > Part versée au canton - compl. année précédente	6 106 100		5 798 000		4 641 808	
720,3520	> > Action sociale régionale	67 900		65 900		349 639	
720,3650	> > Contribution AVASAD	247 100		239 800		54 998	
720,3669	> > Aide sacs poubelles	500		500		213 556	
720,3909	> > Imputation de charges des déchets	78 000		83 000		60 480	
73	Santé publique						
730	> Santé publique	23 400		22 800		21 620	
730,3650	> > Part. au Centre funéraire Nyon	23 400		22 800		21 620	
730,3651	> > Part. à la Clinique dentaire scolaire	11 700		11 400		6 476	
		11 700		11 400		15 144	
	Total des charges et des revenus	19 954 000	18 720 700	18 674 100	17 468 900	17 527 673	18 509 241
	Résultat: Excédent de revenus					981 568	
	Résultat: Excédent de charges		1 233 300		1 205 200		
	Totaux	19 954 000	19 954 000	18 674 100	18 674 100	18 509 241	18 509 241