



Municipalité de la
Commune de Givrins

Préavis No 57/2016
au Conseil communal du mercredi 22 juin 2016

Comptes 2015

Responsable du dossier :Philippe Zuberbühler, Syndic

MUNICIPALITE DE GIVRINS

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les Conseillers,

Voici en détail les explications que la Municipalité peut fournir sur les comptes et l'exercice de l'année 2015.

Les comptes de fonctionnement se présentent de la manière suivante :

		Charges	Revenus
1	Administration générale	618'059.77	41'147.45
2	Finances	1'601'970.27	5'843'607.51
3	Domaines et Bâtiments	1'287'920.20	1'460'837.34
4	Travaux	731'649.73	282'935.13
5	Instruction publique et cultes	601'876.87	0.00
6	Police	302'639.40	25'029.50
7	Sécurité sociale	2'373'352.65	1'221.30
8	Services industriels	193'210.64	130'489.54
	Total	7'710'679.53	7'785'267.77
	Excédent de revenus		74'588.24

Explications et commentaires

1. Administration Générale

10 Autorités

100 Conseil Communal

Les charges sont moins élevées que l'année précédente, ce qui s'explique par le nombre réduit de sujet à traiter par les commissions (seulement 2 conseils).

101 Municipalité

101.301 Rien de particulier à souligner dans ce chapitre.

11 Administration

110.309 Rien de particulier à souligner dans ce chapitre.

12 Service de l'économat

L'imprimante du bureau de l'administration a été remplacée par une nouvelle avec un contrat de maintenance annuel qui est comptabilisé dans le compte "Achats machines et mobilier".

- 13 Service du personnel, assurances**
La diminution est due aux à des corrections des primes LAA et APG 2014. Le revenu correspond aux indemnités perte de gain maladie encaissées.
- 14 Service des intérêts généraux**
140.318.1 Le dépassement concerne la note d'honoraire du bureau Fischer & Montavon pour le PGA de CHF 46'500.
140.365 Aucun don de montant important n'a été attribué cette année.
- 15 Affaires culturelles, loisirs**
Rien à signaler dans ce chapitre.
- 16 Tourisme**
Ce poste doit être équilibré après la restitution des taxes de séjour perçues à raison de 85% au Conseil Régional et 7.5% à Nyon région tourisme.
- 18 Transports publics**
La facture finale du Conseil Régional pour le fonds régional des transports, CHF 8'714.10 a été payée.
- 19 Service d'informatique**
190.311 L'ordinateur de la tour de l'horloge a du être changé et le programme salaire a été configuré pour le transfert des décomptes annuels aux normes Swissdec.

2. Finances

- 20 Comptabilité**
Rien à signaler dans ce chapitre.
- 21 Impôts**
210.318 Honoraires et perceptions : ce montant est constitué des émoluments facturés par le canton, ainsi que d'une commission de perception de CHF 19'735.45 sur les CHF 55'375.60 d'impôts à la source encaissés.
210.319 La ville de Nyon a facturé plusieurs activités dirigeantes pour des personnes morales domiciliées sur notre commune.
210.380 La provision sur les créances d'impôts a été réajustée en fonction du document fourni pas le canton.

210.400.xx L'augmentation globale du revenu des impôts se présente comme suit :

impôt sur les gains immobiliers	CHF	360'329.75
impôt revenu/fortune (y.c impôt source)	CHF	326'816.58
<i>(dont CHF 225'796 s'annulent par le montant provisionné sur les créances d'impôt)</i>		
Impôt sur les droits de mutation	CHF	122'674.70
impôt spécial étrangers	CHF	87'227.94
intérêts moratoires	CHF	50'031.87
impôt récupéré après défalcation	CHF	18'172.23

22 Service financier

- 220.329 Le montant de CHF 4'200.- concerne la commission du prêt obtenu pour le centre forestier.
- 220.352 Un supplément à la péréquation 2014 de CHF 102'499.- a du être payé.
- 220.380 Une provision de CHF 75'000.- a été attribuée au fonds de réserve affecté pour le supplément estimé qui nous sera facturé.
- 220.422 Comme annoncé lors du budget, les intérêts payés par la commune et remboursés par CAD Givrins SA concernant le prêt ne sont plus comptabilisés dans les comptes de fonctionnement mais transitent par le bilan.

3. Domaines et Bâtiments

31 Terrains

Rien de particulier à signaler si ce n'est qu'il n'y a pas eu de feu bactérien en 2015.

32 Forêts et pâturages

320.352 Les charges forestières sont en légère augmentation par rapport à l'année 2014.

321 Pâturages

- 321.301 Le salaire est proportionnel au travail effectué.
- 321.314 En plus du travail important réalisé pour les clôtures, de nombreuses réparations ont du être effectuées dans les chalets d'alpage (avant-toit de la Givrine, chauffage à la Pile-Dessus, fenêtres à la Pile-Dessous, panneau du point d'eau et fenêtres aux Coppettes, installation sanitaire au Solier, etc...).
- 321.317 Un montant de CHF 7'500.- avait été budgété pour la tournée des alpages de fin de législature mais le coût final, avec la participation des personnes inscrites, a été nettement moins élevé que prévu.
- 321.318.1 Ce montant est constitué des factures du bureau d'agronomie, CHF 7'800.- et de la note d'honoraire de l'étude d'avocats concernant la Baronne.

321.331 L'amortissement prévu pour la Baronne n'a pas été comptabilisé, des factures et subventions ayant été encore traitées cette année.

321.427.0 Les droits de superficie de La Bouriaz sont comptabilisés dans le compte DDP Les Rousses 321.427.3 afin de respecter le classement communal.

Aucune vente de bois n'a été réalisée, alors que le budget prévoyait CHF 10'000.-.

350 Bâtiments communaux

Les frais d'entretien d'installations techniques et mobilier prévus n'ont pas été réalisés et sont reportés à l'année 2016. Les frais de chauffage et les assurances sont répartis entre les différents bâtiments. Aucun prélèvement à la réserve n'a été effectué.

351 Collège des Grands Records

Le solde de la consommation d'électricité de l'année 2014 a été payé cette année.

Pour des raisons comptables, le remplacement de feu M. Fernando Sebastiao par l'entreprise de nettoyage a été imputé au compte 351.314 qui n'est pas une nature salaire, ce qui explique l'augmentation.

Un amortissement extraordinaire de CHF 350'000.- a été effectué pour la chaufferie du collège, compensé par un prélèvement à la réserve pour travaux futurs, comme le prévoyait le préavis y relatif.

351.312.1 Les acomptes de consommation d'électricité étaient trop élevés, ils ont été réajustés.

352 Fontaines

Une vanne a dû être changée.

353 Auberge

Des fenêtres ont été changées, la vitrine supprimée et le canal de ventilation bouché.

354 Bâtiments communaux divers PA

Une quote-part de CHF 45'277.38 a été comptabilisée dans la répartition des intérêts passifs et l'UAPE a été amortie en totalité, montant : CHF 13'000.-.

Les autres bâtiments ne nécessitent aucune remarque particulière.

4. Travaux

41 Service technique

Les honoraires payés au Service Technique Intercommunal sont refacturés.

42 Service d'urbanisme

420.318 Ce poste augmente par les frais occasionnés lors de la révision du PGA , l'approbation du PDCOM et les frais concernant la servitude pour la parcelle 274.

43 Routes

Le solde des travaux effectués à la route des Mortiers, CHF 10'092.45, a été payé, des grilles de route ont été remplacées pour CHF 10'620.25, des fissures ont été réparées pour un montant de CHF 19'749.-, le chemin d'accès à la propriété Nardone a été réparé pour le coût de CHF 15'300.-.

44 Parcs, promenades et cimetière

Le mur du cimetière a été remis à neuf pour un montant de CHF 29'400.-, ce travail avait été budgété à CHF 20'000.-. Le solde concerne de l'entretien courant dont CHF 7'504.40 pour la taille des arbres et haies de l'école effectuées d'habitude par notre concierge.

45 Ordures ménagères et déchetterie

Un conteneur à verres insonore a été acheté, le compacteur a été modifié, un robinet installé et la place agrandie. Sans ces dépenses, le système pollueur-payeur est respecté mais le fonds de réserve n'est pas alimenté.

46 Réseaux d'égouts et d'épuration

Ce poste est équilibré.

5. Instruction publique et cultes

Les montants sont reportés des comptes validés de l'AISGE. Les fluctuations sont dues au nombre d'élève.

58 Temples et cultes

Rien de particulier à signaler pour ce poste.

6. Police

60 Administration

La réforme policière 2014 a été réajustée et un complément de CHF 3'918.- a été payé.

Rien de particulier à signaler pour les autres postes de ce chapitre.

7. Sécurité sociale

71 Service social

L'accueil de jour des petits enfants augmente chaque année et le montant payé à l'AVASAD (aide et soins à domicile) est de CHF 81'204.50.

72 Prévoyance sociale cantonale

Comme pour la péréquation, un supplément nous a été facturé, CHF 75'845.-. Le montant de CHF 430'000.- a été provisionné.

8. Services industriels

81 Service des eaux

L'achat des compteurs a été reporté à 2016. L'entretien a été moins important que prévu mais les contrôles et teintages un peu plus élevés.

Les travaux étant terminés aux Chaumilles, un amortissement de CHF 24'000.- a été comptabilisé.

82 Service électrique

L'abolition des ampoules au mercure a coûté CHF 25'915.70 et une prolongation de l'éclairage au collège a été installée pour CHF 2'942.45.

Les amortissements du patrimoine financier s'élèvent à CHF 55'000.-, ceux du patrimoine administratif à CHF 418'630.00, plus un amortissement supplémentaire de CHF 350'000.- attribué à la chaufferie.

Les dépenses d'investissement s'élèvent à CHF 709'310.20, les recettes (subventions) à CHF 46'615.85.-.

Conclusion

A l'examen du bouclage des comptes de l'année 2015, nous constatons un excédent de revenus de CHF 74'588.24.

Au vu de ce qui précède, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de prendre les décisions suivantes :

Le Conseil Communal de Givrins :

vu le préavis N°57/2016 relatif à la reddition des comptes 2015,

ouï le rapport de la Commission de gestion,

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

décide

1. d'approuver les comptes tels que présentés,
2. de donner décharge à la Municipalité ainsi qu'à la boursière communale pour les comptes et la gestion de l'année écoulée.

Ainsi délibéré en séance de Municipalité le 18 mai 2016 pour être soumis à l'approbation du Conseil communal.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic

La boursière


Philippe Zuberbühler




Lilianne Trombert

Annexes : Bilan, comptes 2015
Rapport de gestion 2015/Municipalité
Rapport de gestion 2015/La Colline 2015
Rapport CAD Givrins SA