



COMMUNE DE COMMUGNY



BUDGET 2019

Décembre 2018

COMMUNE DE COMMUGNY

SOMMAIRE

Pour approbation

Budget de fonctionnement par classification administrative

COMMUNE DE COMMUGNY

Budget de fonctionnement par classification administrative

Cptes	Libellés	BUDGET 2019		BUDGET 2018		REEL 2017	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Récapitulation						
1	ADMINISTRATION GENERALE	2 115 900	275 800	1 838 200	230 300	1 642 230	364 259
2	FINANCES	5 270 600	17 557 900	4 445 600	16 400 200	4 321 586	16 615 459
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1 299 900	686 500	1 185 300	666 000	1 105 524	694 156
4	TRAVAUX	1 875 600	997 800	2 383 100	1 432 200	2 118 628	1 311 599
5	INSTRUCTION PUBLIQUE & CULTES	1 774 700	0	1 721 500	0	1 559 142	0
6	POLICE	1 137 100	37 500	1 077 900	37 500	1 064 750	73 091
7	SECURITE SOCIALE	7 996 300	0	7 806 400	0	7 557 531	0
	Totaux	21 470 100	19 555 500	20 458 000	18 766 200	19 369 392	19 058 563
	Résultat	0	1 914 600		1 691 800		310 828
	Totaux égaux	21 470 100	21 470 100	20 458 000	20 458 000	19 369 392	19 369 392

Nos de compte	Commentaires
1	ADMINISTRATION GENERALE
10	Autorités
101	Conseil communal
3001 à 3181	Les montants prévus sont les mêmes que ceux de 2018.
102	Municipalité
3001	Indemnités forfaitaires des membres de la Municipalité identiques depuis 2011.
3030	Un membre supplémentaire de la Municipalité n'est plus soumis, d'où la légère baisse.
3040	Préavis 14/2017 en suspend, la ligne est donc supprimée pour 2019.
3060	Préavis 14/2017 en suspend, la ligne est donc supprimée pour 2019.
11	Administration
3010 à 3060	Principaux changements pour le personnel : pour rappel, le poste d'adjoint administratif (100%) a été réévalué dès 2018 (voir commentaires budget 2017), le poste du Technicien communal (100%) a été déplacé dans cette ligne (avant sous 430.3010) et la Bourse communale (80% + 50%) est reprise à l'interne en 2019 (jusqu'en 2018, la Bourse était externalisée, contrat de mandat). Un poste administratif (50%) a été ajouté; le poste d'accompagnante aux bus scolaires (env. 10%) a été déplacé dans ce compte. Les lignes budgétaires 110.3030 à 110.3050 découlent de la charge salariale du 110.3010.
3100	Pour l'ensemble des salariés et une partie des honoraires en rapport, voir le tableau spécifique joint. Les montants prévus pour les fournitures et frais de bureau de l'Administration baissent. 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.
3111 à 3117	Pas de commentaire particulier, montants identiques à ceux de 2018.
3151	Ce poste a dû être revu à la hausse suite à des acquisitions et des changements de contrats de maintenance logiciels.
3163	Ce poste a dû être revu à la hausse surtout suite à un oubli aux budgets 2017 et 2018. Locations de machines et de logiciels divers.
3170	Pour rappel, cette ligne correspond aux dépenses réalisées pour les fêtes villageoises, et aussi pour toutes les manifestations organisées et/ou soutenues par la Commune, par exemple la sortie des Aînés; les verrées de fin de soirées communales, les frais de boissons et alimentaires divers (soirée d'accueil des nouveaux habitants, participations à des repas, etc.).
3181 et 3182	Les frais de timbres et de télécommunications sont stables.
3185	Les principaux montants sont prévus pour les honoraires d'avocats, de géomètres, de l'archiviste et d'études diverses. Les honoraires du Boursier, correspondant surtout au bouclage de 2018 et à la passation avec le successeur, et pas à une année complète, expliquent cette baisse importante. Un projet imposé par la Confédération concernant le Contrôle des habitants est également prévu (reporté de 2017).

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	ADMINISTRATION GENERALE	2 115 900	275 800	1 838 200	230 300	1 642 230	364 259
10	Autorités	260 700		313 400		256 290	
101	> Conseil communal	56 000		56 000		53 749	
101,3001	> > Jetons de présence et indemnités	35 000		35 000		39 450	
101,3060	> > Remboursement de frais	1 000		1 000			
101,3099	> > Charges diverses des autorités	18 000		18 000		12 972	
101,3100	> > Imprimés et fournitures de bureau	1 000		1 000		245	
101,3181	> > Frais de ports et comptes postaux	1 000		1 000		1 083	
102	> Municipalité	204 700		257 400		202 541	
102,3001	> > Traitements des municipaux	187 000		187 000		187 000	
102,3030	> > A.V.S. - A.I. et ass. chômage	16 500		18 500		14 697	
102,3040	> > Caisse de pension			20 700			
102,3050	> > Assurance accident	1 200		1 200		843	
102,3060	> > Vacation et remboursement de frais			30 000			
11	Administration	1 189 300	9 000	874 600	2 500	720 403	38 827
110	> Administration	1 189 300	9 000	874 600	2 500	720 403	38 827
110,3010	> > Traitements du personnel	525 700		253 700		197 277	
110,3030	> > A.V.S. - A.I. et ass. chômage	46 500		22 400		18 484	
110,3040	> > Caisse de pension	82 800		40 000		29 552	
110,3050	> > Assurance maladie et accident	21 700		8 200		5 454	
110,3060	> > Indemnités et remboursement de frais	2 100		1 500		214	
110,3091	> > Frais pour la formation du personnel	13 000		13 000		3 226	
110,3100	> > Imprimés et fournitures de bureau	50 000		55 000		42 539	
110,3111	> > Achat de mobilier, machines et équipements de bureaux	24 000		24 000		7 847	
110,3116	> > Achats d'équipements et de matériel spécialisé					4 779	
110,3117	> > Achat matériel et articles publicitaires	1 000		1 000		243	
110,3151	> > Entretien mobilier, machines et équipements techn. de bureau	39 500		19 500		16 775	
110,3163	> > Locations objets mobiliers	40 400		17 600		33 761	
110,3170	> > Réceptions et manifestations	112 000		111 000		99 197	
110,3181	> > Frais de ports et comptes postaux	15 000		15 000		13 228	
110,3182	> > Frais de téléphone et de télécommunication	12 000		12 500		10 596	
110,3185	> > Honoraires et frais d'expertises	130 000		207 000		167 932	

Nos de compte	Commentaires
1	ADMINISTRATION GENERALE
11	Administration
3190	Compte légèrement à la baisse suite à des corrections d'imputations.
3650	Dons hors "Pot commun" des communes de Terre-Sainte (150.3651). Montant modeste revu à la hausse, afin d'avoir une marge pour les dons casuels non prévisibles.
15	Affaires culturelles et de loisirs
150	Subventions à sociétés culturelles et sportives.
3172	Montant ajouté en 2018 et baissé pour 2019.
3512	Participation obligatoire découlant de l'application de la Loi sur les écoles de musique (LEM) au financement de la Fondation (FEM). En 2019, les communes devraient contribuer à hauteur de CHF 9,50/hab. selon les prévisions cantonales.
3651	Cette participation communale correspond à CHF 45.-/hab. selon le budget du "Pot commun" de Terre-Sainte.
151	Centre sportif
3523 à 4523	Ces montants sont la moitié du budget géré à part égale par Commugny et Coppet. Il est à noter que les machines coûteuses sont achetées en commun avec la commune de Versoix. Le loyer payé par Arsco SA a été réadapté, ce qui a permis de rééquilibrer le budget.
16	Tourisme
3523	Taxe de séjour reversée (92,5%) à l'office du tourisme de Région Nyon.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
110,3186	> > Assurances choses et RC	15 000		15 000		13 430	
110,3187	> > Emoluments	2 500		2 500		2 397	
110,3190	> > Cotisations et taxes	16 100		18 500		14 516	
110,3650	> > Aides, dons et participations	40 000		37 200		38 956	
110,4310	> > Emoluments		500		500		510
110,4350	> > Ventes d'imprimés et divers		1 500		1 000		1 268
110,4360	> > Remboursements de frais		7 000		1 000		12 516
110,4361	> > Remboursement de salaire et charges sociales						21
110,4370	> > Amendes et divers						490
110,4521	> > Particip. à des charges de justice et de sécurité publique						8 808
110,4526	> > Participation des communes						15 213
15	Affaires culturelles et de loisirs	422 600	226 800	411 200	187 800	430 947	225 903
150	> Subventions à sociétés cult. et sport.	170 800		179 900		158 611	
150,3172	> > Animations, manifestations	15 000		25 000			
150,3512	> > Participation à des charges cantonales	27 200		27 000		21 769	
150,3651	> > Subventions à Stés cult. et sport.	128 600		127 900		136 842	
151	> Centre sportif	251 800	226 800	231 300	187 800	272 336	225 903
151,3523	> > Redevance pour terrain de sport	25 000		25 000		25 000	
151,3524	> > Dépenses	226 800		206 300		247 336	
151,4523	> > Recettes		226 800		187 800		225 903
16	Tourisme	15 000	15 000	15 000	15 000	12 142	12 142
160	> Tourisme	15 000	15 000	15 000	15 000	12 142	12 142
160,3145	> > Entretien parcs et jardins	1 100		1 100			
160,3523	> > Part versée au Conseil Régional	13 900		13 900		11 231	
160,3902	> > Participation du tourisme à l'entretien des parcs et jardins					911	
160,4066	> > Taxes de séjour		15 000		15 000		12 142

Nos de compte	Commentaires
1	ADMINISTRATION GENERALE
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).
3657	Mise à disposition de la population de 2 cartes journalières CFF à CHF 40.- /pièce pour favoriser l'accès aux transports publics. La participation aux services des Noctambus (TPG) est également dans ce compte.
3667	Montant prévu pour des subventions d'abonnements de transports publics des réseaux Mobilis et TPG et pour des subventions d'achats de vélos électriques.
4369	Produit de la vente des 2 cartes journalières CFF (3657) ci-dessus.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
18	Transports publics	228 300	25 000	224 000	25 000	222 448	87 388
180	> Transports publics	228 300	25 000	224 000	25 000	222 448	87 388
180,3510	> > Part. à des charges cantonales	174 900		175 000		122 641	
180,3527	> > Part. à des charges communales					61 218	
180,3657	> > Subvention pour le trafic et l'énergie	32 400		28 000		32 289	
180,3667	> > Aides et subventions individuelles	21 000		21 000		6 300	
180,4369	> > Ventes cartes journalières CFF		25 000		25 000		26 170
180,4809	> > Prélèvement sur autres provisions						61 218
2	FINANCES	5 270 600	17 557 900	4 445 600	16 400 200	4 321 586	16 615 459
21	Impôts	184 000	16 762 000	184 000	15 733 000	179 473	15 929 371
210	> Impôts	184 000	16 762 000	184 000	15 733 000	179 473	15 929 371
210,3184	> > Frais de contentieux et de poursuite	4 000		4 000		6 188	
210,3187	> > Frais de perception des impôts	110 000		110 000		90 376	
210,3190	> > Imputation forfaitaire sur impôts	20 000		20 000		46 503	
210,3291	> > Intérêts rémunérateurs	20 000		20 000		9 600	
210,3300	> > Défalcations d'impôts	30 000		30 000		26 806	
210,4001	> > Impôts sur le revenu		11 800 000		11 500 000		11 143 967
210,4002	> > Impôts sur la fortune		2 200 000		1 750 000		1 935 833
210,4003	> > Impôts à la source		225 000		180 000		225 782
210,4004	> > Impôts spécial sur les étrangers		200 000		150 000		268 641
210,4011	> > Impôts sur le bénéfice net des PM		50 000		50 000		80 068
210,4012	> > Impôts sur le capital des PM		2 000		2 000		5 180
210,4013	> > Impôts compl. sur les immeubles des PM		10 000		10 000		13 900
210,4020	> > Impôts foncier		1 100 000		1 000 000		1 074 201
210,4040	> > Droits de mutation		500 000		450 000		533 602
210,4050	> > Impôts sur les successions et donations		20 000		30 000		2 511
210,4061	> > Impôts sur les chiens		15 000		16 000		14 900
210,4090	> > Impôts récupérés après défalcation		10 000		15 000		3 511
210,4223	> > Intérêts moratoires		100 000		150 000		58 075
210,4362	> > Remboursement de frais admin.						6 188
210,4411	> > Impôts sur les gains immobiliers		500 000		400 000		523 977
210,4415	> > Rétrocession sur l'impôt des frontaliers		30 000		30 000		39 037

Nos de compte	Commentaires
2	FINANCES
210	Impôts
3184 à 3300	Pas de commentaire particulier, mêmes chiffres que 2018.
4001	Les impôts sur le revenu sont estimés sur la base du budget 2018, des encaissements 2017, des encaissements 2018 en cours et de projections d'arrivées de nouveaux habitants à Commugny en 2019.
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 2018.
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 2018.
4011	Les impôts sur le bénéfice net des PM sont difficiles à estimer. Ils sont faibles à Commugny.
4020	Le montant des impôts fonciers est estimé sur la base du réel 2017.
4040	Le montant des droits de mutation est estimé sur la base des encaissements connus en septembre 2018.
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 2018.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
18	Transports publics	228 300	25 000	224 000	25 000	222 448	87 388
180	> Transports publics	228 300	25 000	224 000	25 000	222 448	87 388
180,3510	> > Part. à des charges cantonales	174 900		175 000		122 641	
180,3527	> > Part. à des charges communales					61 218	
180,3657	> > Subvention pour le trafic et l'énergie	32 400		28 000		32 289	
180,3667	> > Aides et subventions individuelles	21 000		21 000		6 300	
180,4369	> > Ventes cartes journalières CFF		25 000		25 000		26 170
180,4809	> > Prélèvement sur autres provisions						61 218
2	FINANCES	5 270 600	17 557 900	4 445 600	16 400 200	4 321 586	16 615 459
21	Impôts	184 000	16 762 000	184 000	15 733 000	179 473	15 929 371
210	> Impôts	184 000	16 762 000	184 000	15 733 000	179 473	15 929 371
210,3184	> > Frais de contentieux et de poursuite	4 000		4 000		6 188	
210,3187	> > Frais de perception des impôts	110 000		110 000		90 376	
210,3190	> > Imputation forfaitaire sur impôts	20 000		20 000		46 503	
210,3291	> > Intérêts rémunérateurs	20 000		20 000		9 600	
210,3300	> > Défalcations d'impôts	30 000		30 000		26 806	
210,4001	> > Impôts sur le revenu		11 800 000		11 500 000		11 143 967
210,4002	> > Impôts sur la fortune		2 200 000		1 750 000		1 935 833
210,4003	> > Impôts à la source		225 000		180 000		225 782
210,4004	> > Impôts spécial sur les étrangers		200 000		150 000		268 641
210,4011	> > Impôts sur le bénéfice net des PM		50 000		50 000		80 068
210,4012	> > Impôts sur le capital des PM		2 000		2 000		5 180
210,4013	> > Impôts compl. sur les immeubles des PM		10 000		10 000		13 900
210,4020	> > Impôts foncier		1 100 000		1 000 000		1 074 201
210,4040	> > Droits de mutation		500 000		450 000		533 602
210,4050	> > Impôts sur les successions et donations		20 000		30 000		2 511
210,4061	> > Impôts sur les chiens		15 000		16 000		14 900
210,4090	> > Impôts récupérés après défalcation		10 000		15 000		3 511
210,4223	> > Intérêts moratoires		100 000		150 000		58 075
210,4362	> > Remboursement de frais admin.						6 188
210,4411	> > Impôts sur les gains immobiliers		500 000		400 000		523 977
210,4415	> > Rétrocession sur l'impôt des frontaliers		30 000		30 000		39 037

Nos de compte	Commentaires
2	FINANCES
220	Service financier
3220	Montant estimé des intérêts négatifs pour 2019.
3520	Montant de la péréquation en faveur des Communes (charge) en forte hausse pour la part de Commugny.
4520	Montant de la péréquation provenant des Communes (recette) en augmentation pour la part de Commugny.
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 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
22	Service financier	5 086 600	795 900	4 261 600	667 200	4 081 264	686 088
220	> Service financier	5 086 600	795 900	4 261 600	667 200	4 081 264	686 088
220,3181	> > Frais de ports et de comptes postaux	1 000		1 000		860	
220,3183	> > Frais bancaires	2 000		2 000		2 001	
220,3184	> > Frais de contentieux et de poursuites	1 000		1 000		1 042	
220,3210	> > Intérêts des dettes à court terme					302	
220,3220	> > Intérêts des dettes à long terme	25 000					
220,3520	> > Péréquation en faveur des communes	5 057 600		4 257 600		3 913 080	
220,3520	> > Péréquation en faveur des communes - décpte déf, année préc.					160 229	
220,3809	> > Attribution à fonds de réserve					3 750	
220,4220	> > Revenus du patrimoine financier		30 000		30 000		32 297
220,4250	> > Revenus prêts et participations du patrimoine administratif						3 150
220,4360	> > Remboursement de frais						105
220,4390	> > Autres recettes						336
220,4520	> > Péréquation provenant des communes		765 900		637 200		650 200
23	Amortissements et réserves					60 850	
230	> Amortissements et réserves					60 850	
230,3809	> > Provision pour risques					60 850	

Nos de compte	Commentaires
3	DOMAINES ET BATIMENTS
31	Terrains Location de terrains.
32	Forêts Entretien des lisières et chemins. Réfection des fossés des chemins forestiers 50'000.-
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
30	La conciergerie du bâtiment a été internalisée. Les frais sont transférés depuis le compte 350.3141.
3113	Achat de mobilier maintenu uniquement sur le compte de l'administration 110.3111. Le total des deux comptes a été revu à la baisse.
3141	Estimation du bâtiment CHF 4'000'000.- soit base d'entretien correspondant à CHF 28'000.-.
3185	Inclus les contrats pour l'alarme incendie (Securiton, Certas, CTA, SDS) ainsi que pour l'ascenseur.
4270	Locations.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1 299 900	686 500	1 185 300	666 000	1 105 524	694 156
31	Terrains		14 700		14 700		14 733
310	> Terrains		14 700		14 700		14 733
310,4230	> > Locations de terrains		14 700		14 700		14 733
32	Forêts	51 000		2 000		5 808	
320	> Forêts	51 000		2 000		5 808	
320,3146	> > Entretiens des forêts	51 000		2 000		5 808	
35	Bâtiments	1 248 900	671 800	1 183 300	651 300	1 099 716	679 423
350	> Maison communale	152 200	8 700	146 300	18 700	135 399	28 460
350,3010	> > Traitement du personnel	30 200					
350,3030	> > A.V.S. - A.I. et ass. chômage	2 700					
350,3040	> > Caisse de pension	5 200					
350,3050	> > Assurance maladie et accident	1 100					
350,3060	> > Indemnités et remboursement de frais	200					
350,3113	> > Achat de mobilier et équipements autres locaux			10 000		749	
350,3120	> > Electricité, eau, chauffage	20 000		20 000		17 600	
350,3141	> > Entretien des bâtiments et monuments	28 000		53 000		56 874	
350,3182	> > Frais de téléphone et de télécommunication					160	
350,3185	> > Honoraires et frais d'expertises	10 000		10 000		6 702	
350,3186	> > Primes d'assurances	1 600		1 600		1 403	
350,3312	> > Amort. oblig. bâtiments et constr.	53 200		51 700		51 912	
350,4270	> > Locations avec bail		7 600		17 600		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 scolaire : montant revu à la baisse.
3141	Estimation du bâtiment CHF 11'000'000.-, soit base d'entretien correspondant à CHF 77'000.-. Peintures classes et couloirs 35'000.-. Rénovation parquets 4 salles de classe CHF 20'000.-. Nettoyage d'été CHF 10'000.-.
3145	Entretiens parcs et zones de loisirs. transféré sur compte 354.3145.
4270	Locations.
352	Stand de tir
4141	Travaux de rénovation (peinture ext. + chauffage).
3185	Contrats pour mise sous alarme du bâtiment.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
351	> Centre scolaire communal	448 600	398 200	486 900	393 200	432 618	374 233
351,3010	> > Traitement du personnel	108 000		97 600		96 038	
351,3011	> > Prestations d'assurances					3 919	
351,3030	> > A.V.S. - A.I. et ass. chômage	9 600		8 600		8 528	
351,3040	> > Caisse de pension	17 300		15 100		14 692	
351,3050	> > Assurance maladie et accident	4 000		3 700		3 386	
351,3060	> > Indemnités et remboursement de frais	800		800		780	
351,3113	> > Achat de mobilier et équipements autres locaux	10 000		50 000		3 135	
351,3114	> > Achat de machines et de matériel d'exploitation et d'entretien					1 620	
351,3120	> > Electricité, eau, chauffage	70 000		70 000		95 407	
351,3130	> > Achat de fournitures diverses					716	
351,3141	> > Entretien des bâtiments et monuments	142 000		142 000		180 985	
351,3145	> > Entretien des parcs et de zones de loisirs			15 000		241	
351,3186	> > Assurances choses et RC	8 000		8 000		7 304	
351,3311	> > Amort. oblig. d'ouvrages de génie civil	8 300		55 500			
351,3312	> > Amort. oblig. bâtiments et constr.	70 600		20 600		15 867	
351,4270	> > Locations avec bail		385 200		385 200		352 432
351,4271	> > Locations diverses		5 000				14 300
351,4360	> > Remboursement de frais		8 000		8 000		7 501
352	> Stand de tirs	29 900	26 200	7 900	5 300	7 435	5 728
352,3120	> > Electricité, eau, chauffage					157	
352,3141	> > Entretien des bâtiments et monuments	25 000		3 000		3 174	
352,3185	> > Honoraires et frais d'expertises	3 000		3 000		2 857	
352,3186	> > Assurances choses et RC	400		400		358	
352,3311	> > Amort. oblig. d'ouvrages de génie civil	1 500		1 500		888	
352,4521	> > Part. des communes		26 200		5 300		5 728

Nos de compte	Commentaires
3	DOMAINES ET BATIMENTS
353	Salle communale
3113	Compléments de mobilier.
3141	Estimation du bâtiment CHF 4'400'000.- soit base d'entretien correspondant à CHF 30'800.-. Nettoyages spéciaux CHF 4'000.-. Rénovation tableau électrique scène.
354	Parc Marguerite
	Les coûts d'entretien du parc ont été regroupés sur ces comptes.
3010	Frais de personnel d'entretien.
3145	Contrôle annuel des jeux. Entretien gazon externalisé.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
353	> Salle communale	125 800	50 100	123 800	53 100	105 150	56 597
353,3010	> > Traitement du personnel	38 900		37 500		36 938	
353,3011	> > Prestations d'assurances					1 507	
353,3030	> > A.V.S. - A.I. et ass. chômage	3 400		3 300		3 292	
353,3040	> > Caisse de pension	5 000		5 800		5 651	
353,3050	> > Assurance maladie et accident	1 400		1 400		1 302	
353,3060	> > Indemnités et remboursement de frais	300		300		300	
353,3113	> > Achat de mobilier et équipements autres locaux	2 000		7 000		40	
353,3120	> > Electricité, eau, chauffage	23 000		23 000		25 867	
353,3130	> > Achat de fournitures diverses					122	
353,3141	> > Entretien des bâtiments et monuments	44 800		34 800		26 941	
353,3186	> > Assurances choses et RC	4 000		4 000		3 190	
353,3312	> > Amort. oblig. bâtiments et constr.	3 000		6 700			
353,4270	> > Locations avec bail		36 000		36 000		36 000
353,4271	> > Locations diverses		14 100		17 100		15 000
353,4360	> > Remboursement de frais						5 597
354	> Parc Marguerite	118 500					
354,3010	> > Traitement du personnel	30 500					
354,3030	> > A.V.S. - A.I. et ass. chômage	2 700					
354,3040	> > Caisse de pension	4 700					
354,3050	> > Assurance maladie et accident	6 200					
354,3060	> > Indemnités et remboursement de frais	200					
354,3114	> > Achat de machines, matériel d'exploitation et d'entretien	10 000					
354,3120	> > Electricité, eau, chauffage	500					
354,3145	> > Entretien des parcs et de zones de loisirs	7 000					
354,3186	> > Assurances choses et RC	1 000					
354,3311	> > Amort. oblig. d'ouvrages de génie civil	55 700					

Nos de compte	Commentaires
3	DOMAINES ET BATIMENTS
355	Bâtiments communaux (général)
3130	Tous les frais de produits d'entretien (conciergerie) pour tous les bâtiments communaux ont été regroupés sur ce compte.
3141	Compléments mise en passe électronique. Entretien des petits bâtiments (fontaine du Bornalet, anciens locaux pompiers, etc).
3185	Certaines études portent sur l'ensemble des bâtiments communaux, raison d'être de ce compte.
356	Bâtiment de la Laiterie
3141	Estimation du bâtiment CHF 1'500'000.- soit base d'entretien correspondant à CHF 10'000.-.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
355	> Bâtiments communaux (général)	41 200		78 800		67 326	
355,3010	> > Traitement du personnel			15 000		14 775	
355,3011	> > Prestations d'assurances					603	
355,3030	> > A.V.S. - A.I. et ass. chômage			1 300		1 317	
355,3040	> > Caisse de pension			2 300		2 260	
355,3050	> > Assurance maladie et accident			600		521	
355,3060	> > Indemnités et remboursement de frais			100		120	
355,3130	> > Achat de fournitures diverses	25 000		25 000		23 128	
355,3141	> > Entretien des bâtiments et monuments	5 000		15 000			
355,3154	> > Entretien des machines	1 000		1 000		165	
355,3163	> > Locations objets mobiliers					576	
355,3185	> > Honoraires et prestations de service	5 000		10 000		23 663	
355,3186	> > Assurances choses et RC	200		200		199	
355,3311	> > Amort. oblig. d'ouvrages de génie civil			5 000			
355,3312	> > Amort. oblig. bâtiments et constr.	5 000		3 300			
356	> Bâtiment Laiterie	41 300	50 800	28 800	50 800	34 056	50 387
356,3120	> > Electricité, eau, chauffage	12 000		12 000		13 279	
356,3141	> > Entretien des bâtiments et monuments	20 000		10 000		13 893	
356,3186	> > Assurances choses et RC	500		500		416	
356,3312	> > Amort. oblig. bâtiments et constr.	8 800		6 300		6 468	
356,4270	> > Locations avec bail		38 400		38 400		38 400
356,4271	> > Locations congélateurs		8 600		8 600		8 127
356,4360	> > Remboursement de frais		3 800		3 800		3 860

Nos de compte	Commentaires
3	DOMAINES ET BATIMENTS
357	Bâtiment SAC - UAPE
	La clé de répartition entre l'UAPE et le Centre de jeunes est de respectivement 2/3 et 1/3.
3010	Vu l'utilisation de l'UAPE tous les jours du lundi au vendredi, une partie des nettoyages doivent être effectués en dehors des heures de travail et sont donc externalisés.
3141	Estimation du bâtiment dans son intégralité CHF 3'000'000.- soit base d'entretien correspondant à CHF 14'000.- (2/3). Installation de protections solaires CHF 10'000.-. Heures de conciergerie externalisées CHF 35'000.-.
4351	Rachat par la Romande Energie de l'électricité produite par les panneaux solaires.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
357	> Bâtiment SAC UAPE	192 500	97 800	212 300	90 200	217 813	113 574
357,3010	> > Traitement du personnel	23 100		46 000		24 828	
357,3011	> > Prestations d'assurance					18 976	
357,3030	> > A.V.S. - A.I. et ass. chômage	2 000		4 100		2 244	
357,3040	> > Caisse de pension	3 600		7 400		6 776	
357,3050	> > Assurance maladie et accident	900		1 800		1 311	
357,3060	> > Indemnités et remboursement de frais	200		300		400	
357,3112	> > Achat du mobilier scolaire	2 000		2 000		6 440	
357,3113	> > Achat de mobilier et équipements autres locaux					2 046	
357,3120	> > Electricité, eau, chauffage	10 000		10 000		6 293	
357,3130	> > Achat de fournitures diverses					425	
357,3141	> > Entretien des bâtiments et monuments	59 000		29 000		58 570	
357,3145	> > Entretien des parcs et de zones de loisirs			10 000			
357,3185	> > Honoraires et frais d'expertises	6 600		6 600		4 515	
357,3186	> > Assurances choses et RC	1 200		1 200		1 065	
357,3312	> > Amort. obligatoires bâtiments et constructions	83 900		93 900		83 924	
357,4270	> > Locations avec bail		60 000		60 000		60 000
357,4351	> > Vente d'électricité		2 100		1 500		1 660
357,4360	> > Refacturation de frais		35 700		28 700		31 028
357,4361	> > Remboursement de salaire						20 887

Nos de compte	Commentaires
3	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.- (1/3).
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.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
358	> Bâtiment SAC Centre jeunes	98 900	40 000	98 500	40 000	99 919	50 443
358,3010	> > Traitement du personnel	30 700		23 000		12 414	
358,3011	> > Prestations d'assurance					9 488	
358,3030	> > A.V.S. - A.I. et ass. chômage	2 700		2 000		1 137	
358,3040	> > Caisse de pension	4 800		3 000		3 388	
358,3050	> > Assurance maladie et accident	1 100		900		655	
358,3060	> > Indemnités et remboursement de frais	200		200		200	
358,3113	> > Achat de mobilier et équipements autres locaux	2 000		2 000		6 973	
358,3120	> > Electricité, eau, chauffage	5 000		5 000		4 860	
358,3130	> > Achat de fournitures diverses					90	
358,3141	> > Entretien des bâtiments et monuments	7 000		12 000		15 961	
358,3185	> > Honoraires et frais d'expertises	3 000		3 000		2 258	
358,3186	> > Assurances choses et RC	500		500		532	
358,3312	> > Amort. obligatoires bâtiments et constructions	41 900		46 900		41 962	
358,4270	> > Locations avec bail		40 000		40 000		40 000
358,4361	> > Remboursement de salaire						10 443
4	TRAVAUX	1 875 600	997 800	2 383 100	1 432 200	2 118 628	1 311 599
41	Service technique	65 500	60 000	65 500	60 000	47 523	48 805
410	> Service technique	65 500	60 000	65 500	60 000	47 523	48 805
410,3100	> > Frais d'annonces	5 000		5 000		4 256	
410,3185	> > Honoraires et prestations de service	60 000		60 000		43 267	
410,3529	> > Part. à Service technique intercommunal	500		500			
410,4313	> > Emoluments de permis de construire		60 000		60 000		48 255
410,4319	> > Emoluments administratifs divers						550

Nos de compte	Commentaires
4	TRAVAUX
43	Routes et chemins
	Le budget 2019 est en diminution (CHF 64'600.-) par rapport à celui de 2018, la différence résulte de plusieurs réajustements par rapport au budget 2018.
430	Les écarts principaux sont dus :
3010	Diminution de CHF 66'700.- traitement du personnel, transfert partiel du traitement dans d'autres services selon tableau "Evolution des effectifs et salaires du personnel communal"
3011-3060	Diminution de CHF 19'300.- charges sociales y relatives
3114	Augmentation de CHF 5'000.- achats de machines et équip. autres locaux
3185	Augmentation de CHF 2'000.- honoraires et prestations de service, ingénieurs pour divers projets routiers
3188	Augmentation de CHF 3'500.- transport et enlèvement des déchets communaux, réajustement par rapport au budget 2018
3311	Augmentation de CHF 6'100.- amortissement oblig. d'ouvrages de génie civil.
	Augmentation de CHF 4'800.- divers postes, 3091,3099, 3113, 3189, 3190.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
43	Routes et chemins	821 300	1 000	885 900	1 000	801 007	24 951
430	> Routes et chemins	821 300	1 000	885 900	1 000	801 007	24 951
430,3010	> > Traitement du personnel	310 200		376 900		342 210	
430,3011	> > Prestations d'assurances					5 882	
430,3030	> > A.V.S. - A.I. et ass. chômage	27 400		33 300		30 130	
430,3040	> > Caisse de pension	44 200		54 300		47 400	
430,3050	> > Assurance maladie et accident	15 300		18 300		14 547	
430,3060	> > Indemnités et remboursement de frais	2 300		2 600		2 100	
430,3091	> > Frais formation personnel	3 000		2 000		735	
430,3099	> > Autres charges de personnel	7 000		6 000		7 028	
430,3113	> > Achat de mobilier et équipements autres locaux	1 000				556	
430,3114	> > Achat de machines et de matériel d'exploitation et d'entretien	25 000		20 000		16 009	
430,3120	> > Achats d'électricité	25 000		25 000		19 019	
430,3124	> > Achats et consommation de combustibles	10 000		10 000		5 883	
430,3130	> > Achats de fournitures diverses	33 000		33 000		34 545	
430,3142	> > Entretien du réseau routier	141 200		141 200		142 237	
430,3143	> > Entretien de la signalisation routière et de l'éclairage public	45 000		45 000		37 568	
430,3154	> > Entretien machines et du matériel d'exploitation et d'entretien	8 000		8 000		4 945	
430,3155	> > Entretien véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	15 000		15 000		10 310	
430,3185	> > Honoraires et prestations de service	12 000		10 000		40 084	
430,3186	> > Assurances choses et RC	9 000		9 000		7 341	
430,3188	> > Transport et enlèvement des déchets communaux	12 000		8 500		10 781	
430,3189	> > Frais divers	500				40	
430,3190	> > Taxes et frais divers	5 500		4 200		4 209	
430,3311	> > Amort. oblig. d'ouvrages de génie civil	64 600		58 500		12 345	
430,3313	> > Amort. oblig. machines, mobilier, véhicules	5 100		5 100		5 100	
430,4360	> > Remboursement de frais		1 000		1 000		3 563
430,4361	> > Remboursement de salaire						9 977
430,4526	> > Participation des communes						11 411

Nos de compte	Commentaires
4	TRAVAUX
44	Parcs, cimetière et décorations
3145	Augmentation de CHF 10'000.- pour divers travaux d'entretien
45	Ordures ménagères
450	Ordures ménagères
	Aucun changement pour le coût total de ce poste.
35262	Augmentation de CHF 22'600.- par rapport au budget 2018. Le montant de CHF 233'800 représente la participation de Commugny aux charges de la déchetterie intercommunale. Les détails y relatifs sont traités dans les commentaires pour le compte 451 - Déchetterie intercommunale.
3812	Diminution de CHF 28'600.- attribution au fonds ordures ménagères.
4343	Diminution des revenus de CHF 5'000.- des produits liés à la rétrocession de la taxe au sac (SADEC SA), cet effet est directement lié au meilleur tri des ordures ménagères et se traduit par une augmentation des volumes récoltés à la déchetterie intercommunale.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
44	Parcs, cimetière et décoration	35 000		25 000		24 314	2 391
440	> Parcs, cimetière et décoration	35 000		25 000		24 314	2 391
440,3110	> > Achat de matériel					64	
440,3145	> > Entretien de parcs et zones de loisirs	35 000		25 000		23 450	
440,3809	> > Attribution à fonds de réserve					800	
440,4308	> > Taxes pour abattage arbres						800
440,4356	> > Services et divers						600
440,4360	> > Remboursement de frais						80
440,4902	> > Participation du tourisme à l'entretien et parcs et jardins						911
45	Ordures ménagères	942 300	932 800	900 200	900 200	990 262	980 681
450	> Ordures ménagères	476 900	467 400	473 400	473 400	476 458	466 877
450,3188	> > Ordures ménagères élimination	65 000		65 000		58 442	
450,3188	> > Ordures ménagères transport	85 000		85 000		81 466	
450,3188	> > Ordures ménagères autres déchets					1 277	
450,3189	> > Déchets spéciaux	9 500				9 581	
450,3189	> > Frais de perception	4 300		4 300		4 320	
450,3190	> > TVA - régulation	6 000		6 000		6 324	
450,3301	> > Amortissements débiteurs	1 000		1 000			
450,3312	> > Amortissement bâtiments et constructions	42 000		42 000		33 793	
450,3526	> > Participation à la Sadec	17 000		17 000		14 988	
450,3526	> > Participation à la déchetterie intercommunale	233 800		211 200		246 897	
450,3812	> > Attribution au fonds ordures ménagères	13 300		41 900		19 370	
450,4342	> > Taxe forfaitaire déchets		254 400		254 400		251 313
450,4343	> > Rétrocession taxe au sac		125 000		130 000		119 352
450,4344	> > Taxe entreprises		4 000		4 000		3 870
450,4349	> > Taxe élimination déchets carnés						882
450,4358	> > Vente carte d'accès						1 945
450,4360	> > Ristourne sur élimination des déchets						1 063
450,4361	> > Rétrocession TEA sur le verre						5 413
450,4369	> > Refacturation frais déchets				1 000		
450,4909	> > Part à charge du social		84 000		84 000		83 040

Nos de compte	Commentaires
4	TRAVAUX
451	Déchetterie intercommunale Le budget total de CHF 465'400.- représente le coût réel d'exploitation annuel après les réajustements opérés suite au réel 2017 et budget 2018.
3010	Diminution de CHF 5'900.- traitement du personnel :1 personne en moins le mercredi après-midi
3011-3060	Diminution de CHF 4'600.- charges sociales y relatives
3185	Augmentation des honoraires et frais d'expertises de CHF 9'000 par rapport au budget 2018. Le montant total de CHF 43'000.- est en accord avec les charges réelles de 2017. Ce montant comprend les frais mensuels forfaitaires de gestion de DESA, les charges liées au remplacement de personnel et les frais forfaitaires annuels de télésurveillance par Sedelec.
31881	Augmentation de CHF 20'000.- des frais d'élimination par rapport au budget 2018 et diminution de CHF 14'300 par rapport au charges réelles de 2017. Ce réajustement est lié à la prise en charge des déchets "plastiques" par nos propres soins avec nos compacteurs depuis juillet 2018.
4526	Le montant de CHF 433'400.- représente la participation aux frais de fonctionnement (sans les ristournes sur élimination des déchets) des communes de Tannay, Chavannes-des-Bois et Commugny au prorata du nombre de leurs habitants, pour Commugny = CHF 233'800.-.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
451	> Déchetterie intercommunale	465 400	465 400	426 800	426 800	513 804	513 804
451,3010	> > Salaires	114 000		119 900		126 951	
451,3011	> > Prestations d'assurance					2 237	
451,3030	> > Cotisations AVS/AI/APG/AC	10 100		10 600		9 743	
451,3040	> > Caisse de pension	11 700		14 400		9 005	
451,3050	> > Assurance maladie et accident	6 300		7 700		7 209	
451,3060	> > Indemnités et remb. de frais	500		400		300	
451,3099	> > Charges diverses du personnel	2 000		2 000		101	
451,3114	> > Achat de machines et de matériel d'exploitation et d'entretien	2 000		1 000		1 659	
451,3115	> > Achat de véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	1 000		1 000			
451,3120	> > Electricité, eau, chauffage	500		500		714	
451,3124	> > Achats et consommation de combustibles					954	
451,3130	> > Achat de fournitures diverses	2 000		1 000		1 846	
451,3145	> > Entretien parcs et de zones à loisirs	3 200		3 200		3 259	
451,3154	> > Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	1 000		1 000			
451,3162	> > Droit de superficie	3 900		3 900		3 900	
451,3163	> > Location objets mobiliers	16 000		16 000		15 863	
451,3170	> > Réceptions et manifestations	2 000		2 000		2 332	
451,3182	> > Frais de téléphone et de télécommunication	1 000		1 000		764	
451,3185	> > Honoraires et frais d'expertises	43 000		34 000		42 910	
451,3186	> > Assurances choses et RC	1 000		1 000		563	
451,3187	> > Emoluments					40	
451,3188	> > Frais d'élimination	159 100		139 100		173 382	
451,3188	> > Frais de transport	67 100		67 100		92 059	
451,3188	> > Transport et élimination DSM	18 000				17 908	
451,3189	> > Frais divers					104	
451,4343	> > Rétrocession taxe au sac						2 130
451,4360	> > Ristourne sur élimination des déchets		32 000		32 000		16 007
451,4361	> > Rétrocession TEA sur le verre						16 269
451,4526	> > Participation des communes		433 400		394 800		479 398

Nos de compte	Commentaires
4	TRAVAUX
46	Réseau d'égouts et d'épuration
	Aucun budget à partir de 2019, l'ensemble des amortissements obligatoires de génie civil restants sur 2018.
47	Cours d'eau, rives et ports
	Diminution de CHF 40'000.-, le montant de CHF 10'000.- est maintenu pour d'éventuels travaux d'urgences. L'ensemble des coûts pour 2019 en relation avec l'entretien du Greny n'étant pas connu, les différentes étapes feront l'objet de préavis.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
46	Réseau d'égouts et d'épuration			455 000	455 000	254 772	254 772
460	> Réseau d'égouts et d'épuration			455 000	455 000	254 772	254 772
460,3311	> > Amort. oblig. d'ouvrages de génie civil			455 000			
460,3312	> > Amort. oblig. bâtiment et constructions					94 109	
460,3667	> > Participation à la taxe d'épuration					60 664	
460,3808	> > Attribution réserve épuration non affectée					100 000	
460,4804	> > Prélèvement du fonds de réserve				310 700		
460,4808	> > Prélèvement réserve épuration non affectée						60 664
460,4809	> > Prélèvement du fonds de démolition STEP						100 000
460,4819	> > Prélèvement sur réserve Epuration				144 300		94 109
47	Cours d'eau, rives et ports	11 500	4 000	51 500	16 000	750	
470	> Cours d'eau - Greny	11 500	4 000	51 500	16 000	750	
470,3147	> > Entretien des cours d'eau	10 000		50 000		325	
470,3185	> > Honoraires et prestations de service					425	
470,3311	> > Amort. oblig. d'ouvrages de génie civil	1 500		1 500			
470,4520	> > Participation des communes riveraines		4 000		16 000		

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 921'000.- a augmenté par rapport au budget 2018 (CHF 917'000.-). Cette hausse est due à l'augmentation du nombre d'élèves, et par conséquent, à ce qui s'ensuit (facture DGEO sur les salaires des enseignants assurant les devoirs surveillés, les classes vertes et camps de ski, etc.). Les principaux postes du budget sont toujours les loyers (aux Communes et à ARSCO SA), les transports d'élèves, les repas subventionnés et les camps.
52	Enseignement secondaire
3520	Parts à charge d'associations intercommunales. La contribution de notre Commune avec CHF 781'000.- a subi une hausse par rapport au budget 2018 (CHF 729'200.-). Les principaux postes du budget sont toujours les loyers (à ARSCO SA), les transports d'élèves, les repas subventionnés et les camps.
58	Temples et cultes
3520	Baisse de la contribution, soit CHF 23.-/habitant (2018 : CHF 24.-).

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1 774 700		1 721 500		1 559 142	
51	Enseignement primaire	921 000		920 000		798 187	
510	> <i>Enseignement primaire</i>	921 000		920 000		798 187	
510,3112	> > Achats mobilier scolaire			2 000			
510,3152	> > Entretien du mobilier scolaire			1 000			
510,3520	> > Part. à charges assoc. intercom.	921 000		917 000		798 187	
52	Enseignement secondaire	781 000		729 200		688 797	
520	> <i>Enseignement secondaire</i>	781 000		729 200		688 797	
520,3520	> > Part. à charges assoc. intercom.	781 000		729 200		688 797	
54	Office d'orientation professionnelle	3 400		3 400		3 585	
540	> <i>Office d'orientation professionnelle</i>	3 400		3 400		3 585	
540,3520	> > Part versée à autres communes	3 400		3 400		3 585	
58	Temples et cultes	69 300		68 900		68 574	
580	> <i>Temples et cultes</i>	69 300		68 900		68 574	
580,3520	> > Part versée à la Régie des Eglises	68 600		68 200		68 208	
580,3521	> > Autres participations	700		700		366	

Nos de comptes	Commentaires
6	POLICE
61	Corps de police
3185	Aucune augmentation n'a été prévue pour 2019. Il reste toutefois une réserve pour répondre à des cas exceptionnels.
3511	Participation à des charges cantonales. En augmentation.
62	Contrôle des habitants
3010	Situation stable.
65	Défense contre l'incendie
650	Budget inchangé.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
6	POLICE	1 137 100	37 500	1 077 900	37 500	1 064 750	73 091
61	Corps de police	818 000	2 000	766 900	2 000	751 521	950
610	> <i>Corps de police</i>	818 000	2 000	766 900	2 000	751 521	950
610,3185	> > Honoraires et frais d'expertises	250 000		250 000		245 735	
610,3511	> > Participation à des charges cantonales	568 000		516 900		501 964	
610,3511	> > Participation à des charges cantonales - complém. AP					3 822	
610,4360	> > Remboursement de frais		2 000		2 000		950
62	Contrôle des habitants	189 300	35 000	186 400	35 000	184 110	36 909
620	> <i>Contrôle des habitants</i>	189 300	35 000	186 400	35 000	184 110	36 909
620,3010	> > Traitement du personnel	130 700		128 500		126 910	
620,3030	> > AVS - AI - APG - AC	11 600		11 400		11 375	
620,3040	> > Caisse de pension	20 800		20 400		19 986	
620,3050	> > Assurance maladie et accident	6 200		6 100		5 322	
620,3102	> > Documentation et frais d'annonces	20 000		20 000		20 517	
620,4311	> > Emoluments pièces d'identité et attestations		10 000		10 000		12 035
620,4312	> > Emoluments permis de séjour		25 000		25 000		24 792
620,4360	> > Remboursement de frais						82
63	Police sanitaire	500		500			
630	> <i>Police sanitaire</i>	500		500			
630,3185	> > Inspecteurs du bétail et denrées alim.	500		500			
64	Service des inhumations	1000	500	1000	500		
640	> <i>Service des inhumations</i>	1000	500	1000	500		
640,3185	> > Frais de personnel et transports	1 000		1 000			
640,4310	> > Emoluments et concessions		500		500		
65	Défense contre l'incendie	78 000		77 500		49 923	
650	> <i>Défense contre l'incendie</i>	78 000		77 500		49 923	
650,3520	> > Part. à association intercommunale	78 000		77 500		49 923	

Nos de comptes	Commentaires
6	POLICE
66	Protection civile
3520	Augmentation du poste "traitement du personnel" due au financement de nouveaux postes destinés à répondre à l'obligation légale de contrôles périodiques des abris. Le coût par habitant passe de CHF 17.59 à 18.29.
7	SECURITE SOCIALE
71	Service social communal et intercommunal
3188	Enlèvement déchets encombrants Les coûts générés par l'évacuation des déchets encombrants à l'aide de chevaux de trait ont été attribués à ce compte.
3525	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'administration de l'Association, les 7 UAPE, les nurserie-garderies de Coppet, de Crans et de Chavannes-des-Bois, 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 673'900.- a vu une légère augmentation par rapport au budget 2018 (CHF 667'600.-). Cette augmentation est clairement due à l'augmentation du nombre d'enfants inscrits en heures d'accueil.
72	Prévoyance sociale cantonale
3510	Part versée au canton En augmentation constante imposée par le canton.
3520	Action sociale régionale Coûts par habitant: total ARAS: CHF 17.30 soit: frais de fonctionnement: CHF 14.40, autorités et administration: CHF 0.70, subventions: CHF 2.20. Contributions AVASAD et Profa en augmentation: CHF 95.50 L'imputation de charge des déchets est stable depuis 2017.

Budget de fonctionnement par classification administrative

	Libellés	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
66	Protection civile	50 300		45 600		79 196	35 232
660	> Protection civile	50 300		45 600		79 196	35 232
660,3141	> > Entretien des bâtiments et monuments					35 232	
660,3520	> > Part versée à d'autres communes	50300		45600		43963,4	
660,4809	> > Réserve protection civil						35 232
7	SECURITE SOCIALE	7 996 300		7 806 400		7 557 531	
71	Service social communal et intercommunal	710 900		704 600		634 658	
710	> Service social communal et intercommunal	710 900		704 600		634 658	
710,3188	> > Enlèvement déchets encombrants	37 000		37 000		19 500	
710,3525	> > Participation AJET	673 900		667 600		615 158	
72	Prévoyance sociale cantonale	7 259 600		7 078 400		6 905 075	
720	> Prévoyance sociale cantonale	7 259 600		7 078 400		6 905 075	
720,3510	> > Part versée au canton	6 828 500		6 680 000		6 106 143	
720,3510	> > Part versée au canton - compl. année précédente					426 872	
720,3520	> > Action sociale régionale	73 700		66 300		44 216	
720,3650	> > Contribution AVASAD	272 900		247 600		244 805	
720,3669	> > Aide sacs poubelles	500		500			
720,3909	> > Imputation de charges des déchets	84 000		84 000		83 040	
73	Santé publique	25 800		23 400		17 798	
730	> Santé publique	25 800		23 400		17 798	
730,3650	> > Part. au Centre funéraire Nyon	12 900		11 700		6 274	
730,3651	> > Part. à la Clinique dentaire scolaire	12 900		11 700		11 525	
	Total des charges et des revenus	21 470 100	19 555 500	20 458 000	18 766 200	19 369 392	19 058 563
	Résultat: Excédent de charges		1 914 600		1 691 800		310 828
	Totaux	21 470 100	21 470 100	20 458 000	20 458 000	19 369 392	19 369 392