



**Municipalité de la Commune
d'Arzier-Le Muids**

**Préavis No 09 / 2019
au Conseil communal**

Comptes 2018

Délégué municipal
M. Patrick Huebscher

PRÉAVIS No 09/2019 - COMPTES 2018

1	Comptes 2018	3-4
2	Conclusions	5
3	Autofinancement comptes 2018 versus budget 2018, historique	6-7
4	Récapitulation par dicastère, charges et revenus, comptes 2018 versus budget 2018 et comptes 2017	8
5	Graphique charges et revenus par dicastères	9
6	Récapitulation par natures, charges et revenus, comptes 2018 versus budget 2018 et comptes 2017	10-13
7	Commentaire par dicastère et nature, comptes 2018 versus budget 2018 et comptes 2017	14-33
8	Charges péréquatives historiques - 2013 à 2018	34
9	Bilan 2018	35-42
10	Tableau des investissements - Patrimoine financier et administratif - 2018	43-47
11	Tableau des emprunts et intérêts - 2018	48
12	Endettement historique	49
13	Variation comptes de réserves - 2018	50
14	Engagements hors bilan - 2018	51

COMPTES 2018

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

La Municipalité vous présente les comptes 2018 ainsi que les charges péréquatives.

Compte de fonctionnement	Comptes 2018	Budget 2018		Comptes 2017
Charges	21'144'424	17'617'904	20.02%	18'983'331
Revenus	21'498'704	17'395'802	23.59%	19'176'866
Excédent de charges		222'102		
Excédent de revenus	354'279			193'535

L'excédent de revenus 2018 est dû notamment :

Sélection écarts par nature		Comptes 2018	Budget 2018	écarts	
Charges	3	21'144'424	17'617'904	3'526'520	20%
Amortissements	33	2'113'799	1'122'763	991'036	88%
Remboursements, participations et subventions	35	10'577'797	8'847'996	1'729'801	20%
Attribution aux fonds et financements spéciaux	38	1'383'464	142'879	1'240'585	868%
Autorités et personnel	30	2'208'653	2'363'094	-154'441	-7%
Biens, services, marchandises	31	2'837'923	3'331'545	-493'622	-15%
Revenus	4	21'498'704	17'395'802	4'102'902	24%
Impôts	40	12'602'816	11'153'500	1'449'316	13%
Revenus du patrimoine	42	1'498'667	1'382'188	116'479	8%
Taxes, émoluments, produits des ventes	43	3'048'292	2'396'045	652'247	27%
Parts aux recettes cantonales sans affectation	44	525'204	322'300	202'904	63%
Participation, remb. collectivités publiques	45	2'232'651	1'082'045	1'150'606	106%
Autres participations et subventions	46	722'504	118'710	603'794	509%

Commentaire marge d'autofinancement :

La marge d'autofinancement 2018 s'inscrit à CHF 3'782'719.-- contre CHF 848'784.-- budgétée, soit un écart de CHF 2'933'935.--. Cette forte variation positive est le résultat, d'une part, de charges d'exploitation (30 & 31) inférieures aux estimations et, d'autre part, à des revenus fiscaux (40) exceptionnels et du patrimoine (42) en amélioration. A cela, s'ajoute un effet conjoncturel (taxes affectées -434-) supérieur aux projections. Enfin, la part de retours d'acomptes en faveur du domaine publique (45 & 46) contribue à en diminuer les coûts au niveau des charges (35).

En excluant les revenus aléatoires, l'exercice 2018 peut être jugé de satisfaisant dans son ensemble.

Récapitulatif charges péréquatives :

Charges	Comptes 2018	Budget 2018		Comptes 2017
Facture sociale	3'851'703	2'996'800	28.53%	3'347'514
Facture péréquative				
Alimentation fond, constitution provisions	3'227'053	2'922'500	10.42%	3'497'444
Retour fond, dissolution provisions	-933'687	-876'600	-6.51%	-1'542'235
Solde facture péréquative	2'293'366	2'045'900	12.10%	1'955'209
Police	475'395	481'000	-1.17%	421'960
Total charges péréquatives	6'620'464	5'523'700	19.86%	5'724'683

Note liminaire :Intérêts passifs:

Les intérêts passifs sont calculés sur chaque investissement porté au bilan en début d'année.

Le taux moyen calculé pour 2018 est de 1.07% contre 1.06% au budget 2018, voir tableau des emprunts.

Amortissements :

Les amortissements débutent l'année suivant le bouclage du préavis.

Imputations internes :

Le montant des imputations internes revenant à chaque dicastère est chiffré sur la base des rapports de travail de chaque employé.

Dicastère 1405 - Région de Nyon :

Jusqu'en 2018, les charges DISREN, et autres participations, étaient comptabilisées sous la rubrique 11. Pour une meilleure lecture ces frais sont comptabilisés depuis 2017 sous la rubrique 1405.

ORGANE DE REVISION

Afin de répondre aux directives du législateur, après plus de 30 ans de révision de nos comptes, la fiduciaire Heller S.A. a été vivement remerciée pour sa collaboration.

La fiduciaire Fibexa S.A. a été choisie pour effectuer la révision des comptes 2018.

CONCLUSIONS

Nous vous prions Monsieur le Président, Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers, après avoir pris connaissance des comptes 2018, de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

- vu le préavis municipal no 09/2019 concernant le comptes 2018,
- vu le rapport de la commission des finances,
- ouï les conclusions de la commission précitée,
- attendu que ce dernier a été régulièrement porté à l'ordre du jour,
- décide
1. de régulariser les dépassements de budget comme crédits complémentaires.
 2. d'adopter le préavis municipal 09/2019 concernant les comptes 2018.
 3. de donner décharge à la Municipalité, ainsi qu'à la Commission des finances pour les comptes 2018.

Service des finances

Municipal


Patrick Hübscher

Boursière


Odette D'Onofrio Vuille

Ainsi délibéré en séance de Municipalité du 13 mai 2019 pour être soumis au Conseil communal d'Arzier-Le Muids.

Au nom de la Municipalité

La Syndique


Louise Schweizer

Le secrétaire


Quentin Pommaz

AUTOFINANCEMENT COMPTES 2018 VERSUS BUDGET 2018

Description	Comptes 2018	Budget 2018	Ecart
Excédent de produits avant attributions aux financements spéciaux et amortissements: Autofinancement	3'782'719.30	848'783.92	2'933'935.38
Amortissements obligatoires - Patrimoine administratif	-1'097'860.96	-1'045'679.99	-52'180.97
Amortissements obligatoires - Patrimoine financier	-17'082.80	-17'082.79	-0.01
Autofinancement I	2'667'775.54	-213'978.86	2'881'754.40
Attribution à la réserve promotion touristique	-3'673.59	-2'900.00	-773.59
Attribution au fond de rénovation CCE	-11'693.71	-11'693.70	-0.01
Attribution au fond de rénovation CCS	-103'090.30	-103'090.30	-
Prélèvement au fond de rénovation CCS	25'106.96	24'925.69	181.27
Attribution au fond de rénovation CCM	-17'734.56	-17'734.55	-0.01
Attribution à la provision égouts et épuration	-198'634.84	-	-198'634.84
Prélèvement à la provision égouts et épuration	-	63'638.70	-63'638.70
Prélèvement à la réserve des abris PC	12'331.95	46'190.00	-33'858.05
Attribution à la provision jardin d'enfants	-4'600.00	-	-4'600.00
Attribution à la provision eaux	-544'036.93	-7'459.31	-536'577.62
Attribution à la provision pour perte sur débiteurs	-174'000.00	-	-174'000.00
Autofinancement II	1'647'750.52	-222'102.33	1'869'852.85
Amortissement supplémentaires - administratif	-793'471.35	-	-793'471.35
Attribution à la provision pour amortissements futurs	-500'000.00	-	-500'000.00
Autofinancement III	354'279.17	-222'102.33	576'381.50

Marge brute d'autofinancement historique

	Marge brute	Impôt aléatoires	Marge brute nette
2004	1'358'339	598'880	759'459
2005	1'551'807	1'085'417	466'390
2006	811'339	615'530	195'809
2007	1'563'789	845'068	718'721
2008	2'268'061	1'390'042	878'019
2009	2'011'993	1'099'713	912'280
2010	1'522'933	936'674	586'259
2011	2'923'333	1'873'280	1'050'053
2012	3'315'804	1'553'172	1'762'632
2013	1'666'206	1'670'460	-4'254
2014	1'208'933	723'948	484'985
2015	1'328'745	837'291	491'454
2016	2'049'629	906'077	1'143'552
2017	1'992'610	1'135'902	856'708
2018	3'782'719	1'309'655	2'473'064
Impôts aléatoires encaissés en :	2018	2017	2016
Droits de mutation	853'482	739'143	597'143
Impôts successions et donations	332	17'700	136'334
Impôts sur les gains immobiliers	455'841	379'059	172'600
	1'309'655	1'135'902	906'077

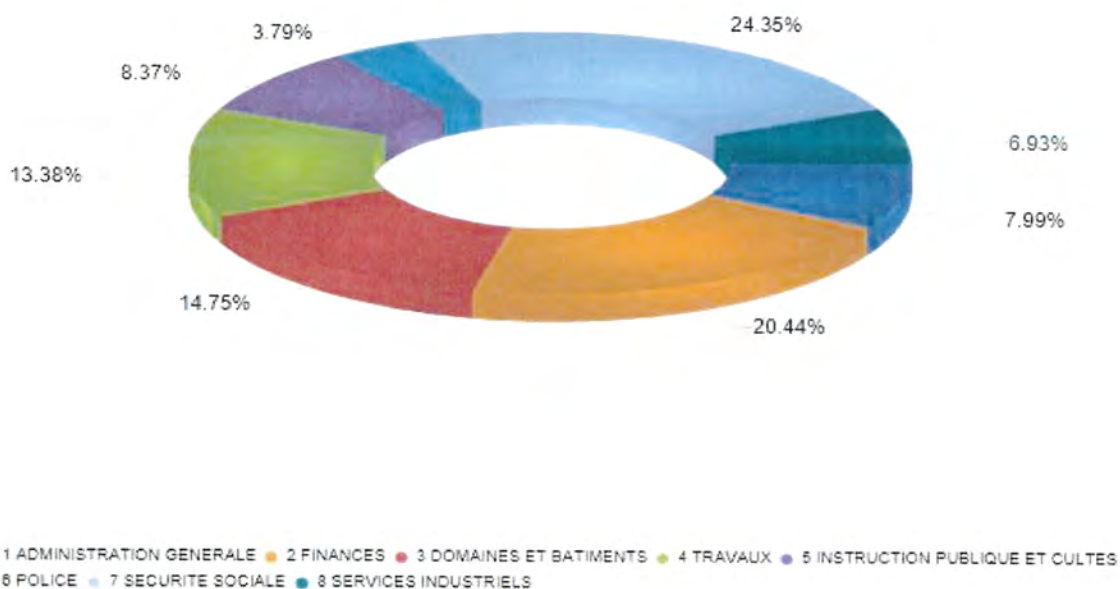
RECAPITULATION PAR DICASTERE, CHARGES ET REVENUS, COMPTES 2018 VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017

DICASTERES	Comptes 2018				Budget 2018				Comptes 2017			
	Charges	%	Revenus	%	Charges	%	Revenus	%	Charges	%	Revenus	%
ADMINISTRATION GENERALE	1'646'605.33	7.79%	278'802.38	1.30%	1'749'910.00	9.93%	242'301.00	1.39%	1'744'338.55	9.19%	345'629.80	1.80%
FINANCES	4'248'872.68	20.09%	14'808'338.08	68.88%	3'054'700.00	17.34%	12'554'229.80	72.17%	4'025'158.87	21.20%	13'512'018.96	70.46%
DOMAINES ET BATIMENTS	3'278'912.70	15.51%	2'137'548.31	9.94%	3'029'914.29	17.20%	2'135'570.24	12.28%	2'937'176.29	15.47%	2'181'441.26	11.38%
TRAVAUX	2'758'539.55	13.05%	1'958'677.84	9.11%	2'449'169.84	13.90%	1'270'656.77	7.30%	2'134'042.68	11.24%	1'228'447.32	6.41%
INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'725'227.39	8.16%	74'376.60	0.35%	1'832'500.00	10.40%	42'890.00	0.25%	1'713'391.16	9.03%	54'686.60	0.29%
POLICE	778'682.16	3.68%	97'175.69	0.45%	792'080.00	4.50%	106'190.00	0.61%	753'829.70	3.97%	116'841.96	0.61%
SECURITE SOCIALE	5'135'814.08	24.29%	761'942.20	3.54%	3'700'807.50	21.01%	50'000.00	0.29%	4'662'934.51	24.56%	700'157.48	3.65%
SERVICES INDUSTRIELS	1'571'770.47	7.43%	1'381'842.43	6.43%	1'008'822.51	5.73%	993'964.00	5.71%	1'012'459.48	5.33%	1'037'642.49	5.41%
21'144'424.36	100.00%	21'498'703.53	100.00%	17'617'904.14	100.00%	17'395'801.81	100.00%	18'983'331.24	100.00%	19'176'865.87	100.00%	
EXCEDENTS - CHARGES / REVENUS	354'279.17					222'102.33			193'534.63			
	21'498'703.53		21'498'703.53		17'617'904.14		17'617'904.14		19'176'865.87		19'176'865.87	

Graphique charges et revenus 2018 par dicastère

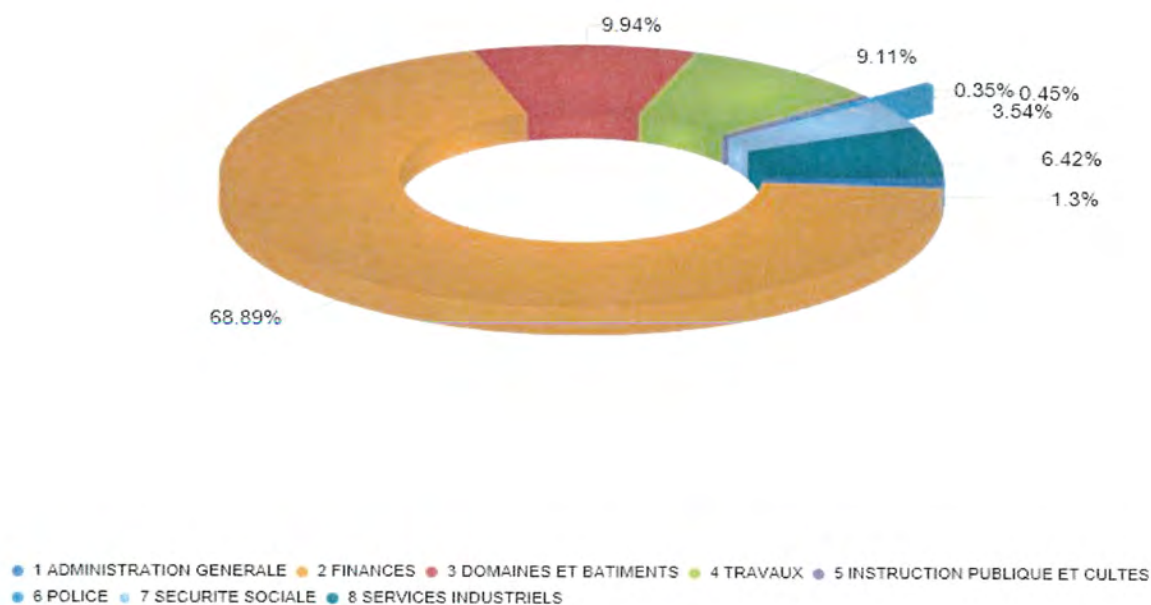
Comptes 2018

Charges par services



Comptes 2018

Revenus par services



RECAPITULATION PAR NATURE, CHARGES ET REVENUS, COMPTES 2018 VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecart	Ecart %	Comptes 2017
3 CHARGES	21'144'424.36	17'617'904.14	3'526'520.22	20.02%	18'983'331.24
30 AUTORITES ET PERSONNEL	2'208'654.82	2'363'094.00	-154'439.18	-6.54%	2'176'831.29
300 Autorités et commissions	18'735.00	25'550.00	-6'815.00	-26.67%	20'900.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	1'796'162.60	1'873'750.00	-77'587.40	-4.14%	1'768'989.95
302 Salaires du personnel enseignant remplaçant	0.00	0.00	0.00		0.00
303 Assurances sociales	152'478.55	161'430.00	-8'951.45	-5.55%	147'929.70
304 Caisse de pensions et prévoyance	133'747.25	142'389.00	-8'641.75	-6.07%	123'169.35
305 Assurances accidents et maladie	51'540.75	59'375.00	-7'834.25	-13.19%	56'660.54
306 Indemnisation et remboursement de frais	38'299.67	48'700.00	-10'400.33	-21.36%	43'608.77
307 Prestation complémentaire de prévoyance	0.00	0.00	0.00		0.00
308 Personnel intérimaire	3'000.00	13'900.00	-10'900.00	-78.42%	8'710.00
309 Autres charges des autorités et du personnel	14'691.00	38'000.00	-23'309.00	-61.34%	6'862.98
31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2'837'923.07	3'331'545.00	-493'621.93	-14.82%	2'800'233.10
310 Imprimés et fournitures de bureau	42'899.48	62'800.00	-19'900.52	-31.69%	44'117.77
311 Achats de mobilier, matériel, machines, véhicules	152'931.92	223'750.00	-70'818.08	-31.65%	151'369.34
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustibles	296'776.51	380'350.00	-83'573.49	-21.97%	303'179.96
313 Autres fournitures et marchandises	22'065.10	15'050.00	7'015.10	46.61%	13'893.05
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	799'624.58	1'039'000.00	-239'375.42	-23.04%	836'572.85
315 Entretien d'objets mobiliers et d'instal. techn.	141'830.87	119'848.00	21'982.87	18.34%	89'855.54
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	167'283.69	185'521.00	-18'237.31	-9.83%	152'248.38
317 Réceptions et manifestations	41'058.35	48'259.00	-7'200.65	-14.92%	41'410.85
318 Honoraires et prestations de services	1'051'446.45	1'153'312.00	-101'865.55	-8.83%	968'143.23
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	122'006.12	103'655.00	18'351.12	17.70%	199'442.13

RECAPITULATION PAR NATURE, CHARGES ET REVENUS, COMPTES 2018 VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecart	Ecart %	Comptes 2017
32 INTERETS PASSIFS	246'014.16	246'670.00	-655.84	-0.27%	260'200.56
321 Intérêts des dettes à court terme	4'952.48	7'000.00	-2'047.52	-29.25%	5'780.89
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	241'061.68	239'670.00	1'391.68	0.58%	254'419.67
329 Autres intérêts	0.00	0.00	0.00		0.00
33 AMORTISSEMENTS	2'113'798.86	1'122'762.78	991'036.08	88.27%	1'114'236.44
330 Amortissements du patrimoine financier	222'466.55	77'082.79	145'383.76	188.61%	170'897.03
331 Amortissements obligatoires du patrimoine admin.	1'097'860.96	1'045'679.99	52'180.97	4.99%	943'339.41
332 Autres amortissements du patrimoine admin.	793'471.35	0.00	793'471.35		0.00
333 Amortissement du découvert	0.00	0.00	0.00		0.00
35 REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUVENTIONS	10'733'952.06	8'847'995.50	1'885'956.56	21.32%	10'193'650.06
351 Canton	5'161'000.75	3'768'407.50	1'392'593.25	36.95%	4'668'640.30
352 Communes et associations de communes	5'572'951.31	5'079'588.00	493'363.31	9.71%	5'525'009.76
36 AIDES ET SUBVENTIONS	884'491.76	843'300.00	41'191.76	4.88%	833'592.60
365 Aides, subventions à des institutions privées	668'976.38	635'000.00	33'976.38	5.35%	648'821.29
366 Aides individuelles	215'515.38	208'300.00	7'215.38	3.46%	184'771.31
38 ATTRIBUTION AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	1'383'463.93	142'877.86	1'240'586.07	868.28%	779'311.06
380 Attribution aux fonds de réserve et de renouvel.	637'118.57	132'518.55	504'600.02	380.78%	429'518.57
381 Attribution aux financements spéciaux	746'345.36	10'359.31	735'986.05	7104.59%	349'792.49
39 IMPUTATIONS INTERNES	736'125.70	719'659.00	16'466.70	2.29%	825'276.13
390 Imputations internes	736'125.70	719'659.00	16'466.70	2.29%	825'276.13

RECAPITULATION PAR NATURE, CHARGES ET REVENUS, COMPTES 2018 VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecart	Ecart %	Comptes 2017
4 REVENUS	21'498'703.53	17'395'801.81	4'102'901.72	23.59%	19'176'865.87
40 IMPOTS	12'602'816.17	11'153'500.00	1'449'316.17	12.99%	11'311'783.90
400 Impôts sur le revenu la fortune et impôt personnel	10'520'773.77	9'456'500.00	1'064'273.77	11.25%	9'285'231.38
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des PM	23'265.90	100'000.00	-76'734.10	-76.73%	151'811.20
402 Impôts foncier	1'143'463.25	1'039'000.00	104'463.25	10.05%	1'063'228.35
404 Droits de mutation	853'481.65	450'000.00	403'481.65	89.66%	739'142.50
405 Impôts sur les successions et donations	331.80	50'000.00	-49'668.20	-99.34%	17'699.90
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	55'987.75	43'000.00	12'987.75	30.20%	42'630.25
409 Impôts récupérés après défalcation	5'512.05	15'000.00	-9'487.95	-63.25%	12'040.32
41 PATENTES, CONCESSIONS	95'004.80	86'600.00	8'404.80	9.71%	79'201.20
410 Patentes	350.00	600.00	-250.00	-41.67%	650.00
411 Concessions	94'654.80	86'000.00	8'654.80	10.06%	78'551.20
42 REVENUS DU PATRIMOINE	1'498'667.14	1'382'188.35	116'478.79	8.43%	1'297'540.13
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	346'801.21	125'829.80	220'971.41	175.61%	129'369.11
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	223'537.55	224'449.55	-912.00	-0.41%	180'864.05
424 Gains comptables s/le plac du patrimoine financier	0.00	0.00	0.00		12'000.00
425 Revenus des prêts et particip du patrimoine admin.	0.00	0.00	0.00		0.00
427 Revenus immeubles du patrimoine admin.	928'328.38	1'031'909.00	-103'580.62	-10.04%	975'306.97
43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	3'048'292.45	2'396'045.00	652'247.45	27.22%	2'591'577.02
430 Taxes légales de remplacement	0.00	0.00	0.00		0.00
431 Emoluments	199'315.44	187'600.00	11'715.44	6.24%	169'510.96
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	1'460.10	390.00	1'070.10	100.00%	1'816.60
433 Ecolage	0.00	0.00	0.00		0.00
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	1'596'780.20	1'017'800.00	578'980.20	56.89%	1'062'327.10

RECAPITULATION PAR NATURE, CHARGES ET REVENUS, COMPTES 2018 VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecart	Ecart %	Comptes 2017
435 Ventes et prestations de service	1'126'907.87	1'158'041.00	-31'133.13	-2.69%	1'190'958.79
436 Remboursements de tiers	71'633.36	18'864.00	52'769.36	279.74%	106'030.83
437 Amendes	0.00	0.00	0.00		91.05
439 Autres recettes	52'195.48	13'350.00	38'845.48	290.98%	60'841.69
44 PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION	525'203.80	322'300.00	202'903.80	62.95%	440'156.20
441 Parts aux recettes cantonales	525'203.80	322'300.00	202'903.80	62.95%	440'156.20
444 Autres contributions cantonales	0.00	0.00	0.00		0.00
45 PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	2'232'650.56	1'082'045.00	1'150'605.56	106.34%	2'403'303.32
451 Canton	865'834.80	89'945.00	775'889.80	862.63%	745'045.60
452 Communes et associations de communes	1'366'815.76	992'100.00	374'715.76	37.77%	1'658'257.72
46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	722'504.00	118'710.00	603'794.00	508.63%	209'102.28
465 Participation et subvention de tiers	719'897.95	118'710.00	601'187.95	506.43%	209'062.28
469 Dons et legs	2'606.05	0.00	2'606.05	0.00%	40.00
48 PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX	37'438.91	134'754.46	-97'315.55	-72.22%	18'925.69
480 Prélèvement sur les fonds de réserve et de renouvel.	37'438.91	71'115.69	-33'676.78	-47.35%	18'925.69
481 Prélèvement sur les financements spéciaux	0.00	63'638.77	-63'638.77	100.00%	0.00
49 IMPUTATIONS INTERNES	736'125.70	719'659.00	16'466.70	2.29%	825'276.13
490 Imputations internes	736'125.70	719'659.00	16'466.70	2.29%	825'276.13
Excédent de charges (-) / revenus	354'279.17	-222'102.33	576'381.50	-259.51%	193'534.63

COMMENTAIRE PAR DICASTERE ET NATURE, COMPTES 2018 VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Comptes 2018			Budget 2018			Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'646'605.33	278'802.38	1'749'910.00	242'301.00			-139'806.05		1'744'338.55	345'629.80
101	CONSEIL COMMUNAL	51'836.04	3'306.05	77'603.00	0.00			-29'073.01		36'662.81	40.00
101-30	AUTORITES ET PERSONNEL	28'864.25		40'320.00				-11'455.75	-28.41%	30'048.57	
	<i>Jetons de présences et heures effectuées pour le secrétariat en diminution</i>										
101-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	20'460.05		34'098.00				-13'637.95	-40.00%	5'032.80	
	<i>Frais de votations et élections surestimés</i>										
101-39	IMPUTATIONS INTERNES	2'511.74		3'185.00				-673.26		1'581.44	
101-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		3'306.05		0.00			-3'306.05			40.00
102	MUNICIPALITE	273'984.64	80.00	352'160.00	0.00			-78'255.36		306'079.22	18'919.60
102-30	AUTORITES ET PERSONNEL	252'699.45		332'910.00				-80'210.55	-24.09%	291'055.21	
	<i>Vacations inférieures aux prévisions</i>										
102-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	5'081.55		3'236.00				1'845.55		3'235.05	
102-39	IMPUTATIONS INTERNES	16'203.64		16'014.00				189.64		11'788.96	
102-43	REMBOURSEMENTS, TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		80.00		0.00			-80.00			18'919.60
11	ADMINISTRATION	573'759.51	191'501.43	696'178.00	168'507.00			-145'412.92		776'443.07	267'921.30
11-30	AUTORITES ET PERSONNEL	491'837.55		510'344.00				-18'506.45	-3.63%	621'204.48	
	<i>Charges de personnel inférieures aux prévisions</i>										
11-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	81'921.96		171'435.00				-89'513.04	-52.21%	152'547.82	
	<i>Reclassification des charges Région de Nyon à la rubrique 1405</i>										
11-39	IMPUTATIONS INTERNES	0.00		14'399.00				-14'399.00	-100.00%	2'690.77	
	<i>Reclassification du personnel</i>										
11-41	PATENTES, CONCESSIONS		350.00		600.00			250.00			650.00
11-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		22'893.65		5'150.00			-17'743.65	-344.54%		45'413.82
	<i>Remboursements de frais de personnel et finances de naturalisation difficilement prévisibles</i>										

COMMENTAIRE PAR DICASTERE ET NATURE, COMPTES 2018 VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Comptes 2018			Budget 2018			Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11-49	IMPUTATIONS INTERNES		168'257.78		162'757.00			-5'500.78			221'857.48
	<i>Temps de travail du personnel communal pour d'autres dicastères à mettre en relation avec les rubriques (101-39, 102-39, 42-39, 43-39, 451-39, 452-39, 46-39, 511-39, 62-39, 711-39 et 81-39)</i>										
13	SERVICE DU PERSONNEL	0.00	0.00	9'900.00	9'900.00	0.00	9'900.00	0.00		5'200.00	5'200.00
13-30	PERSONNEL INTERIMAIRE FACTURE PAR DES TIERS	0.00		9'900.00				-9'900.00	100.00%	5'200.00	
	<i>Pas de requérants engagés</i>										
13-49	IMPUTATIONS INTERNES		0.00		9'900.00			9'900.00	100.00%		5'200.00
	<i>Pas de requérants engagés</i>										
1402	RELATIONS EXT - MANIFESTATIONS	61'752.21	3'321.15	68'417.00	500.00			-9'485.94		69'033.37	4'400.55
1402-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	35'658.26		40'700.00				-5'041.74	-12.39%	39'108.76	
	<i>Coûts des manifestations inférieurs aux prévisions</i>										
1402-39	IMPUTATIONS INTERNES	26'093.95		27'717.00				-1'623.05		29'924.61	
1402-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		3'321.15		500.00			-2'821.15			4'400.55
1403	RELATIONS EXT - SOCIETES LOCALES	75'743.38	0.00	75'100.00	0.00			643.38		81'751.77	0.00
1403-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	0.00		3'000.00				-3'000.00		0.00	
1403-36	AIDES ET SUBVENTIONS	75'743.38		72'100.00				3'643.38	5.05%	81'162.29	
	<i>Actualisation des dons en nature par exemple loyer du CCM à mettre en relation avec la rubrique 3507-42</i>										
1403-39	IMPUTATIONS INTERNES	0.00		0.00				0.00		589.48	
1404	RELATIONS EXT - CARTES JOURNALIERES CFF	28'124.80	23'085.00	28'100.00	26'600.00			3'539.80		27'165.09	23'850.00
1404-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	124.80		100.00				24.80		98.39	
1404-36	AIDES ET SUBVENTIONS	28'000.00		28'000.00				0.00		27'066.70	
1404-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		23'085.00		26'600.00			3'515.00			23'850.00

COMMENTAIRE PAR DICASTERE ET NATURE, COMPTES 2018 VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Comptes 2018			Budget 2018			Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus			Charges	Revenus
1405	RELATIONS EXT - DEVELOPEMENT ECONOMIQUE - REGION DE NYON	154'885.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	154'885.70		89'116.00	0.00
1405-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	53'060.00		0.00				53'060.00	100.00%	0.00	
	<i>Reclassification des charges à mettre en relation avec la rubrique 11-31, cotisation basée sur l'évolution</i>										
1405-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	101'825.70		0.00				101'825.70	100.00%	89'116.00	
	<i>Participation maximale 1 point d'impôt, non budgétisée jusqu'en 2018</i>										
1406	RELATIONS EXT - AGENCE POSTALE	39'502.92	23'505.20	36'294.00	13'441.00			-6'855.28		16'181.81	5'906.75
1406-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	5'960.48		1'500.00				4'460.48		2'094.61	
1406-39	IMPUTATIONS INTERNES	33'542.44		34'794.00				-1'251.56		14'087.20	
1406-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		23'505.20		13'441.00			-10'064.20	-74.88%		5'906.75
	<i>Rémunération de Postfinance, vente vignettes et timbres</i>										
1504	BIBLIOTHEQUE	64'776.19	1'580.80	69'099.00	2'353.00			-3'550.61		62'513.24	1'121.35
1504-30	AUTORITES ET PERSONNEL	28'260.80		28'279.00				-18.20		25'313.91	
1504-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	36'515.39		40'741.00				-4'225.61		36'991.29	
1504-39	IMPUTATIONS INTERNES	0.00		79.00				-79.00		208.04	
1504-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		1'507.00		1'500.00			-7.00			1'121.35
1504-49	IMPUTATIONS INTERNES		73.80		853.00			779.20			0.00
1506	MUSIQUES	25'203.50	0.00	22'500.00	0.00			2'703.50		21'802.50	0.00
1506-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	25'203.50		22'500.00				2'703.50		21'802.50	
1602	TAXE DE SEJOUR	32'047.75	32'047.75	20'000.00	20'000.00			0.00		17'850.25	17'850.25
1602-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	27'378.55		17'100.00				10'278.55	60.11%	15'238.70	
	<i>Augmentation à mettre en relation avec la rubrique 1602-40</i>										
1602-36	AIDES ET SUBVENTIONS	0.00		0.00				0.00		950.00	
1602-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	3'673.59		2'900.00				773.59		1'661.55	

COMMENTAIRE PAR DICASTERE ET NATURE, COMPTES 2018 VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Budget 2018		Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1602-39	IMPUTATIONS INTERNES	995.61		0.00		995.61		0.00	
1602-40	IMPOTS		32'047.75		20'000.00	-12'047.75			17'850.25
	<i>Augmentation des séjours en résidences secondaires et hôtel</i>								
1602-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		0.00		0.00	0.00			0.00
1604	PROMOTION TOURISTIQUE	375.28	375.00	1'500.00	1'000.00	-499.72		420.00	420.00
1604-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	375.28		1'500.00		-1'124.72		420.00	
1604-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		375.00		1'000.00	625.00			420.00
17	SPORTS	26'486.40	0.00	25'900.00	0.00	586.40		25'151.00	0.00
17-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	14'286.40		13'900.00		386.40		13'851.00	
17-36	AIDES ET SUBVENTIONS	12'200.00		12'000.00		200.00		11'300.00	
18	TRANSPORTS PUBLICS	181'776.05	0.00	213'500.00	0.00	-31'723.95		153'541.10	0.00
18-36	AIDES ET SUBVENTIONS	181'776.05		213'500.00		-31'723.95		153'541.10	
	<i>Frais liés au bassin de transport Bassins-Nyon-Rolle-Aubonne, décompte et budget transmis par le canton</i>								
19	SERVICE DE L'INFORMATIQUE	56'350.96	0.00	53'659.00	0.00	2'691.96		55'427.32	0.00
19-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	51'787.95		47'950.00		3'837.95		46'727.90	
19-39	IMPUTATIONS INTERNES	4'563.01		5'709.00		-1'145.99		8'699.42	
2	FINANCES	4'248'872.68	14'808'338.08	3'054'700.00	12'554'229.80	-1'059'935.60		4'025'158.87	13'512'018.96
21	IMPOTS	287'208.36	13'355'207.57	127'200.00	11'504'400.00	-1'690'799.21		245'624.93	11'799'430.63
21-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	78'779.41		60'000.00		18'779.41	31.30%	87'600.49	
	<i>Emoluments du canton en fonction des dossiers traités</i>								
21-32	INTERETS PASSIFS	3'045.20		7'200.00		-4'154.80		4'211.21	
21-33	AMORTISSEMENTS	205'383.75		60'000.00		145'383.75	242.31%	153'813.23	
	<i>Augmentation de la provision pour perte sur débiteurs impôts selon tableaux du Canton</i>								
21-40	IMPOTS		12'570'768.42		11'133'500.00	-1'437'268.42	-12.91%		11'293'933.65
	<i>Revenus fiscaux principalement dus à une reprise d'impôt sur 10 ans, droits de mutation largement supérieurs aux prévisions</i>								

COMMENTAIRE PAR DICASTERE ET NATURE, COMPTES 2018 VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Budget 2018		Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus			Charges	Revenus
21-42	REVENUS DU PATRIMOINE		261'873.70		50'000.00	-211'873.70	-423.75%		66'761.23
	<i>Revenus du patrimoine propre, revenus intérêts moratoires à mettre en lien avec la reprise d'impôts</i>								
21-44	PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION		522'565.45		320'900.00	-201'665.45	-62.84%		438'735.75
	<i>Impôts frontaliers et gains immobiliers supérieurs aux prévisions</i>								
22	SERVICE FINANCIER	3'461'664.32	1'453'130.51	2'927'500.00	1'049'829.80	130'863.61		3'501'532.94	1'712'588.33
22-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	768.36		3'000.00		-2'231.64		1'674.59	
22-32	INTERETS PASSIFS	2'168.96		2'000.00		168.96		2'414.35	
22-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	3'458'727.00		2'922'500.00		536'227.00	18.35%	3'497'444.00	
	<i>Acomptes versés et provision calculée en fonction des revenus d'impôts (21-40). Estimation effectuée sur la base des coefficients budgétaires transmis par le canton</i>								
22-41	PATENTES, CONCESSIONS		94'654.80		86'000.00	-8'654.80	-10.06%		78'551.20
	<i>Rétrocession de Romande Energie</i>								
22-42	REVENUS DU PATRIMOINE		84'927.51		75'829.80	-9'097.71	-12.00%		62'607.88
	<i>Rendement sur actifs calculé à 1.07%</i>								
22-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		24'497.85		10'000.00	-14'497.85	-144.98%		27'773.80
	<i>Recette du service intercommunal pour la notification des commandements de payer et des comminations de faillite, retour des frais de poursuites supérieures aux prévisions</i>								
22-44	PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION		2'638.35		1'400.00	-1'238.35			1'420.45
22-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		1'246'412.00		876'600.00	-369'812.00	-42.19%		1'542'235.00
	<i>Augmentation de la participation de la couche population liée à l'évolution démographique, participation aux dépenses thématiques (forêts) de la péréquation. Calcul basé sur le taux budgétaire transmis par le canton. Dissolution de la provision 2017.</i>								

COMMENTAIRE PAR DICASTERE ET NATURE, COMPTES 2018 VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Budget 2018		Ecart vs budget 2018		Comptes 2017		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON-VENTILES	500'000.00	0.00	0.00	0.00	500'000.00		278'001.00	0.00	
23-33	AMORTISSEMENTS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		1.00		
23-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	500'000.00	0.00	0.00	0.00	500'000.00	100.00%	278'000.00		
<i>Attribution à la réserve pour amortissements futurs non prévisible, alimentée par excédent de revenus</i>										
3	DOMAINES ET BÂTIMENTS	3'278'912.70	2'137'548.31	3'029'914.29	2'135'570.24	247'020.34		2'937'176.29	2'181'441.26	
31	TERRAINS	23'265.00	6'671.55	23'250.00	7'011.55	355.00		23'565.00	21'411.55	
31-32	INTERETS PASSIFS	1'665.00	1'650.00	1'650.00	1'650.00	15.00		1'965.00		
31-33	AMORTISSEMENTS	21'600.00	21'600.00	21'600.00	21'600.00	0.00		21'600.00		
31-42	REVENUS DU PATRIMOINE	6'671.55	6'671.55	7'011.55	7'011.55	340.00			21'411.55	
3201	FORÊTS	1'124'957.23	647'845.86	1'172'403.20	638'565.00	-56'726.83		1'142'372.57	694'131.08	
3201-30	AUTORITES ET PERSONNEL	417'679.60	414'499.00	414'499.00	414'499.00	3'180.60		402'728.00		
3201-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	515'816.16	587'501.00	587'501.00	587'501.00	-71'684.84	-12.20%	556'071.40		
<i>Diminution de travaux confiés à des tiers</i>										
3201-32	INTERETS PASSIFS	37'260.00	36'880.00	36'880.00	36'880.00	380.00		39'695.00		
3201-33	AMORTISSEMENTS	120'559.76	97'324.50	97'324.50	97'324.50	23'235.26	23.87%	97'324.50		
<i>Amortissement supplémentaire sur actif courant</i>										
3201-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	11'693.71	11'693.70	11'693.70	11'693.70	0.01		11'693.71		
3201-39	IMPUTATIONS INTERNES	21'948.00	24'505.00	24'505.00	24'505.00	-2'557.00		34'859.96		
3201-42	REVENUS DU PATRIMOINE	35'000.00	35'000.00	35'000.00	35'000.00	0.00			35'000.00	
3201-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	362'157.35	415'000.00	415'000.00	415'000.00	52'842.65	12.73%		459'459.85	
<i>Diminution des ventes</i>										
3201-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	178'261.80	83'945.00	83'945.00	83'945.00	-94'316.80	-112.36%		117'491.60	
<i>Augmentation de la participation étatique au triage, encaissements subventions bio-diversité 2017 et partiellement 2018</i>										

COMMENTAIRE PAR DICASTERE ET NATURE, COMPTES 2018 VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Comptes 2018			Budget 2018			Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3201-49	IMPUTATIONS INTERNES		72'426.71		104'620.00			32'193.29			82'179.63
	<i>Diminution du temps de travail effectué par le service forestier pour d'autres discastères</i>										
3202	MONTAGNES - ALPAGES	117'865.26	69'340.00	179'965.09	61'070.00			-70'369.83		152'007.15	59'046.00
3202-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	81'378.29		148'563.00				-67'184.71		122'390.40	
	<i>Travaux d'entretien de la route des Montagnes et des chalets différés</i>										
3202-32	INTERETS PASSIFS	17'455.00		17'475.00				-20.00		16'305.00	
3202-33	AMORTISSEMENTS	10'230.65		11'340.09				-1'109.44		5'173.42	
3202-36	AIDES ET SUBVENTIONS	1'315.00		0.00				1'315.00		1'253.00	
3202-39	IMPUTATIONS INTERNES	7'486.32		2'587.00				4'899.32		6'885.33	
3202-42	REVENUS DU PATRIMOINE		50'320.00		50'470.00			150.00			50'520.00
3202-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		470.00		600.00			130.00			850.00
3202-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		18'550.00		10'000.00			-8'550.00			7'676.00
	<i>Subside pour murs et subvention de la confédération pour l'entretien de la route des Montagnes supérieures à l'estimation</i>										
3203	PÂTURAGES	54'415.25	34'110.00	42'416.00	34'110.00			11'999.25		50'447.09	34'110.00
3203-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	7'757.90		10'100.00				-2'342.10		9'433.20	
3203-32	INTERETS PASSIFS	10'345.00		10'245.00				100.00		10'730.00	
3203-39	IMPUTATIONS INTERNES	36'312.35		22'071.00				14'241.35		30'283.89	
	<i>Temps de travail effectué par le service forestier</i>										
3203-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		34'110.00		34'110.00			0.00			34'110.00
3500	CENTRE COMMUNAL ET SCOLAIRE - (CCS)	949'795.85	600'013.86	782'094.39	678'770.69			246'458.29		773'605.77	639'319.28
3500-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	303'627.00		346'136.00				-42'509.00		353'294.41	
	<i>Achat matériel et coûts de chauffage inférieurs aux prévisions</i>										
3500-32	INTERETS PASSIFS	5'020.00		4'975.00				45.00		7'410.00	

COMMENTAIRE PAR DICASTERE ET NATURE, COMPTES 2018 VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Comptes 2018			Budget 2018			Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3500-33	AMORTISSEMENTS	471'144.31		264'119.09		207'025.22		78.38%	258'119.09		
<i>Amortissements supplémentaires sur actifs courants</i>											
3500-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	103'090.30		103'090.30		0.00			103'090.30		
3500-39	IMPUTATIONS INTERNES	66'914.24		63'774.00		3'140.24			51'691.97		
3500-42	REVENUS DU PATRIMOINE		574'906.90		653'845.00		78'938.10	12.07%		620'393.59	
<i>Revenu locatif de l'école en diminution dû à la baisse des coûts re facturés</i>											
3500-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		25'106.96		24'925.69		-181.27			18'925.69	
3501	GRANGE 6 - LE MUIDS	40'278.59	91'766.00	42'029.00	96'528.00	3'011.59			46'241.63	86'701.00	
3501-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	21'533.60		26'080.00		-4'546.40			25'598.85		
3501-32	INTERETS PASSIFS	11'835.00		11'720.00		115.00			12'275.00		
3501-39	IMPUTATIONS INTERNES	6'909.99		4'229.00		2'680.99			8'367.78		
3501-42	REVENUS DU PATRIMOINE		91'426.00		96'528.00		5'102.00	5.29%		86'701.00	
<i>Location de parkings inférieure aux prévisions</i>											
3501-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		340.00		0.00		-340.00			0.00	
3502	ANCIENNE POSTE 8 - LE MUIDS	25'021.57	25'120.00	28'684.00	25'440.00	-3'342.43			28'629.78	23'250.00	
3502-30	AUTORITES ET PERSONNEL	7'451.10		7'578.00		-126.90			7'576.58		
3502-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	11'306.55		15'822.00		-4'515.45			12'235.50		
3502-32	INTERETS PASSIFS	2'135.00		2'115.00		20.00			2'215.00		
3502-39	IMPUTATIONS INTERNES	4'128.92		3'169.00		959.92			6'602.70		
3502-42	REVENUS DU PATRIMOINE		25'120.00		25'440.00		320.00			23'250.00	
3503	VILLAGE 22 - ARZIER	82'302.22	20'662.65	86'822.00	23'300.00	-1'882.43			70'923.77	10'751.30	
3503-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	47'863.00		56'492.00		-8'629.00		-15.27%	33'713.35		
<i>Achat matériel et chauffage du bâtiment inférieurs aux prévisions</i>											
3503-39	IMPUTATIONS INTERNES	34'439.22		30'330.00		4'109.22			37'210.42		
3503-42	REVENUS DU PATRIMOINE		20'262.50		23'300.00		3'037.50			9'951.00	

COMMENTAIRE PAR DICASTERE ET NATURE, COMPTES 2018 VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Comptes 2018			Budget 2018			Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3503-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		400.15		0.00			-400.15			800.30
3504	PRE-MORLOT 1 - ARZIER	32'203.30	77'701.00	29'298.00	80'244.00			5'448.30		19'931.88	77'487.00
3504-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	21'817.00	20'255.00					1'562.00		8'351.20	
3504-32	INTERETS PASSIFS	3'410.00	3'380.00					30.00		3'540.00	
3504-39	IMPUTATIONS INTERNES	6'976.30	5'663.00					1'313.30		8'040.68	
3504-42	REVENUS DU PATRIMOINE	77'701.00			80'244.00			2'543.00			77'487.00
3505	AUBERGE COMMUNALE	79'271.54	55'892.38	53'084.79	45'000.00			15'294.37		77'086.49	10'981.50
3505-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	28'719.83	12'500.00					16'219.83	129.76%	28'937.95	
	<i>Maintenance annuelle prise en charge par le bailleur avant la location des locaux</i>										
3505-32	INTERETS PASSIFS	20'890.00	20'695.00					195.00		21'865.00	
3505-33	AMORTISSEMENTS	17'082.80	17'082.79					0.01		17'082.80	
3505-39	IMPUTATIONS INTERNES	12'578.91	2'807.00					9'771.91	348.13%	9'200.74	
	<i>Temps de travail du personnel des bâtiments et administratif pour inventaire, nettoyage du bâtiment avant location</i>										
3505-42	REVENUS DU PATRIMOINE		50'000.00		45'000.00			-5'000.00	-11.11%		10'981.50
	<i>Location de l'auberge dès le 01.03.2018</i>										
3505-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		5'892.38		0.00			-5'892.38	100.00%		0.00
	<i>Vente de matériel aux nouveaux tenanciers</i>										
3507	CENTRE COMMUNAL MULTIFONCTIONS - (CCM)	177'086.24	212'357.98	175'345.95	206'320.00			-4'297.69		181'656.61	207'933.28
3507-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	72'460.41	73'805.00					-1'344.59		72'240.51	
3507-32	INTERETS PASSIFS	14'495.00	14'355.00					140.00		15'715.00	
3507-33	AMORTISSEMENTS	61'428.40	61'428.40					0.00		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	10'967.87	8'023.00					2'944.87		14'538.14	

COMMENTAIRE PAR DICASTERE ET NATURE, COMPTES 2018 VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Budget 2018		Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus			Charges	Revenus
3507-42	REVENUS DU PATRIMOINE		212'257.98		206'320.00	-5'937.98	-2.88%		207'478.58
	<i>Augmentation des locations privées</i>								
3507-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		100.00		0.00	-100.00			454.70
3508	LA CURE	1'247.79	1'600.00	364.00	364.00	-352.21		1'395.31	1'800.00
3508-39	IMPUTATIONS INTERNES	1'247.79		364.00		883.79		1'395.31	
3508-42	REVENUS DU PATRIMOINE		1'600.00		364.00	-1'236.00			1'800.00
3595	CHALET PRE RILLET	37'195.57	0.00	9'036.65	0.00	28'158.92		15'115.91	0.00
3595-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	1'001.70		1'500.00		-498.30		4'061.20	
3595-32	INTERETS PASSIFS	370.00		370.00		0.00		465.00	
3595-33	AMORTISSEMENTS	34'763.25		6'952.65		27'810.60	400.00%	6'952.65	
	<i>Amortissement supplémentaire sur actif courant</i>								
3595-39	IMPUTATIONS INTERNES	1'060.62		214.00		846.62		3'637.06	
3596	STAND DE TIR	106'208.90	5'200.00	18'791.18	5'200.00	87'417.72		6'703.62	5'200.00
3596-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	5'427.80		11'909.00		-6'481.20	-54.42%	3'408.55	
	<i>Travaux d'entretien différés</i>								
3596-32	INTERETS PASSIFS	1'065.00		1'055.00		10.00		205.00	
3596-33	AMORTISSEMENTS	99'716.10		4'975.18		94'740.92	1904.27%	0.00	
	<i>Amortissement supplémentaire sur actif courant</i>								
3596-39	IMPUTATIONS INTERNES	0.00		852.00		-852.00		3'090.07	
3596-42	REVENUS DU PATRIMOINE		5'200.00		5'200.00	0.00			5'200.00
3597	EGLISE ST-ANTOINE	26'232.74	3'000.00	31'543.90	3'000.00	-5'311.16		23'988.78	3'000.00
3597-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	5'660.55		15'053.00		-9'392.45	-62.40%	5'974.75	
	<i>Travaux d'entretien différés</i>								
3597-32	INTERETS PASSIFS	2'230.00		2'210.00		20.00		2'455.00	
3597-33	AMORTISSEMENTS	12'498.90		12'498.90		0.00		12'498.90	
3597-39	IMPUTATIONS INTERNES	5'843.29		1'782.00		4'061.29		3'060.13	
3597-42	REVENUS DU PATRIMOINE		3'000.00		3'000.00	0.00			3'000.00

COMMENTAIRE PAR DICASTERE ET NATURE, COMPTES 2018 VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Budget 2018		Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3599	BÂTIMENTS DIVERS - FONTAINES, POIDS PUBLICS ...	401'565.65	286'267.03	354'786.14	230'647.00	-8'840.52		323'504.93	306'319.27
3599-30	AUTORITES ET PERSONNEL	377'100.90		320'753.00		56'347.90	17.57%	303'197.19	
	<i>Changement personnel communal</i>								
3599-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	13'619.35		25'045.00		-11'425.65	-45.62%	12'053.60	
	<i>Remplacement du pilier public non effectué, reporté en 2019 à la rubrique 11-31</i>								
3599-32	INTERETS PASSIFS	1'025.00		1'015.00		10.00		1'125.00	
3599-33	AMORTISSEMENTS	5'329.14		5'329.14		0.00		5'329.14	
3599-39	IMPUTATIONS INTERNES	4'491.26		2'644.00		1'847.26		1'800.00	
3599-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		6'434.75		0.00	-6'434.75	100.00%		7'654.35
	<i>Remboursement d'indemnités d'assurances et temps de travail du personnel pour tiers</i>								
3599-49	IMPUTATIONS INTERNES		279'832.28		230'647.00	-49'185.28	-21.32%		298'664.92
	<i>Temps de travail effectué par le personnel communal pour les bâtiments et la déchetterie</i>								
4	TRAVAUX	2'758'539.55	1'958'677.84	2'449'169.84	1'270'656.77	-378'651.36		2'134'042.68	1'228'447.32
42	SERVICE DE L'URBANISME	346'214.10	667'340.10	290'242.00	169'012.00	-442'356.00		179'450.64	131'194.35
42-30	AUTORITES ET PERSONNEL	118'173.70		149'666.00		-31'492.30	-21.04%	0.00	0.00
	<i>Engagement personnel courant 2ème semestre, budget prévus courant 1er semestre</i>								
42-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	228'040.40		140'500.00		87'540.40	62.31%	107'273.00	
	<i>Facturation projets construction à mettre en relation avec rubrique 42-43. Frais d'avocats payés pour procédures judiciaires</i>								
42-39	IMPUTATIONS INTERNES	0.00		76.00		-76.00		72'177.64	
42-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		167'340.10		150'000.00	-17'340.10	-11.56%		131'194.35
	<i>Facturation projets construction à mettre en relation avec les charges de la rubrique 42-31</i>								
42-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		500'000.00		0.00	-500'000.00	100.00%		0.00
	<i>Participation extraordinaire de tiers aux infrastructures</i>								

COMMENTAIRE PAR DICASTERE ET NATURE, COMPTES 2018 VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Comptes 2018			Budget 2018			Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
42-49	IMPUTATIONS INTERNES		0.00		19'012.00		19'012.00	100.00%			0.00
	<i>Reclassification du temps de travail du personnel</i>										
43	ROUTES	1'001'697.38	95'377.93	812'630.68	84'006.00		177'694.77		774'126.56	125'739.98	
43-30	AUTORITES ET PERSONNEL	186'488.25		182'697.00			3'791.25		204'864.16		
43-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	265'922.81		346'039.00			-80'116.19	-23.15%	324'962.03		
	<i>Achat et entretien divers ainsi que frais d'études différés</i>										
43-32	INTERETS PASSIFS	34'475.00		33'635.00			840.00		35'935.00		
43-33	AMORTISSEMENTS	437'003.90		142'244.68			294'759.22	207.22%	103'208.96		
	<i>Amortissements suite au bouclage de préavis et amortissements supplémentaires sur actifs courants</i>										
43-39	IMPUTATIONS INTERNES	77'807.42		108'015.00			-30'207.58	-27.97%	105'156.41		
	<i>Temps de travail du personnel pour le déneigement à mettre en relation avec les rubriques 3201-49, 3599-49 et 81-49</i>										
43-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		11'936.90		3'500.00		-8'436.90	-241.05%			7'975.80
	<i>Participation de tiers dégâts candélabres, reclassification frais d'étude s/préavis 10/17, virage Caroline</i>										
43-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		620.00		400.00		-220.00				180.00
43-49	IMPUTATIONS INTERNES		82'821.03		80'106.00		-2'715.03				117'584.18
44	PARCS, PROMENADES, CIMETIERES	111'473.28	2'090.00	168'008.00	800.00		-57'824.72		128'630.11	901.00	
44-30	AUTORITES ET PERSONNEL	180.00		1'600.00			-1'420.00		1'013.00		
44-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	52'549.21		92'103.00			-39'553.79	-42.95%	48'973.80		
	<i>Entretien divers cimetières différé</i>										
44-39	IMPUTATIONS INTERNES	58'744.07		74'305.00			-15'560.93	-20.94%	78'643.31		
	<i>Temps de travail effectué par le personnel communal à mettre en relation avec la rubrique 43-49</i>										
44-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		2'090.00		800.00		-1'290.00				901.00

COMMENTAIRE PAR DICASTERE ET NATURE, COMPTES 2018 VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Comptes 2018			Budget 2018			Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	517'587.69	412'302.71	528'050.39	366'600.00			-56'165.41	444'173.97	362'950.59	
451	DECHETS MENAGERS INCINERABLES	202'623.24	113'994.16	148'556.00	113'000.00			53'073.08	175'171.29	116'850.87	
451-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	96'252.18		61'700.00				34'552.18	81'205.15		
	<i>Frais de transport effectifs à mettre en relation avec la rubrique 452.31</i>										
451-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	72'103.90		70'000.00				2'103.90	68'826.26		
451-39	IMPUTATIONS INTERNES	34'267.16		16'856.00				17'411.16	25'139.88		
	<i>Temps de travail pour la gestion des éco-points relatifs aux sacs taxés en augmentation</i>										
451-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		2'658.00		3'000.00			342.00		3'479.72	
451-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		111'336.16		110'000.00			-1'336.16		113'371.15	
452	DECHETS MENAGERS VALORISABLES	279'849.23	296'699.55	355'529.39	251'600.00			-120'779.71	246'103.64	243'733.47	
452-30	AUTORITES ET PERSONNEL	2'804.38		2'000.00				804.38	550.00		
452-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	160'763.41		239'806.00				-79'042.59	126'723.37		
	<i>Reclassification des frais de transport à mettre en lien avec la rubrique 451.31</i>										
452-32	INTERETS PASSIFS	1'480.00		1'280.00				200.00	1'710.00		
452-33	AMORTISSEMENTS	35'213.08		33'451.39				1'761.69	33'451.39		
	<i>Amortissements suite au bouclage de préavis</i>										
452-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	8'833.89		8'000.00				833.89	7'663.91		
452-39	IMPUTATIONS INTERNES	70'754.47		70'992.00				-237.53	76'004.97		
452-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		288'150.20		242'500.00			-45'650.20		235'966.10	
	<i>Augmentation de la taxe forfaitaire de base afin de tendre à un taux de couverture de 100% des rubriques 451-452 requis par le législateur</i>										
452-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		967.60		1'500.00			532.40		1'051.57	

COMMENTAIRE PAR DICASTERE ET NATURE, COMPTES 2018 VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Comptes 2018			Budget 2018			Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
452-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		7'581.75		7'600.00		7'600.00	18.25			6'715.80
453	DECHETS MENAGERS SPECIAUX	35'115.22	1'609.00	23'965.00	2'000.00		2'000.00	11'541.22		22'899.04	2'366.25
453-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	30'222.87		20'715.00				9'507.87	45.90%	20'019.49	
	<i>Augmentation déchets voirie et benes d'inertes</i>										
453-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	4'892.35		3'250.00				1'642.35		2'879.55	
453-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		1'609.00		2'000.00		2'000.00	391.00			2'366.25
46	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	781'567.10	781'567.10	650'238.77	650'238.77		650'238.77	0.00		607'661.40	607'661.40
46-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	47'958.99		144'800.00				-96'841.01	-66.88%	52'426.07	
	<i>Entretien divers et étude du réseau différés</i>										
46-32	INTERETS PASSIFS	39'345.00		38'445.00				900.00		40'725.00	
46-33	AMORTISSEMENTS	209'446.95		208'275.77				1'171.18		174'421.88	
46-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	215'476.80		214'688.00				788.80		216'484.98	
46-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	198'634.84		0.00				198'634.84	100.00%	78'244.10	
	<i>Excédent revenus attribué à la réserve pour équilibre du discastère</i>										
46-39	IMPUTATIONS INTERNES	70'704.52		44'030.00				26'674.52	60.58%	45'359.37	
	<i>Temps de travail du personnel à mettre en relation avec 43-49 et 81-49</i>										
46-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		781'567.10		586'600.00		586'600.00	-194'967.10	-33.24%		607'661.40
	<i>Taxes d'introduction difficilement prévisibles, taxe d'épuration liée à la consommation d'eau en augmentation</i>										
46-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		0.00		63'638.77		63'638.77	63'638.77	100.00%		0.00
	<i>Pas d'excédent de charges à prélever à la réserve pour équilibre du discastère</i>										

COMMENTAIRE PAR DICASTERE ET NATURE, COMPTES 2018 VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Comptes 2018			Budget 2018			Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'725'227.39	74'376.60	1'832'500.00	42'890.00			-138'759.21		1'713'391.16	54'686.60
510	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	780'458.48	0.00	742'350.00	0.00			38'108.48		810'149.75	0.00
510-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	199.95		2'000.00				-1'800.05		331.50	
510-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUVENTIONS	736'185.64		684'550.00				51'635.64	7.54%	765'875.50	
	<i>Coût scolaire supérieur aux prévisions fournies par l'AISGE</i>										
510-36	AIDES ET SUBVENTIONS	44'072.89		55'800.00				-11'727.11	-21.02%	43'942.75	
	<i>Coût scolaire inférieur aux prévisions fournies par l'AISGE</i>										
510-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		0.00		0.00			0.00			0.00
511	ACCUEIL DE MIDI	28'561.99	16'400.00	0.00	0.00			12'161.99		0.00	0.00
511-30	AUTORITES ET PERSONNEL	17'807.30		0.00				17'807.30	100.00%	0.00	
511-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	10'395.95		0.00				10'395.95	100.00%	0.00	
511-39	IMPUTATIONS INTERNES	358.74		0.00				358.74	200.00%	0.00	
511-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		16'400.00		0.00			-16'400.00	100.00%		0.00
	<i>511 - Nouveau poste budgétaire - ouverture cantine scolaire à la rentrée 2018, non prévu à l'établissement du budget</i>										
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	881'780.32	56'516.50	1'055'450.00	42'500.00			-187'686.18		867'485.56	52'870.00
52-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	312.76		200.00				112.76		365.97	
52-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	738'025.07		930'750.00				-192'724.93	-20.71%	753'357.73	
	<i>Coût scolaire inférieur aux prévisions fournies par l'AISGE</i>										
52-36	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE / AIDES ET SUBVENTIONS	143'442.49		124'500.00				18'942.49	15.21%	113'761.86	
	<i>Transport élèves et achats bons repas supérieurs aux prévisions (budget fourni par l'AISGE)</i>										
52-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		56'516.50		42'500.00			-14'016.50	-32.98%		52'870.00
	<i>Vente bons repas en augmentation en lien avec la rubrique 52-36</i>										

COMMENTAIRE PAR DICASTERE ET NATURE, COMPTES 2018 VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017

En accord avec la Commission des finances, commentaire s'écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Budget 2018		Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus			Charges	Revenus
54	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	3'740.75	0.00	3'800.00	0.00	-59.25		3'590.30	0.00
54-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	3'740.75		3'800.00		-59.25		3'590.30	
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	13'398.60	1'460.10	12'000.00	390.00	328.50		13'359.10	1'816.60
56-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	13'398.60		12'000.00		1'398.60		13'359.10	
56-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		1'460.10		390.00	-1'070.10			1'816.60
58	TEMPLE ET CULTES	17'287.25	0.00	18'900.00	0.00	-1'612.75		18'806.45	0.00
58-30	AUTORITES ET PERSONNEL	3'000.00		4'000.00		-1'000.00		3'510.00	
58-36	AIDES ET SUBVENTIONS	14'287.25		14'900.00		-612.75		15'296.45	
6	POLICE	778'682.16	97'175.69	792'080.00	106'190.00	-4'383.53		753'829.70	116'841.96
60	POLICE - ADMINISTRATION	500'071.05	52'782.00	481'857.00	0.00	-34'567.95		487'896.90	66'510.55
60-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	1'008.30		0.00		1'008.30		0.00	
60-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	499'062.75		481'300.00		17'762.75	3.69%	487'633.15	
<i>Acomptes versés et provision calculée en fonction des revenus d'impôts (21-40). Estimation effectuée sur la base du coefficient budgétaire transmis par le canton</i>									
60-39	IMPUTATIONS INTERNES	0.00		557.00		-557.00		263.75	
60-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		200.00		0.00	-200.00			983.55
60-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		52'582.00		0.00	-52'582.00	100.00%		65'527.00
<i>Dissolution de la provision 2017</i>									
62	CONTRÔLE DES HABITANTS ET BUREAU DES ETRANGERS	80'828.07	32'061.74	95'667.00	35'000.00	-11'900.67		84'351.38	33'486.61
62-30	AUTORITES ET PERSONNEL	69.00		0.00		69.00		0.00	
62-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	15'097.59		17'300.00		-2'202.41		15'693.19	

COMMENTAIRE PAR DICASTERE ET NATURE, COMPTES 2018 VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Budget 2018		Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62-39	IMPUTATIONS INTERNES	65'661.48		78'367.00		-12'705.52		68'658.19	
	<i>Temps de travail effectué par le personnel communal à mettre en relation avec la rubrique 11-49</i>								
62-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		32'061.74		35'000.00	2'938.26			33'486.61
63	POLICE SANITAIRE	0.00	0.00	500.00	0.00	-500.00		0.00	0.00
63-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	0.00		500.00		-500.00		0.00	
64	SERVICE DES INHUMATIONS	18'552.02	0.00	20'916.00	0.00	-2'363.98		29'066.90	0.00
64-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	231.40		3'500.00		-3'268.60		2'101.45	
64-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	6'540.85		7'800.00		-1'259.15		6'283.50	
64-39	IMPUTATIONS INTERNES	11'779.77		9'616.00		2'163.77		20'681.95	
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE - (SDIS)	104'010.23	0.00	105'571.00	0.00	-1'560.77		84'988.15	48.00
65-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	37.00		17.00		20.00		17.00	
65-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	102'856.70		105'000.00		-2'143.30		83'634.95	
65-39	IMPUTATIONS INTERNES	1'116.53		554.00		562.53		1'336.20	
65-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		0.00		0.00	0.00			48.00
66	PROTECTION CIVILE	74'918.97	12'331.95	62'569.00	46'190.00	46'208.02		50'729.57	0.00
66-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	29'293.92		16'379.00		12'914.92		7'326.52	
	<i>Achat matériel pour les abris à mettre en relation avec la rubrique 66-48</i>								
66-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	45'625.05		46'190.00		-564.95		43'403.05	
66-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		12'331.95		46'190.00	33'858.05			0.00
	<i>Autorisation du SSCM pour la couverture achat de matériel des abris à mettre en lien avec la rubrique 66-31, refus du SSCM de prélever à la réserve pour couvrir la rubrique 66-35</i>								

COMMENTAIRE PAR DICASTERE ET NATURE, COMPTES 2018 VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Comptes 2018			Budget 2018			Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
68	MILITAIRES	301.82	0.00	25'000.00	25'000.00	301.82	301.82	16'796.80	16'796.80	16'796.80	16'796.80
68-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	0.00		22'845.00		-22'845.00	-100.00%	14'734.39			
<i>Pas de location pour l'armée en 2018</i>											
68-39	IMPUTATIONS INTERNES	301.82		2'155.00		-1'853.18		2'062.41			
68-42	REVENUS DU PATRIMOINE		0.00		25'000.00	25'000.00	100.00%				16'796.80
<i>Pas de location à l'armée en 2018</i>											
7	SECURITE SOCIALE	5'135'814.08	761'942.20	3'700'807.50	50'000.00	723'064.38		4'662'934.51		700'157.48	
710	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL	425'581.70	81'649.00	364'400.00	0.00	-20'467.30		426'477.45		81'410.00	
710-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	41'927.00		41'900.00		27.00		41'159.00			
710-36	AIDES ET SUBVENTIONS	383'654.70		322'500.00		61'154.70	18.96%	385'318.45			
<i>Augmentation coût accueil de jour</i>											
710-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		81'649.00		0.00	-81'649.00	100.00%			81'410.00	
<i>Rétrocession RAT s/participation communale au coût non prévisible accueil de jour</i>											
711	JARDIN D'ENFANTS	55'688.73	55'752.20	50'000.00	50'000.00	-63.47		62'156.46		62'796.48	
711-30	AUTORITES ET PERSONNEL	42'160.50		41'316.00		844.50		38'034.13			
711-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	7'131.65		7'489.00		-357.35		3'167.75			
711-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	4'600.00		0.00		4'600.00		19'000.00			
711-39	IMPUTATIONS INTERNES	1'796.58		1'195.00		601.58		1'954.58			
<i>Temps de travail de la bourse communale à mettre en relation avec la rubrique 11-49</i>											
711-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		55'752.20		50'000.00	-5'752.20	11.50%			62'796.48	
<i>Participation parents supérieure aux prévisions, fréquentation jardin enfants en augmentation</i>											

COMMENTAIRE PAR DICASTERE ET NATURE, COMPTES 2018 VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Comptes 2018			Budget 2018			Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72	PREVOYANCE SOCIALE	4'654'543.65	624'541.00	3'286'407.50	0.00	743'595.15		4'174'300.60	555'951.00		
72-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	4'654'543.65		3'286'407.50		1'368'136.15		4'174'300.60			
	<i>Acornptes versés et provision calculée en fonction des revenus d'impôts (21-40). Estimation effectuée sur la base des coefficients budgétaires transmis par le canton</i>										
72-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		624'541.00		0.00	-624'541.00					555'951.00
	<i>Dissolution de la provision 2017</i>										
8	SERVICES INDUSTRIELS	1'571'770.47	1'381'842.43	1'008'822.51	993'964.00	175'069.53		1'012'459.48	1'037'642.49		
81	SERVICE DES EAUX	1'223'664.81	1'223'664.81	825'964.00	825'964.00	0.00		867'318.48	867'318.48		
81-30	AUTORITES ET PERSONNEL	234'078.04		317'232.00		-83'153.96		242'536.06			
	<i>Changement de personnel, engagement personnel courant 2ème semestre, budget prévu courant 1er semestre</i>										
81-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	201'335.00		308'286.00		-106'951.00		168'088.31			
	<i>Divers entretiens différés</i>										
81-32	INTERETS PASSIFS	27'885.00		27'640.00		245.00		30'050.00			
81-33	AMORTISSEMENTS	188'315.59		134'530.69		53'784.90		122'221.57			
	<i>Amortissements suite au boucllement de préavis</i>										
81-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	4'095.06		5'460.00		-1'364.94		5'460.08			
81-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	544'036.93		7'459.31		536'577.62		269'886.84			
	<i>Excédent revenu attribué à la réserve pour équilibre du dicastère</i>										
81-39	IMPUTATIONS INTERNES	23'919.19		25'356.00		-1'436.81		29'075.62			
	<i>Temps de travail effectué par le personnel communal pour divers dicastères</i>										
81-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		1'090'950.71		714'200.00	-376'750.71					767'528.56
	<i>Taxes d'introduction et vente d'eau supérieures aux prévisions</i>										

COMMENTAIRE PAR DICASTERE ET NATURE, COMPTES 2018 VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017

En accord avec la Commission des finances, commentaire s/écart vs budget ≥ à CHF 5'000.--

Rubrique	Titre	Comptes 2018			Budget 2018			Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
81-49	IMPUTATIONS INTERNES		132'714.10		111'764.00			-20'950.10			99'789.92
	<i>Temps de travail effectué par le personnel communal pour divers dicastères</i>										
84	SERVICES DE LA CHALEUR-FORCE	348'105.66	158'177.62	182'858.51	168'000.00			175'069.53		145'141.00	170'324.01
840	SERVICE DE LA CHALEUR-FORCE - PRE-MORLOT - ARZIER	197'750.70	158'177.62	174'991.32	168'000.00			32'581.76		137'133.81	170'324.01
840-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	141'909.90		120'245.00				21'664.90	18.02%	85'813.74	
	<i>Entretien chaudières non prévisible suite à des pannes répétitives</i>										
840-32	INTERETS PASSIFS	6'820.00		6'750.00				70.00		7'470.00	
840-33	AMORTISSEMENTS	35'322.32		35'322.32				0.00		35'322.32	
840-39	IMPUTATIONS INTERNES	13'698.48		12'674.00				1'024.48		8'527.75	
840-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		158'177.62		168'000.00			9'822.38	5.85%		170'324.01
	<i>Consommation inférieure aux prévisions</i>										
841	SERVICE DE LA CHALEUR-FORCE - RUE DU VILLAGE - ARZIER	150'354.96	0.00	7'867.19	0.00			142'487.77		8'007.19	0.00
841-32	INTERETS PASSIFS	1'595.00		1'580.00				15.00		1'720.00	
841-33	AMORTISSEMENTS	148'759.96		6'287.19				142'472.77	2266.08%	6'287.19	
	<i>Amortissements supplémentaires sur actifs courants</i>										
		21'144'424.36	21'498'703.53	17'617'904.14	17'395'801.81			-576'381.50		18'983'331.24	19'176'865.87
	EXCEDENT DE CHARGES / REVENUS	354'279.17			222'102.33					193'534.63	
	TOTAUX	21'498'703.53	21'498'703.53	17'617'904.14	17'617'904.14			-576'381.50		19'176'865.87	19'176'865.87

Charges péréquatives historiques

COMPTES 2018

Coéfficient fourni par le SCL	Facture sociale	Augmentation / Diminution	+ / -	%	
2013	13.0900	2'464'657.00			
2014	13.5450	2'057'907.00	2014 vs 2013	-406'750.00	-16.5
2015	14.3700	2'413'237.00	2015 vs 2014	355'330.00	17.27
2016	14.7860	2'767'566.00	2016 vs 2015	354'329.00	14.68
2017	15.5200	3'209'767.53	2017 vs 2016	442'201.53	15.98
2018	15.0200	3'851'702.69	2018 vs 2017	641'935.16	20

Coéfficient fourni par le SCL	Péréquation nette	Augmentation / Diminution	+ / -	%	
2013	18.370	1'335'848.00			
2014	18.459	1'348'112.00	2014 vs 2013	12'264.00	0.92
2015	18.490	1'652'970.00	2015 vs 2014	304'858.00	22.61
2016	18.5600	1'944'359.00	2016 vs 2015	291'389.00	17.63
2017	18.8100	1'971'725.00	2017 vs 2016	27'366.00	1.41
2018	18.4900	2'293'366.00	2018 vs 2017	321'641.00	16.31

Coéfficient fourni par le SCL	Réforme policière	Augmentation / Diminution	+ / -	%	
2013	2.9395	372'937.00			
2014	2.9795	369'193.00	2014 vs 2013	-3'744.00	-1
2015	2.8500	392'147.00	2015 vs 2014	22'954.00	6.22
2016	2.8500	442'527.00	2016 vs 2015	50'380.00	12.85
2017	2.7000	429'582.00	2017 vs 2016	-12'945.00	-2.93
2018	2.7000	475'395.00	2018 vs 2017	45'813.00	10.66

TOTAL CHARGES PEREQUATIVES	Augmentation / Diminution	+ / -	%	
2013	4'173'442.00			
2014	3'775'212.00	2014 vs 2013	-398'230.00	-9.54
2015	4'458'354.00	2015 vs 2014	683'142.00	18.1
2016	5'154'452.00	2016 vs 2015	696'098.00	15.61
2017	5'611'074.53	2017 vs 2016	456'622.53	8.86
2018	6'620'463.69	2018 vs 2017	1'009'389.16	17.99

Récapitulation charges péréquatives s/revenus fiscaux 2018 :

		Taux	Pt impôt/hab
Revenus fiscaux	11'268'618.79	100.00%	65.30
Charges péréquatives	-6'620'463.69	58.75%	-38.36
Solde disponible revenus fiscaux	4'648'155.10	41.25%	26.94

BILAN - 2018

No compte	Désignation	2018		2017		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
91 ACTIF		31'939'484.69		30'915'474.11		1'024'010.58	
910 DISPONIBILITES		1'841'276.18		1'433'101.86		408'174.32	
9100 Caisse		7'901.35		15'107.40		-7'206.05	
9100.00 Caisse - Bourse		1'796.65		6'294.00		-4'497.35	
9100.01 Caisse - Greffe		2'557.45		4'863.65		-2'306.20	
9100.02 Caisse - Bibliothèque		360.20		224.45		135.75	
9100.03 Caisse - Agence postale		3'187.05		3'725.30		-538.25	
9101 Compte de chèque postaux		1'822'704.20		1'092'657.37		730'046.83	
9101.00 CCP 12-16620-9		1'822'704.20		1'092'657.37		730'046.83	
9102 Banques		10'670.63		325'337.09		-314'666.46	
9102.00 BCV - U 0672.41.30		6'715.05		64'451.90		-57'736.85	
9102.01 UBS - EO-136697.0		3'955.58		251'012.43		-247'056.85	
9102.02 CS - 853444-81		0.00		9'872.76		-9'872.76	
911 DEBITEURS		4'621'335.32		5'414'481.98		-793'146.66	
9111 Comptes-courants débiteurs		15'182.00		20'682.00		-5'500.00	
9111.01 Débiteurs - Personnel		15'182.00		20'682.00		-5'500.00	
9112 Impôts à encaisser		3'849'420.02		4'268'495.11		-419'075.09	
9112.00 Débiteurs - Personnes physiques et morales		3'216'203.40		3'496'426.69		-280'223.29	
9112.02 Débiteurs - Impôt anticipé supputé		601'018.80		604'087.21		-3'068.41	
9112.03 Débiteurs - Impôt anticipé à récupérer		32'197.82		167'981.21		-135'783.39	
9115 Débiteurs		675'569.80		1'047'063.53		-371'493.73	
9115.00 Débiteurs - Clients		184'398.29		217'744.14		-33'345.85	
9115.02 Débiteurs - Acompte Factures Eaux		2'680.10		23'600.30		-20'920.20	
9115.03 Débiteurs - Décompte Facturation Eaux		291'005.35		619'556.55		-328'551.20	
9115.05 Débiteurs - Décompte Taxes déchets		38'845.10		22'234.35		16'610.75	
9115.09 Débiteurs - Produits à recevoir		54'813.31		73'927.50		-19'114.19	
9115.10 Débiteurs - Fournisseurs		81'631.80		69'577.59		12'054.21	
9115.13 Débiteurs - Rytz - Grange 6 - Le Muids		533.35		-120.60		653.95	
9115.14 Débiteurs - Rytz - Collège Le Muids		-1'877.40		-105.25		-1'772.15	
9115.15 Débiteurs - Rytz - Bâtiment administratif		1'173.00		312.70		860.30	
9115.16 Débiteurs - Rytz - Bâticom		2'385.00		2'239.10		145.90	
9115.98 Débiteurs - Remboursement de dommages		19'981.90		18'097.15		1'884.75	

BILAN - 2018

No compte	Désignation	2018		2017		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
9119	Autres créances	81'163.50		78'241.34		2'922.16	
9119.00	Débiteurs - A.F.C. Berne - Impôts anticipé à récupérer	8'568.00		23'562.04		-14'994.04	
9119.10	Débiteurs - TVA	72'595.50		54'679.30		17'916.20	
912	PLACEMENTS PATRIMOINE FINANCIER	3'659'485.63		3'676'568.43		-17'082.80	
9120	Titres & placements	100'005.00		100'005.00		0.00	
9120.03	Titres divers	1.00		1.00		0.00	
9120.04	Actions Société de Tir	1.00		1.00		0.00	
9120.05	Parts sociales Sodefor 2	1.00		1.00		0.00	
9120.07	Parts sociales Forestière AFV-BV	1.00		1.00		0.00	
9120.08	12/07 - Trélex 1 part couvert à plaquette	1.00		1.00		0.00	
9120.09	10/11 - Participation "Plein Sud SA"	100'000.00		100'000.00		0.00	
9123	Terrains & bâtiments	3'559'480.63		3'576'563.43		-17'082.80	
9123.01	Terrains et bâtiments	1.00		1.00		0.00	
9123.02	03/89 - Pré-Morlot 1 - Bâticom - Arzier	318'731.45		318'731.45		0.00	
9123.04	00/82 - Grange 6 - Le Muids	1'000'000.00		1'000'000.00		0.00	
9123.10	01/08 - Auberge communale "L'Union" - Achat	1'269'213.35		1'269'213.35		0.00	
9123.11	23/08 - Auberge communale "L'Union" - Transformation/Rénovation	2'395'287.93		2'395'287.93		0.00	
9123.11	23/08 - Auberge communale - Amortissements - Transformation/Rénovation	-1'945'122.92		-1'945'122.92		0.00	
9123.12	24/08 - Auberge communale - Mobilier	215'995.93		233'078.73		-17'082.80	
9123.15	13/12 - Collège Le Muids - Réfection de la toiture	199'523.24		199'523.24		0.00	
9123.16	06/15 - Grange 6 - Travaux d'entretiens intérieurs et ext	105'850.65		105'850.65		0.00	
913	ACTIFS TRANSITOIRES	85'757.28		68'789.79		16'967.49	
9139	Actifs transitoires	85'757.28		68'789.79		16'967.49	
9139.00	Actifs transitoires	51'343.25		36'745.15		14'598.10	
9139.03	Actifs transitoires - Stock huile de chauffage - CCS	17'565.50		16'860.00		705.50	
9139.04	Actifs transitoires - Stock sacs poubelles taxés	16'848.53		15'184.64		1'663.89	
914	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	21'665'055.28		20'246'235.89		1'418'819.39	
9141	Ouvrages génie civil	7'359'000.44		6'923'872.41		435'128.03	
9141.00	09/98 - Egouts séparatif Le Muids	20'168.95		71'038.95		-50'870.00	
9141.01	09/98 - Egouts Le Muids suite	236'460.00		256'180.00		-19'720.00	
9141.03	05/00 - Egouts Les Granges	102'000.00		110'500.00		-8'500.00	

BILAN - 2018

No compte	Désignation	2018		2017		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
9141.04	03/01 - Egouts Les Morettes	322'910.14		353'810.14		-30'900.00	
9141.08	08/08 - Bassin de rétention La Joy	70'745.72		47'104.04		23'641.68	
9141.11	13/09 - Egouts Centre du Village - Arzier - (Extensions)	49'439.14		51'793.40		-2'354.26	
9141.12	13/10 - Egouts Philosophe - Village - (Bel-Horizon)	366'672.79		381'945.96		-15'273.17	
9141.13	09/11 - Egouts "Les Viroux"	139'332.28		144'905.57		-5'573.29	
9141.14	14/12 - Egouts Déviation EC "Les Viroux" - Rte de St-Cergue - Colonie "La Rencontre"	55'285.50		57'496.92		-2'211.42	
9141.15	19/12 - Egouts Collecteurs EU/EC - Les Clyettes/Ancolies - (Partie inférieure)	288'739.81		286'751.91		1'987.90	
9141.16	21/12 - Egouts Canal EC - Carrefour - Le Muids "Tivoli"	64'310.53		66'784.01		-2'473.48	
9141.17	05/13 - Egouts Ch. des Pins - (Partie inférieure)	249'222.29		258'807.76		-9'585.47	
9141.18	15/13 - Egouts Ch. Prés-du-Marguier - (Partie inférieure)	103'602.86		107'440.00		-3'837.14	
9141.19	23/13 - Egouts EU/EC "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - (1ère partie)	512'681.73		531'669.94		-18'988.21	
9141.20	06/14 - Egouts Ch. des Pins - (Partie supérieure)	94'731.85		98'240.44		-3'508.59	
9141.21	17/14 - Egouts Adaptation "La Caroline" Le Fiay - Pré-de-la-Cure - (2ème partie)	221'854.40		228'207.30		-6'352.90	
9141.22	07/15 - Egouts Secteur Les Granges - Philosophes	185'129.97		190'165.34		-5'035.37	
9141.23	18/15 - Egouts Collecteurs EU/EC - La Caroline-Pré-de-la-Cure - (3ème et dernière partie)	318'776.63		329'524.68		-10'748.05	
9141.24	06/17 - Egouts Ch. Prés-du-Marguier - Partie supérieure	776'119.76		103'629.39		672'490.37	
9141.25	04/18 - Egouts EU/EC - Rue de l'Eglise	44'018.15		0.00		44'018.15	
9141.26	14/18 - Egouts EU/EC - Chemin des Granges	14'763.23		0.00		14'763.23	
9141.40	04/99 - Déchetterie Les Côtes de Genolier	28'166.60		42'255.60		-14'089.00	
9141.41	17/08 - Eco Points - Rue du Village - Le Muids et Achat de containers à verre	7'393.71		14'788.28		-7'394.57	
9141.42	01/10 - Déchetterie - Aménagements (Fosse septique, sanitaires)	38'988.09		41'987.18		-2'999.09	
9141.43	04/17 - Déchetterie - Portail d'entrée	33'472.16		17'897.55		15'574.61	
9141.54	03/07 - Luminaires passages piétons Arzier	0.00		16'907.30		-16'907.30	
9141.57	21/08 - Rue du Village, zones 30, éclairage	349'754.73		376'658.94		-26'904.21	
9141.60	15/09 - Trottoir - Rte de St-Cergue - Ch. des Clyettes	149'326.70		156'114.70		-6'788.00	
9141.61	02/10 - Eclairage - Rue du Village - (Partie supérieure)	0.00		25'534.23		-25'534.23	

BILAN - 2018

No compte	Désignation	2018		2017		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
9141.62	19/11 - Aménagements routiers (Rencontre, Sendys, Village)	328'883.70		341'533.07		-12'649.37	
9141.63	03/12 - Réaménagements passage à niveau	140'000.00		150'000.00		-10'000.00	
9141.64	04/12 - Remise en état du Chemin des Saugeons	0.00		60'423.46		-60'423.46	
9141.65	21/12 - Carrefour - Le Muids - "Tivolli"	676'033.20		700'177.24		-24'144.04	
9141.67	02/14 - Aménagements routiers - RC 24-C-P - Clyettes - Stand	683'496.46		707'065.30		-23'568.84	
9141.68	18/14 - Adaptation RC24b - Passage à niveau à la gare d'Arzier	0.00		31'938.76		-31'938.76	
9141.69	02/15 - Trottoir - Déchetterie - Domaine des Clyettes	416'806.80		430'695.40		-13'888.60	
9141.70	08/15 - Assainissement de l'éclairage public à Le Muids	0.00		50'255.90		-50'255.90	
9141.72	05/17 - Passage à niveau - Granges-Pins	76'069.45		41'256.15		34'813.30	
9141.73	09/17 - Chemin piétonnier - Rencontre-Colonie Vivre	0.00		40'988.35		-40'988.35	
9141.74	10/17 - Réfection du virage - La Caroline	138'554.30		0.00		138'554.30	
9141.75	08/18 - Etude préliminaire - Réaménagement/réouverture - Rue du Village	12'729.26		0.00		12'729.26	
9141.76	00/00 - Réfection Chemin des Pins	17'038.75		0.00		17'038.75	
9141.98	00/00 - CSI "Le Bix" - Le Muids - Accès routier	23'921.55		0.00		23'921.55	
9141.99	00/00 - EU/EC - Ch. de la Prise	1'399.25		1'399.25		0.00	
	9143 Bâtiments & constructions	4'464'105.57		4'002'856.56		461'249.01	
9143.00	Centre communal et scolaire - CCS	0.00		239'193.80		-239'193.80	
9143.03	Centre communal multifonctions - CCM	1'209'300.55		1'264'293.55		-54'993.00	
9143.05	04/03 - Terrain Brandstätter	133'920.00		155'520.00		-21'600.00	
9143.20	13/08 - CCS - Réaménagement Parvis	0.00		56'005.40		-56'005.40	
9143.21	20/09 - CCS - Travaux d'étanchéité toitures, terrasse et escalier	0.00		33'115.55		-33'115.55	
9143.25	21/11 - Temple d'Arzier - Restauration du clocher et consolidation du beffroi	195'984.10		208'483.00		-12'498.90	
9143.26	18/11 - Achat terrain Pré-Rillet - Parcelle 811	0.00		34'763.25		-34'763.25	
9143.28	06/13 - CCS - Isolation phonique	0.00		81'016.91		-81'016.91	
9143.29	01/14 - Fontaines d'Arzier et de Le Muids - Réfection	90'595.33		95'924.47		-5'329.14	
9143.30	16/14 & 01/16 - Stand de Tir - Reconstruction de l'annexe	0.00		99'503.60		-99'503.60	
9143.31	02/17 - CCS - Aménagement d'un espace de réunion	0.00		41'536.95		-41'536.95	
9143.32	11/17 - CCS - Remplacement de l'agencement de cuisine - Salle des maîtres	0.00		18'264.55		-18'264.55	
9143.97	00/00 - Hangar - Déchetterie	3'703.70		3'703.70		0.00	

BILAN - 2018

No compte	Désignation	2018		2017		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
9143.98	01/15 & 15/16 - Complexe scolaire intercommunale (CSI) - Le Muids - Concours	2'830'601.89		1'671'531.83		1'159'070.06	
9144	Installations S.l.	3'505'818.57		3'388'591.34		117'227.23	
9144.03	12/00 - Puits de Montant	127'290.78		166'640.78		-39'350.00	
9144.04	04/01 - ESP Les Morettes	133'000.00		142'500.00		-9'500.00	
9144.13	10/07 - ESP Ch. Prise/Pétolière	88'009.64		92'641.89		-4'632.25	
9144.18	26/08 - ESP Rue du Village (Partie inférieure) - Arzier	301'517.75		315'223.75		-13'706.00	
9144.20	13/09 - ESP Centre du Village - (Extensions)	115'666.77		120'924.36		-5'257.59	
9144.21	16/09 - Bouclage Ch. Clyettes - Ch. Tunnel	228'197.49		238'570.49		-10'373.00	
9144.23	02/10 - Rue du Village - (Partie supérieure) - Arzier	131'889.23		137'623.54		-5'734.31	
9144.24	13/10 - Philosophe - Village - (Bel-Horizon)	87'374.62		91'231.69		-3'857.07	
9144.25	06/11 - Etude du projet de recaptage des Coteaux - Phase 3	52'490.77		38'189.62		14'301.15	
9144.26	09/11 - ESP "Les Viroux"	49'033.96		50'995.32		-1'961.36	
9144.27	12/12 - Bouclage "La Caroline"	127'025.76		131'911.37		-4'885.61	
9144.28	19/12 - Bouclage - RC24b - Ch. Clyettes - Ancolies	141'662.75		179'972.50		-38'309.75	
9144.29	05/13 - ESP Les Pins (Partie inférieure)	177'155.31		183'968.98		-6'813.67	
9144.30	15/13 - ESP Ch. Prés-du-Marguiller - (Partie inférieure)	83'097.70		84'787.94		-1'690.24	
9144.31	22/13 - Adpatation Station du Montant (SIDEMO)	99'676.20		0.00		99'676.20	
9144.32	23/13 - ESP "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - (1ère partie)	93'394.78		96'853.86		-3'459.08	
9144.33	06/14 - ESP Les Pins - (Partie supérieure)	204'817.57		212'403.41		-7'585.84	
9144.34	17/14 - Adaptation "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 2ème partie	28'449.72		26'836.24		1'613.48	
9144.35	07/15 - ESP - Secteur Les Granges - Philosophes	83'810.45		83'782.65		27.80	
9144.36	12/15 - Remplacement conduite - Ch. Dôle - Ch. Lynx	74'639.33		77'305.02		-2'665.69	
9144.37	18/15 - Rempl conduite - La Caroline-Pré-de-la-Cure - 3ème parti	68'695.97		70'576.33		-1'880.36	
9144.38	06/17 - Ch. Prés-du-Marguiller - Prés-de-la-Forge	290'317.77		59'561.26		230'756.51	
9144.39	01/18 - ESP - Les Saugeons	46'152.38		0.00		46'152.38	
9144.40	04/18 - ESP - Rue de l'Eglise	46'611.56		0.00		46'611.56	
9144.42	14/18 - ESP - Chemin des Granges	23'832.25		0.00		23'832.25	
9144.50	02/08 - CCS - Rempl. Chaudière - Adj pann solaires	130'504.55		143'554.55		-13'050.00	
9144.51	02/09 - Chauffage à distance	115'563.55		120'816.44		-5'252.89	
9144.52	06/10 - CCS - Rempl. chaudière à mazout et échangeur du CAD	82'850.45		89'755.45		-6'905.00	
9144.53	12/12 - Chauffage à distance - "La Caroline"	273'089.51		283'203.94		-10'114.43	
9144.60	21/09 - Chauffage à distance (Partie supérieure, en partie)	0.00		48'963.55		-48'963.55	

BILAN - 2018

No compte	Désignation	2018		2017		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
9144.61 02/10 - Chauffage à distance (Partie supérieure)		0.00		99'796.41		-99'796.41	
9145 Forêts		5'611'999.79		5'573'854.81		38'144.98	
9145.00 Forêts et pâturages		2'905'370.00		2'903'500.00		1'870.00	
9145.13 18/07 - Hangar forestier		164'674.76		172'907.76		-8'233.00	
9145.15 09/12 - Centre communal d'entretien - CCE		2'044'082.72		2'182'826.49		-138'743.77	
9145.16 03/15 - Les Bioles - Mur de soutènement de la route		139'682.29		144'855.71		-5'173.42	
9145.17 16/16 - Chalet l'Arzière - Réfection de la toiture		146'659.62		167'364.85		-20'705.23	
9145.18 12/17 - Chalet Mont-Roux - Réfection de la toiture		144'769.05		0.00		144'769.05	
9145.19 13/17 - Chalet Mont-Roux - Réfection du chemin		30'000.00		0.00		30'000.00	
9145.20 09/18 - CCE - Transformation des bureaux		26'361.35		0.00		26'361.35	
9145.99 00/00 - Vermeilley - Assainissement		10'400.00		2'400.00		8'000.00	
9146 Mobilier, machines		724'130.91		357'060.77		367'070.14	
9146.02 01/09 - Machines - Chargeuse Volvo - Déchetterie		8'968.20		17'936.93		-8'968.73	
9146.05 17/10 - Mobilier - CCM		83'660.14		90'095.54		-6'435.40	
9146.06 02/11 - Véhicule - Service des routes		0.00		25'856.79		-25'856.79	
9146.07 20/12 - Aménagements - Matériels - CCE		119'879.52		127'371.99		-7'492.47	
9146.08 22/13 - Adpatation Station du Montant (SIDEMO)		49'786.10		0.00		49'786.10	
9146.09 16/15 - Véhicule - Equipe forestière		0.00		29'127.52		-29'127.52	
9146.10 19/15 - Véhicule porte-outils - Service des routes		0.00		66'672.00		-66'672.00	
9146.11 15/17 - Renouvellement système informatique		94'802.05		0.00		94'802.05	
9146.12 17/17 - Véhicule - Déchetterie		16'566.73		0.00		16'566.73	
9146.13 17/17 - Véhicule - Service des eaux		26'665.03		0.00		26'665.03	
9146.14 05/18 - Véhicule utilitaire multilift - Forêt		209'587.45		0.00		209'587.45	
9146.15 03/18 - Eco-points- Containers 3.8 M3		41'560.00		0.00		41'560.00	
9146.16 11/18 - Machines - Chargeuse - Déchetterie		72'655.69		0.00		72'655.69	
916 SUBVENTIONS & PARTICIPATIONS		42'295.00		52'016.16		-9'721.16	
9162 Associations de communes		42'295.00		52'016.16		-9'721.16	
9162.00 17/05 - Eau Bois de Chêne-Cézille		0.00		52'016.16		-52'016.16	
9162.01 02/13 - Achat parcelle 526		42'295.00		0.00		42'295.00	
917 AUTRES DEPENSES A AMORTIR		24'280.00		24'280.00		0.00	
9170 Autres dépenses à amortir		24'280.00		24'280.00		0.00	
9170.00 03/17 - Etudes de projet - Revitalisation des cours d'eau		24'280.00		24'280.00		0.00	

BILAN - 2018

No compte	Désignation	2018		2017		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
92 PASSIF		31'585'205.52	765'743.34	30'721'939.48	565'445.95	863'266.04	200'297.39
9200 Créanciers		741'334.21	0.00	534'969.47	0.00	206'364.74	0.00
9200.00 Créanciers - Loyers		660'299.80	81'034.41	468'130.80	66'838.67	192'169.00	14'195.74
9200.04 Créanciers - Fournisseurs		25'522.48	0.00	32'704.13	0.00	-7'181.65	0.00
9200.09 Créanciers - Autres		-2'130.00	-3'014.50	-1'320.00	0.00	-810.00	0.00
9206 Comptes courants créanciers		-4'554.20	0.00	0.00	0.00	-3'014.50	-4'554.20
9206.01 Créanciers - ALFA		22'650.20	0.00	26'962.30	0.00	-4'312.10	0.00
9206.02 Créanciers - CNA/SUVA		12'570.98	0.00	7'061.83	0.00	5'509.15	0.00
9206.04 Créanciers - FIP - Centre patronal		-1'113.35	-850.00	-2'227.65	-193.30	1'114.30	-656.70
9206.06 Créanciers - Retenue de l'impôt à la source		-263.35	0.00	0.00	0.00	-263.35	0.00
9206.07 Créanciers - Salaires à payer		0.00	0.00	-4'640.40	2'606.05	4'640.40	-2'606.05
9206.08 Créanciers - Municipaux - Indemnités de départ		1'000'000.00	1'000'000.00	4'500'000.00	4'500'000.00	-3'500'000.00	-3'500'000.00
9209 Autres engagements courants		1'000'000.00	0.00	4'500'000.00	0.00	-3'500'000.00	0.00
9209.01 Créanciers - Agence postale - Retrait d'espèces		-263.35	0.00	-4'640.40	0.00	4'640.40	0.00
9209.02 Créanciers - Agence postale - Encaissements dus		0.00	0.00	2'606.05	0.00	-2'606.05	0.00
9209.10 Créanciers - TVA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9209.98 Créanciers - Conseil - Jetons présences		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
921 EMPRUNTS A COURT TERME		1'000'000.00	1'000'000.00	4'500'000.00	4'500'000.00	-3'500'000.00	-3'500'000.00
9210.06 Swissquote Bank SA - Avance à terme fixe (ATF)		0.00	0.00	1'000'000.00	1'000'000.00	-1'000'000.00	0.00
9210.07 Caisse de prévoyance de la Confédération - Publica - Avance à terme fixe (ATF)		1'000'000.00	1'000'000.00	3'500'000.00	3'500'000.00	-2'500'000.00	-2'500'000.00
922 EMPRUNTS MOYEN & LONG TERME		17'515'000.00	17'515'000.00	15'326'000.00	15'326'000.00	2'189'000.00	2'189'000.00
9221 Emprunt par obligation simple		17'515'000.00	0.00	1'168'000.00	10'000.00	-1'168'000.00	-10'000.00
9221.09 UBS - CHF 1'600'000 - 2.70% - 02.12.2008 - 30.11.2018		0.00	0.00	10'000.00	0.00	-10'000.00	0.00
9221.10 FIF - CHF 100'000 - 0% - 23.03.2009 - 31.12.2019		2'600'000.00	1'875'000.00	2'600'000.00	2'000'000.00	0.00	-125'000.00
9221.11 SUVA - CHF 2'600'000 - 1.37% - 13.04.2012 - 2022		1'875'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00	0.00	0.00
9221.12 RGA - CHF 2'500'000 - 2.20% - 25.09.2013 - 26.09.2028		2'000'000.00	3'000'000.00	2'000'000.00	3'000'000.00	0.00	0.00
9221.13 VZ Dépotbank AG - CHF 2'000'000 - 1.53% - 16.10.2013 - 18.10.2021		3'000'000.00	2'500'000.00	3'000'000.00	2'500'000.00	0.00	0.00
9221.14 AVS Fonds de compensation - CHF 3'000'000 - 0.71% - 17.10.2014 - 2020		2'500'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00	0.00	0.00
9221.15 Postfinance - CHF 2'500'000 - 0.56% - 26.11.15 - 2025		2'000'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00	0.00	0.00
9221.16 SUVA - CHF 2'000'000 - 1.31% - 17.09.2014 - 2026		40'000.00	48'000.00	48'000.00	48'000.00	-8'000.00	-8'000.00
9221.18 Fonds d'investissements agricoles - FIA - 0% - 06.09.2017 - 31.12.2023							

BILAN - 2018

No compte	Désignation	2018		2017		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
9221.19	Caisse de prévoyance de la Confédération - Publica - 0% - 03.07.2018-05.07.2021	2'000'000.00	2'000'000.00	0.00	0.00	2'000'000.00	2'000'000.00
9221.20	BCGE - 0.30% - 06.12.2018-05.12.2023	1'500'000.00	1'500'000.00	0.00	0.00	1'500'000.00	1'500'000.00
923	ENGAGEMENTS ENVERS DES PROPRES ETABLISSEMENTS ET FONDS SPECIAUX	265'356.80	265'356.80	125'231.80	125'231.80	140'125.00	140'125.00
9233	Fonds et fondations	265'356.80	265'356.80	125'231.80	125'231.80	140'125.00	140'125.00
9233.00	Fonds et fondations - Réorganisation des lignes de bus du district	125'231.80	125'231.80	0.00	0.00	140'125.00	140'125.00
9233.01	Fonds et fondations - Projets DISREN	140'125.00	140'125.00	125'231.80	125'231.80	0.00	0.00
925	PASSIFS TRANSITOIRES	1'200'000.00	1'200'000.00	1'079'716.00	1'079'716.00	120'284.00	120'284.00
9259	Passifs transitoires	1'200'000.00	1'200'000.00	1'079'716.00	1'079'716.00	120'284.00	120'284.00
9259.00	Passifs transitoires	0.00	0.00	89'116.00	89'116.00	-89'116.00	-89'116.00
9259.01	Passifs transitoires - Péréquation / Facture sociale	1'200'000.00	1'200'000.00	990'600.00	990'600.00	209'400.00	209'400.00
928	FONDS DE RESERVE	6'351'334.32	6'351'334.32	4'831'309.30	4'831'309.30	1'520'025.02	1'520'025.02
9280	Fonds rés. recettes affectées	1'857'247.84	1'857'247.84	1'110'902.48	1'110'902.48	746'345.36	746'345.36
9280.02	Provision eaux	1'431'600.06	1'431'600.06	887'563.13	887'563.13	544'036.93	544'036.93
9280.03	Provision égouts et épuration	420'312.64	420'312.64	221'677.80	221'677.80	198'634.84	198'634.84
9280.04	Provision pour des projets touristiques	5'335.14	5'335.14	1'661.55	1'661.55	3'673.59	3'673.59
9281	Fonds de renouvellement	953'400.58	953'400.58	845'988.97	845'988.97	107'411.61	107'411.61
9281.04	Fonds de rénovation - CCS	829'646.65	829'646.65	751'663.31	751'663.31	77'983.34	77'983.34
9281.01	Fonds de rénovation - CCM	88'672.80	88'672.80	70'938.24	70'938.24	17'734.56	17'734.56
9281.02	Fonds de rénovation - CCE	35'081.13	35'081.13	23'387.42	23'387.42	11'693.71	11'693.71
9282	Fonds de réserve	3'540'685.90	3'540'685.90	2'874'417.85	2'874'417.85	666'268.05	666'268.05
9282.01	Fonds de réserve - abri public PC	214'085.90	214'085.90	226'417.85	226'417.85	-12'331.95	-12'331.95
9282.03	Fonds de réserve - Routes	127'000.00	127'000.00	127'000.00	127'000.00	0.00	0.00
9282.04	Fonds de réserve - Jardin d'enfants	23'600.00	23'600.00	19'000.00	19'000.00	4'600.00	4'600.00
9282.09	Fonds de réserve - Amortissements futurs	2'500'000.00	2'500'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00	500'000.00	500'000.00
9282.10	Provision - Pertes sur débiteurs	676'000.00	676'000.00	502'000.00	502'000.00	174'000.00	174'000.00
929	CAPITAL	4'487'771.06	4'487'771.06	4'294'236.43	4'294'236.43	193'534.63	193'534.63
9290	Capital	4'487'771.06	4'487'771.06	4'294'236.43	4'294'236.43	193'534.63	193'534.63
9290.00	Capital	4'487'771.06	4'487'771.06	4'294'236.43	4'294'236.43	193'534.63	193'534.63
	Sous-Total	31'939'484.69	31'585'205.52	30'915'474.11	30'721'939.48	1'024'010.58	863'266.04
	Excédent	354'279.17		193'534.63		160'744.54	
	Grand Total	31'939'484.69	31'939'484.69	30'915'474.11	30'915'474.11	1'024'010.58	1'024'010.58

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF - 2018

No compte	Libellé	Préavis	Solde au 01.01.2018	Dépenses 501 à 509	Recettes /		Amortis. Obligatoire 331	Amortis. et/ou supplém. 330/332	31.12.2018
					subventions / Transfert 609 à 669	0.00			
Investissement Patrimoine Financier - l'amortissement n'est pas obligatoire									
9123.01	Terrains et Bâtiments - vf 59448		1.00	-	-	-	-	-	1.00
9123.02	Pré-Morlot 1 - Bâtiment	03/89	318'731.45	-	-	-	-	-	318'731.45
9123.04	Grange 6 - Le Muids - vf 1'345'000		1'000'000.00	-	-	-	-	-	1'000'000.00
9123.10	Auberge communale "L'Union" - vf 1'375'000	01/08	1'269'213.35	-	-	-	-	-	1'269'213.35
9123.11	Auberge communale "L'Union" - Transformation/Rénovation	23/08	2'395'287.93	-	-	-	-	-	2'395'287.93
9123.110	Auberge communale "L'Union" - Transformation/Rénovation - Amort	23/08	-1'945'122.92	-	-	-	-	-	-1'945'122.92
9123.12	Auberge communale "L'Union" - Mobilier	24/08	233'078.73	-	-	-	-	-17'082.80	215'995.93
9123.15	Collège Le Muids - Réfection de la toiture	13/12	199'523.24	-	-	-	-	-	199'523.24
9123.16	Grange 6 - Le Muids - Travaux d'entretiens	06/15	105'850.65	-	-	-	-	-	105'850.65
9123.17	Massif de la Dôle - Aménagement des pistes	04/16	-	-	-	-	-	-	0.00
Totaux - Patrimoine Financier - 912			3'576'563.43	0.00	0.00	0.00	0.00	-17'082.80	3'559'480.63
Investissement Patrimoine Administratif - doit obligatoirement être amorti									
Ouvrages de génie civil et assainissement									
9141.00	Egouts: séparatif Le Muids	09/98	71'038.95	-	-	-	-	-50'870.00	20'168.95
9141.01	Egouts: Le Muids (suite)	09/98	256'180.00	-	-	-	-	-19'720.00	236'460.00
9141.03	Egouts: Les Granges	05/00	110'500.00	-	-	-	-	-8'500.00	102'000.00
9141.04	Egouts: Les Morettes	03/01	353'810.14	-	-	-	-	-30'900.00	322'910.14
9141.08	Egouts: Bassin de rétention La Joy	08/08	47'104.04	23'641.68	-	-	-	-	70'745.72
9141.11	Egouts: Centre du village - Arzier - (Extensions)	13/09	51'793.40	-	-	-	-	-2'354.26	49'439.14
9141.12	Egouts: Bel-Horizon	13/10	381'945.96	669.13	-	-	-	-15'942.30	366'672.79
9141.13	Egouts: Les Viroux	09/11	144'905.57	-	-	-	-	-5'573.29	139'332.28
9141.14	Egouts: Déviation EC "Les Viroux" - Rte de St-Cergue - "La Rencont	14/12	57'496.92	-	-	-	-	-2'211.42	55'285.50
9141.15	Egouts: Les Clyettes/Ancolies - (Partie inférieure)	19/12	286'751.91	11'944.45	-	-	-	-9'956.55	288'739.81
9141.16	Egouts: Canal EC - Carrefour - Le Muids - "Tivoli"	21/12	66'784.01	-	-	-	-	-2'473.48	64'310.53
9141.17	Egouts: Chemin des Pins - (Partie inférieure)	05/13	258'807.76	-	-	-	-	-9'585.47	249'222.29
9141.18	Egouts: Chemin Prés-du-Marguiller - (Partie inférieure)	15/13	107'440.00	-	-	-	-	-3'837.14	103'602.86
9141.19	Egouts: La Caroline - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 1ère partie	23/13	531'669.94	-	-	-	-	-18'988.21	512'681.73
9141.20	Egouts: Chemin des Pins - (Partie supérieure)	06/14	98'240.44	-	-	-	-	-3'508.59	94'731.85
9141.21	Egouts: Adaptation "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 2ème partie	17/14	228'207.30	1'297.25	-	-	-	-7'650.15	221'854.40

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF - 2018

No compte	Libellé	Préavis	Solde au 01.01.2018	Dépenses	Recettes /		Amortis. Obligatoire	Amortis. et/ou supplém.	31.12.2018
					subventions / Transfert	subventions / Transfert			
9141.22	Egouts: - Secteur Les Granges - Philosophes	07/15	190'165.34	1'348.42	-	-	-6'383.79	-	185'129.97
9141.23	Egouts: Collecteurs EU/EC - La Caroline-Pré-de-la-Cure - 3ème partie et fin	18/15	329'524.68	244.25	-	-	-10'992.30	-	318'776.63
9141.24	Egouts: Ch. Prés-du-Marguillier - Partie supérieure	06/17	103'629.39	672'490.37	-	-	-	-	776'119.76
9141.25	Egouts: Rue de l'Eglise	04/18	-	44'018.15	-	-	-	-	44'018.15
9141.26	Egouts: Chemin des Granges	14/18	-	14'763.23	-	-	-	-	14'763.23
9141.30	Déchetterie: Les Côtes de Genolier	04/99	42'255.60	-	-	-	-14'089.00	-	28'166.60
9141.31	Déchetterie: Eco Points - CCS, Chèvrerie, Fin d'Elez	17/08	14'788.28	-	-	-	-7'394.57	-	7'393.71
9141.32	Déchetterie: Aménagement (Fosse septique, sanitaires)	01/10	41'987.18	-	-	-	-2'999.09	-	38'988.09
9141.33	Déchetterie: Portail d'entrée	04/17	17'897.55	17'336.30	-	-	-1'761.69	-	33'472.16
9141.54	Routes: Luminaires passages piétons Arzier	03/07	16'907.30	-	-	-	-845.00	-16'062.30	0.00
9141.57	Routes: Rue du Village, zones 30, éclairage	21/08	376'658.94	-	-	-	-26'904.21	-	349'754.73
9141.60	Routes: Trottoir - Rte de St-Cergue - Ch. des Clyettes	15/09	156'114.70	-	-	-	-6'788.00	-	149'326.70
9141.61	Routes: Eclairage - Rue du Village - (Partie supérieure)	02/10	25'534.23	-	-	-	-1'063.93	-24'470.30	0.00
9141.62	Routes: Aménagements routiers (Rencontre, Sendys, Village)	19/11	341'533.07	-	-	-	-12'649.37	-	328'883.70
9141.63	Routes: Réaménagement passage à niveau d'Arzier	03/12	150'000.00	-	-	-	-10'000.00	-	140'000.00
9141.64	Routes: Remise en état du Chemin des Saugeons	04/12	60'423.46	-	-	-	-4'028.23	-56'395.23	0.00
9141.65	Routes: Carrefour - Le Muids - "Tivoli"	21/12	700'177.24	-	-	-	-24'144.04	-	676'033.20
9141.67	Routes: Aménagements routiers - RC 24-C-P - Clyettes - Stand	02/14	707'065.30	-	-	-	-23'568.84	-	683'496.46
9141.68	Routes: Adaptation RC 24b - Passage à niveau Arzier	18/14	31'938.76	-	-	-	-1'140.67	-30'798.09	0.00
9141.69	Routes: Trottoir - Déchetterie - Domaine des Clyettes	02/15	430'695.40	484.05	-	-	-14'372.65	-	416'806.80
9141.70	Routes: Assainissement de l'éclairage public à Le Muids	08/15	50'255.90	-	-	-	-1'794.85	-48'461.05	0.00
9141.72	Routes: Passage à niveau - Granges/Pins	05/17	41'256.15	34'813.30	-	-	-	-	76'069.45
9141.73	Routes: Chemin piétonnier - Rencontre-Colonie Vivre	09/17	40'988.35	-	-	-	-1'366.28	-39'622.07	0.00
9141.74	Routes: Réfection du virage - La Caroline	10/17	-	138'554.30	-	-	-	-	138'554.30
9141.75	Routes: Etude préliminaire - Réaménagement/réouverture - Rue du Village	08/18	-	12'729.26	-	-	-	-	12'729.26
9141.76	Routes: Réfection - Chemin des Pins - 1ère partie	xx/19	-	17'038.75	-	-	-	-	17'038.75
9141.98	Routes: CSI - Le Bix - Le Muids - Accès routier	00/00	-	23'921.55	-	-	-	-	23'921.55
9141.99	Egouts: EU/EC - Ch. de la Prise	00/00	1'399.25	-	-	-	-	-	1'399.25

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF - 2018

No compte	Libellé	Préavis	Solde au 01.01.2018	Dépenses	Recettes /		Amortis. Obligatoire	Amortis. et/ou supplém.	31.12.2018
					subventions / Transfert	subventions / Transfert			
Bâtiments et constructions									
9143.00	CCS: Centre communal et scolaire	08/84	239'193.80	-	-	-	-239'193.80	-	0.00
9143.03	CCM: Centre communal multifonctions	03/08, 24/09	1'264'293.55	-	-	-	-54'993.00	-	1'209'300.55
9143.05	Terrain: Brandstatter	04/03	155'520.00	-	-	-	-21'600.00	-	133'920.00
9143.20	CCS: Parvis	13/08	56'005.40	-	-	-	-5'092.00	-50'913.40	0.00
9143.21	CCS: Travaux d'étanchéité toitures, terrasse et escalier	20/09	33'115.55	-	-	-	-11'040.00	-22'075.55	0.00
9143.25	Temple d'Arzier: Restauration du clocher et consolidation du beffroi	03/10 03/11	208'483.00	-	-	-	-12'498.90	-	195'984.10
9143.26	Pré Rillet: Parcelle	18/11	34'763.25	-	-	-	-6'952.65	-27'810.60	0.00
9143.28	CCS: Isolation phonique	06/13	81'016.91	-	-	-	-2'793.69	-78'223.22	0.00
9143.29	Fontaines villageoises: Réfection des toitures	01/14	95'924.47	-	-	-	-5'329.14	-	90'595.33
9143.30	Stand de tir: Rénovation de l'annexe et rempl. porte	16/14, 01/16	99'503.60	212.50	-	-	-3'323.87	-96'392.23	0.00
9143.31	CCS: Aménagement d'un espace de réunion	02/17	41'536.95	444.10	-	-	-4'198.11	-37'782.94	0.00
9143.32	CCS: Remplacement de l'agencement de cuisine des maîtres	11/17	18'264.55	1'567.05	-	-	-1'983.16	-17'848.44	0.00
9143.97	Déchetterie: Hangar	00/00	3'703.70	-	-	-	-	-	3'703.70
9143.98	CSI: Complexe scolaire intercommunale - Le Muids - Concours, étude	01/15, 15/16	1'671'531.83	1'159'070.06	-	-	-	-	2'830'601.89
Installations des services industriels									
9144.03	Eaux: Puits de Montant	12/00	166'640.78	-	-	-	-39'350.00	-	127'290.78
9144.04	Eaux: ESP Les Morettes	04/01	142'500.00	-	-	-	-9'500.00	-	133'000.00
9144.13	Eaux: ESP Ch. Prise/Pétolière	10/07	92'641.89	-	-	-	-4'632.25	-	88'009.64
9144.18	Eaux: Rue du Village (Partie inférieure) - Arzier	26/08	315'223.75	-	-	-	-13'706.00	-	301'517.75
9144.20	Eaux: Centre du village - Arzier - (Extensions)	13/09	120'924.36	-	-	-	-5'257.59	-	115'666.77
9144.21	Eaux: Bouclage Ch. des Cleyettes - Ch. Tunnel	16/09	238'570.49	-	-	-	-10'373.00	-	228'197.49
9144.23	Eaux: Rue du Village - (Partie supérieure) - Arzier	02/10	137'623.54	-	-	-	-5'734.31	-	131'889.23
9144.24	Eaux: Philosophe - Village - (Bel-Horizon)	13/10	91'231.69	1'337.90	-	-	-3'857.07	-	88'712.52
9144.25	Eaux: Etude du projet de recaptage des Coteaux - Phase 3	06/11	38'189.62	16'111.18	-	-	-1'810.03	-	52'490.77
9144.26	Eaux: ESP Les Viroux	09/11	50'995.32	-	-	-	-1'961.36	-	49'033.96
9144.27	Eaux: Bouclage "La Caroline"	12/12	131'911.37	-	-	-	-4'885.61	-	127'025.76
9144.28	Eaux: Bouclage - RC 24b - Ch. des Cleyettes - Ancolles	19/12	179'972.50	10'185.20	-43'610.03	-	-4'884.92	-	141'662.75
9144.29	Eaux: ESP Les Pins - (Partie inférieure)	05/13	183'968.98	-	-	-	-6'813.67	-	177'155.31

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF - 2018

No compte	Libellé	Préavis	Solde au 01.01.2018	Dépenses	Recettes /		Amortis. Obligatoire	Amortis. et/ou supplém.	31.12.2018
					subventions / Transfert	subventions / Transfert			
9144.30	Eaux: ESP Prés-du-Marguiller - (Partie inférieure)	15/13	84'787.94	-	-	-	-3'028.14	-	81'759.80
9144.31	Eaux: Adaptation Station du Montant (SIDEMO)	22/13	-	99'676.20	-	-	-	-	99'676.20
9144.32	Eaux: ESP "La Caroline" - Le Fiy - Pré-de-la-Cure - 1ère partie	23/13	96'853.86	-	-	-	-3'459.08	-	93'394.78
9144.33	Eaux: Chemin des Pins - (Partie supérieure)	06/14	212'403.41	-	-	-	-7'585.84	-	204'817.57
9144.34	Eaux: Adaptation "La Caroline" - Le Fiy - Pré-de-la-Cure - 2ème partie	17/14	26'836.24	2'594.50	-	-	-981.02	-	28'449.72
9144.35	Eaux: ESP - Secteur Les Granges - Philosophes	07/15	83'782.65	2'917.82	-	-	-2'890.02	-	83'810.45
9144.36	Eaux: Remplacement conduite - Ch. Dôle - Ch. Lynx	12/15	77'305.02	-	-	-	-2'665.69	-	74'639.33
9144.37	Eaux: Rempl conduite - La Caroline-Pré-de-la-Cure - 3ème partie	18/15	70'576.33	488.47	-	-	-2'368.83	-	68'695.97
9144.38	Eaux: Ch. Prés-du-Marguiller-Prés-de-la-Forge	06/17	59'561.26	230'756.51	-	-	-	-	290'317.77
9144.39	Eaux: ESP - Saugeons	01/18	-	46'152.38	-	-	-	-	46'152.38
9144.40	Eaux: ESP - Rue de l'Eglise	04/18	-	46'611.56	-	-	-	-	46'611.56
9144.42	Eaux: ESP - Chemin des Granges	14/18	-	23'832.25	-	-	-	-	23'832.25
9144.50	CàD: Chaudière à bois du CCS - Panneaux solaires	02/08	143'554.55	-	-	-	-13'050.00	-	130'504.55
9144.51	CàD: Chauffage à distance (Partie inférieure)	02/09	120'816.44	-	-	-	-5'252.89	-	115'563.55
9144.52	CàD: Chaudière à mazout du CCS et échangeur	03/10	89'755.45	-	-	-	-6'905.00	-	82'850.45
9144.53	CàD: Chauffage à distance "La Caroline"	12/12	283'203.94	-	-	-	-10'114.43	-	273'089.51
9144.60	CàD: Chauffage à distance (Partie supérieure, en partie)	21/09	48'963.55	-	-	-	-2'129.00	-46'834.55	0.00
9144.61	CàD: Chauffage à distance (Partie supérieure)	02/10	99'796.41	-	-	-	-4'158.19	-95'638.22	0.00
Forêts									
9145.00	Forêts et pâturages		2'903'500.00	1'870.00	-	-	-	-	2'905'370.00
9145.13	Hangar forestier	18/07	172'907.76	-	-	-	-8'233.00	-	164'674.76
9145.15	CCE: Centre communal d'entretien	09/12	2'182'826.49	-	-63'037.00	-	-75'706.77	-	2'044'082.72
9145.16	Les Bioles - Mur de soutènement de la route	03/15	144'855.71	-	-	-	-5'173.42	-	139'682.29
9145.17	Chalet l'Arzière: Réfection de la toiture	16/16	167'364.85	7'252.00	-22'900.00	-	-5'057.23	-	146'659.62
9145.18	Chalet Mont-Roux: Réfection de la toiture	12/17	-	144'769.05	-	-	-	-	144'769.05
9145.19	Chalet Mont-Roux: Réfection du chemin	13/17	-	30'000.00	-	-	-	-	30'000.00
9145.20	CCE: Transformation des bureaux	09/18	-	26'361.35	-	-	-	-	26'361.35
9145.99	Le Vermeilley: Assainissement	00/00	2'400.00	8'000.00	-	-	-	-	10'400.00
Matériel et machines									
9146.02	Déchetterie: Chargeuse - Volvo	01/09	17'936.93	-	-	-	-8'968.73	-	8'968.20
9146.05	CCM: Mobilier	17/10	90'095.54	-	-	-	-6'435.40	-	83'660.14
9146.06	Routes: Achat véhicules	02/11	25'856.79	-	-	-	-6'464.21	-19'392.58	0.00

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF - 2018

No compte	Libellé	Préavis	Solde au 01.01.2018	Dépenses	Recettes /		Amortis. Obligatoire	Amortis. et/ou supplém.	31.12.2018
					subventions / Transfert	subventions / Transfert			
9146.07	CCE: Aménagements - Matériel - Mobilier	20/12	127'371.99	-	-	-	-7'492.47	-	119'879.52
9146.08	SIDEMO: Adaptation Station du Montant	22/13	-	49'786.10	-	-	-	-	49'786.10
9146.09	Forêts: Véhicule équipe	16/15	29'127.52	-	-	-	-3'640.94	-25'486.58	0.00
9146.10	Routes: Véhicule porte-outils	19/15	66'672.00	-	-	-	-7'408.00	-59'264.00	0.00
9146.11	Informatique: Renouvellement du système	15/17	-	94'802.05	-	-	-	-	94'802.05
9146.12	Déchetterie: Véhicule	17/17	-	16'566.73	-	-	-	-	16'566.73
9146.13	Eaux: Véhicule	17/17	-	26'665.03	-	-	-	-	26'665.03
9146.14	Forêt: Véhicule utilitaire multilift	05/18	-	209'587.45	-	-	-	-	209'587.45
9146.15	Déchetterie: Eco-points - Achat containers 3.8 m3	03/18	-	41'560.00	-	-	-	-	41'560.00
9146.16	Déchetterie: Chargeuse	11/18	-	72'655.69	-	-	-	-	72'655.69
Totaux - Patrimoine Administratif - 914				3'387'127.57	-129'547.03	-1'045'289.80	-793'471.35	-793'471.35	21'665'055.28
Association de communes									
9162.00	Bois de Chêne - Cézille	17/05	52'016.16	555.00	-	-	-52'571.16	-	0.00
9162.01	Achat parcelle 526	02/13	-	42'295.00	-	-	-	-	42'295.00
Total - Patrimoine Administratif - Association de communes - 916				42'850.00	0.00	-52'571.16	0.00	0.00	42'295.00
Autres dépenses à amortir									
9170.00	Etude de projet - Revitalisation des cours d'eau	03/17	24'280.00	-	-	-	-	-	24'280.00
Total - Patrimoine Administratif - Autres dépenses à amortir - 917				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24'280.00

Total des amortissements obligatoires et supplémentaires -1'838'761.15
Mouvement du patrimoine administratif entre le 01.01 et 31.12 1'409'098.23

Ndr : Le patrimoine financier est noté pour mémoire

TABLEAU DES EMPRUNTS ET INTERETS - 2018

No compte	Prêteurs	Dès le	31.12.2018	31.12.2017	Taux	Echéance	Pmt	Amort. annuel	Pmt amort. p/TM-SM	Intérêts Q1	Intérêts Q2	Intérêts Q3	Intérêts Q4	Total des Intérêts
9210.00	Swissquote	22.11.17	0	1'000'000	-0.25%	21.02.18				-375.01	0.00	0.00	0.00	-375.01
9221.17	Caisse de pensions Publica	03.07.17	0	3'500'000	-0.35%	03.07.18				Intérêts intégralement encaissés en 2017				0.00
9210.08	BCN	25.09.18	0	0	-0.15%	30.11.18				0.00	0.00	36.65	-275.00	-238.35
9221.09	UBS	02.12.08	0	1'168'000	2.70%	30.11.18	Trim.	48'000	12'000	7'884.00	7'889.70	7'893.60	5'178.90	28'846.20
9221.10	Prêt FIF	23.03.09	0	10'000	0.00%	31.12.18	Annuel	10'000						0.00
9210.07	Caisse de pensions Publica	03.07.18	1'000'000	0	-0.25%	03.07.19				0.00	202.80	-2'534.70	0.00	-2'331.90
9221.14	AVS Fond de compensation	17.09.14	3'000'000	3'000'000	0.71%	17.09.20				-6'212.50	0.00	21'240.85	6'212.50	21'240.85
9221.19	Caisse de pensions Publica	03.07.18	2'000'000	0	0.00%	05.07.21				0.00	900.00	0.00	0.00	900.00
9221.13	VZ Dépotbank AG	16.10.13	2'000'000	2'000'000	1.53%	16.10.21				-6'460.00	0.00	0.00	37'060.00	30'600.00
9221.11	SUVA	13.04.12	2'600'000	2'600'000	1.37%	13.04.22				-25'923.44	35'620.00	0.00	25'923.44	35'620.00
9221.20	BCGE	06.12.18	1'500'000	0	0.30%	05.12.23				0.00	0.00	0.00	1'075.00	1'075.00
9221.18	Fonds d'investissements agricoles	01.08.17	40'000	48'000	0.00%	30.06.23	Sem	8'000	4'000					0.00
9221.15	Postfinance	26.11.15	2'500'000	2'500'000	0.56%	26.11.25				-1'400.00	0.00	0.00	15'400.00	14'000.00
9221.16	SUVA	17.09.14	2'000'000	2'000'000	1.31%	17.09.26				-7'641.67	0.00	26'200.00	7'641.67	26'200.00
9221.12	Rentes genevoises	25.09.13	1'875'000	2'000'000	2.20%	26.09.28	Annuel	125'000		-11'611.10	0.00	44'000.00	10'885.40	43'274.30
Total général au bilan			18'515'000	19'826'000	-1'311'000			191'000	16'000	-51'739.72	44'612.50	96'836.40	109'101.91	198'811.09
AISGE	Emprunt lié au centre scolaire intercommunal		-2'805'857	-1'671'500										
Total emprunts communaux			15'709'143	18'154'500	-2'445'357			191'000	16'000	-51'739.72	44'612.50	96'836.40	109'101.91	198'811.09
Synthèse Emprunts														
Taux moyen emprunts 1.075%														
Variation emprunts au bilan 2018 vs 2017 -1'311'000														
Variation emprunts communaux ex AISGE -2'445'357														
emprunts communaux < 2 ans 21.60%														
emprunts communaux > 2 ans 78.40%														
Etat de la dette														
Emprunts communaux ex AISGE - 31.12.2018 15'709'143														
Emprunts autorisés 2016 sur préavis - Solde 144'000														
Emprunts autorisés 2017 sur préavis - Solde 903'562														
Emprunts autorisés 2018 sur préavis en cours 2'092'600														
Total emprunts communaux effectifs et autorisés 18'849'305														
Plafond endettement communal 25'400'000														
Marge sur plafond d'endettement 6'550'695														

ENDETTEMENT HISTORIQUE

2002	7'215
2003	7'580
2004	7'248
2005	6'551
2006	6'205
2007	6'425
2008	6'061
2009	5'817
2010	7'349
2011	6'940
2012	5'916
2013	6'935
2014	7'545
2015	7'583
2016	7'326
2017	7'473
2018	6'865

Endettement par habitants :

Population au 31.12.2018 - 2'697 versus 2'653 au 31.12.2017.

Législature 2016-2021	Législature 2011-2016
67'000'000	23'000'000
20'000'000	11'500'000

Plafond d'endettement selon préavis municipal 20/2016

Plafond des risques pour cautionnements et autres engagements

VARIATION COMPTES DE RESERVE - 2018

	Solde à nouveau	Prélèvement	Attributions	31.12.2018
9280.02 Provision - Eaux	887'563.13	-	544'036.93	1'431'600.06
9280.03 Provision - Egouts	221'677.80	-	198'634.84	420'312.64
9280.04 Provision - Développement communal	1'661.55	-	3'673.59	5'335.14
9281.00 Fond de rénovation - CCS	751'663.31	-25'106.96	103'090.30	829'646.65
9281.01 Fond de rénovation - CCM	70'938.24	-	17'734.56	88'672.80
9281.02 Fond de rénovation - CCE	23'387.42	-	11'693.71	35'081.13
9282.01 Provision - PC	226'417.85	-12'331.95	-	214'085.90
9282.03 Provision - Routes	127'000.00	-	-	127'000.00
9282.08 Provision - Jardin d'enfants	19'000.00	-	4'600.00	23'600.00
9282.09 Provision - Amortissement futurs	2'000'000.00	-	500'000.00	2'500'000.00
9282.10 Provision - Pertes s/débiteurs	502'000.00	-	174'000.00	676'000.00
TOTAL PROVISIONS / FONDS DE RENOVATION	4'831'309.30	-37'438.91	1'557'463.93	6'351'334.32

ENGAGEMENTS HORS BILAN - 2018

Société anonyme pour le pompage et l'adduction d'eau du lac pour la région nyonnaise (SAPAN)	67'868.00
Organisation Régionale de la Protection Civile du District de Nyon (ORPC)	24'234.20
<u>Cautionnements en faveur des associations de communes et des ententes intercommunales</u>	
Association Couvert à Plaquettes (ACP)	19'980.00
Association Intercommunale Scolaire de Genolier et Environs (AISGE)	5'737'634.22
	<hr/>
	5'849'716.42
	<hr/>