



Municipalité de la Commune d'Arzier - Le Muids

**Préavis No 09/2016
Au Conseil communal**

Comptes 2015

*Délégué municipal
M. Eric Hermann, Syndic*

Monsieur le Président,
Mesdames les Conseillères,
Messieurs les Conseillers,

En vertu des dispositions de l'article 93c de la Loi sur les Communes du 28 février 1956, modifiée le 27 mai 1975, le 1er juillet 2005 et le 1er juillet 2013, de l'article 104 du Règlement du Conseil communal du 16 novembre 2015 et des articles 34 et 35 du Règlement sur la Comptabilité des Communes du 14 décembre 1979, la Municipalité vous présente son rapport de l'exercice comptable 2015.

Remarques :

Les crédits supplémentaires accordés par le préavis N° 17/2015 sont mentionnés en italique en tête du commentaire de chaque article.

Les éventuels écarts défavorables dans certains dicastères proviennent de l'affectation réelle du personnel qu'il est difficile de prévoir lors de l'élaboration du budget. Ces écarts défavorables sont donc compensés par des écarts favorables dans d'autres dicastères.

Pour rappel, chaque collaborateur est affecté budgétairement à un dicastère. Lorsqu'il travaille pour un autre dicastère, celui-ci est débité par le compte xx.39 "Imputations internes", alors que le dicastère qui "loue" le collaborateur est crédité par le compte xx.49 "Imputations internes".

L'adoption du présent préavis inclut la régularisation des dépassements mentionnés.

CHF 134.51

FONCTIONNEMENT - BUDGET PAR DICASTERE ET NATURE A 2 CHIFFRES

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Ecart		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'694'577.71	278'633.43	1'723'275.00	243'398.00	-28'697.29	35'235.43	1'701'647.59	291'129.85
101	CONSEIL COMMUNAL	47'159.42	310.00	54'768.00	0.00	-7'608.58	310.00	41'071.17	220.00
101-30	AUTORITES ET PERSONNEL	31'797.40		35'554.00		-3'756.60		26'792.53	
101-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	11'738.27		12'000.00		-261.73		10'485.15	
101-39	IMPUTATIONS INTERNES	3'623.75		7'214.00		-3'590.25		3'793.49	
101-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		310.00		0.00		310.00		220.00
102	MUNICIPALITE	313'888.29	40.00	307'518.00	0.00	6'370.29	40.00	306'987.23	4'149.20
102-30	AUTORITES ET PERSONNEL	298'425.85		293'717.00		4'708.85		290'342.47	
102-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	3'800.50		13'801.00		-10'000.50		3'800.50	
102-39	IMPUTATIONS INTERNES	11'661.94		0.00		11'661.94		12'844.26	
102-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		40.00		0.00		40.00		4'149.20
11	ADMINISTRATION	717'594.23	210'326.33	722'080.00	181'710.00	-4'485.77	28'616.33	684'416.62	223'700.63
11-30	AUTORITES ET PERSONNEL - <i>CC 20 KF</i>	572'251.05		575'495.00		-3'243.95		548'316.74	
11-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES - <i>CC 8 KF</i>	141'605.94		142'479.00		-873.06		125'815.29	
11-32	INTERETS PASSIFS			0.00		0.00		85.00	
11-33	AMORTISSEMENTS			0.00		0.00		5'311.30	
11-39	IMPUTATIONS INTERNES	3'737.24		4'106.00		-368.76		4'888.29	
11-41	PATENTES, CONCESSIONS		650.00		500.00		150.00		700.00
11-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		24'437.40		4'500.00		19'937.40		41'580.43
11-49	IMPUTATIONS INTERNES		185'238.93		176'710.00		8'528.93		181'420.20
13	SERVICE DU PERSONNEL	10'000.00	10'058.48	7'000.00	1'922.00	3'000.00	8'136.48	9'427.90	7'069.78
13-30	PERSONNEL INTERIMAIRE FACTURE PAR DES TIERS - <i>CC 3.6 KF</i>	10'000.00		7'000.00		3'000.00		9'427.90	
13-49	IMPUTATIONS INTERNES		10'058.48		1'922.00		8'136.48		7'069.78
1402	MANIFESTATIONS	72'938.79	2'437.00	78'621.00	300.00	-5'682.21	2'137.00	80'193.85	3'035.70
1402-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	36'920.05		45'000.00		-8'079.95		55'841.90	
1402-39	IMPUTATIONS INTERNES	36'018.74		33'621.00		2'397.74		24'351.95	
1402-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		2'437.00		300.00		2'137.00		3'035.70

Rubrique	Commentaire
----------	-------------

101-30 Le Conseil communal s'est réuni moins fréquemment que prévu.

101-39 L'écart défavorable provient des prestations moins nombreuses que prévues

101-46 Jetons de présence abandonnés par certains conseillers communaux.

102-30 Nombre d'heures de vacations plus importantes que prévues (+1.6 %)

102-31 Le budget prévoyait une pré-étude pour CHF 10'000 de rapprochement des cinq communes de la ligne NStCM.

102-39 L'écart favorable provient des prestations non budgetées effectuées par le personnel communal

102-43

11-30 L'écart favorable provient d'une diminution du taux de prime de l'assurance accident professionnel

11-43 Remboursement de traitements et charges sociales ainsi que remboursement de contentieux et poursuites non budgétisables. En outre, finances de naturalisations plus importantes que prévues.

11-49 Les prestations du personnel administratif pour d'autres services sont plus importantes que prévues

13-30 Salaires des requérants d'asile effectuant des travaux d'utilité publique compensés par le compte 13.49

1402-31 Frais de réception et manifestations moins importants que prévus (pas d'achat de vin en 2015)

1402-39 Le personnel communal a été plus sollicité que prévu (+7,1 %)

1402-43 Recettes plus importantes que prévues.

FONCTIONNEMENT - BUDGET PAR DICASTERE ET NATURE A 2 CHIFFRES

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Ecart		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1403	SOCIETES LOCALES	116'416.46	0.00	107'551.00	0.00	8'865.46	0.00	149'872.61	0.00
1403-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	431.05		5'000.00		-4'568.95		3'588.50	
1403-36	AIDES ET SUBVENTIONS	115'985.41		100'700.00		15'285.41		146'052.21	
1403-39	IMPUTATIONS INTERNES	0.00		1'851.00		-1'851.00		231.90	
1404	RELATIONS EXTERIEURES	26'105.91	24'255.00	25'830.00	25'000.00	275.91	-745.00	25'834.51	24'078.15
1404-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	39.26		30.00		9.26		34.51	
1404-36	AIDES ET SUBVENTIONS - <i>CC 1.070 KF</i>	26'066.65		25'800.00		266.65		25'800.00	
1404-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		24'255.00		25'000.00		-745.00		24'078.15
1504	BIBLIOTHEQUE	84'623.61	1'739.19	86'713.00	3'366.00	-2'089.39	-1'626.81	86'832.93	1'504.56
1504-30	AUTORITES ET PERSONNEL	27'079.55		28'292.00		-1'212.45		26'373.06	
1504-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	57'204.24		58'013.00		-808.76		59'252.45	
1504-39	IMPUTATIONS INTERNES	339.82		408.00		-68.18		1'207.42	
1504-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		1'519.00		1'500.00		19.00		1'395.00
1504-49	IMPUTATIONS INTERNES		220.19		1'866.00		-1'645.81		109.56
1506	MUSIQUES	18'315.00	0.00	18'345.00	0.00	-30.00	0.00	15'509.00	0.00
1506-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	18'315.00		18'345.00		-30.00		15'509.00	
1602	TAXE DE SEJOUR	27'174.55	25'997.43	31'000.00	31'000.00	-3'825.45	-5'002.57	28'256.25	27'211.83
1602-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	22'174.55		26'000.00		-3'825.45		23'256.25	
1602-36	AIDES ET SUBVENTIONS	5'000.00		5'000.00		0.00		5'000.00	
1602-40	IMPOTS		25'997.43		31'000.00		-5'002.57		27'172.15
1602-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		0.00		0.00		0.00		39.68
1604	PROMOTION TOURISTIQUE	100.00	100.00	100.00	100.00	0.00	0.00	160.00	160.00
1604-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	100.00		50.00		50.00		120.32	
1604-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	0.00		50.00		-50.00		39.68	
1604-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		100.00		100.00		0.00		160.00

Rubrique	Commentaire
----------	-------------

- 1403-36 1403.3653.00 Dons à différentes associations telles que : Société d'histoire de la Suisse Romande, Association Nyon-St Cergue Rétro, Association des Amis du Musée agricole, Fondation As'trame, Zoo de La Garenne, Ludothèque de Nyon, Croix-Bleue romande, Stop suicide, Association suisse d'éducation de chiens. De plus, comme chaque année, un don en faveur d'un projet humanitaire dans un pays en développement est effectuée à hauteur de CHF 2.-/habitant; cette année, c'est à nouveau par le biais de la FEDEVACO pour un projet d'approvisionnement en eau potable au Salvador.
- 1403.3653.01 Dons divers, subventions aux sociétés en nature. Mise à disposition gratuite des salles pour les sociétés et associations locales ainsi que les paroisses : entraînements, répétitions, soirées, assemblées générales, repas.
- 1404-46 1404.4653.0 Participation de tiers aux loisirs – vente carte CFF. La vente de cartes CFF représente le 93 % du prix d'achat.
- 1506-35 1506.3513.00 Participations à des charges cantonales de culture. Fondation pour l'Enseignement de la Musique : participation de CHF 7.50 / habitant (2442 habitants)
- 1602**
- 1602-31 Les taxes de séjour, moins importantes que budgetées, ont pour conséquence un écart favorable de CHF 3'800 sur le compte 1602.31 alors que le compte 1602-40 présente un écart défavorable de CHF 5'000.-
- 1602-40 Il s'agit du 100 % des taxes de séjour, le 85 % étant ristourné au Conseil Régional par le compte 1602-31. Malheureusement, le budget était trop optimiste.

FONCTIONNEMENT - BUDGET PAR DICASTERE ET NATURE A 2 CHIFFRES

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Ecart		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
17	SPORTS	23'986.80	0.00	23'210.00	0.00	776.80	0.00	22'174.40	0.00
17-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	13'186.80		13'210.00		-23.20		12'884.40	
17-36	AIDES ET SUBVENTIONS	10'800.00		10'000.00		800.00		9'290.00	
18	TRANSPORTS PUBLICS	197'274.00	0.00	204'720.00	0.00	-7'446.00	0.00	211'174.00	0.00
18-36	AIDES ET SUBVENTIONS	197'274.00		204'720.00		-7'446.00		211'174.00	
19	SERVICE DE L'INFORMATIQUE	39'000.65	3'370.00	55'819.00	0.00	-16'818.35	3'370.00	39'737.12	0.00
19-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	35'513.77		46'300.00		-10'786.23		36'106.10	
19-39	IMPUTATIONS INTERNES	3'486.88		9'519.00		-6'032.12		3'631.02	
19-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		3'370.00		0.00		3'370.00		0.00

Rubrique	Commentaire
----------	-------------

- 17-35 17.352.0 Participation Piscine Bassins. Participation de CHF 5.- / habitant (2386 habitants) + TVA afin que nos habitants puissent bénéficier du tarif préférentiel.
- 17-36 17.3653.0 Dons aux diverses associations sportives/ludiques. Soutien de CHF 50.-/enfant aux différents clubs de sport actifs dans notre commune et dans les communes de la région : gymnastique, badminton, football (FC Genolier-Begnins), handball (TCCG), ski (ski-club de Begnins), hockey (Forward Morges Hockey Club).
Subvention aux Passeports-Vacances de Gland (CHF 25.-/enfant) afin que nos habitants puissent bénéficier d'un tarif préférentiel.
- 18-36 Ecart défavorable de CHF 4'500.- du bassin de transport facturé par le service de la mobilité du Canton de Vaud ; par contre, écart favorable de CHF 11'935.- concernant la réorganisation des lignes de bus du district.
- 19**
- 19-31 Economies sur tous les achats de mobilier, de machines et d'équipements techniques. Le budget de mise en place de la GED n'a pas été utilisé, et la mise de l'extranet à été moins onéreuse qu'estimé.
- 19-39 Moins de prestations que prévues du personnel communal.
- 19-45 Modification du programme de contrôle des habitants financée par le Canton.

FONCTIONNEMENT - BUDGET PAR DICASTERE ET NATURE A 2 CHIFFRES

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Ecart		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus		
2	FINANCES	2'946'283.94	11'331'319.11	2'681'286.00	11'638'047.34	264'997.94	-306'728.23	2'723'082.77	10'652'905.63
21	IMPOTS	215'273.85	10'208'188.26	136'500.00	10'323'085.00	78'773.85	-114'896.74	202'846.35	9'093'281.66
21-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	138'601.47		60'000.00		78'601.47		133'042.61	
21-32	INTERETS PASSIFS	10'543.06		16'500.00		-5'956.94		8'448.77	
21-33	AMORTISSEMENTS	66'129.32		60'000.00		6'129.32		61'354.97	
21-40	IMPOTS		9'700'986.37		9'708'365.00		-7'378.63		8'789'833.70
21-42	REVENUS DU PATRIMOINE		82'905.19		50'000.00		32'905.19		10'453.96
21-44	PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION		424'296.70		564'720.00		-140'423.30		292'994.00
22	SERVICE FINANCIER	2'731'010.09	1'123'130.85	2'544'786.00	1'314'962.34	186'224.09	-191'831.49	2'512'739.67	1'419'623.97
22-32	INTERETS PASSIFS	378.92		350.00		28.92		1'068.67	
22-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	2'730'631.17		2'544'436.00		186'195.17		2'511'671.00	
22-41	PATENTES, CONCESSIONS		77'240.55		92'500.00		-15'259.45		103'950.40
22-42	REVENUS DU PATRIMOINE		65'256.55		140'674.34		-75'417.79		65'726.88
22-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		2'389.25		13'110.00		-10'720.75		10'000.00
22-44	PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION		1'264.85		1'100.00		164.85		941.00
22-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		976'979.65		1'067'578.00		-90'598.35		1'239'005.69
23	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7'496.75	140'000.00
23-33	AMORTISSEMENTS	0.00		0.00		0.00		7'496.75	
23-38	ATTRIBUTIONS AUX RESERVES	0.00		0.00		0.00		0.00	
23-48	PRELEVEMENTS S/LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		0.00		0.00		0.00		140'000.00

Rubrique	Commentaire
----------	-------------

- 21-31 Les frais d'encaissement et les dégrèvements ont été plus importants que prévus. Ce compte n'est pas maîtrisé par la Municipalité.
- 21-32 Les intérêts bonifiés ont été moins importants que prévus. Ce compte n'est pas maîtrisé par la Municipalité.
- 21-33 Les défalcatons sont plus élevées que prévues. Ce compte n'est pas maîtrisé par la Municipalité.
- 21-40 Les rentrées fiscales présentent un écart défavorable global de CHF 7'378.63, soit -0,08%.
- 21-42 Les intérêts compensatoires présentent un écart favorable de CHF 32'205.19. Ce compte n'est pas maîtrisé par la Municipalité.
- 21-44 Les impôts sur les gains immobiliers présentent un écart défavorable de CHF 150'558.- alors que les impôts concernant les frontaliers présentent un écart favorable de CHF 10'134.70.
- 22-35 L'alimentation du fonds de péréquation intercommunale est supérieure de CHF 186'195.17 au budget.
- 22-41 Les redevances de Romande Energie sont moins importantes que prévues pour CHF 15'259,45.
- 22-42 Les revenus du patrimoine financier rapportent CHF 20'735.19 (budget 23'500) alors que le revenu des fonds propres représente CHF 44'021.36 par rapport aux CHF 117'174.34 inscrits au budget. Cette différence est à mettre en relation avec l'écart favorable de CHF 102'748.02 du compte par nature 32 / Intérêts passifs.
- 22-44 Redistribution de la taxe CO2 supérieure au budget de CHF 164.85.
- 22-45 Les retours du fonds de péréquation sont inférieurs aux prévisions de CHF 90'598.35.

FONCTIONNEMENT - BUDGET PAR DICASTERE ET NATURE A 2 CHIFFRES

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Ecart		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BÂTIMENTS	2'630'510.09	2'027'519.90	2'988'051.37	2'036'356.80	-357'541.28	-8'836.90	2'913'353.70	2'149'472.26
31	TERRAINS	25'190.00	6'711.55	26'005.00	7'011.55	-815.00	-300.00	25'470.00	7'011.55
31-32	INTERETS PASSIFS	3'590.00		4'405.00		-815.00		3'870.00	
31-33	AMORTISSEMENTS	21'600.00		21'600.00		0.00		21'600.00	
31-42	REVENUS DU PATRIMOINE		6'711.55		7'011.55		-300.00		7'011.55
3201	FORÊTS	1'060'889.76	654'159.32	1'239'340.05	630'231.00	-178'450.29	23'928.32	1'261'298.44	794'383.43
3201-30	AUTORITES ET PERSONNEL	486'237.65		500'561.00		-14'323.35		518'653.94	
3201-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	467'484.17		561'969.00		-94'484.83		653'484.07	
3201-32	INTERETS PASSIFS	58'150.00		68'955.00		-10'805.00		53'365.00	
3201-33	AMORTISSEMENTS	15'725.47		87'602.05		-71'876.58		8'233.00	
3201-39	IMPUTATIONS INTERNES	33'292.47		20'253.00		13'039.47		27'562.43	
3201-42	REVENUS DU PATRIMOINE		35'000.00		35'000.00		0.00		35'000.00
3201-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		323'048.84		399'000.00		-75'951.16		506'231.63
3201-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		148'086.40		73'683.00		74'403.40		143'718.45
3201-49	IMPUTATIONS INTERNES		148'024.08		122'548.00		25'476.08		109'433.35

Rubrique	Commentaire
----------	-------------

- 3201 Une nouvelle année difficile pour notre exploitation forestière... Un prix du bois qui reste toujours trop bas, mais une attention particulière sur nos charges que nous avons maîtrisées au maximum, économisant ainsi CHF 178'450.29 sur le budget 2015 voté. Nos recettes sont également plus élevées que ce qui était prévu au budget (+CHF 23'928.32), ce qui fait que nous avons pu limiter les dégâts et boucler cette année sans avoir à faire voter un crédit complémentaire. Arrivée au terme de cette législature, la Municipalité est heureuse d'avoir obtenu ce résultat meilleur que prévu.
- 3201-30 Montant conforme au budget. Sur le montant indiqué, il y a lieu de retrancher CHF 148'024.08 qui correspondent aux transferts de salaires sur d'autres dicastères (chalets-pâturages [CHF 29'737.38] / routes [CHF 10'527.20] / manifestations [CHF 4'930.30], etc.).
- 3201-31 Montant nettement inférieur au budget (-CHF 94'484.83) ; comprend en particulier l'achat du matériel courant nécessaire à l'exploitation de la forêt et du CCE [inférieur au montant budgété de CHF 29'000.-], ainsi que les frais d'entretien des routes forestières [inférieur au montant budgété de CHF 70'000.-], soit en particulier la réfection du chemin de la Combette [CHF 37'605.60].
 Cette année, les frais d'exploitation par des tiers et ceux de débardage et transport sont inférieurs au budget initialement prévu, même s'il est toujours difficile de cerner des montants précis, car ils dépendent de la quantité de bois façonnée. Enfin, le modèle d'exploitation mis en œuvre l'an dernier, soit la renonciation à des coupes sur pied (à une exception près !), a été reconduit cette année.
 Enfin, ce poste comprend la suite des frais d'études et la rédaction de notre nouveau plan de gestion forestier [CHF 15'457.-] ; ce document indispensable pour le travail de l'équipe forestière sera opérationnel dans sa nouvelle version en 2016, après l'approbation des services cantonaux.
- 3201-43 Montant inférieur au budget avec un volume total de bois exploité [7'439 sv] inférieur à 2014, mais qui ne comprenait pas cette année de chablis (*voir explications détaillées dans le Rapport de gestion 2015*).
 Quant au produit résultant de la vente de bois de feu, il est en augmentation significative par rapport aux comptes 2014, alors que le produit de la vente de copeaux est conforme au budget.
- 3201-45 Montant largement supérieur au budget avec la participation habituelle de l'État aux frais de notre triage [CHF 63'945.-], et des subventions budgétées qui nous ont été versées dans le cadre du projet « RPT – Gestion des forêts » [CHF 73'518.-], mais également avec des subventions non budgétées dans le cadre du projet « RPT protection » [CHF 10'623.40].
- 3201-49

FONCTIONNEMENT - BUDGET PAR DICASTERE ET NATURE A 2 CHIFFRES

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Ecart		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus		
3202	MONTAGNES - ALPAGES	136'140.93	58'962.50	201'430.00	64'800.00	-65'289.07	-5'837.50	142'672.84	49'510.15
3202-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES - <i>CC 16 KF</i>	111'366.65		169'490.00		-58'123.35		119'244.98	
3202-32	INTERETS PASSIFS	21'460.00		26'335.00		-4'875.00		21'065.00	
3202-39	IMPUTATIONS INTERNES	3'314.28		5'605.00		-2'290.72		2'362.86	
3202-42	REVENUS DU PATRIMOINE		50'570.00		47'300.00		3'270.00		46'980.00
3202-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		1'225.00		500.00		725.00		778.45
3202-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		7'167.50		17'000.00		-9'832.50		1'751.70
3203	PÂTURAGES	51'432.18	34'110.00	65'087.00	30'000.00	-13'654.82	4'110.00	38'373.81	28'150.00
3203-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	5'939.80		10'100.00		-4'160.20		96.40	
3203-32	INTERETS PASSIFS	15'755.00		19'335.00		-3'580.00		15'465.00	
3203-39	IMPUTATIONS INTERNES	29'737.38		35'652.00		-5'914.62		22'812.41	
3203-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		34'110.00		30'000.00		4'110.00		28'150.00
3500	BÂTIMENT COMMUNAL - (CCS)	842'209.27	730'397.73	816'795.25	741'479.25	25'414.02	-11'081.52	835'722.36	709'920.68
3500-30	AUTORITES ET PERSONNEL	62'474.40		69'927.00		-7'452.60		69'261.08	
3500-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	372'375.23		341'259.30		31'115.93		329'644.82	
3500-32	INTERETS PASSIFS	18'445.00		22'630.00		-4'185.00		21'700.00	
3500-33	AMORTISSEMENTS	255'325.40		256'569.65		-1'244.25		279'473.10	
3500-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	103'090.30		103'090.30		0.00		103'090.30	
3500-39	IMPUTATIONS INTERNES	30'498.94		23'319.00		7'179.94		32'553.06	
3500-42	REVENUS DU PATRIMOINE		685'431.54		714'966.00		-29'534.46		633'090.86
3500-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		597.63		0.00		597.63		7'208.20
3500-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		16'132.00		17'376.25		-1'244.25		40'279.70
3500-49	IMPUTATIONS INTERNES		28'236.56		9'137.00		19'099.56		29'341.92

Rubrique	Commentaire
----------	-------------

3202

- 3202-31 Montant inférieur au budget [–CHF 58'123.35] ; comprend en particulier les travaux d'entretien courant des chalets [CHF 38'759.60], ainsi que la réfection de murs en pierres sèches [CHF 30'979.–] et divers travaux sur la route des Montagnes [CHF 17'970.45].
- 3202-42 Montant conforme au budget ; comprend les fermages des amodiataires, ainsi que les participations aux frais d'infrastructures pour la saison hivernale.
- 3202-45 Montant inférieur au budget, avec une subvention d'Armasuisse pour les travaux d'entretien de la route des Montagnes toujours plafonnée à CHF 4'000.–, et des subsides pour la rénovation des murs encore en nette baisse [CHF 3'067.50 pour 2015].
- 3203-31 Montant inférieur au budget, avec des frais limités [CHF 4'351.10] pour la réfection des clôtures cette année.
- 3203-46 Montant conforme au budget ; comprend les participations des amodiataires aux frais d'infrastructures pour la saison estivale.
- 3500-31 3500.3114.00 Achat matériel divers, dépassement dû au remplacement de divers cylindres électroniques remplacés suite à vandalisme, non couvert par la RC en raison de cas séparés (franchise de CHF 1'000.–).
3500.3129.00 Achat et conso autres énergies. Augmentation liée à un hiver rigoureux et un solde en soute plus cher en 2014 qu'en 2015.
3500.3156.00 Entretien du matériel spécialisé. Remplacement filet par-ballons abimé.

FONCTIONNEMENT - BUDGET PAR DICASTERE ET NATURE A 2 CHIFFRES

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Ecart		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3501	GRANGE 6 - LE MUIDS	39'561.76	83'894.55	49'851.00	91'272.00	-10'289.24	-7'377.45	47'354.15	94'484.25
3501-30	AUTORITES ET PERSONNEL	6'986.07		7'618.00		-631.93		7'327.22	
3501-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	12'279.65		20'650.00		-8'370.35		22'773.95	
3501-32	INTERETS PASSIFS	16'300.00		20'000.00		-3'700.00		16'000.00	
3501-39	IMPUTATIONS INTERNES	3'996.04		1'583.00		2'413.04		1'252.98	
3501-42	REVENUS DU PATRIMOINE		83'232.00		91'272.00		-8'040.00		92'737.00
3501-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		662.55		0.00		662.55		1'747.25
3502	COLLÈGE - LE MUIDS	24'598.48	22'990.00	34'602.11	24'500.00	-10'003.63	-1'510.00	29'260.55	25'640.00
3502-30	AUTORITES ET PERSONNEL	7'536.20		7'577.00		-40.80		7'531.27	
3502-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	8'566.05		13'888.00		-5'321.95		10'538.95	
3502-32	INTERETS PASSIFS	3'250.00		4'130.00		-880.00		3'205.00	
3502-33	AMORTISSEMENTS	0.00		6'880.11		-6'880.11		6'880.11	
3502-39	IMPUTATIONS INTERNES	5'246.23		2'127.00		3'119.23		1'105.22	
3502-42	REVENUS DU PATRIMOINE		22'990.00		24'500.00		-1'510.00		25'640.00
3503	BÂTIMENT ADMINISTRATIF	114'654.13	24'510.05	105'512.00	21'000.00	9'142.13	3'510.05	127'884.15	22'267.00
3503-30	AUTORITES ET PERSONNEL	0.00		0.00		0.00		12'578.22	
3503-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	52'416.25		54'017.00		-1'600.75		55'772.88	
3503-32	INTERETS PASSIFS	1'305.00		1'605.00		-300.00		1'790.00	
3503-33	AMORTISSEMENTS	31'649.00		31'649.00		0.00		31'649.00	
3503-39	IMPUTATIONS INTERNES	29'283.88		18'241.00		11'042.88		26'094.05	
3503-42	REVENUS DU PATRIMOINE		21'871.00		21'000.00		871.00		22'267.00
3503-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		2'639.05		0.00		2'639.05		0.00
3504	BÂTICOM	26'021.69	73'220.00	81'885.00	80'484.00	-55'863.31	-7'264.00	78'836.36	82'141.00
3504-30	AUTORITES ET PERSONNEL	1'128.68		0.00		1'128.68		2'144.14	
3504-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	15'952.75		30'250.00		-14'297.25		24'323.00	
3504-32	INTERETS PASSIFS	5'195.00		6'375.00		-1'180.00		5'815.00	
3504-33	AMORTISSEMENTS	0.00		44'803.00		-44'803.00		44'803.00	
3504-39	IMPUTATIONS INTERNES	3'745.26		457.00		3'288.26		1'751.22	
3504-42	REVENUS DU PATRIMOINE		73'220.00		80'484.00		-7'264.00		82'141.00

Rubrique	Commentaire
----------	-------------

- 3502-31 Ecart positif malgré le compte 3502.3123.00, décomptes annuels de la régie, CHF 5'557.25 Décomptes chauffage eau chaude locaux loués (salles) 2013-2014, rattrapage, pas budgeté.
- 3502-33 Transfert de ce bâtiment du patrimoine administratif (PA) au patrimoine financier (PF). Or les bâtiments du PF ne sont pas amortis, leur valeur réelle étant supérieure à leur valeur comptable.
- 3503-39 Heures effectuées pour l'entretien du bâtiment (travaux et conciergerie) sous-estimées dans nos prévisions.
- 3504-33 Transfert de ce bâtiment du patrimoine administratif (PA) au patrimoine financier (PF). Or les bâtiments du PF ne sont pas amortis, leur valeur réelle étant supérieure à leur valeur comptable

FONCTIONNEMENT - BUDGET PAR DICASTERE ET NATURE A 2 CHIFFRES

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Ecart		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3505	AUBERGE COMMUNALE	54'910.31	90'000.00	86'647.39	100'000.00	-31'737.08	-10'000.00	87'751.93	90'906.00
3505-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	10'633.15		10'665.00		-31.85		17'890.04	
3505-32	INTERETS PASSIFS	30'055.00		36'855.00		-6'800.00		30'085.00	
3505-33	AMORTISSEMENTS	12'117.00		38'115.39		-25'998.39		37'061.62	
3505-39	IMPUTATIONS INTERNES	2'105.16		1'012.00		1'093.16		2'715.27	
3505-42	REVENUS DU PATRIMOINE		90'000.00		100'000.00		-10'000.00		90'906.00
3507	CENTRE COMMUNAL MULTIFONCTIONS - (CCM)	188'421.92	240'364.20	183'298.00	236'700.00	5'123.92	3'664.20	181'292.79	236'253.40
3507-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES - <i>CC 4 KF</i>	72'081.05		62'027.00		10'054.05		68'133.07	
3507-32	INTERETS PASSIFS	25'080.00		30'815.00		-5'735.00		25'605.00	
3507-33	AMORTISSEMENTS	61'428.40		59'559.45		1'868.95		61'428.40	
3507-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	17'734.56		17'734.55		0.01		17'734.56	
3507-39	IMPUTATIONS INTERNES	12'097.91		13'162.00		-1'064.09		8'391.76	
3507-42	REVENUS DU PATRIMOINE		238'404.00		236'700.00		1'704.00		235'930.00
3507-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		1'960.20		0.00		1'960.20		323.40
3508	LA CURE	0.00	0.00	679.00	679.00	-679.00	-679.00	57.55	604.80
3508-39	IMPUTATIONS INTERNES	0.00		679.00		-679.00		57.55	
3508-42	REVENUS DU PATRIMOINE		0.00		679.00		-679.00		604.80
3595	CHALET PRE RILLET	8'252.11	0.00	27'123.65	0.00	-18'871.54	0.00	8'292.20	0.00
3595-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	148.40		15'800.00		-15'651.60		109.35	
3595-32	INTERETS PASSIFS	905.00		1'110.00		-205.00		1'000.00	
3595-33	AMORTISSEMENTS	6'952.65		6'952.65		0.00		6'952.65	
3595-39	IMPUTATIONS INTERNES	246.06		3'261.00		-3'014.94		230.20	
3596	STAND DE TIR	1'908.00	5'200.00	7'275.00	5'200.00	-5'367.00	0.00	2'548.23	5'200.00
3596-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	1'549.95		5'345.00		-3'795.05		2'079.60	
3596-32	INTERETS PASSIFS	0.00		0.00		0.00		0.00	
3596-33	AMORTISSEMENTS	0.00		0.00		0.00		0.00	
3596-39	IMPUTATIONS INTERNES	358.05		1'930.00		-1'571.95		468.63	
3596-42	REVENUS DU PATRIMOINE		5'200.00		5'200.00		0.00		5'200.00

Rubrique	Commentaire
----------	-------------

3505

3505-31 Budget respecté malgré le compte 3505.3114.00, 2 interventions sur le chauffage et le contrôle périodique des installations électriques ont généré un dépassement de CHF 594.65

3505-33 Bâtiment du PF; seul le mobilier est amorti

3505-42 Etant donné la baisse du chiffre d'affaires, c'est le loyer minimum qui est appliqué

3507-31 Au compte 3507.3114.00, un dépassement de CHF 2484.79 représente l'achat de diverses fournitures électriques et produits spéciaux destinées à l'entretien du bâtiment. (Budget amendé, ne correspondant pas à la réalité des coûts).
 Au compte 3507.3141.00, dépassement de CHF 9'320.50 dû à des interventions du SIR et de DES sur alarmes dérangements centrale feu et à des travaux de nettoyages supplémentaires de CTA, des travaux d'électricité dans la crèche, des réparations sanitaires et le déneigement de la toiture suite à d'importantes précipitations.

3595.31 Les travaux de rénovation prévus n'ont pas été réalisés.

FONCTIONNEMENT - BUDGET PAR DICASTERE ET NATURE A 2 CHIFFRES

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Ecart		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3597	EGLISE ST-ANTOINE	41'397.93	3'000.00	33'370.92	3'000.00	8'027.01	0.00	25'820.02	3'000.00
3597-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	20'609.50		19'707.00		902.50		6'310.85	
3597-32	INTERETS PASSIFS	4'010.00		5'015.00		-1'005.00		4'135.00	
3597-33	AMORTISSEMENTS	12'498.90		7'697.92		4'800.98		12'498.90	
3597-39	IMPUTATIONS INTERNES	4'279.53		951.00		3'328.53		2'875.27	
3597-42	REVENUS DU PATRIMOINE		3'000.00		3'000.00		0.00		3'000.00
3599	BÂTIMENTS DIVERS - FONTAINES, POIDS PUBLICS ...	14'921.62	0.00	29'150.00	0.00	-14'228.38	0.00	20'718.32	0.00
3599-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	11'369.65		18'220.00		-6'850.35		16'603.15	
3599-32	INTERETS PASSIFS	1'490.00		2'130.00		-640.00		0.00	
3599-33	AMORTISSEMENTS	0.00		5'350.00		-5'350.00		0.00	
3599-39	IMPUTATIONS INTERNES	2'061.97		3'450.00		-1'388.03		4'115.17	

Rubrique	Commentaire
----------	-------------

3597

3597-31 Au compte 3597.3141.00 dépassement de CHF 1'690.45 dû à l'installation d'une gâche électrique sur la porte d'entrée du Temple ainsi que le contrôle périodique de l'installation électrique du bâtiment.

3599-31 Ecart favorable malgré le déblayage de la neige pour raison de sécurité suite à d'importantes précipitations.

FONCTIONNEMENT - BUDGET PAR DICASTERE ET NATURE A 2 CHIFFRES

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Ecart		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus		
4	TRAVAUX	2'389'790.46	1'282'913.49	2'312'314.15	1'174'586.58	77'476.31	108'326.91	2'736'804.16	1'759'418.73
42	SERVICE DE L'URBANISME	148'530.27	114'163.00	162'824.00	50'000.00	-14'293.73	64'163.00	212'903.52	71'899.00
42-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	99'329.95		113'000.00		-13'670.05		161'044.15	
42-39	IMPUTATIONS INTERNES	49'200.32		49'824.00		-623.68		51'859.37	
42-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		114'163.00		50'000.00		64'163.00		71'899.00
43	ROUTES	827'171.67	83'133.76	834'873.15	101'293.00	-7'701.48	-18'159.24	1'297'333.87	666'070.94
43-30	AUTORITES ET PERSONNEL	186'028.80		186'206.00		-177.20		194'019.75	
43-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	391'394.25		370'870.00		20'524.25		331'743.30	
43-32	INTERETS PASSIFS	40'680.00		51'640.00		-10'960.00		38'875.00	
43-33	AMORTISSEMENTS	77'428.22		130'356.15		-52'927.93		628'781.95	
43-39	IMPUTATIONS INTERNES	131'640.40		95'801.00		35'839.40		103'913.87	
43-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		11'466.70		3'000.00		8'466.70		6'369.00
43-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		1'035.00		400.00		635.00		390.00
43-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		0.00		0.00		0.00		565'000.00
43-49	IMPUTATIONS INTERNES		70'632.06		97'893.00		-27'260.94		94'311.94

Rubrique	Commentaire
----------	-------------

42-31 Plusieurs honoraires de notaires et d'avocats pour des litiges en cours ont été reporté au budget 2016

42-43 Divers projets de construction n'étaient pas portés à notre connaissance lors de l'établissement du budget

43-31 43.3142.00 Entretien routes communales

43.3142.000 Entretien routes communales – réfection

43.3142.01 Entretien routes cantonales

43.3142.010 Entretien routes cantonales - réfection

Dépassement de CHF 3'362.- sur les postes d'entretien et réfection de routes cantonales et communales.

Construction de plusieurs caniveaux sur le chemin des Pins pour la récolte des eaux : CHF 15'828.15.

Rénovation des cheminements piétonniers autour de la Gare de Le Muids : CHF 24'628.95.

43.3142.02 Déneigement routes communales.

Entretien des fraises à neige et diverses machines : CHF 5'152.80.

Achat de sel aux Saline de Bex : CHF 4'924.80.

43.3143.01 Sécurité du trafic.

43-43 43.4390.00.00 Autres recettes. Refacturation à des tiers pour du mobilier urbain accidenté

FONCTIONNEMENT - BUDGET PAR DICASTERE ET NATURE A 2 CHIFFRES

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Ecart		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	PARCS, PROMENADES, CIMETIERES	141'910.99	2'387.60	142'483.00	800.00	-572.01	1'587.60	120'949.18	7'810.80
44-30	AUTORITES ET PERSONNEL	260.00		900.00		-640.00		42.00	
44-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	56'986.70		47'650.00		9'336.70		32'026.90	
44-32	INTERETS PASSIFS	695.00		855.00		-160.00		910.00	
44-33	AMORTISSEMENTS	14'255.00		14'255.00		0.00		14'255.00	
44-39	IMPUTATIONS INTERNES	69'714.29		78'823.00		-9'108.71		73'715.28	
44-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		2'387.60		800.00		1'587.60		7'810.80
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	648'309.88	459'361.48	615'201.39	465'560.97	33'108.49	-6'199.49	577'478.92	485'499.32
451	DECHETS MENAGERS INCINERABLES	128'749.82	90'417.47	116'400.00	116'400.00	12'349.82	-25'982.53	124'742.07	124'742.07
451-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	48'301.64		46'000.00		2'301.64		46'463.72	
451-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	60'196.96		70'400.00		-10'203.04		55'733.95	
451-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	4'212.66		0.00		4'212.66		0.00	
451-39	IMPUTATIONS INTERNES	16'038.56		0.00		16'038.56		22'544.40	
451-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		2'551.68		1'000.00		1'551.68		2'718.66
451-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		87'865.79		92'000.00		-4'134.21		117'810.75
451-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		0.00		23'400.00		-23'400.00		4'212.66
452	DECHETS MENAGERS VALORISABLES	495'678.76	366'483.06	495'001.39	348'660.97	677.37	17'822.09	450'410.94	352'441.05
452-30	AUTORITES ET PERSONNEL	221'248.95		206'186.00		15'062.95		198'188.14	
452-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	228'140.17		239'980.00		-11'839.83		199'804.34	
452-32	INTERETS PASSIFS	3'545.00		4'345.00		-800.00		4'015.00	
452-33	AMORTISSEMENTS	33'451.39		33'451.39		0.00		33'451.39	

Rubrique	Commentaire
----------	-------------

- 44-31 44.3114.00 Achats de matériel divers
Achat de drapeaux de la commune : CHF 1'563.95 Achat d'habits pour deux collaborateurs à porter pour les cérémonies funéraires: CHF 560.60
44.3145.00 Entretien – espaces verts
Location et service de nettoyage des sanitaires mobiles installés au Creux des Abériaux pour la saison estivale : CHF 2'052.-
44.3145.03 Entretien – fontaines
Pose, aménagements et raccordement de la nouvelle petite fontaine au carrefour de la rue de l'Ancienne Poste et de la rue de la Grange à Le Muids : CHF 24'992.60.
- 451-31 452.3188.00 Frais de transport et élimination. Augmentation de CHF 2'596.93, ce compte devrait diminuer dès la mise en service station de transfert de Gland. Les contrats des transporteurs devront être ajustés en conséquence.
- 451-38 Déficit 2014.
- 451-39 Heures effectuées par le personnel pour la gestion des containers à sac taxés aux eco-points.
- 451-45 Rétrocessions moins importantes que prévu du au poids moyen des sacs taxés.
- 451-48 Déficit 2015 non reporté et pris en charge par l'enveloppe budgétaire communale.
- 452-31 Au compte 452.3155.00, une réparation importante sur le moteur de la chargeuse a été exécutée, ainsi qu'une réparation du godet.
Au compte 452.3188.00, un apport supplémentaire de déchets plastiques dans la benne "incinérables" est constaté, augmentant de fait la fréquence des transports, de même le remplissage de la benne "encombrants" de plus en plus souvent chargée de déchets "autres", démolition par exemple, que ceux normalement admis selon la directive.

FONCTIONNEMENT - BUDGET PAR DICASTERE ET NATURE A 2 CHIFFRES

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Ecart		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
452-39	IMPUTATIONS INTERNES	9'293.25		11'039.00		-1'745.75		14'952.07	
452-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		244'446.80		227'600.00		16'846.80		230'723.84
452-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		1'397.67		0.00		1'397.67		3'363.45
452-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		7'460.15		7'600.00		-139.85		7'112.35
452.48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		0.00		47'234.97		-47'234.97		0.00
452-49	IMPUTATIONS INTERNES		113'178.44		66'226.00		46'952.44		111'241.41
453	DECHETS MENAGERS SPECIAUX	23'881.30	2'460.95	3'800.00	500.00	20'081.30	1'960.95	2'325.91	8'316.20
453-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	20'546.06		0.00		20'546.06		0.00	
453-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	3'335.24		3'800.00		-464.76		2'325.91	
453-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		2'460.95		500.00		1'960.95		8'316.20
46	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	623'867.65	623'867.65	556'932.61	556'932.61	66'935.04	66'935.04	528'138.67	528'138.67
46-30	AUTORITES ET PERSONNEL	0.00		500.00		-500.00		0.00	
46-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	132'433.55		94'800.00		37'633.55		94'794.96	
46-32	INTERETS PASSIFS	47'715.00		68'720.00		-21'005.00		39'850.00	
46-33	AMORTISSEMENTS	148'102.34		187'163.61		-39'061.27		136'043.39	
46-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	174'764.80		171'600.00		3'164.80		173'695.95	
46-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	63'932.09		0.00		63'932.09		53'408.18	
46-39	IMPUTATIONS INTERNES	56'919.87		34'149.00		22'770.87		30'346.19	

Rubrique	Commentaire
----------	-------------

453

453-31 Les comptes 453.3188.00 - Inertes, 453.3188.02 - Déchets spéciaux, 453.3188.03 - Déchets voirie nouvellement créés répondent au nouveau plan comptable afin de différencier précisément les coûts inhérents à ces déchets.

46

Le budget est globalement bien maîtrisé, avec un total des charges et revenus (obligatoirement équilibrés) certes supérieur au budget [+CHF 66'935.04], mais qui s'explique par une attribution au fonds de réserve qui n'avait pas été budgétée [CHF 63'932.09]. Cependant, une année une nouvelle fois loin d'être « calme », puisque les charges liées aux frais d'entretien des collecteurs sont en augmentation [+CHF 28'849.34 par rapport aux comptes 2014], montant heureusement compensé par des intérêts passifs largement inférieurs au budget [-CHF 21'005 -]

46-31

Montant supérieur au budget ; cependant cette rubrique est toujours susceptible de fluctuer fortement d'une année à l'autre, selon les réparations et l'entretien du réseau nécessaires (inspection et curage de collecteurs, réfection de regards et collecteurs, etc.). Face à un réseau de canalisations vieillissantes malgré les divers travaux de mise en séparatifs réalisés, il faut cependant admettre que c'est plutôt à la hausse que ce poste va évoluer. Cette rubrique comprend en particulier la réfection de collecteurs au chemin du Creux [CHF 27'462.95], des travaux de canalisations dans le secteur de la Caroline [CHF 10'626.21], ainsi que divers travaux de curage dans plusieurs secteurs différents de la commune.

46-33

Montant qui comprend les amortissements obligatoires concernant divers travaux de mise en séparatif (préavis 09/98, 05/00, 03/01, 13/09, 13/10, 09/11, 14/12, 21/12 et 15/13).

46-35

Participation de la commune d'Arzier-Le Muids au budget de l'APEC (Association intercommunale Pour l'Épuration des eaux usées de la Côte). Montant toujours en hausse en raison de l'augmentation de population.

FONCTIONNEMENT - BUDGET PAR DICASTERE ET NATURE A 2 CHIFFRES

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Ecart		Comptes 2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
46-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		623'867.65		491'985.00		131'882.65	528'138.67
46-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		0.00		64'947.61		-64'947.61	0.00

Rubrique	Commentaire
----------	-------------

46-43 Montant supérieur au budget ; toujours difficile à cerner, car il dépend de la valeur ECA des constructions et transformations réalisées durant l'année, ainsi que de la consommation d'eau des ménages. Cette année, plusieurs gros chantiers se sont ouverts, ce qui explique la progression – très provisoire – des taxes d'introduction. Quant aux taxes d'épuration et d'entretien des collecteurs, les montants encaissés sont légèrement supérieurs aux prévisions budgétaires, certainement en raison de nouveaux arrivants dans notre commune. Ainsi, le montant global encaissé augmente légèrement par rapport aux comptes 2014.

FONCTIONNEMENT - BUDGET PAR DICASTERE ET NATURE A 2 CHIFFRES

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Ecart		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus		
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'701'451.54	44'643.30	1'795'543.00	33'750.00	-94'091.46	10'893.30	1'628'781.87	44'563.60
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	796'739.37	2'736.00	828'478.00	8'000.00	-31'738.63	-5'264.00	733'079.38	7'171.75
51-30	AUTORITES ET PERSONNEL	18'762.35		21'318.00		-2'555.65		18'891.00	
51-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	1.14		160.00		-158.86		443.70	
51-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	762'668.98		771'700.00		-9'031.02		667'763.98	
51-36	AIDES ET SUBVENTIONS	15'306.90		35'300.00		-19'993.10		45'980.70	
51-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		2'736.00		8'000.00		-5'264.00		7'171.75
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	864'500.87	41'075.00	933'715.00	25'000.00	-69'214.13	16'075.00	862'475.94	37'040.00
52-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	137.75		45.00		92.75		152.15	
52-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	755'326.04		834'640.00		-79'313.96		755'564.80	
52-36	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE / AIDES ET SUBVENTIONS	109'037.08		99'030.00		10'007.08		106'758.99	
52-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		41'075.00		25'000.00		16'075.00		37'040.00
54	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	3'703.00	0.00	3'300.00	0.00	403.00	0.00	3'346.15	0.00
54-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	3'703.00		3'300.00		403.00		3'346.15	
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	16'270.20	832.30	11'900.00	750.00	4'370.20	82.30	10'890.70	351.85
56-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	16'270.20		11'900.00		4'370.20		10'890.70	
56-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		832.30		750.00		82.30		351.85
58	TEMPLE ET CULTES	20'238.10	0.00	18'150.00	0.00	2'088.10	0.00	18'989.70	0.00
58-30	AUTORITES ET PERSONNEL	3'360.00		3'800.00		-440.00		3'960.00	
58-36	AIDES ET SUBVENTIONS	16'878.10		14'350.00		2'528.10		15'029.70	

Rubrique	Commentaire
5	Notre commune fait partie de l'Établissement Scolaire de Genolier et environs (ESGE). Les coûts scolaires et locatifs sont gérés par l'Association Intercommunale Scolaire de Genolier et environs (AISGE) et refacturés aux communes membres.
51	
51-30	51.3011.00 Salaires Patrouilleuses
	51.3080.00 Indemnités Patrouilleuses/Surveillantes de gare
	Répartition différente entre les salaires et les indemnités des patrouilleuses. En effet, plusieurs patrouilleuses scolaires effectuent un nombre important de patrouilles et, de ce fait, leur rétribution devient un salaire avec cotisations sociales et non plus une indemnité.
51-35, 36	51.3522.00 Participations – Groupement scolaire Genolier (ESGE)
	Arzier : 179 élèves
	- Coût total de l'élève : CHF 4'346.23 (Sont compris : coûts scolaires, loyers, enseignement spécialisé, santé, camps, administration et transports scolaires)
	- Montant total pour Arzier : CHF 777'975.88
	- Montant total pour l'AISGE : CHF 2'363'299.11
52-35, 36	52.3522.00 Part. à l'Etabl. Secondaire Genolier Arzier : 142 élèves- Coût total de l'élève : CHF 5'812.73 (Sont compris : coûts scolaires, loyers, enseignement
	spécialisé, santé, camps, administration et transports scolaires) - Montant total pour Arzier : CHF 864'363.12 - Montant total pour l'AISGE : CHF 3'013'072.83
56-31	56.3185.00 Facture de clinique dentaire
	Participation de CHF 4.25 / habitant (2442 habitants) TVA comprise + CHF 1.75 / habitant pour l'achat de la nouvelle caravane

FONCTIONNEMENT - BUDGET PAR DICASTERE ET NATURE A 2 CHIFFRES

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Ecart		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus		
6	POLICE	763'240.31	150'107.17	746'786.85	100'955.00	16'453.46	49'152.17	757'270.67	137'085.99
60	POLICE - ADMINISTRATION	477'140.63	48'463.67	460'470.00	1'000.00	16'670.63	47'463.67	483'318.87	46'976.72
60-30	AUTORITES ET PERSONNEL	1'199.30		1'207.00		-7.70		1'255.39	
60-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	42'560.00		50'300.00		-7'740.00		44'868.40	
60-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	433'029.73		407'177.00		25'852.73		435'904.42	
60-39	IMPUTATIONS INTERNES	351.60		1'786.00		-1'434.40		1'290.66	
60-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		23.75		1'000.00		-976.25		1'236.65
60-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		48'439.92		0.00		48'439.92		45'740.07
62	CONTRÔLE DES HABITANTS ET BUREAU DES ETRANGERS	102'519.15	34'696.10	92'385.00	31'000.00	10'134.15	3'696.10	98'378.64	28'779.47
62-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	17'015.74		17'250.00		-234.26		16'343.32	
62-39	IMPUTATIONS INTERNES	85'503.41		75'135.00		10'368.41		82'035.32	
62-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		34'696.10		31'000.00		3'696.10		28'779.47
63	POLICE SANITAIRE	315.35	0.00	500.00	0.00	-184.65	0.00	0.00	0.00
63-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	315.35		500.00		-184.65		0.00	
64	SERVICE DES INHUMATIONS	14'917.69	0.00	23'157.00	0.00	-8'239.31	0.00	16'935.58	0.00
64-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	1'283.10		3'500.00		-2'216.90		1'388.60	
64-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	6'263.45		9'800.00		-3'536.55		6'981.65	
64-39	IMPUTATIONS INTERNES	7'371.14		9'857.00		-2'485.86		8'565.33	
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE - (SDIS)	89'142.09	2'411.05	96'764.85	0.00	-7'622.76	2'411.05	94'502.13	817.75
65-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2'139.35		260.00		1'879.35		2'388.65	
65-32	INTERETS PASSIFS	165.00		200.00		-35.00		240.00	
65-33	AMORTISSEMENTS	5'029.86		5'029.85		0.01		5'029.86	
65-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	80'808.41		88'985.00		-8'176.59		84'154.40	
65-39	IMPUTATIONS INTERNES	999.47		2'290.00		-1'290.53		2'689.22	
65-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		2'411.05		0.00		2'411.05		817.75
66	PROTECTION CIVILE	52'349.20	37'680.15	48'510.00	43'955.00	3'839.20	-6'274.85	47'638.15	44'014.75

Rubrique	Commentaire
----------	-------------

60-31 La part de notre commune aux charges des deux Agents de Sécurité Publique (ASP) des cinq communes partenaires (St-Cergue, Arzier-Le Muids, Genolier, Givrins et Trélex) représente un écart favorable de CHF 7'740.-.

60-35 Ecart défavorable de CHF 28'852.73 concernant les coûts de la réforme policière cantonale. Voir aussi le compte 60.45.

60-39 Les heures du personnel communal sont difficiles à évaluer lors de l'élaboration du budget ; écart favorable de CHF 1'434,40

60-43 Amendes d'ordre encaissées inférieures au budget.

60-45 Ajustement du coût de la réforme policière ; écart favorable de CHF 48'439.92.

62-39 Ecart défavorable de CHF 10'368.41. Ce compte est à mettre en parallèle avec les comptes 11-30 et 11-39 / 11-49

62-43 Ecart favorable de CHF 3'696.10

64-35 64.3524.0 Centre funéraire régional.
Participation de CHF 2.50 / habitant (2506 habitants)

65 Le budget est globalement bien maîtrisé, avec des charges légèrement inférieures au budget, grâce à des coûts de fonctionnement du SDIS Nyon-Dôle qui respectent le budget intercommunal voté.

65-33 Comprend l'amortissement obligatoire du véhicule de service acheté pour le SDIS Arzier-St-Cergue. Selon les dispositions statutaires prévues, ce véhicule aurait dû être racheté par le SDIS Nyon-Dôle.

65-35 Montant inférieur au budget, qui comprend la participation de la commune d'Arzier-Le Muids au budget du SDIS régional Nyon-Dôle [coût facturé par habitant : CHF 35.97].

65-43 Comme indiqué dans le budget 2015, avec l'entrée en fonction du SDIS Nyon-Dôle, la taxe non pompier n'est plus prélevée ; les recettes enregistrées correspondent en fait à des montants d'assurances remboursés par le SDIS Nyon-Dôle.

FONCTIONNEMENT - BUDGET PAR DICASTERE ET NATURE A 2 CHIFFRES

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Ecart		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus		
66-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	14'669.05		4'555.00		10'114.05		3'623.40	
66-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	37'680.15		43'955.00		-6'274.85		40'014.75	
66-36	AIDES ET SUBVENTIONS	0.00		0.00		0.00		4'000.00	
66-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		37'680.15		43'955.00		-6'274.85		44'014.75
68	MILITAIRES	26'856.20	26'856.20	25'000.00	25'000.00	1'856.20	1'856.20	16'497.30	16'497.30
68-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	25'171.77		21'516.00		3'655.77		13'782.61	
68-39	IMPUTATIONS INTERNES	1'684.43		3'484.00		-1'799.57		2'714.69	
68-42	REVENUS DU PATRIMOINE		26'856.20		25'000.00		1'856.20		16'497.30

Rubrique	Commentaire
66-31	Suite à une exigence de l'armée et pour des raisons d'hygiène , nous avons dû engager des travaux d'assainissements d'urgence dans le douches de l'abri PC qui ont augmenté le compte 66.3141.00 de CHF 9'572.55

FONCTIONNEMENT - BUDGET PAR DICASTERE ET NATURE A 2 CHIFFRES

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Ecart		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	3'471'982.51	499'571.00	3'214'144.00	0.00	257'838.51	499'571.00	3'219'016.27	665'019.05
71	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL	330'744.85	34'300.00	371'081.00	0.00	-40'336.15	34'300.00	308'054.25	0.00
71-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	40'333.00		38'081.00		2'252.00		37'542.00	
71-36	AIDES ET SUBVENTIONS	290'411.85		333'000.00		-42'588.15		270'512.25	
71-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		34'300.00		0.00		34'300.00		0.00
72	PREVOYANCE SOCIALE	3'141'237.66	465'271.00	2'843'063.00	0.00	298'174.66	465'271.00	2'910'962.02	665'019.05
72-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	3'141'237.66		2'843'063.00		298'174.66		2'910'962.02	
72-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		465'271.00		0.00		465'271.00		665'019.05

Rubrique	Commentaire
----------	-------------

- 71-35 71.3525.0 Réseau régional – Administration
Participation en francs par habitant aux frais administratifs du Réseau d'Accueil des Toblerones (RAT) de CHF 28'028.- pour un montant total des charges de CHF 348'000.-
- 71-36 71.3655.00 Le Relais des Mômes : UAPE
Coût total de subventions aux familles utilisant l'UAPE du Relais des Mômes : CHF 143'633.05
- 71.3655.01 Le Relais des Mômes : Nurserie/Garderie
Coût total de subventions aux familles utilisant la nurserie/Garderie du Relais des Mômes : CHF 105'331.75
- 71.3655.01 Le Relais des Mômes : Jardin d'enfants cette structure est entièrement subventionnée par notre Commune et ne fait pas partie du Réseau d'Accueil des Toblerones (RAT). Coût total de subventions aux familles et la couverture du déficit : CHF 1'170.40
- 71.3655.03 Accueil préscolaire
Montant des subventions largement plus élevé que prévu en raison de l'augmentation des heures utilisées. Coût total de subventions aux familles dont les enfants sont placés dans des structures préscolaires autres que celle du Relais des Mômes : CHF 25'755.60.
- 71.3655.04 Accueil familial de jour
Montant des subventions largement plus bas que prévu. Coût total de subventions aux familles utilisant l'accueil familial de jour : CHF 13'441.80.
- 71.3655.06 Accueil hors réseau
- 71-46 71.4655.00 Le Relais des Mômes : UAPE – excédents
Montant de CHF 34'300.- reçu du Réseau d'Accueil des Toblerones pour des travaux à prévoir dans le Centre Communal Multifonctions pour l'UAPE du "Relais des Mômes". Ce montant est enregistré sous le compte 71 mais les travaux, qui seront réalisés en 2016, seront comptabilisés sous le 35.
- 72 Les principaux montants figurant dans ce chapitre nous sont communiqués par l'Etat de Vaud; ils sont toutefois recalculés par nos soins en fonction des paramètres propres à notre commune. Ainsi les montants comptabilisés devraient couvrir cette année l'intégralité du montant définitif facturé.
Cette rubrique comprend également le compte 72.3515.09 [Participations – AVASAD : CHF 209'272.90], soit la participation de la commune d'Arzier-Le Muids au budget de l'AVASAD (Association Vaudoise d'Aide et de Soins A Domicile ; <http://www.aide-soins-domicile-vaud.ch/>) [coût par habitant : CHF 84.50 (CHF 82.30 en 2014) ; nouvelle augmentation après la diminution enregistrée en 2014, liée à l'accord entre Canton et communes] et de l'Espace Prévention La Côte [coût par habitant : CHF 2.50 (inchangé)].
Enfin, cette rubrique comprend sous le compte 72.3525.00 notre participation au budget de l'ARAS (Association Régionale pour l'Action Sociale), soit CHF 36'849.70 [coût par habitant : CHF 17.35 (CHF 17.25 en 2014)].

FONCTIONNEMENT - BUDGET PAR DICASTERE ET NATURE A 2 CHIFFRES

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Ecart		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	1'108'220.46	1'091'484.13	891'832.49	882'195.30	216'387.97	209'288.83	980'813.87	971'441.88
81	SERVICE DES EAUX	939'326.19	939'326.19	719'816.00	719'816.00	219'510.19	219'510.19	837'519.53	837'519.53
81-30	AUTORITES ET PERSONNEL	243'127.47		233'820.00		9'307.47		242'017.04	
81-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	234'123.24		237'855.00		-3'731.76		203'666.09	
81-32	INTERETS PASSIFS	41'095.00		56'290.00		-15'195.00		36'315.00	
81-33	AMORTISSEMENTS	105'511.62		131'334.10		-25'822.48		99'059.46	
81-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	2'310.00		3'080.00		-770.00		3'080.00	
81-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	274'585.27		31'380.90		243'204.37		225'774.66	
81-39	IMPUTATIONS INTERNES	38'573.59		26'056.00		12'517.59		27'607.28	
81-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		796'603.80		609'300.00		187'303.80		744'162.30
81-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		0.00		0.00		0.00		2'522.22
81-49	IMPUTATIONS INTERNES		142'722.39		110'516.00		32'206.39		90'835.01

Rubrique	Commentaire
8	
81	<p>Le budget est globalement bien maîtrisé, avec un total des charges et revenus (obligatoirement équilibrés) certes supérieure au budget [+CHF 216'387.97], mais qui s'explique là aussi par une attribution au fond de réserve très largement supérieur à ce qui avait été budgété [+CHF 269'026.82]. Cependant, une année toujours loin d'être calme avec des charges liées aux frais d'entretien du réseau et des réservoirs [CHF 77'721.89] supérieurs au budget, mais en légère diminution par rapport aux comptes 2014.</p>
81-31	<p>Montant inférieur au budget ; comprend en particulier le renouvellement du stock de compteurs destinés aux concessions privées et de divers raccords pour la réparation de fuites, ainsi que la consommation d'électricité et de combustibles pour le Service des Eaux [CHF 25'116.61 ; +31.9% par rapport aux comptes 2014]. C'est également sous cette rubrique que figurent les frais du SIDEMO (station de Montant). Enfin et comme toujours, l'année 2015 a nécessité l'intervention à plusieurs reprises de notre personnel pour diverses fuites et dépannages, dont les montants sont parfois très élevés. De plus, notre fontainier officiel a dû intervenir à plusieurs reprises sur les concessions pour divers travaux d'entretien du réseau.</p>
81-33	<p>Montant qui comprend les amortissements obligatoires concernant divers travaux sur le réseau d'eau (préavis 26/08, 13/09, 16/09, 02/10, 13/10, 09/11, 12/12 et 05/13).</p>
81-35	<p>Participation de la commune d'Arzier-Le Muids au budget de la SAPAN (Société Anonyme pour le Pompage et l'Adduction d'eau du lac pour la région Nyonnaise). En raison des résultats de l'exercice 2015, la SAPAN a décidé de maintenir une nouvelle fois la politique tarifaire introduite en 2010. Cette situation devrait cependant bientôt changer en raison du début des travaux de construction d'un nouveau réservoir à la station de l'Asse.</p>
81-43	<p>Montant largement supérieur au budget [+CHF 187'303.80] ; comprend les taxes de raccordement dont le montant est supérieur – très provisoirement – au budget, mais aussi les ventes d'eau, en augmentation par rapport au budget 2015, mais aussi par rapport aux comptes 2014. On constate donc ici l'effet des conditions hydriques. En fait, plus on pompe à la station de Montant, plus la facture d'électricité est élevée, mais plus la consommation d'eau est élevée et plus le produit des ventes d'eau est élevé.</p>

FONCTIONNEMENT - BUDGET PAR DICASTERE ET NATURE A 2 CHIFFRES

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Ecart		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus		
84	SERVICES DE LA CHALEUR-FORCE	168'894.27	152'157.94	172'016.49	162'379.30	-3'122.22	-10'221.36	143'294.34	133'922.35
840	SERVICE DE LA CHALEUR-FORCE - CCS	159'877.08	152'157.94	162'379.30	162'379.30	-2'502.22	-10'221.36	134'222.15	133'922.35
840-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	111'319.92		102'400.00		8'919.92		83'321.18	
840-32	INTERETS PASSIFS	11'460.00		14'800.00		-3'340.00		9'460.00	
840-33	AMORTISSEMENTS	25'207.89		35'006.30		-9'798.41		25'207.89	
840-39	IMPUTATIONS INTERNES	11'889.27		10'173.00		1'716.27		16'233.08	
840-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		152'157.94		162'379.30		-10'221.36		133'922.35
841	SERVICE DE LA CHALEUR-FORCE - LGMENT UP	9'017.19	0.00	9'637.19	0.00	-620.00	0.00	9'072.19	0.00
841-32	INTERETS PASSIFS	2'730.00		3'350.00		-620.00		2'785.00	
841-33	AMORTISSEMENTS	6'287.19		6'287.19		0.00		6'287.19	
		16'706'057.02	16'706'191.53	16'353'232.86	16'109'289.02	352'824.16	596'902.51	16'660'770.90	16'671'036.99
	EXCEDENT DE CHARGES / REVENUS	134.51		243'943.84		-244'078.35		10'266.09	
	TOTAUX	16'706'191.53	16'706'191.53	16'353'232.86	16'353'232.86	352'824.16	352'824.16	16'671'036.99	16'671'036.99
	EXCEDENT DE CHARGES / REVENUS AVANT CREDIT COMPLEMENTAIRE	134.51	0.00	243'943.84		-244'078.35		10'266.09	0.00
	CREDIT COMPLEMENTAIRE - PREAVIS 17/15	0.00		52'670.00		-52'670.00		0.00	
	EXCEDENT DE CHARGES / REVENUS	134.51	0.00	296'613.84		-296'748.35		10'266.09	

Rubrique	Commentaire
----------	-------------

840-31 Compte 840.3154.00 - Entretien des machines, matériel d'exploitation et d'entretien, remplissages supplémentaires, non prévus au budget suite à des problèmes techniques de la chaudière à bois.

Conclusions

Au vu des documents remis, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

vu le préavis municipal No 09/2016 concernant les comptes 2015,

vu le rapport de la commission des finances,

ouï les conclusions de la commission des finances,

attendu que ce dernier a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

décide

1. d'adopter le préavis No 09/2016 concernant les comptes 2015
2. de donner décharge à la Municipalité et à la Commission des finances pour les comptes 2015

Ainsi délibéré en séance de Municipalité du 2 mai 2016, pour être soumis au Conseil communal d'Arzier - Le Muids.

Au nom de la Municipalité

Le Syndic
Eric Hermann



Le Secrétaire
Jean-Pierre Roland

Annexe : - Cahier des annexes et rapport de la Fiduciaire Heller