



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

**Préavis No 10 / 2021
au Conseil communal**

Comptes 2020

Délégué municipal
M. Patrick Huebscher

PRÉAVIS No 10/2021 - COMPTES 2020

Résumé

| | |
|----------------|-----|
| 1 Comptes 2020 | 4-5 |
| 2 Conclusions | 6 |

Fonctionnement

| | |
|---|-------|
| 3 Tableau des charges et revenus par nature versus budget 2020 et comptes 2019 | 7-10 |
| 4 Tableau des charges et des revenus par dicastère versus budget 2020 et comptes 2019 | 11-13 |
| 8 Graphique charges et revenus par dicastères | 14 |
| 5 Tableau par dicastère et nature, y compris commentaires, versus budget 2020 et comptes 2019 | 15-34 |
| 6 Historique revenus fiscaux et charges péréquatives 2013 à 2020 | 35-36 |
| 7 Autofinancement versus budget 2020 et comptes 2019 y compris historique 2004 à 2020 | 37-38 |

Etat financier

| | |
|---|-------|
| 9 Bilan 2020 | 39-47 |
| 10 Tableau des investissements : Patrimoine financier et administratif 2020 | 48-53 |
| 11 Tableau des emprunts et intérêts 2020 | 54 |
| 12 Endettement historique par habitants 2002 à 2020 | 55 |
| 13 Variation comptes de réserves 2020 | 56 |
| 14 Engagements | 57 |
| 15 Rapport de l'auditeur sur les comptes communaux 2020 | 58-59 |

COMPTES 2020

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

La Municipalité vous présente les comptes 2020 ainsi que les charges péréquatives.

| Compte de fonctionnement | Comptes 2020 | Budget 2020 | Écarts s/budget | Comptes 2019 |
|------------------------------------|-----------------|----------------|--------------------|-----------------|
| Charges | 20'487'000 | 18'848'697 | 8.69% | 20'039'858 |
| Revenus | 20'564'824 | 18'189'102 | 13.06% | 20'289'820 |
| Excédent de charges budget | | 659'595 | | |
| Excédent de revenus comptes | 77'824 | | | 249'961 |

L'excédent de revenus 2020 est dû notamment :

| Comptes par nature, sélection par écarts | | Comptes 2020 | Budget 2020 | Écarts s/budget | |
|---|----------|-------------------|-------------------|--------------------|------------|
| Charges | 3 | 20'487'000 | 18'848'697 | 1'638'303 | 9% |
| Amortissements | 33 | 1'395'375 | 984'634 | 410'741 | 42% |
| Remboursements, participations et subventions aux collectivités publiques | 35 | 11'486'298 | 9'699'526 | 1'786'772 | 18% |
| Attribution aux fonds et financements spéciaux | 38 | 295'539 | 136'058 | 159'481 | 117% |
| Autorités et personnel | 30 | 2'413'332 | 2'618'159 | -204'827 | -8% |
| Biens, services, marchandises | 31 | 2'957'045 | 3'478'750 | -521'705 | -15% |
| Revenus | 4 | 20'564'824 | 18'189'102 | 2'375'722 | 13% |
| Impôts | 40 | 11'756'633 | 11'474'000 | 282'633 | 2% |
| Revenus du patrimoine | 42 | 1'252'720 | 1'364'585 | -111'864 | -8% |
| Taxes, émoluments, produits des ventes | 43 | 2'756'461 | 2'312'058 | 444'403 | 19% |
| Parts aux recettes cantonales sans affectation | 44 | 458'990 | 169'180 | 289'810 | 171% |
| Participation et remboursements de collectivités publiques | 45 | 3'303'833 | 1'284'070 | 2'019'763 | 157% |
| Autres participations et subventions | 46 | 157'256 | 216'960 | -59'704 | -28% |

Marge d'autofinancement brute :

La marge d'autofinancement brute (MAB) 2020 a augmenté de 24.20% par rapport à l'exercice précédent, pour s'établir à CHF 1'752'017.--.

En excluant les revenus aléatoires de CHF 942'040.--, en diminution de 32.44% versus 2019, la marge épurée d'autofinancement aurait été de CHF 809'977.--.

Ce montant devrait être considéré avec prudence puisqu'il correspond, en partie, à un retour sur factures péréquatives estimées.

A propos des revenus aléatoires, ils représentent le 54% de la MAB, ce qui en souligne la forte dépendance de celle-ci et la rend vulnérable à toutes baisses de recettes fiscales.

Au vu de la projection des investissements de CHF 20 Mios à l'horizon 2025 (ex AISGE Le Bix), la capacité d'autofinancement actuelle est très insuffisante selon les normes de l'administration publique.

| Charges péréquatives : | | | | |
|--|-------------------------|------------------------|----------------------------|-------------------------|
| Charges | Comptes 2020 | Budget 2020 | Écarts s/budget | Comptes 2019 |
| Participation à la cohésion sociale (PCS) | 3'623'424 | 3'435'000 | 5.49% | 4'157'084 |
| Facture péréquative | | | | |
| Alimentation fonds, constitution provisions | 3'401'589 | 3'330'000 | 2.15% | 3'478'196 |
| Retour fonds, dissolution provisions | -1'045'377 | -1'042'570 | 0.27% | -975'518 |
| Solde facture péréquative | 2'356'212 | 2'287'430 | 3.01% | 2'502'678 |
| Police | 542'547 | 431'500 | 25.74% | 474'812 |
| Total charges péréquatives | 6'522'183 | 6'153'930 | 5.98% | 7'134'574 |

Remarques :

Variations versus budget liées à la pandémie

Vous noterez, à la lecture des comptes 2020, qu'une diminution de charges (30+31) et revenus (42) est dénombrée. Dite diminution est imputable à la situation sanitaire particulière que nous connaissons.

En effet, lors de cette pandémie, un certain nombre de tâches et d'activités ont malheureusement été différées ou annulées. Le retard pris sera peut-être rattrapé sur les exercices suivants dès que la situation pandémique le permettra.

Dès lors, nous n'avons pas apporté de commentaire lorsque la variation est uniquement liée à la pandémie.

Intérêts passifs :

Les intérêts passifs sont répartis sur chaque investissement reporté au bilan au 01.01.2020.

Amortissements :

Les amortissements débutent l'année suivant le bouclage du préavis et/ou l'utilisation de l'objet.

Imputations internes :

Le montant des imputations internes, revenant à chaque dicastère, est chiffré sur la base des rapports de travail de chaque employé. Cette imputation effective du temps de travail de l'année peut grandement varier du budget qui est estimé sur la moyenne des 5 dernières années.

ORGANE DE RÉVISION

La fiduciaire Fibexa S.A., choisie pour effectuer la révision des comptes 2020, a vu son mandat renouvelé pour les comptes 2021.

CONCLUSIONS

Nous vous prions Monsieur le Président, Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers, après avoir pris connaissance des comptes 2020, de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

- vu le préavis municipal no 10/2021 concernant le comptes 2020,
- 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 no 10/2021 concernant les comptes 2020.
 3. de donner décharge à la Municipalité, ainsi qu'à la Commission des finances pour les comptes 2020.

Service des finances

Municipal

Patrick Hübscher

Boursière

Odette D'Onofrio Vuille

Ainsi délibéré en séance de Municipalité du 26 avril 2021 pour être soumis au Conseil communal d'Arzier-Le Muids.

Au nom de la Municipalité

La Syndique

Louise Schweizer

Le secrétaire

Quentin Pommaz



TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

| | Comptes 2020 | Budget 2020 | Ecart | Ecart % | Comptes 2019 |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|----------------|----------------------|
| 3 CHARGES | 20'487'000.43 | 18'848'697.44 | 1'638'302.99 | 8.69% | 20'039'858.45 |
| 30 AUTORITES ET PERSONNEL | 2'413'332.19 | 2'618'159.00 | -204'826.81 | -7.82% | 2'366'812.96 |
| 300 Autorités et commissions | 14'385.00 | 23'850.00 | -9'465.00 | -39.69% | 19'140.00 |
| 301 Personnel administratif et d'exploitation | 1'946'670.40 | 2'076'033.00 | -129'362.60 | -6.23% | 1'903'155.05 |
| 302 Salaires du personnel enseignant remplaçant | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 303 Assurances sociales | 179'893.45 | 190'100.00 | -10'206.55 | -5.37% | 172'651.85 |
| 304 Caisse de pensions et prévoyance | 149'188.85 | 154'763.00 | -5'574.15 | -3.60% | 149'078.25 |
| 305 Assurances accidents et maladie | 69'546.50 | 71'713.00 | -2'166.50 | -3.02% | 56'852.55 |
| 306 Indemnisation et remboursement de frais | 36'046.59 | 55'700.00 | -19'653.41 | -35.28% | 46'680.16 |
| 307 Prestation complémentaire de prévoyance | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 308 Personnel intérimaire | 2'220.00 | 4'000.00 | -1'780.00 | -44.50% | 2'970.00 |
| 309 Autres charges des autorités et du personnel | 15'381.40 | 42'000.00 | -26'618.60 | -63.38% | 16'285.10 |
| 31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 2'968'122.36 | 3'478'750.00 | -510'627.64 | -14.68% | 2'981'948.70 |
| 310 Imprimés et fournitures de bureau | 31'419.29 | 59'500.00 | -28'080.71 | -47.19% | 41'429.07 |
| 311 Achats de mobilier, matériel, machines, véhicules | 126'394.12 | 284'050.00 | -157'655.88 | -55.50% | 196'208.84 |
| 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustibles | 302'070.24 | 363'440.00 | -61'369.76 | -16.89% | 312'560.42 |
| 313 Autres fournitures et marchandises | 34'732.80 | 54'440.00 | -19'707.20 | -36.20% | 37'252.20 |
| 314 Entretien des immeubles, routes et territoire | 961'963.23 | 1'083'900.00 | -121'936.77 | -11.25% | 963'025.19 |
| 315 Entretien d'objets mobiliers et d'instal. techn. | 91'165.46 | 149'248.00 | -58'082.54 | -38.92% | 132'445.13 |
| 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation | 184'596.49 | 174'159.00 | 10'437.49 | 5.99% | 150'537.68 |
| 317 Réceptions et manifestations | 18'685.16 | 55'000.00 | -36'314.84 | -66.03% | 43'461.28 |
| 318 Honoraires et prestations de services | 1'106'804.66 | 1'132'338.00 | -25'533.34 | -2.25% | 940'260.14 |
| 319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers | 110'290.91 | 122'675.00 | -12'384.09 | -10.10% | 164'768.75 |

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

| | Comptes 2020 | Budget 2020 | Ecarts | Ecarts % | Comptes 2019 |
|--|----------------------|---------------------|---------------------|----------------|----------------------|
| 32 INTERETS PASSIFS | 151'868.23 | 174'396.49 | -22'528.26 | -12.92% | 160'579.97 |
| 321 Intérêts des dettes à court terme | 3'531.59 | 5'200.00 | -1'668.41 | -32.08% | 7'462.72 |
| 322 Intérêts des dettes à moyen et long terme | 148'336.64 | 169'196.49 | -20'859.85 | -12.33% | 153'117.25 |
| 329 Autres intérêts | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 33 AMORTISSEMENTS | 1'498'878.80 | 1'061'716.40 | 437'162.40 | 41.18% | 976'620.40 |
| 330 Amortissements du patrimoine financier | 103'504.25 | 77'082.80 | 26'421.45 | 34.28% | 126'619.53 |
| 331 Amortissements obligatoires du patrimoine admin. | 1'008'708.24 | 984'633.60 | 24'074.64 | 2.45% | 850'000.87 |
| 332 Autres amortissements du patrimoine admin. | 386'666.31 | 0.00 | 386'666.31 | 100.00% | 0.00 |
| 333 Amortissement du découvert | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 35 REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUVENTIONS | 11'339'246.90 | 9'699'526.00 | 1'639'720.90 | 16.91% | 11'695'085.97 |
| 351 Canton | 5'211'833.33 | 3'917'730.00 | 1'294'103.33 | 33.03% | 5'728'553.53 |
| 352 Communes et associations de communes | 6'127'413.57 | 5'781'796.00 | 345'617.57 | 5.98% | 5'966'532.44 |
| 36 AIDES ET SUBVENTIONS | 1'109'542.45 | 1'021'359.00 | 88'183.45 | 8.63% | 938'734.36 |
| 365 Aides, subventions à des institutions privées | 840'228.78 | 807'461.00 | 32'767.78 | 4.06% | 710'138.00 |
| 366 Aides individuelles | 269'313.67 | 213'898.00 | 55'415.67 | 25.91% | 228'596.36 |
| 38 ATTRIBUTION AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX | 295'538.92 | 136'057.55 | 159'481.37 | 117.22% | 281'579.65 |
| 380 Attribution aux fonds de réserve et de renouv. | 132'518.57 | 132'518.55 | 0.02 | 0.00% | 135'018.57 |
| 381 Attribution aux financements spéciaux | 163'020.35 | 3'539.00 | 159'481.35 | 4506.40% | 146'561.08 |
| 39 IMPUTATIONS INTERNES | 710'470.58 | 658'733.00 | 51'737.58 | 7.85% | 638'496.44 |
| 390 Imputations internes | 710'470.58 | 658'733.00 | 51'737.58 | 7.85% | 638'496.44 |

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

| | Comptes 2020 | Budget 2020 | Ecarts | Ecarts % | Comptes 2019 |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|---------------|----------------------|
| 4 REVENUS | 20'564'823.99 | 18'189'101.96 | 2'375'722.03 | 13.06% | 20'289'819.92 |
| 40 IMPOTS | 11'756'633.21 | 11'474'000.00 | 282'633.21 | 2.46% | 12'543'049.83 |
| 400 Impôts sur le revenu la fortune et impôt personnel | 9'819'654.33 | 9'677'500.00 | 142'154.33 | 1.47% | 9'965'099.47 |
| 401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des PM | 111'571.20 | 100'000.00 | 11'571.20 | 11.57% | 424'424.45 |
| 402 Impôts foncier | 1'229'545.30 | 1'156'500.00 | 73'045.30 | 6.32% | 1'182'352.00 |
| 404 Droits de mutation | 540'349.95 | 450'000.00 | 90'349.95 | 20.08% | 791'698.10 |
| 405 Impôts sur les successions et donations | 18'531.80 | 50'000.00 | -31'468.20 | -62.94% | 113'223.50 |
| 406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense | 26'855.50 | 30'000.00 | -3'144.50 | -10.48% | 33'836.85 |
| 409 Impôts récupérés après défalcation | 10'125.13 | 10'000.00 | 125.13 | 1.25% | 32'415.46 |
| 41 PATENTES, CONCESSIONS | 84'739.60 | 86'600.00 | -1'860.40 | -2.15% | 89'403.30 |
| 410 Patentes | 387.45 | 600.00 | -212.55 | -35.43% | 793.20 |
| 411 Concessions | 84'352.15 | 86'000.00 | -1'647.85 | -1.92% | 88'610.10 |
| 42 REVENUS DU PATRIMOINE | 1'252'720.16 | 1'364'584.55 | -111'864.39 | -8.20% | 1'299'559.58 |
| 422 Revenus des capitaux du patrimoine financier | 96'251.29 | 74'680.00 | 21'571.29 | 28.88% | 104'379.31 |
| 423 Revenus des immeubles du patrimoine financier | 232'105.25 | 251'464.55 | -19'359.30 | -7.70% | 241'730.55 |
| 424 Gains comptables s/le plac du patrimoine financier | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 425 Revenus des prêts et particip du patrimoine admin. | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 427 Revenus immeubles du patrimoine admin. | 924'363.62 | 1'038'440.00 | -114'076.38 | -10.99% | 953'449.72 |
| 43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | 2'756'460.78 | 2'312'058.00 | 444'402.78 | 19.22% | 2'536'531.18 |
| 430 Taxes légales de remplacement | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 431 Emoluments | 118'480.65 | 147'500.00 | -29'019.35 | -19.67% | 122'954.75 |
| 432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires | 749.65 | 800.00 | -50.35 | -6.29% | 887.00 |
| 433 Ecolage | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

| | Comptes 2020 | Budget 2020 | Ecarts | Ecarts % | Comptes 2019 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|---------------------|
| 434 Taxes de raccordement et d'utilisation | 1'211'362.00 | 950'578.00 | 260'784.00 | 27.43% | 1'188'011.20 |
| 435 Ventes et prestations de service | 1'324'522.49 | 1'166'400.00 | 158'122.49 | 13.56% | 1'110'791.89 |
| 436 Remboursements de tiers | 53'108.79 | 27'880.00 | 25'228.79 | 90.49% | 76'232.73 |
| 437 Amendes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 439 Autres recettes | 48'237.20 | 18'900.00 | 29'337.20 | 155.22% | 37'653.61 |
| 44 PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION | 458'990.05 | 169'680.00 | 289'310.05 | 170.50% | 464'106.65 |
| 441 Parts aux recettes cantonales | 458'990.05 | 169'680.00 | 289'310.05 | 170.50% | 464'106.65 |
| 444 Autres contributions cantonales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 45 PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES | 3'303'832.89 | 1'284'070.00 | 2'019'762.89 | 157.29% | 2'537'673.99 |
| 451 Canton | 1'526'658.36 | 121'000.00 | 1'405'658.36 | 1161.70% | 1'119'495.25 |
| 452 Communes et associations de communes | 1'777'174.53 | 1'163'070.00 | 614'104.53 | 52.80% | 1'418'178.74 |
| 46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | 157'256.40 | 216'960.00 | -59'703.60 | -27.52% | 180'998.95 |
| 465 Participation et subvention de tiers | 157'256.40 | 216'960.00 | -59'703.60 | -27.52% | 180'948.95 |
| 469 Dons et legs | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 50.00 |
| 48 PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX | 83'720.32 | 622'416.41 | -538'696.09 | -86.55% | 0.00 |
| 480 Prélèvement sur les fonds de réserve et de renouv. | 82'236.24 | 622'416.41 | -540'180.17 | -86.79% | 0.00 |
| 481 Prélèvement sur les financements spéciaux | 1'484.08 | 0.00 | 1'484.08 | 100.00% | 0.00 |
| 49 IMPUTATIONS INTERNES | 710'470.58 | 658'733.00 | 51'737.58 | 7.85% | 638'496.44 |
| 490 Imputations internes | 710'470.58 | 658'733.00 | 51'737.58 | 7.85% | 638'496.44 |
| Excédent de charges (-) / revenus | 77'823.56 | -659'595.48 | 737'419.04 | | 249'961.47 |

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

| Sections | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Ecart vs budget 2020 | | Charges | Revenus |
|---|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Charges | Revenus | Comptes 2019 | |
| | | | | | | | | |
| 1 Administration générale | 1'617'103.48 | 288'644.52 | 2'068'794.66 | 271'628.00 | -451'691.18 | 17'016.52 | 1'643'806.72 | 273'391.60 |
| 10 Autorités | 269'896.42 | 160.00 | 382'321.00 | 80.00 | -112'424.58 | 80.00 | 311'113.37 | 730.00 |
| 11 Administration | 656'521.15 | 217'939.46 | 783'032.00 | 185'709.00 | -126'510.85 | 32'230.46 | 625'150.90 | 183'202.35 |
| 12 Service de l'économat | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 13 Service du personnel et des assurances | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 14 Service des intérêts généraux | 272'033.62 | 36'794.65 | 448'269.00 | 53'200.00 | -176'235.38 | -16'405.35 | 306'520.55 | 53'498.50 |
| 15 Affaires culturelles et loisirs | 88'425.10 | 5'135.83 | 98'209.00 | 2'139.00 | -9'783.90 | 2'996.83 | 90'121.95 | 1'933.90 |
| 16 Tourisme | 28'614.58 | 28'614.58 | 30'500.00 | 30'500.00 | -1'885.42 | -1'885.42 | 34'026.85 | 34'026.85 |
| 17 Sports | 25'708.40 | 0.00 | 27'275.00 | 0.00 | -1'566.60 | 0.00 | 28'123.35 | 0.00 |
| 18 Transports publics | 198'289.60 | 0.00 | 208'000.00 | 0.00 | -9'710.40 | 0.00 | 177'667.45 | 0.00 |
| 19 Service d'informatique | 77'614.61 | 0.00 | 91'188.66 | 0.00 | -13'574.05 | 0.00 | 71'082.30 | 0.00 |
| 2 Finances | 4'150'036.92 | 14'025'800.96 | 3'458'200.00 | 13'129'430.00 | 691'836.92 | 896'370.96 | 4'002'641.49 | 14'485'419.53 |
| 20 Comptabilité générale, caisse, contentieux | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21 Impôts | 196'588.84 | 12'271'118.02 | 124'000.00 | 11'661'680.00 | 72'588.84 | 609'438.02 | 199'561.12 | 13'071'352.14 |
| 22 Service financier | 3'953'448.08 | 1'754'682.94 | 3'334'200.00 | 1'167'750.00 | 619'248.08 | 586'932.94 | 3'803'080.37 | 1'414'067.39 |
| 23 Amortissements et réserves non ventilés | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 300'000.00 | 0.00 | -300'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3 Domaines et bâtiments | 2'804'402.74 | 2'195'805.77 | 2'839'250.70 | 2'122'361.55 | -34'847.96 | 73'444.22 | 2'605'481.17 | 2'093'751.51 |
| 30 Service administratif et technique | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 31 Terrain | 113'025.17 | 6'825.55 | 22'401.59 | 7'066.55 | 90'623.58 | -241.00 | 22'498.34 | 6'825.55 |
| 32 Forêts et pâturages | 1'392'810.78 | 831'926.10 | 1'485'892.89 | 682'511.00 | -93'082.11 | 149'415.10 | 1'264'718.28 | 720'097.14 |
| 33 Vignes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 34 Service des gérances | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 35 Bâtiments | 1'298'566.79 | 1'357'054.12 | 1'330'956.22 | 1'432'784.00 | -32'389.43 | -75'729.88 | 1'318'264.55 | 1'366'828.82 |

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

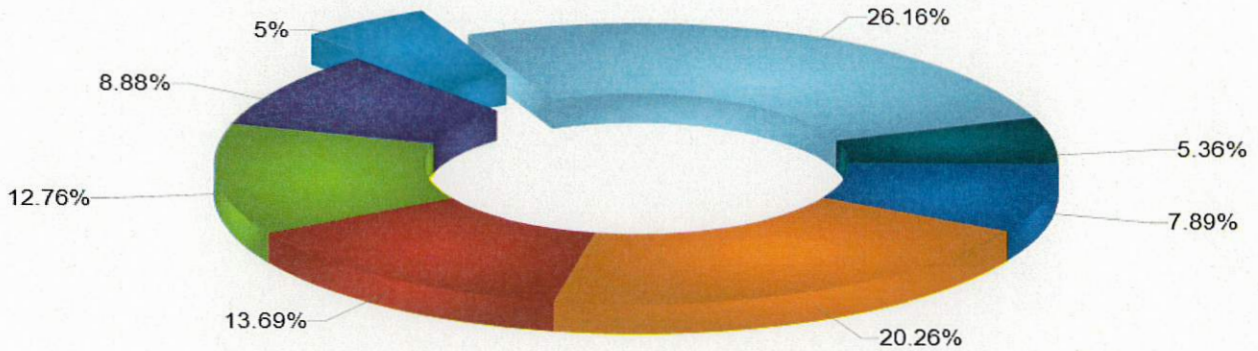
| Sections | Charges Revenus | | Charges Revenus | | Ecart vs budget 2020 | | Charges Revenus | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Charges | Revenus | Comptes 2019 | |
| | | | | | | | | |
| 4 Travaux | 2'614'171.29 | 1'396'917.20 | 2'516'023.65 | 1'320'830.53 | 98'147.64 | 76'086.67 | 2'332'161.84 | 1'272'878.04 |
| 40 Service administratif | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 41 Service technique | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 42 Service de l'urbanisme | 256'206.96 | 90'047.94 | 347'679.00 | 111'897.00 | -91'472.04 | -21'849.06 | 300'123.60 | 116'281.43 |
| 43 Routes | 947'429.48 | 73'163.86 | 774'864.72 | 86'898.00 | 172'564.76 | -13'734.14 | 747'362.55 | 72'262.43 |
| 44 Parcs, promenades et cimetières | 124'367.22 | 9'756.85 | 158'360.00 | 900.00 | -33'992.78 | 8'856.85 | 129'033.37 | 780.00 |
| 45 Ordures ménagères et déchets | 522'441.25 | 460'222.17 | 539'812.40 | 425'828.00 | -17'371.15 | 34'394.17 | 510'481.17 | 438'393.03 |
| 46 Réseaux d'égouts et d'épuration | 763'726.38 | 763'726.38 | 695'307.53 | 695'307.53 | 68'418.85 | 68'418.85 | 645'161.15 | 645'161.15 |
| 47 Cours d'eau, rives et ports | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5 Instruction publique et cultes | 1'818'536.52 | 105'871.20 | 2'004'726.00 | 154'650.00 | -186'189.48 | -48'778.80 | 1'844'457.44 | 121'806.40 |
| 50 Administration des écoles | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 51 Enseignement primaire | 848'812.60 | 62'881.55 | 932'004.00 | 94'350.00 | -83'191.40 | -31'468.45 | 890'724.19 | 65'159.40 |
| 52 Enseignement secondaire | 934'609.67 | 42'240.00 | 1'036'522.00 | 59'500.00 | -101'912.33 | -17'260.00 | 914'427.75 | 55'760.00 |
| 53 Enseignement spécialisé | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 54 Office d'orientation professionnelle | 3'769.05 | 0.00 | 3'800.00 | 0.00 | -30.95 | 0.00 | 3'675.90 | 0.00 |
| 55 Formation professionnelle | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 56 Service médical et dentaire | 13'354.15 | 749.65 | 13'400.00 | 800.00 | -45.85 | -50.35 | 13'023.50 | 887.00 |
| 57 Camps scolaires et colonies | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 58 Temples et cultes | 17'991.05 | 0.00 | 19'000.00 | 0.00 | -1'008.95 | 0.00 | 22'606.10 | 0.00 |

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

| Sections | Charges Revenus | | Charges Revenus | | Ecart vs budget 2020 | | Charges Revenus | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Charges | Revenus | Comptes 2019 | |
| | | | | | | | | |
| 6 Police | 1'024'569.30 | 84'799.88 | 760'819.00 | 50'000.00 | 263'750.30 | 34'799.88 | 790'846.20 | 97'129.70 |
| 60 Administration | 570'010.28 | 50'119.88 | 431'800.00 | 0.00 | 138'210.28 | 50'119.88 | 498'903.53 | 55'045.00 |
| 61 Corps de police | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 62 Contrôle des habitants | 118'049.98 | 34'632.00 | 103'625.00 | 35'000.00 | 14'424.98 | -368.00 | 93'531.10 | 37'682.00 |
| 63 Police sanitaire | 123'546.33 | 0.00 | 500.00 | 0.00 | 123'046.33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 64 Service des inhumations | 20'916.27 | 0.00 | 24'140.00 | 0.00 | -3'223.73 | 0.00 | 12'209.20 | 0.00 |
| 65 Défense contre l'incendie | 125'689.92 | 0.00 | 116'332.00 | 0.00 | 9'357.92 | 0.00 | 111'036.51 | 100.00 |
| 66 Protection civile | 64'504.27 | 48.00 | 67'679.00 | 0.00 | -3'174.73 | 48.00 | 70'959.16 | 96.00 |
| 67 Abattoirs | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 68 Militaires | 1'852.25 | 0.00 | 16'743.00 | 15'000.00 | -14'890.75 | -15'000.00 | 4'206.70 | 4'206.70 |
| 7 Sécurité sociale | 5'360'178.37 | 1'355'153.81 | 4'095'595.00 | 55'860.00 | 1'264'583.37 | 1'299'293.81 | 5'751'752.56 | 901'447.10 |
| 70 Service administratif | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 71 Service social | 716'044.27 | 95'388.15 | 606'050.00 | 55'860.00 | 109'994.27 | 39'528.15 | 527'168.06 | 59'194.10 |
| 72 Prévoyance sociale | 4'644'134.10 | 1'259'765.66 | 3'489'545.00 | 0.00 | 1'154'589.10 | 1'259'765.66 | 5'224'584.50 | 842'253.00 |
| 73 Santé publique | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 74 Office du logement | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 75 Office du travail | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 8 Services industriels | 1'098'301.01 | 1'112'129.85 | 1'105'288.43 | 1'084'341.88 | -6'987.42 | 27'787.97 | 1'068'831.53 | 1'044'116.54 |
| 80 Service administratif | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 81 Service des eaux | 952'922.73 | 952'922.73 | 919'341.88 | 919'341.88 | 33'580.85 | 33'580.85 | 887'645.42 | 887'645.42 |
| 82 Service électrique | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 83 Service du gaz | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 84 Service de la chaleur-force | 145'378.28 | 159'207.12 | 185'946.55 | 165'000.00 | -40'568.27 | -5'792.88 | 181'186.11 | 156'471.12 |
| 85 Réseau de distribution son et image | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total des charges et revenus | 20'487'299.63 | 20'565'123.19 | 18'848'697.44 | 18'189'101.96 | 1'638'602.19 | 2'376'021.23 | 20'039'978.95 | 20'289'940.42 |
| 90 Clôture Excédent de charges (-) / Revenus (+) | 77'823.56 | | -659'595.48 | | 737'419.04 | | 249'961.47 | |
| Totaux égaux | 20'565'123.19 | 20'565'123.19 | 18'189'101.96 | 18'189'101.96 | 2'376'021.23 | 2'376'021.23 | 20'289'940.42 | 20'289'940.42 |

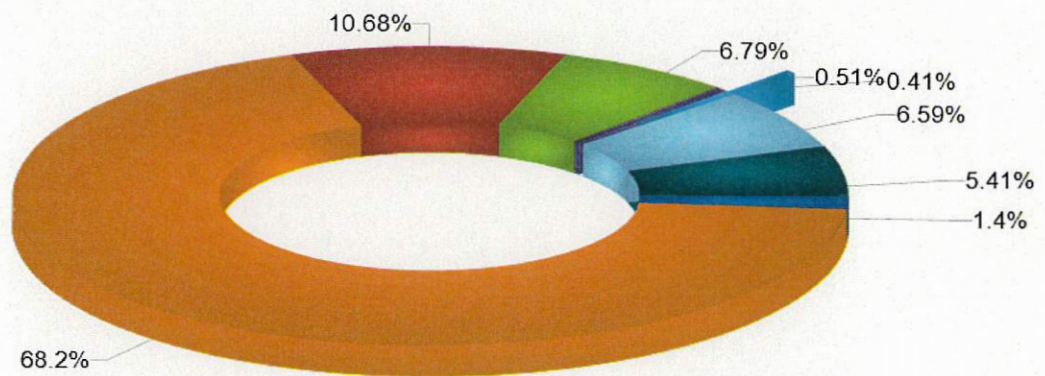
GRAPHIQUE CHARGES ET REVENUS 2020 PAR DICASTÈRE

Charges par services



- 1 ADMINISTRATION GENERALE
- 2 FINANCES
- 3 DOMAINES ET BATIMENTS
- 4 TRAVAUX
- 5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES
- 6 POLICE
- 7 SECURITE SOCIALE
- 8 SERVICES INDUSTRIELS

Revenus par services



- 1 ADMINISTRATION GENERALE
- 2 FINANCES
- 3 DOMAINES ET BATIMENTS
- 4 TRAVAUX
- 5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES
- 6 POLICE
- 7 SECURITE SOCIALE
- 8 SERVICES INDUSTRIELS

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

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

| Rubrique | Titre | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Ecart vs budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|--|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|----------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 | ADMINISTRATION GENERALE | 1'617'103.48 | 288'644.52 | 2'068'794.66 | 271'628.00 | -451'691.18 | 17'016.52 | 1'643'806.72 | 273'391.60 |
| 101 | CONSEIL COMMUNAL | 33'590.17 | 0.00 | 58'429.00 | 0.00 | -24'838.83 | 0.00 | 40'034.45 | 570.00 |
| 101-30 | AUTORITES ET PERSONNEL | 26'656.20 | | 32'932.00 | | -6'275.80 | | 27'708.45 | |
| 101-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 4'535.00 | | 23'091.00 | | -18'556.00 | | 10'365.15 | |
| 101-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 2'398.97 | | 2'406.00 | | -7.03 | | 1'960.85 | |
| 101-46 | AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 570.00 |
| 102 | MUNICIPALITE | 236'306.25 | 160.00 | 323'892.00 | 80.00 | -87'585.75 | 80.00 | 271'078.92 | 160.00 |
| 102-30 | AUTORITES ET PERSONNEL | 215'946.57 | | 302'424.00 | | -86'477.43 | | 249'760.96 | |
| 102-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 1'962.35 | | 5'236.00 | | -3'273.65 | | 4'450.80 | |
| 102-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 18'397.33 | | 16'232.00 | | 2'165.33 | | 16'867.16 | |
| 102-43 | REMBOURSEMENTS, TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 160.00 | | 80.00 | | 80.00 | | 160.00 |
| 11 | ADMINISTRATION | 656'521.15 | 217'939.46 | 783'032.00 | 185'709.00 | -126'510.85 | 32'230.46 | 625'150.90 | 183'202.35 |
| 11-30 | AUTORITES ET PERSONNEL | 574'610.55 | | 645'239.00 | | -70'628.45 | | 536'784.21 | |
| <i>Remplacement de personnel pour absences maladie différé</i> | | | | | | | | | |
| 11-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 81'910.60 | | 137'793.00 | | -55'882.40 | | 85'551.50 | |
| 11-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 2'815.19 | |
| 11-41 | PATENTES, CONCESSIONS | | 387.45 | | 600.00 | | -212.55 | | 793.20 |
| 11-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 15'130.45 | | 6'100.00 | | 9'030.45 | | 16'081.43 |
| 11-49 | IMPUTATIONS INTERNES | | 202'421.56 | | 179'009.00 | | 23'412.56 | | 166'327.72 |
| 1402 | RELATIONS EXT - MANIFESTATIONS | 24'690.31 | 1'240.00 | 81'951.00 | 4'000.00 | -57'260.69 | -2'760.00 | 64'399.26 | 4'229.15 |
| 1402-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 20'598.75 | | 53'205.00 | | -32'606.25 | | 41'253.47 | |
| 1402-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 4'091.56 | | 28'746.00 | | -24'654.44 | | 23'145.79 | |
| 1402-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 1'240.00 | | 4'000.00 | | -2'760.00 | | 4'229.15 |

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

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

| Rubrique | Titre | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Ecart vs budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|-------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1403 | RELATIONS EXT - SOCIETES LOCALES | 74'843.03 | 0.00 | 84'820.00 | 0.00 | -9'976.97 | 0.00 | 79'647.65 | 0.00 |
| 1403-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 0.00 | | 3'000.00 | | -3'000.00 | | 0.00 | |
| 1403-36 | AIDES ET SUBVENTIONS | 74'843.03 | | 81'820.00 | | -6'976.97 | | 79'647.65 | |
| 1404 | RELATIONS EXT - CARTES JOURNALIERES CFF | 28'094.75 | 14'030.00 | 28'100.00 | 25'200.00 | -5.25 | -11'170.00 | 28'106.46 | 24'273.00 |
| 1404-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 94.75 | | 100.00 | | -5.25 | | 106.41 | |
| 1404-36 | AIDES ET SUBVENTIONS | 28'000.00 | | 28'000.00 | | 0.00 | | 28'000.05 | |
| 1404-46 | AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | | 14'030.00 | | 25'200.00 | | -11'170.00 | | 24'273.00 |
| 1405 | RELATIONS EXT - DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE - REGION DE NYON | 125'636.85 | 0.00 | 211'800.00 | 0.00 | -86'163.15 | 0.00 | 107'476.65 | 0.00 |
| 1405-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 56'020.00 | | 55'800.00 | | 220.00 | | 53'940.00 | |
| 1405-35 | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | 69'616.85 | | 156'000.00 | | -86'383.15 | | 53'536.65 | |
| 1406 | RELATIONS EXT - AGENCE POSTALE | 18'768.68 | 21'524.65 | 41'598.00 | 24'000.00 | -22'829.32 | -2'475.35 | 26'890.53 | 24'996.35 |
| 1406-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 1'150.31 | | 7'700.00 | | -6'549.69 | | 6'938.76 | |
| 1406-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 17'618.37 | | 33'898.00 | | -16'279.63 | | 19'951.77 | |
| 1406-43 | AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | | 21'524.65 | | 24'000.00 | | -2'475.35 | | 24'996.35 |
| 1504 | BIBLIOTHEQUE | 61'815.60 | 5'135.83 | 71'704.00 | 2'139.00 | -9'888.40 | 2'996.83 | 64'500.45 | 1'933.90 |
| 1504-30 | AUTORITES ET PERSONNEL | 30'079.65 | | 30'463.00 | | -383.35 | | 28'453.95 | |
| 1504-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 31'643.18 | | 41'241.00 | | -9'597.82 | | 36'026.20 | |
| 1504-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 92.77 | | 0.00 | | 92.77 | | 20.30 | |
| 1504-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 1'779.00 | | 2'000.00 | | -221.00 | | 1'884.55 |

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

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

| Rubrique | Titre | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Ecart vs budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|--|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1504-49 | IMPUTATIONS INTERNES | | 3'356.83 | | 139.00 | | 3'217.83 | | 49.35 |
| 1506 | MUSIQUES | 26'609.50 | 0.00 | 26'505.00 | 0.00 | 104.50 | 0.00 | 25'621.50 | 0.00 |
| 1506-35 | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | 26'609.50 | | 26'505.00 | | 104.50 | | 25'621.50 | |
| 1602 | TAXE DE SEJOUR | 28'339.58 | 28'339.58 | 30'000.00 | 30'000.00 | -1'660.42 | -1'660.42 | 33'836.85 | 33'836.85 |
| 1602-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 22'971.81 | | 25'600.00 | | -2'628.19 | | 28'798.16 | |
| 1602-36 | AIDES ET SUBVENTIONS | 2'801.00 | | 0.00 | | 2'801.00 | | 0.00 | |
| 1602-38 | ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX | 0.00 | | 3'444.00 | | -3'444.00 | | 4'060.29 | |
| 1602-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 2'566.77 | | 956.00 | | 1'610.77 | | 978.40 | |
| 1602-40 | IMPOTS | | 26'855.50 | | 30'000.00 | | -3'144.50 | | 33'836.85 |
| 1602-48 | PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX | | 1'484.08 | | 0.00 | | 1'484.08 | | 0.00 |
| 1604 | PROMOTION TOURISTIQUE | 275.00 | 275.00 | 500.00 | 500.00 | -225.00 | -225.00 | 190.00 | 190.00 |
| 1604-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 226.29 | | 405.00 | | -178.71 | | 140.79 | |
| 1604-38 | ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX | 48.71 | | 95.00 | | -46.29 | | 49.21 | |
| 1604-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 275.00 | | 500.00 | | -225.00 | | 190.00 |
| 17 | SPORTS | 25'708.40 | 0.00 | 27'275.00 | 0.00 | -1'566.60 | 0.00 | 28'123.35 | 0.00 |
| 17-35 | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | 15'083.40 | | 15'025.00 | | 58.40 | | 14'523.35 | |
| 17-36 | AIDES ET SUBVENTIONS | 10'625.00 | | 12'250.00 | | -1'625.00 | | 13'600.00 | |
| 18 | TRANSPORTS PUBLICS | 198'289.60 | 0.00 | 208'000.00 | 0.00 | -9'710.40 | 0.00 | 177'667.45 | 0.00 |
| 18-36 | AIDES ET SUBVENTIONS | 198'289.60 | | 208'000.00 | | -9'710.40 | | 177'667.45 | |
| <i>Frais liés au bassin de transport Bassins-Nyon-Rolle-Aubonne, décompte transmis par le Canton</i> | | | | | | | | | |

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

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

| Rubrique | Titre | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Ecart vs budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|--|--|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 19 | SERVICE DE L'INFORMATIQUE | 77'614.61 | 0.00 | 91'188.66 | 0.00 | -13'574.05 | 0.00 | 71'082.30 | 0.00 |
| 19-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 55'324.85 | | 66'570.00 | | -11'245.15 | | 49'147.90 | |
| 19-32 | INTERETS PASSIFS | 476.15 | | 541.25 | | -65.10 | | 635.95 | |
| 19-33 | AMORTISSEMENTS | 18'960.41 | | 18'960.41 | | 0.00 | | 18'960.41 | |
| 19-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 2'853.20 | | 5'117.00 | | -2'263.80 | | 2'338.04 | |
| 2 | FINANCES | 4'150'036.92 | 14'025'800.96 | 3'458'200.00 | 13'129'430.00 | 691'836.92 | 896'370.96 | 4'002'641.49 | 14'485'419.53 |
| 21 | IMPOTS | 196'588.84 | 12'271'118.02 | 124'000.00 | 11'661'680.00 | 72'588.84 | 609'438.02 | 199'561.12 | 13'071'352.14 |
| 21-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 91'264.98 | | 60'000.00 | | 31'264.98 | | 83'879.24 | |
| <i>Emoluments facturés par le Canton basés sur l'avancement des dossiers de taxation</i> | | | | | | | | | |
| 21-32 | INTERETS PASSIFS | 1'819.61 | | 4'000.00 | | -2'180.39 | | 6'145.15 | |
| 21-33 | AMORTISSEMENTS | 103'504.25 | | 60'000.00 | | 43'504.25 | | 109'536.73 | |
| <i>Augmentation de la perte sur débiteurs fiscaux situation transmise par le Canton</i> | | | | | | | | | |
| 21-40 | IMPOTS | | 11'729'777.71 | | 11'444'000.00 | | 285'777.71 | | 12'509'212.98 |
| <i>Réévaluation fiscale des impôts fonciers et encaissement des revenus aléatoires supérieurs aux prévisions</i> | | | | | | | | | |
| 21-42 | REVENUS DU PATRIMOINE | | 71'769.09 | | 50'000.00 | | 21'769.09 | | 79'899.31 |
| <i>Encaissement d'intérêts de retard de paiements fiscaux décompte transmis par le Canton</i> | | | | | | | | | |
| 21-44 | PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION | | 458'043.00 | | 167'680.00 | | 290'363.00 | | 461'899.95 |
| <i>Impôts frontaliers (rattrapage années précédentes) et gains immobiliers plus élevés que prévu</i> | | | | | | | | | |
| 21-45 | PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES | | 11'528.22 | | 0.00 | | 11'528.22 | | 20'339.90 |
| <i>Participation cantonale RFFA sur les personnes morales</i> | | | | | | | | | |
| 22 | SERVICE FINANCIER | 3'953'448.08 | 1'754'682.94 | 3'334'200.00 | 1'167'750.00 | 619'248.08 | 586'932.94 | 3'803'080.37 | 1'414'067.39 |
| 22-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 12'882.02 | | 2'000.00 | | 10'882.02 | | 5'632.95 | |
| <i>Annulation d'encaissements de frais de contentieux</i> | | | | | | | | | |
| 22-32 | INTERETS PASSIFS | 13'998.13 | | 2'200.00 | | 11'798.13 | | 1'896.27 | |
| <i>Intérêts sur emprunt</i> | | | | | | | | | |

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

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

| Rubrique | Titre | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Ecart vs budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|---|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 22-35 | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | 3'926'567.93 | | 3'330'000.00 | | 596'567.93 | | 3'795'551.15 | |
| <i>Alimention fond de péréquation, calculée sur la base des revenus d'impôts (21-40). Estimation décompte final effectué sur la base du coefficient budgétaire transmis par le Canton. Paiement solde péréquatif 2019 à mettre en lien avec la rubrique 22-45</i> | | | | | | | | | |
| 22-41 | PATENTES, CONCESSIONS | | 84'352.15 | | 86'000.00 | | -1'647.85 | | 88'610.10 |
| 22-42 | REVENUS DU PATRIMOINE | | 24'482.20 | | 24'680.00 | | -197.80 | | 24'480.00 |
| 22-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 17'264.49 | | 12'500.00 | | 4'764.49 | | 20'550.65 |
| 22-44 | PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION | | 947.05 | | 2'000.00 | | -1'052.95 | | 2'206.70 |
| 22-45 | PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES | | 1'627'637.05 | | 1'042'570.00 | | 585'067.05 | | 1'278'219.94 |
| <i>Calcul de la participation de la couche population liée à l'évolution démographique, participation aux dépenses thématiques (principalement forêts) de la péréquation. Calcul basé sur le taux budgétaire transmis par le Canton. Mouvement des provisions à mettre en lien avec la rubrique 22-35</i> | | | | | | | | | |
| 23 | AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON-VENTILES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 300'000.00 | 0.00 | -300'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 23-33 | AMORTISSEMENTS | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | | |
| 23-38 | ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 23-48 | PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX | | 0.00 | | 300'000.00 | | -300'000.00 | | 0.00 |
| <i>L'excédent de revenus n'a pas nécessité de prélèvement à la provision pour amortissemens futurs</i> | | | | | | | | | |
| 3 | DOMAINES ET BÂTIMENTS | 2'804'402.74 | 2'195'805.77 | 2'839'250.70 | 2'122'361.55 | -34'847.96 | 73'444.22 | 2'605'360.67 | 2'093'631.01 |
| 31 | TERRAINS | 113'025.17 | 6'825.55 | 22'401.59 | 7'066.55 | 90'623.58 | -241.00 | 22'498.34 | 6'825.55 |
| 31-32 | INTERETS PASSIFS | 705.17 | | 801.59 | | -96.42 | | 898.34 | |

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

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

| Rubrique | Titre | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Ecart vs budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|-------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 31-33 | AMORTISSEMENTS | 112'320.00 | | 21'600.00 | | 90'720.00 | | 21'600.00 | |
| | <i>Amortissement supplémentaire préavis 04/03 - Terrain Brandstätter</i> | | | | | | | | |
| 31-42 | REVENUS DU PATRIMOINE | | 6'825.55 | | 7'066.55 | | -241.00 | | 6'825.55 |
| 3201 | FORÊTS | 1'188'980.79 | 726'754.55 | 1'253'094.50 | 585'431.00 | -64'113.71 | 141'323.55 | 1'074'728.79 | 622'187.14 |
| 3201-30 | AUTORITES ET PERSONNEL | 448'922.93 | | 477'579.00 | | -28'656.07 | | 465'675.11 | |
| 3201-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 578'571.29 | | 602'690.00 | | -24'118.71 | | 446'132.54 | |
| 3201-32 | INTERETS PASSIFS | 21'481.43 | | 24'418.67 | | -2'937.24 | | 23'723.70 | |
| 3201-33 | AMORTISSEMENTS | 115'027.13 | | 115'027.13 | | 0.00 | | 115'027.13 | |
| 3201-38 | ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX | 11'693.71 | | 11'693.70 | | 0.01 | | 11'693.71 | |
| 3201-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 13'284.30 | | 21'686.00 | | -8'401.70 | | 12'476.60 | |
| 3201-42 | REVENUS DU PATRIMOINE | | 35'000.00 | | 43'000.00 | | -8'000.00 | | 35'000.00 |
| 3201-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 429'346.20 | | 368'500.00 | | 60'846.20 | | 332'988.90 |
| | <i>Augmentation des ventes de bois de feu, de service, sur pied et déchetage</i> | | | | | | | | |
| 3201-45 | PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES | | 196'064.60 | | 113'000.00 | | 83'064.60 | | 185'545.60 |
| | <i>Augmentation des subventions de sylviculture</i> | | | | | | | | |
| 3201-49 | IMPUTATIONS INTERNES | | 66'343.75 | | 60'931.00 | | 5'412.75 | | 68'652.64 |
| 3202 | MONTAGNES - ALPAGES | 139'053.87 | 71'061.55 | 190'045.64 | 62'970.00 | -50'991.77 | 8'091.55 | 149'866.16 | 63'800.00 |
| 3202-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 101'266.50 | | 151'748.00 | | -50'481.50 | | 116'539.43 | |
| 3202-32 | INTERETS PASSIFS | 10'390.57 | | 11'578.32 | | -1'187.75 | | 11'995.11 | |
| 3202-33 | AMORTISSEMENTS | 22'916.50 | | 22'537.32 | | 379.18 | | 12'537.32 | |
| 3202-36 | AIDES ET SUBVENTIONS | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 1'326.50 | |
| 3202-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 4'480.30 | | 4'182.00 | | 298.30 | | 7'467.80 | |
| 3202-42 | REVENUS DU PATRIMOINE | | 50'520.00 | | 50'470.00 | | 50.00 | | 50'570.00 |
| 3202-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 630.00 | | 500.00 | | 130.00 | | 550.00 |

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

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

| Rubrique | Titre | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Ecart vs budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3202-45 | PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES | | 19'911.55 | | 12'000.00 | | 7'911.55 | | 12'680.00 |
| <i>Subvention du Canton LASP - Aux Petits-Plats, montant fourni par le Canton</i> | | | | | | | | | |
| 3203 | PÂTURAGES | 64'776.12 | 34'110.00 | 42'752.75 | 34'110.00 | 22'023.37 | 0.00 | 40'123.33 | 34'110.00 |
| 3203-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 25'930.45 | | 19'100.00 | | 6'830.45 | | 5'097.65 | |
| 3203-32 | INTERETS PASSIFS | 6'068.92 | | 6'898.75 | | -829.83 | | 6'484.41 | |
| 3203-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 32'776.75 | | 16'754.00 | | 16'022.75 | | 28'541.27 | |
| 3203-46 | AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | | 34'110.00 | | 34'110.00 | | 0.00 | | 34'110.00 |
| 3500 | CENTRE COMMUNAL ET SCOLAIRE - (CCS) | 455'347.84 | 570'463.05 | 504'523.75 | 645'750.00 | -49'175.91 | -75'286.95 | 471'980.01 | 578'238.68 |
| 3500-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 291'661.90 | | 331'200.00 | | -39'538.10 | | 319'243.31 | |
| 3500-32 | INTERETS PASSIFS | 716.78 | | 963.45 | | -246.67 | | 0.00 | |
| 3500-33 | AMORTISSEMENTS | 5'708.51 | | 6'750.00 | | -1'041.49 | | 0.00 | |
| 3500-38 | ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX | 103'090.30 | | 103'090.30 | | 0.00 | | 103'090.30 | |
| 3500-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 54'170.35 | | 62'520.00 | | -8'349.65 | | 49'646.40 | |
| 3500-42 | REVENUS DU PATRIMOINE | | 564'684.54 | | 639'000.00 | | -74'315.46 | | 578'213.68 |
| <i>Loyer scolaire indiqué à l'AISGE, fin de l'amortissement à mettre en relation avec la rubrique 510-35</i> | | | | | | | | | |
| 3500-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 70.00 | | 0.00 | | 70.00 | | 25.00 |
| 3500-48 | PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX | | 5'708.51 | | 6'750.00 | | -1'041.49 | | 0.00 |
| 3501 | GRANGE 6 - LE MUIDS | 73'331.12 | 95'636.65 | 38'695.05 | 100'728.00 | 34'636.07 | -5'091.35 | 47'327.94 | 94'727.55 |
| 3501-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 62'172.25 | | 25'300.00 | | 36'872.25 | | 35'426.75 | |
| <i>Rénovation partielle des appartements</i> | | | | | | | | | |
| 3501-32 | INTERETS PASSIFS | 6'942.74 | | 7'892.05 | | -949.31 | | 7'418.06 | |

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

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

| Rubrique | Titre | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Ecart vs budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|-----------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3501-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 4'216.13 | | 5'503.00 | | -1'286.87 | | 4'483.13 | |
| 3501-42 | REVENUS DU PATRIMOINE | | 95'152.00 | | 100'728.00 | | -5'576.00 | | 94'395.00 |
| <i>Mouvements de locataires, loyers non facturés</i> | | | | | | | | | |
| 3501-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 484.65 | | 0.00 | | 484.65 | | 332.55 |
| 3502 | ANCIENNE POSTE 8 - LE MUIDS | 37'883.97 | 30'290.00 | 26'099.92 | 26'000.00 | 11'784.05 | 4'290.00 | 18'887.15 | 26'340.00 |
| 3502-30 | AUTORITES ET PERSONNEL | 7'780.25 | | 7'811.00 | | -30.75 | | 7'555.60 | |
| 3502-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 24'645.70 | | 11'790.00 | | 12'855.70 | | 6'122.10 | |
| <i>Rénovation partielle et entretien des appartements obligatoires liés aux mouvements de locataires</i> | | | | | | | | | |
| 3502-32 | INTERETS PASSIFS | 1'252.65 | | 1'423.92 | | -171.27 | | 1'338.40 | |
| 3502-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 4'205.37 | | 5'075.00 | | -869.63 | | 3'871.05 | |
| 3502-42 | REVENUS DU PATRIMOINE | | 29'590.00 | | 26'000.00 | | 3'590.00 | | 26'340.00 |
| 3502-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 700.00 | | 0.00 | | 700.00 | | 0.00 |
| 3503 | VILLAGE 22 - ARZIER | 65'386.73 | 26'130.30 | 90'185.00 | 24'300.00 | -24'798.27 | 1'830.30 | 81'370.55 | 23'835.50 |
| 3503-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 42'076.80 | | 56'492.00 | | -14'415.20 | | 59'258.15 | |
| 3503-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 23'309.93 | | 33'693.00 | | -10'383.07 | | 22'112.40 | |
| 3503-42 | REVENUS DU PATRIMOINE | | 25'543.80 | | 24'300.00 | | 1'243.80 | | 23'594.50 |
| 3503-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 586.50 | | 0.00 | | 586.50 | | 241.00 |
| 3504 | PRE-MORLOT 1 - ARZIER | 33'031.16 | 88'180.00 | 27'050.58 | 87'720.00 | 5'980.58 | 460.00 | 30'427.99 | 90'650.00 |
| 3504-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 22'022.55 | | 18'600.00 | | 3'422.55 | | 20'002.10 | |
| 3504-32 | INTERETS PASSIFS | 3'047.88 | | 3'523.58 | | -475.70 | | 2'138.05 | |
| 3504-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 7'960.73 | | 4'927.00 | | 3'033.73 | | 8'287.84 | |
| 3504-42 | REVENUS DU PATRIMOINE | | 88'180.00 | | 87'720.00 | | 460.00 | | 90'650.00 |
| 3505 | AUBERGE COMMUNALE | 38'688.52 | 67'751.90 | 69'021.95 | 67'200.00 | -30'333.43 | 551.90 | 94'017.59 | 63'600.00 |
| 3505-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 33'711.65 | | 32'000.00 | | 1'711.65 | | 58'036.50 | |
| 3505-32 | INTERETS PASSIFS | 0.00 | | 13'690.15 | | -13'690.15 | | 12'982.51 | |

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

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

| Rubrique | Titre | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Ecart vs budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3505-33 | AMORTISSEMENTS | 0.00 | | 17'082.80 | | -17'082.80 | | 17'082.80 | |
| 3505-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 4'976.87 | | 6'249.00 | | -1'272.13 | | 5'915.78 | |
| 3505-42 | REVENUS DU PATRIMOINE | | 50'017.70 | | 67'200.00 | | -17'182.30 | | 63'600.00 |
| 3505-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 17'734.20 | | 0.00 | | 17'734.20 | | 0.00 |
| <i>Loyers non encaissés dus à la pandémie facturés à la rubrique 63-36</i> | | | | | | | | | |
| 3507 | CENTRE COMMUNAL MULTIFONCTIONS - (CCM) | 185'214.72 | 197'928.66 | 167'132.95 | 213'520.00 | 18'081.77 | -15'591.34 | 178'988.61 | 212'663.94 |
| 3507-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 83'016.59 | | 69'530.00 | | 13'486.59 | | 80'919.21 | |
| <i>Augmentation des contrats de maintenances annuels</i> | | | | | | | | | |
| 3507-32 | INTERETS PASSIFS | 7'731.80 | | 8'789.00 | | -1'057.20 | | 8'673.19 | |
| 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 | 15'303.37 | | 9'651.00 | | 5'652.37 | | 10'233.25 | |
| <i>Heures effectuées pour le suivi des travaux d'aménagements des locaux de l'accueil de jour</i> | | | | | | | | | |
| 3507-42 | REVENUS DU PATRIMOINE | | 197'928.66 | | 213'520.00 | | -15'591.34 | | 212'284.84 |
| 3507-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 379.10 |
| 3508 | LA CURE | 2'458.05 | 3'920.00 | 955.00 | 1'600.00 | 1'503.05 | 2'320.00 | 1'834.25 | 2'680.00 |
| 3508-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 2'458.05 | | 955.00 | | 1'503.05 | | 1'834.25 | |
| 3508-42 | REVENUS DU PATRIMOINE | | 3'920.00 | | 1'600.00 | | 2'320.00 | | 2'680.00 |
| 3595 | PRE RILLET | 578.40 | 0.00 | 2'233.00 | 0.00 | -1'654.60 | 0.00 | 3'681.35 | 0.00 |
| 3595-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 174.00 | | 1'300.00 | | -1'126.00 | | 3'228.65 | |
| 3595-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 404.40 | | 933.00 | | -528.60 | | 452.70 | |
| 3596 | STAND DE TIR | 10'663.97 | 5'200.00 | 9'177.00 | 5'200.00 | 1'486.97 | 0.00 | 11'108.45 | 5'200.00 |
| 3596-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 6'461.80 | | 8'205.00 | | -1'743.20 | | 7'682.70 | |
| 3596-32 | INTERETS PASSIFS | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

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

| Rubrique | Titre | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Ecart vs budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|--|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3596-33 | AMORTISSEMENTS | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 3596-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 4'202.17 | | 972.00 | | 3'230.17 | | 3'425.75 | |
| 3596-42 | REVENUS DU PATRIMOINE | | 5'200.00 | | 5'200.00 | | 0.00 | | 5'200.00 |
| 3597 | EGLISE ST-ANTOINE | 25'193.18 | 4'300.00 | 31'765.37 | 4'300.00 | -6'572.19 | 0.00 | 30'451.86 | 7'721.00 |
| 3597-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 6'113.55 | | 14'893.00 | | -8'779.45 | | 11'697.25 | |
| 3597-32 | INTERETS PASSIFS | 1'151.96 | | 1'309.47 | | -157.51 | | 1'314.66 | |
| 3597-33 | AMORTISSEMENTS | 12'498.90 | | 12'498.90 | | 0.00 | | 12'498.90 | |
| 3597-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 5'428.77 | | 3'064.00 | | 2'364.77 | | 4'941.05 | |
| 3597-42 | REVENUS DU PATRIMOINE | | 4'300.00 | | 4'300.00 | | 0.00 | | 4'300.00 |
| 3597-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 3'421.00 |
| 3599 | BÂTIMENTS DIVERS - FONTAINES, POIDS PUBLICS ... | 370'789.13 | 267'253.56 | 364'116.65 | 256'466.00 | 6'672.48 | 10'787.56 | 348'068.30 | 261'051.65 |
| 3599-30 | AUTORITES ET PERSONNEL | 350'707.00 | | 343'638.00 | | 7'069.00 | | 328'987.85 | |
| <i>Remplacement personnel lors d'absences accident à mettre en relation avec la rubrique 3599-43</i> | | | | | | | | | |
| 3599-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 13'170.90 | | 13'680.00 | | -509.10 | | 12'189.50 | |
| 3599-32 | INTERETS PASSIFS | 535.32 | | 608.51 | | -73.19 | | 607.71 | |
| 3599-33 | AMORTISSEMENTS | 5'329.14 | | 5'329.14 | | 0.00 | | 5'329.14 | |
| 3599-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 1'046.77 | | 861.00 | | 185.77 | | 954.10 | |
| 3599-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 18'438.90 | | 0.00 | | 18'438.90 | | 31'093.00 |
| <i>Indemnités d'assurances de personnes à mettre en relation avec la rubrique 3599-30</i> | | | | | | | | | |
| 3599-49 | IMPUTATIONS INTERNES | | 248'814.66 | | 256'466.00 | | -7'651.34 | | 229'958.65 |
| 4 | TRAVAUX | 2'613'872.09 | 1'396'618.00 | 2'516'023.65 | 1'320'830.53 | 97'848.44 | 75'787.47 | 2'332'161.84 | 1'272'878.04 |
| 42 | SERVICE DE L'URBANISME | 256'206.96 | 90'047.94 | 347'679.00 | 111'897.00 | -91'472.04 | -21'849.06 | 300'123.60 | 116'281.43 |
| 42-30 | AUTORITES ET PERSONNEL | 152'831.80 | | 158'129.00 | | -5'297.20 | | 155'500.85 | |

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

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

| Rubrique | Titre | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Ecart vs budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|-----------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 42-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 86'097.59 | | 189'550.00 | | -103'452.41 | | 137'687.60 | |
| | <i>Réduction des projets de construction à mettre en relation avec la rubrique 42-43. Frais d'avocats pour procédures judiciaires en légère diminution.</i> | | | | | | | | |
| 42-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 17'277.57 | | 0.00 | | 17'277.57 | | 6'935.15 | |
| | <i>Temps de travail effectué par le personnel communal pour l'aménagement du territoire</i> | | | | | | | | |
| 42-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 82'901.15 | | 110'000.00 | | -27'098.85 | | 83'022.75 |
| | <i>Facturation des projets de construction en diminution à mettre en relation avec les charges de la rubrique 42-31</i> | | | | | | | | |
| 42-45 | PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 7'731.75 |
| 42-49 | IMPUTATIONS INTERNES | | 7'146.79 | | 1'897.00 | | 5'249.79 | | 25'526.93 |
| 43 | ROUTES | 947'429.48 | 73'163.86 | 774'864.72 | 86'898.00 | 172'564.76 | -13'734.14 | 747'362.55 | 72'262.43 |
| 43-30 | AUTORITES ET PERSONNEL | 188'937.80 | | 189'901.00 | | -963.20 | | 177'552.41 | |
| 43-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 266'782.38 | | 363'790.00 | | -97'007.62 | | 344'999.85 | |
| 43-32 | INTERETS PASSIFS | 19'133.09 | | 21'705.50 | | -2'572.41 | | 20'208.65 | |
| 43-33 | AMORTISSEMENTS | 432'938.04 | | 154'623.22 | | 278'314.82 | | 125'193.42 | |
| | <i>Amortissement supplémentaire préavis 21/08 - Rue du Village, zones 30, éclairage</i> | | | | | | | | |
| 43-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 39'638.17 | | 44'845.00 | | -5'206.83 | | 79'408.22 | |
| 43-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 1'624.00 | | 7'200.00 | | -5'576.00 | | 4'283.05 |
| 43-46 | AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | | 300.00 | | 500.00 | | -200.00 | | 1'100.00 |
| 43-49 | IMPUTATIONS INTERNES | | 71'239.86 | | 79'198.00 | | -7'958.14 | | 66'879.38 |
| 44 | PARCS, PROMENADES, CIMETIERES | 124'068.02 | 9'457.65 | 158'360.00 | 900.00 | -34'291.98 | 8'557.65 | 129'033.37 | 780.00 |
| 44-30 | AUTORITES ET PERSONNEL | 1'374.05 | | 2'000.00 | | -625.95 | | 2'567.45 | |
| 44-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 38'454.96 | | 80'020.00 | | -41'565.04 | | 64'919.22 | |
| 44-32 | INTERETS PASSIFS | 261.46 | | 0.00 | | 261.46 | | 0.00 | |

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

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

| Rubrique | Titre | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Ecart vs budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 44-33 | AMORTISSEMENTS | 10'726.82 | | 10'200.00 | | 526.82 | | 0.00 | |
| 44-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 73'250.73 | | 66'140.00 | | 7'110.73 | | 61'546.70 | |
| 44-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 9'457.65 | | 900.00 | | 8'557.65 | | 780.00 |
| <i>Facturation conventions columbarium, retour fonds de l'Association Skate-Park</i> | | | | | | | | | |
| 45 | ORDURES MENAGERES ET DECHETS | 522'441.25 | 460'222.17 | 539'812.40 | 425'828.00 | -17'371.15 | 34'394.17 | 510'481.17 | 438'393.03 |
| 451 | DECHETS MENAGERS INCINERABLES | 209'106.53 | 139'864.77 | 212'472.94 | 118'500.00 | -3'366.41 | 21'364.77 | 208'896.45 | 132'084.71 |
| 451-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 115'814.03 | | 106'500.00 | | 9'314.03 | | 111'552.03 | |
| <i>Augmentation des collectes et transports de sacs taxés</i> | | | | | | | | | |
| 451-32 | INTERETS PASSIFS | 234.83 | | 266.94 | | -32.11 | | 278.78 | |
| 451-33 | AMORTISSEMENTS | 4'156.00 | | 4'156.00 | | 0.00 | | 4'156.00 | |
| 451-35 | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | 70'145.02 | | 80'000.00 | | -9'854.98 | | 72'729.19 | |
| 451-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 18'756.65 | | 21'550.00 | | -2'793.35 | | 20'180.45 | |
| 451-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 6'756.77 | | 3'500.00 | | 3'256.77 | | 8'534.39 |
| 451-45 | PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES | | 133'108.00 | | 115'000.00 | | 18'108.00 | | 123'550.32 |
| <i>Rétrocession basée sur le poids des sacs taxés, selon décompte fourni par la SADEC</i> | | | | | | | | | |
| 452 | DECHETS MENAGERS VALORISABLES | 271'783.34 | 319'181.70 | 296'079.46 | 305'328.00 | -24'296.12 | 13'853.70 | 272'161.30 | 305'941.42 |
| 452-30 | AUTORITES ET PERSONNEL | 2'719.00 | | 3'000.00 | | -281.00 | | 1'872.00 | |
| 452-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 165'156.11 | | 176'050.00 | | -10'893.89 | | 144'523.41 | |
| 452-32 | INTERETS PASSIFS | 995.19 | | 1'131.27 | | -136.08 | | 1'408.11 | |
| 452-33 | AMORTISSEMENTS | 35'026.19 | | 35'026.19 | | 0.00 | | 51'399.50 | |

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

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

| Rubrique | Titre | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Ecart vs budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 452-35 | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | 11'154.09 | | 9'000.00 | | 2'154.09 | | 10'362.93 | |
| 452-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 56'732.76 | | 71'872.00 | | -15'139.24 | | 62'595.35 | |
| 452-42 | REVENUS DU PATRIMOINE | | 3'526.62 | | 6'400.00 | | -2'873.38 | | 0.00 |
| 452-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 300'087.70 | | 289'628.00 | | 10'459.70 | | 295'870.09 |
| <i>Augmentation liée à l'évolution démographique</i> | | | | | | | | | |
| 452-45 | PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES | | 5'697.93 | | 1'500.00 | | 4'197.93 | | 2'308.48 |
| 452-46 | AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | | 9'869.45 | | 7'800.00 | | 2'069.45 | | 7'762.85 |
| 453 | DECHETS MENAGERS SPECIAUX | 41'551.38 | 1'175.70 | 31'260.00 | 2'000.00 | 10'291.38 | -824.30 | 29'423.42 | 366.90 |
| 453-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 36'586.57 | | 25'960.00 | | 10'626.57 | | 24'108.62 | |
| <i>Augmentation des frais de transports et élimination des déchets inertes et spéciaux</i> | | | | | | | | | |
| 453-35 | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | 4'964.81 | | 5'300.00 | | -335.19 | | 5'314.80 | |
| 453-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 1'175.70 | | 2'000.00 | | -824.30 | | 366.90 |
| 46 | RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION | 763'726.38 | 763'726.38 | 695'307.53 | 695'307.53 | 68'418.85 | 68'418.85 | 645'161.15 | 645'161.15 |
| 46-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 113'846.36 | | 136'300.00 | | -22'453.64 | | 112'949.92 | |
| 46-32 | INTERETS PASSIFS | 29'811.07 | | 34'929.42 | | -5'118.35 | | 27'956.43 | |
| 46-33 | AMORTISSEMENTS | 331'124.19 | | 241'450.11 | | 89'674.08 | | 218'781.85 | |
| <i>Amortissements suite au bouclage d'investissements</i> | | | | | | | | | |
| 46-35 | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | 245'685.15 | | 233'610.00 | | 12'075.15 | | 227'141.00 | |
| <i>Augmentation de la participation à l'APEC liée à l'évolution démographique et aux coûts d'entretien</i> | | | | | | | | | |

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

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

| Rubrique | Titre | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Ecart vs budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|---|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 46-38 | ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 6'819.04 | |
| 46-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 43'259.61 | | 49'018.00 | | -5'758.39 | | 51'512.91 | |
| 46-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 687'198.65 | | 567'250.00 | | 119'948.65 | | 645'161.15 |
| <i>Augmentation liée à la croissance démographique, aux décomptes finaux de projets de constructions et à la consommation d'eau</i> | | | | | | | | | |
| 46-48 | PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX | | 76'527.73 | | 128'057.53 | | -51'529.80 | | 0.00 |
| <i>Prélèvement à la réserve pour l'équilibre du dicastère</i> | | | | | | | | | |
| 5 | INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES | 1'818'536.52 | 105'871.20 | 2'004'726.00 | 154'650.00 | -186'189.48 | -48'778.80 | 1'844'457.44 | 121'806.40 |
| 510 | ENSEIGNEMENT PRIMAIRE | 839'705.93 | 0.00 | 827'000.00 | 0.00 | 12'705.93 | 0.00 | 816'211.49 | 0.00 |
| 510-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 0.00 | | 2'000.00 | | -2'000.00 | | 0.00 | |
| 510-35 | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUVENTIONS | 766'491.25 | | 775'645.00 | | -9'153.75 | | 767'792.18 | |
| <i>Décompte fourni par l'AISGE à mettre en lien avec la rubrique 3500-42</i> | | | | | | | | | |
| 510-36 | AIDES ET SUBVENTIONS | 73'214.68 | | 49'355.00 | | 23'859.68 | | 48'419.31 | |
| <i>Décompte fourni par l'AISGE, augmentation des trajets Arzier et Le Muids y compris Saint-Cergue</i> | | | | | | | | | |
| 511 | ACCUEIL DE MIDI | 82'321.35 | 62'881.55 | 105'004.00 | 94'350.00 | -22'682.65 | -31'468.45 | 74'512.70 | 65'159.40 |
| 511-30 | AUTORITES ET PERSONNEL | 52'756.35 | | 61'447.00 | | -8'690.65 | | 45'268.65 | |
| 511-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 28'744.00 | | 42'480.00 | | -13'736.00 | | 28'228.55 | |
| 511-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 821.00 | | 1'077.00 | | -256.00 | | 1'015.50 | |
| 511-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 315.75 | | 0.00 | | 315.75 | | 0.00 |
| 511-45 | PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 10'000.00 |

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

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

| Rubrique | Titre | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Ecart vs budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|---|--|-------------------|------------------|---------------------|------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 511-46 | AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | | 57'240.00 | | 94'350.00 | | -37'110.00 | | 54'940.00 |
| 511-49 | IMPUTATIONS INTERNES | | 5'325.80 | | 0.00 | | 5'325.80 | | 219.40 |
| 52 | ENSEIGNEMENT SECONDAIRE | 861'394.99 | 42'240.00 | 1'036'522.00 | 59'500.00 | -175'127.01 | -17'260.00 | 914'427.75 | 55'760.00 |
| 52-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 277.85 | | 200.00 | | 77.85 | | 350.80 | |
| 52-35 | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | 744'865.25 | | 899'779.00 | | -154'913.75 | | 761'899.95 | |
| <i>Décompte fourni par l'AISGE à mettre en lien avec la rubrique 510-35</i> | | | | | | | | | |
| 52-36 | ENSEIGNEMENT SECONDAIRE / AIDES ET SUBVENTIONS | 116'251.89 | | 136'543.00 | | -20'291.11 | | 152'177.00 | |
| 52-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 42'240.00 | | 59'500.00 | | -17'260.00 | | 55'760.00 |
| <i>Diminution ventes bons repas</i> | | | | | | | | | |
| 54 | OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE | 3'769.05 | 0.00 | 3'800.00 | 0.00 | -30.95 | 0.00 | 3'675.90 | 0.00 |
| 54-35 | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | 3'769.05 | | 3'800.00 | | -30.95 | | 3'675.90 | |
| 56 | SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE | 13'354.15 | 749.65 | 13'400.00 | 800.00 | -45.85 | -50.35 | 13'023.50 | 887.00 |
| 56-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 13'354.15 | | 13'400.00 | | -45.85 | | 13'023.50 | |
| 56-46 | AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | | 749.65 | | 800.00 | | -50.35 | | 887.00 |
| 58 | TEMPLE ET CULTES | 17'991.05 | 0.00 | 19'000.00 | 0.00 | -1'780.00 | 0.00 | 22'606.10 | 0.00 |
| 58-30 | AUTORITES ET PERSONNEL | 2'220.00 | | 4'000.00 | | -1'780.00 | | 2'970.00 | |
| 58-36 | AIDES ET SUBVENTIONS | 15'771.05 | | 15'000.00 | | 771.05 | | 19'636.10 | |

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

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

| Rubrique | Titre | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Ecart vs budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|---|---|---------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6 | POLICE | 1'024'569.30 | 84'799.88 | 760'819.00 | 50'000.00 | 263'750.30 | 34'799.88 | 790'846.20 | 97'129.70 |
| 60 | POLICE - ADMINISTRATION | 570'010.28 | 50'119.88 | 431'800.00 | 0.00 | 138'210.28 | 0.00 | 498'903.53 | 55'045.00 |
| 60-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 60-35 | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | 570'010.28 | | 431'800.00 | | 138'210.28 | | 498'903.53 | |
| <i>Participation calculée sur la base de la valeur du pt d'impôt. Calcul du solde effectué sur la base du coefficient budgétaire transmis par le Canton. Paiement décompte final 2019 à mettre en relation avec la rubrique 60-45</i> | | | | | | | | | |
| 60-45 | PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES | | 50'119.88 | | 0.00 | | 50'119.88 | | 55'045.00 |
| <i>Mouvement de provision à mettre en relation avec la rubrique 60-35</i> | | | | | | | | | |
| 60-49 | IMPUTATIONS INTERNES | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 62 | CONTRÔLE DES HABITANTS ET BUREAU DES ETRANGERS | 118'049.98 | 34'632.00 | 103'625.00 | 35'000.00 | 14'424.98 | -368.00 | 93'531.10 | 37'682.00 |
| 62-30 | AUTORITES ET PERSONNEL | 3'700.00 | | 5'000.00 | | -1'300.00 | | 0.00 | |
| 62-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 16'702.88 | | 17'400.00 | | -697.12 | | 18'303.22 | |
| 62-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 97'647.10 | | 81'225.00 | | 16'422.10 | | 75'227.88 | |
| 62-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 34'632.00 | | 35'000.00 | | -368.00 | | 37'682.00 |
| 63 | POLICE SANITAIRE | 123'546.33 | 0.00 | 500.00 | 0.00 | 123'046.33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 63-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 0.00 | | 500.00 | | -500.00 | | 0.00 | |
| 63-36 | AIDES ET SUBVENTIONS | 51'847.10 | | 0.00 | | 51'847.10 | | 0.00 | |
| <i>Coûts (achats de matériel et entretien des locaux) de prévention de la pandémie</i> | | | | | | | | | |
| 63-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 71'699.23 | | 0.00 | | 71'699.23 | | 0.00 | |
| <i>Temps de travail du personnel effectué pour la gestion de la pandémie, temps de travail du personnel confiné et/ou</i> | | | | | | | | | |

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

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

| Rubrique | Titre | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Ecart vs budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|--|---|-------------------|--------------|-------------------|------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 64 | SERVICE DES INHUMATIONS | 20'916.27 | 0.00 | 24'140.00 | 0.00 | -3'223.73 | 0.00 | 12'209.20 | 0.00 |
| 64-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 2'234.75 | | 4'000.00 | | -1'765.25 | | 223.50 | |
| 64-35 | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | 5'227.20 | | 8'100.00 | | -2'872.80 | | 5'899.00 | |
| 64-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 13'454.32 | | 12'040.00 | | 1'414.32 | | 6'086.70 | |
| 65 | DEFENSE CONTRE L'INCENDIE - (SDIS) | 125'689.92 | 0.00 | 116'332.00 | 0.00 | 9'357.92 | 0.00 | 111'036.51 | 100.00 |
| 65-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 0.00 | | 17.00 | | -17.00 | | 0.00 | |
| 65-35 | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | 124'567.99 | | 115'000.00 | | 9'567.99 | | 110'139.56 | |
| <i>Participation aux travaux de transformation de la caserne de St-Cergue non budgétisée</i> | | | | | | | | | |
| 65-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 1'121.93 | | 1'315.00 | | -193.07 | | 896.95 | |
| 65-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | 0.00 | | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | 100.00 |
| 66 | PROTECTION CIVILE | 64'504.27 | 48.00 | 67'679.00 | 0.00 | -3'174.73 | 48.00 | 70'959.16 | 96.00 |
| 66-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 11'012.02 | | 10'879.00 | | 133.02 | | 15'948.96 | |
| 66-35 | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | 53'492.25 | | 56'800.00 | | -3'307.75 | | 55'010.20 | |
| 66-48 | PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX | | 48.00 | | 0.00 | | 48.00 | | 96.00 |
| 68 | MILITAIRES | 1'852.25 | 0.00 | 16'743.00 | 15'000.00 | -14'890.75 | -15'000.00 | 4'206.70 | 4'206.70 |
| 68-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 0.00 | | 15'000.00 | | -15'000.00 | | 2'117.45 | |
| 68-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 1'852.25 | | 1'743.00 | | 109.25 | | 2'089.25 | |
| 68-42 | REVENUS DU PATRIMOINE | | 0.00 | | 15'000.00 | | -15'000.00 | | 4'206.70 |

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

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

| Rubrique | Titre | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Ecart vs budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 7 | SECURITE SOCIALE | 5'360'178.37 | 1'355'153.81 | 4'095'595.00 | 55'860.00 | 1'264'583.37 | 1'299'293.81 | 5'751'752.56 | 901'447.10 |
| 710 | SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL | 643'729.10 | 46'480.00 | 548'548.00 | 0.00 | 95'181.10 | 46'480.00 | 468'264.30 | 0.00 |
| 710-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 46'480.00 | | 0.00 | | 46'480.00 | | 0.00 | |
| | <i>Loyer et charges garderie - Le Relais du bas</i> | | | | | | | | |
| 710-35 | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | 59'350.00 | | 58'157.00 | | 1'193.00 | | 50'004.00 | |
| 710-36 | AIDES ET SUBVENTIONS | 537'899.10 | | 490'391.00 | | 47'508.10 | | 418'260.30 | |
| | <i>Coûts effectifs de l'accueil de jour</i> | | | | | | | | |
| 710-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 46'480.00 | | 0.00 | | 46'480.00 | | 0.00 |
| | <i>Refacturation loyer et charges garderie - Le Relais du bas</i> | | | | | | | | |
| 711 | JARDIN D'ENFANTS | 72'315.17 | 48'908.15 | 57'502.00 | 55'860.00 | 14'813.17 | -6'951.85 | 58'903.76 | 59'194.10 |
| 711-30 | AUTORITES ET PERSONNEL | 55'571.90 | | 47'480.00 | | 8'091.90 | | 48'512.55 | |
| | <i>Augmentation du temps de travail lié à l'élargissement du temps d'accueil comme indiqué dans le préavis 11/20</i> | | | | | | | | |
| 711-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 7'047.10 | | 8'380.00 | | -1'332.90 | | 7'113.80 | |
| 711-38 | ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 2'500.00 | |
| 711-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 9'696.17 | | 1'642.00 | | 8'054.17 | | 777.41 | |
| | <i>Temps de travail d'installation du JdE dans les nouveaux locaux, comme indiqué dans le préavis 11/20</i> | | | | | | | | |
| 711-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 1'296.00 | | 0.00 | | 1'296.00 | | 648.00 |
| 711-46 | AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | | 41'706.95 | | 55'000.00 | | -13'293.05 | | 58'243.10 |
| 711-48 | PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX | | 0.00 | | 860.00 | | -860.00 | | 0.00 |
| 711-49 | IMPUTATIONS INTERNES | | 5'905.20 | | 0.00 | | 5'905.20 | | 303.00 |

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

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

| Rubrique | Titre | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Ecart vs budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|--|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 72 | PREVOYANCE SOCIALE | 4'644'134.10 | 1'259'765.66 | 3'489'545.00 | 0.00 | 1'154'589.10 | 1'259'765.66 | 5'224'584.50 | 842'253.00 |
| 72-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 7'972.50 | | 0.00 | | 7'972.50 | | 0.00 | |
| <i>Honoraires de conseils liés au recours à la participation pour la cohésion sociale (PCS)</i> | | | | | | | | | |
| 72-35 | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | 4'636'161.60 | | 3'489'545.00 | | 1'146'616.60 | | 5'224'584.50 | |
| <i>PCS calculée sur la base des revenus d'impôts (21-40). Estimation du solde effectuée sur la base du coefficient budgétaire transmis par le Canton. Paiement décompte final 2019 à mettre en relation avec la rubrique 72-45</i> | | | | | | | | | |
| 72-45 | PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES | | 1'259'765.66 | | 0.00 | | 1'259'765.66 | | 842'253.00 |
| <i>Mouvement de provision à mettre en relation avec la rubrique 72-35</i> | | | | | | | | | |
| 8 | SERVICES INDUSTRIELS | 1'098'301.01 | 1'112'129.85 | 1'105'288.43 | 1'084'341.88 | -6'987.42 | 27'787.97 | 1'068'831.53 | 1'044'116.54 |
| 81 | SERVICE DES EAUX | 952'922.73 | 952'922.73 | 919'341.88 | 919'341.88 | 33'580.85 | 33'580.85 | 887'645.42 | 887'645.42 |
| 81-30 | AUTORITES ET PERSONNEL | 298'518.14 | | 307'116.00 | | -8'597.86 | | 287'642.92 | |
| 81-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 247'662.94 | | 314'810.00 | | -67'147.06 | | 240'864.95 | |
| 81-32 | INTERETS PASSIFS | 21'555.72 | | 23'680.42 | | -2'124.70 | | 20'438.21 | |
| 81-33 | AMORTISSEMENTS | 191'892.00 | | 239'724.46 | | -47'832.46 | | 167'766.48 | |
| <i>Ajustements des amortissements suite au bouclage d'investissement</i> | | | | | | | | | |
| 81-35 | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | 5'485.28 | | 5'460.00 | | 25.28 | | 12'396.58 | |
| 81-38 | ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX | 162'971.64 | | 0.00 | | 162'971.64 | | 135'632.54 | |
| <i>Attribution à la réserve pour l'équilibre du discastère</i> | | | | | | | | | |
| 81-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 24'837.01 | | 28'551.00 | | -3'713.99 | | 22'903.74 | |
| 81-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 853'006.60 | | 651'500.00 | | 201'506.60 | | 807'066.05 |
| <i>Encaissements liés à la croissance démographique, les décomptes finaux de projets de constructions et la consommation d'eau</i> | | | | | | | | | |

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

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

| Rubrique | Titre | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Ecart vs budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 81-48 | PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX | | 0.00 | | 186'748.88 | | -186'748.88 | | 0.00 |
| | <i>Prélèvement à la réserve pour l'équilibre du dicastère non nécessaire</i> | | | | | | | | |
| 81-49 | IMPUTATIONS INTERNES | | 99'916.13 | | 81'093.00 | | 18'823.13 | | 80'579.37 |
| 84 | SERVICES DE LA CHALEUR-FORCE | 145'378.28 | 159'207.12 | 185'946.55 | 165'000.00 | -40'568.27 | -5'792.88 | 181'186.11 | 156'471.12 |
| 840 | SERVICE DE LA CHALEUR-FORCE - PRE-MORLOT - ARZIER | 145'378.28 | 159'207.12 | 185'946.55 | 165'000.00 | -40'568.27 | -5'792.88 | 181'186.11 | 156'471.12 |
| 840-31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 92'315.35 | | 133'245.00 | | -40'929.65 | | 127'226.15 | |
| | <i>Plus d'achat de copeaux chaudière à bois plus opérationnelle, plus de frais d'entretien de ladite chaudière</i> | | | | | | | | |
| 840-32 | INTERETS PASSIFS | 3'557.76 | | 4'044.23 | | -486.47 | | 4'038.28 | |
| 840-33 | AMORTISSEMENTS | 35'322.32 | | 35'322.32 | | 0.00 | | 35'322.32 | |
| 840-39 | IMPUTATIONS INTERNES | 14'182.85 | | 13'335.00 | | 847.85 | | 14'599.36 | |
| 840-43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | | 159'207.12 | | 165'000.00 | | -5'792.88 | | 156'471.12 |
| | | 20'487'000.43 | 20'564'823.99 | 18'848'697.44 | 18'189'101.96 | 1'638'302.99 | 2'375'722.03 | 20'039'858.45 | 20'289'819.92 |
| | EXCEDENT DE CHARGES / REVENUS | 77'823.56 | | | 659'595.48 | 737'419.04 | | 249'961.47 | |
| | TOTAUX | 20'564'823.99 | 20'564'823.99 | 18'848'697.44 | 18'848'697.44 | 2'375'722.03 | 2'375'722.03 | 20'289'819.92 | 20'289'819.92 |

Historique

Revenus fiscaux et charges péréquatives

| | Valeur pt impôt | Recettes fiscales calcul péréquatifs | Augmentation / Diminution | + / - | % |
|-------------|--------------------|---|---------------------------|--------------------|--------------|
| 2013 | 123'898.08 | 7'929'477.19 | | | |
| 2014 | 124'687.98 | 7'980'030.41 | 2014 vs 2013 | 50'553.22 | 0.64 |
| 2015 | 138'229.79 | 8'846'706.35 | 2015 vs 2014 | 866'675.94 | 10.86 |
| 2016 | 154'906.98 | 9'914'046.69 | 2016 vs 2015 | 1'067'340.34 | 12.06 |
| 2017 | 158'717.22 | 10'157'901.80 | 2017 vs 2016 | 243'855.11 | 2.46 |
| 2018 | 176'072.17 | 11'268'618.78 | 2018 vs 2017 | 1'110'716.98 | 10.93 |
| 2019 | 173'765.27 | 11'120'977.22 | 2019 vs 2018 | -147'641.56 | -1.31 |
| 2020 | 167'751.12 | 10'736'071.50 | 2020 vs 2019 | -384'905.72 | -3.46 |

| Selon décompte final canton | Participation à la cohésion sociale | Augmentation / Diminution | + / - | % |
|-----------------------------|--|---------------------------|--------------------|--------------|
| 2013 | 2'464'657.00 | | | |
| 2014 | 2'057'907.00 | 2014 vs 2013 | -406'750.00 | -16.50 |
| 2015 | 2'413'237.00 | 2015 vs 2014 | 355'330.00 | 17.27 |
| 2016 | 2'905'313.00 | 2016 vs 2015 | 492'076.00 | 20.39 |
| 2017 | 3'105'611.00 | 2017 vs 2016 | 200'298.00 | 6.89 |
| 2018 | 3'788'622.00 | 2018 vs 2017 | 683'011.00 | 21.99 |
| 2019 | 3'864'331.00 | 2019 vs 2018 | 75'709.00 | 2.00 |
| 2020 | Estimation 3'623'424.09 | 2020 vs 2019 | -240'906.91 | -6.23 |

| Selon décompte final canton | Péréquation nette | Augmentation / Diminution | + / - | % |
|-----------------------------|--|---------------------------|-------------------|--------------|
| 2013 | 1'682'202.00 | | | |
| 2014 | 1'344'603.00 | 2014 vs 2013 | -337'599.00 | -20.07 |
| 2015 | 1'652'970.00 | 2015 vs 2014 | 308'367.00 | 22.93 |
| 2016 | 1'927'844.00 | 2016 vs 2015 | 274'874.00 | 16.63 |
| 2017 | 1'890'673.00 | 2017 vs 2016 | -37'171.00 | -1.93 |
| 2018 | 2'308'020.00 | 2018 vs 2017 | 417'347.00 | 22.07 |
| 2019 | 2'445'398.00 | 2019 vs 2018 | 137'378.00 | 5.95 |
| 2020 | Estimation 2'356'212.09 | 2020 vs 2019 | -89'185.91 | -3.65 |

| Selon décompte final canton | Réforme policière | Augmentation / Diminution | + / - | % |
|-----------------------------|--|---------------------------|------------------|--------------|
| 2013 | 362'732.00 | | | |
| 2014 | 369'193.00 | 2014 vs 2013 | 6'461.00 | 1.78 |
| 2015 | 392'147.00 | 2015 vs 2014 | 22'954.00 | 6.22 |
| 2016 | 415'601.00 | 2016 vs 2015 | 23'454.00 | 5.98 |
| 2017 | 419'874.00 | 2017 vs 2016 | 4'273.00 | 1.03 |
| 2018 | 444'230.00 | 2018 vs 2017 | 32'281.00 | 7.69 |
| 2019 | 452'155.00 | 2019 vs 2018 | 7'925.00 | 1.78 |
| 2020 | Estimation 542'547.28 | 2020 vs 2019 | 90'392.28 | 19.99 |

Historique

Charges péréquatives

| Selon décompte final canton | Total | Augmentation / Diminution | + / - | % |
|-----------------------------|---------------------|---------------------------|--------------------|--------------|
| 2013 | 4'509'591.00 | | | |
| 2014 | 3'771'703.00 | 2014 vs 2013 | -737'888.00 | -16.36 |
| 2015 | 4'458'354.00 | 2015 vs 2014 | 686'651.00 | 18.21 |
| 2016 | 5'248'758.00 | 2016 vs 2015 | 790'404.00 | 17.73 |
| 2017 | 5'416'158.00 | 2017 vs 2016 | 167'400.00 | 3.19 |
| 2018 | 6'548'797.00 | 2018 vs 2017 | 1'132'639.00 | 20.91 |
| 2019 | 6'761'884.00 | 2019 vs 2018 | 213'087.00 | 3.25 |
| 2020 Estimation | 6'522'183.46 | 2020 vs 2019 | -239'700.54 | -3.54 |

Récapitulation charges péréquatives s/revenus fiscaux 2020 :

| | | Taux | Pt impôt/hab | Nbre hab |
|----------------------------------|----------------------|---------|--------------|----------|
| Revenus fiscaux | 10'736'071.50 | 100.00% | 57.60 | 2'912 |
| Charges péréquatives | -6'522'183.46 | 60.75% | -34.99 | |
| Solde disponible revenus fiscaux | 4'213'888.04 | 39.25% | 22.61 | |

Récapitulation charges péréquatives s/revenus fiscaux 2019 :

| | | Taux | Pt impôt/hab | Nbre hab |
|----------------------------------|----------------------|---------|--------------|----------|
| Revenus fiscaux | 11'120'977.22 | 100.00% | 62.05 | 2'801 |
| Charges péréquatives | -6'761'884.00 | 60.80% | -37.73 | |
| Solde disponible revenus fiscaux | 4'359'093.22 | 39.20% | 24.32 | |

COMPTES 2020 - AUTOFINANCEMENT VERSUS BUDGET 2020 ET COMPTES 2019

| Description | Comptes 2020 | Budget 2020 | Ecart | Comptes 2019 |
|---|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| Excédent de produits avant attributions aux financements spéciaux et amortissements: Autofinancement | 1'752'016.70 | -144'237.94 | 1'896'254.64 | 1'410'624.78 |
| Amortissements obligatoires - Patrimoine administratif | -1'008'708.24 | -984'633.60 | -24'074.64 | -850'000.87 |
| Amortissements obligatoires - Patrimoine financier | - | -17'082.80 | 17'082.80 | -17'082.80 |
| Sous-total après amortissements obligatoires | 743'308.46 | -1'145'954.34 | 1'889'262.80 | 543'541.11 |
| Attribution à la réserve promotion touristique - TS | | -3'444.00 | 3'444.00 | -4'109.50 |
| Prélèvement à la réserve promotion touristique - TS | 1'484.08 | - | 1'484.08 | - |
| Attribution à la réserve promotion touristique - Naturando | -48.71 | -95.00 | 46.29 | - |
| Attribution au fond de rénovation CCE | -11'693.70 | -11'693.70 | - | -11'693.70 |
| Attribution au fond de rénovation CCS | -103'090.30 | -103'090.30 | - | -103'090.30 |
| Prélèvement au fond de rénovation CCS | 5'708.51 | 6'750.00 | -1'041.49 | - |
| Attribution au fond de rénovation CCM | -17'734.56 | -17'734.55 | -0.01 | -17'734.56 |
| Attribution à la provision égouts et épuration | | - | - | -6'819.04 |
| Prélèvement à la provision égouts et épuration | 76'527.73 | 128'057.53 | -51'529.80 | - |
| Attribution à la réserve JdE | - | - | - | -2'500.00 |
| Prélèvement à la réserve JdE | - | 860.00 | -860.00 | - |
| Attribution à la provision eaux | -162'971.64 | - | -162'971.64 | -135'632.54 |
| Prélèvement à la provision eaux | | 186'748.88 | -186'748.88 | - |
| Attribution à la provision pour perte sur débiteurs | -67'000.00 | - | -67'000.00 | -12'000.00 |
| Sous-total après attributions/prélèvements aux diverses réserves/provisions | 464'489.87 | -959'595.48 | 1'424'085.35 | 249'961.47 |
| Amortissement supplémentaires - administratif | -386'666.31 | - | -386'666.31 | - |
| amortissements futurs | - | 300'000.00 | -300'000.00 | - |
| Excédent de charges (-) / produits (+) | 77'823.56 | -659'595.48 | 737'419.04 | 249'961.47 |

Historique

Marge d'autofinancement brute (MAB)

| | MAB | Impôt aléatoires | Marge épurée | | |
|--|----------------|---------------------|------------------|------------------|----------------|
| 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 | | |
| 2019 | 1'410'625 | 1'310'532 | 100'093 | | |
| 2020 | 1'752'017 | 942'040 | 809'977 | | |
| Impôts aléatoires : | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
| 404 - Droits de mutation | 540'350 | 791'698 | 853'482 | 739'143 | 597'143 |
| 405 - Impôts successions et donations | 18'532 | 113'224 | 332 | 17'700 | 136'334 |
| 441 - Impôts sur les gains immobiliers | 383'158 | 405'611 | 455'841 | 379'059 | 172'600 |
| | 942'040 | 1'310'532 | 1'309'655 | 1'135'902 | 906'077 |

BILAN 2020

| No compte | Désignation | 2020 | | 2019 | | Ecart | |
|--|-------------|----------------------|---------|----------------------|---------|---------------------|---------|
| | | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs |
| 91 ACTIF | | 34'505'846.80 | | 32'516'334.13 | | 1'989'512.67 | |
| 910 DISPONIBILITES | | 1'443'628.41 | | 627'030.36 | | 816'598.05 | |
| 9100 Caisse | | 5'434.55 | | 7'399.65 | | -1'965.10 | |
| 9100.00 Caisse - Bourse | | 1'248.25 | | 1'829.90 | | -581.65 | |
| 9100.01 Caisse - Greffe | | 3'107.55 | | 1'198.05 | | 1'909.50 | |
| 9100.02 Caisse - Bibliothèque | | 1'078.75 | | 1'138.25 | | -59.50 | |
| 9100.03 Caisse - Agence postale | | 0.00 | | 3'233.45 | | -3'233.45 | |
| 9101 Compte de chèque postaux | | 1'397'643.28 | | 584'484.43 | | 813'158.85 | |
| 9101.00 CCP 12-16620-9 | | 1'397'643.28 | | 584'484.43 | | 813'158.85 | |
| 9102 Banques | | 40'550.58 | | 35'146.28 | | 5'404.30 | |
| 9102.00 BCV - U 0672.41.30 | | 4'911.30 | | 31'399.95 | | -26'488.65 | |
| 9102.01 UBS - EO-136697.0 | | 3'537.08 | | 3'746.33 | | -209.25 | |
| 9102.03 BCV - Garantie loyer - Z 5486.29.94 | | 32'102.20 | | 0.00 | | 32'102.20 | |
| 911 DEBITEURS | | 4'768'579.23 | | 4'788'784.59 | | -20'205.36 | |
| 9111 Comptes-courants débiteurs | | 0.00 | | 2'700.00 | | -2'700.00 | |
| 9111.01 Débiteurs - Personnel | | 0.00 | | 2'700.00 | | -2'700.00 | |
| 9112 Impôts à encaisser | | 3'496'340.49 | | 3'643'676.54 | | -147'336.05 | |
| 9112.00 Débiteurs - Personnes physiques et morales | | 2'807'008.93 | | 2'928'816.60 | | -121'807.67 | |
| 9112.02 Débiteurs - Impôt anticipé supputé | | 621'713.69 | | 573'811.39 | | 47'902.30 | |
| 9112.03 Débiteurs - Impôt anticipé à récupérer | | 67'617.87 | | 141'048.55 | | -73'430.68 | |
| 9115 Débiteurs | | 1'201'532.74 | | 1'084'064.35 | | 117'468.39 | |
| 9115.00 Débiteurs - Clients | | 289'299.49 | | 168'151.61 | | 121'147.88 | |
| 9115.02 Débiteurs - Acompte Factures Eaux | | 2'680.10 | | 2'680.10 | | 0.00 | |
| 9115.03 Débiteurs - Décompte Facturation Eaux | | 897'626.10 | | 878'060.05 | | 19'566.05 | |
| 9115.05 Débiteurs - Décompte Taxes déchets | | 17'903.10 | | 22'878.54 | | -4'975.44 | |
| 9115.07 Débiteurs - Permis de construire | | -8'797.45 | | -27'405.80 | | 18'608.35 | |
| 9115.09 Débiteurs - Produits à recevoir | | 11'250.30 | | 26'939.45 | | -15'689.15 | |
| 9115.13 Débiteurs - Rytz - Grange 6 - Le Muids | | -7'511.40 | | 2'931.75 | | -10'443.15 | |
| 9115.14 Débiteurs - Rytz - Collège Le Muids | | -5'023.10 | | 1'217.45 | | -6'240.55 | |
| 9115.15 Débiteurs - Rytz - Bâtiment administratif | | 2.15 | | -9.55 | | 11.70 | |
| 9115.16 Débiteurs - Rytz - Bâticom | | 4'103.45 | | 2'999.75 | | 1'103.70 | |

BILAN 2020

| No compte | Désignation | 2020 | | 2019 | | Ecart | |
|--------------|---|---------------------|---------|---------------------|---------|-------------------|---------|
| | | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs |
| 9115.98 | Débiteurs - Remboursement de dommages | 0.00 | | 5'621.00 | | -5'621.00 | |
| 9119 | Autres créances | 70'706.00 | | 58'343.70 | | 12'362.30 | |
| 9119.00 | Débiteurs - A.F.C. Berne - Impôts anticipé à récupérer | 25'704.00 | | 17'136.00 | | 8'568.00 | |
| 9119.10 | Débiteurs - TVA | 45'002.00 | | 41'207.70 | | 3'794.30 | |
| 912 | PLACEMENTS PATRIMOINE FINANCIER | 3'787'272.73 | | 3'809'142.73 | | -21'870.00 | |
| 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 (ACPT) | 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 | 3'687'267.73 | | 3'709'137.73 | | -21'870.00 | |
| 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 | 198'913.13 | | 198'913.13 | | 0.00 | |
| 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 | |
| 9123.17 | 06/19 - Pré-Morlot 1 - Réfection de la toiture | 144'869.90 | | 166'739.90 | | -21'870.00 | |
| 913 | ACTIFS TRANSITOIRES | 1'120'249.22 | | 181'455.94 | | 938'793.28 | |
| 9139 | Actifs transitoires | 1'120'249.22 | | 181'455.94 | | 938'793.28 | |
| 9139.00 | Actifs transitoires | 174'682.51 | | 147'658.56 | | 27'023.95 | |
| 9139.01 | Actifs transitoires - Péréquation / Participation à la cohésion sociale / Police | 901'565.82 | | 0.00 | | 901'565.82 | |
| 9139.03 | Actifs transitoires - Stock huile de chauffage - CCS | 13'443.60 | | 15'599.00 | | -2'155.40 | |

BILAN 2020

| No compte | Désignation | 2020 | | 2019 | | Ecart | |
|--------------|--|----------------------|---------|----------------------|---------|-------------------|---------|
| | | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs |
| 9139.04 | Actifs transitoires - Stock sacs poubelles taxés | 13'648.29 | | 17'238.38 | | -3'590.09 | |
| 9139.05 | Actifs transitoires - Stock naturando | 735.00 | | 960.00 | | -225.00 | |
| 9139.06 | Actifs transitoires - Stock compteurs | 16'174.00 | | 0.00 | | 16'174.00 | |
| 914 | PATRIMOINE ADMINISTRATIF | 23'295'943.30 | | 23'009'025.66 | | 286'917.64 | |
| 9141 | Ouvrages génie civil | 7'866'417.23 | | 7'936'288.58 | | -69'871.35 | |
| 9141.01 | 09/98 - Egouts Le Muids suite | 197'020.00 | | 216'740.00 | | -19'720.00 | |
| 9141.03 | 05/00 - Egouts Les Granges | 85'000.00 | | 93'500.00 | | -8'500.00 | |
| 9141.04 | 03/01 - Egouts Les Morettes | 261'110.14 | | 292'010.14 | | -30'900.00 | |
| 9141.08 | 08/08 - Bassin de rétention La Joy | 0.00 | | 58'611.99 | | -58'611.99 | |
| 9141.11 | 13/09 - Egouts Centre du Village - Arzier - (Extensions) | 44'730.62 | | 47'084.88 | | -2'354.26 | |
| 9141.12 | 13/10 - Egouts Philosophe - Village - (Bel-Horizon) | 334'788.19 | | 350'730.49 | | -15'942.30 | |
| 9141.13 | 09/11 - Egouts "Les Viroux" | 128'185.70 | | 133'758.99 | | -5'573.29 | |
| 9141.14 | 14/12 - Egouts Déviation EC "Les Viroux" - Rte de St-Cergue - Colonie "La Rencontre" | 50'862.66 | | 53'074.08 | | -2'211.42 | |
| 9141.15 | 19/12 - Egouts Collecteurs EU/EC - Les Clyettes/Ancolies - (Partie inférieure) | 269'370.62 | | 279'327.17 | | -9'956.55 | |
| 9141.16 | 21/12 - Egouts Canal EC - Carrefour - Le Muids "Tivoli" | 59'363.57 | | 61'837.05 | | -2'473.48 | |
| 9141.17 | 05/13 - Egouts Ch. des Pins - (Partie inférieure) | 230'051.35 | | 239'636.82 | | -9'585.47 | |
| 9141.18 | 15/13 - Egouts Ch. Prés-du-Marguiller - (Partie inférieure) | 95'928.58 | | 99'765.72 | | -3'837.14 | |
| 9141.19 | 23/13 - Egouts EU/EC "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - (1ère partie) | 474'705.31 | | 493'693.52 | | -18'988.21 | |
| 9141.20 | 06/14 - Egouts Ch. des Pins - (Partie supérieure) | 87'714.67 | | 91'223.26 | | -3'508.59 | |
| 9141.21 | 17/14 - Egouts Adaptation "La Caroline" Le Fiay - Pré-de-la-Cure - (2ème partie) | 206'554.10 | | 214'204.25 | | -7'650.15 | |
| 9141.22 | 07/15 - Egouts Secteur Les Granges - Philosophes | 172'362.39 | | 178'746.18 | | -6'383.79 | |
| 9141.23 | 18/15 - Egouts Collecteurs EU/EC - La Caroline-Pré-de-la-Cure - (3ème et dernière partie) | 296'792.03 | | 307'784.33 | | -10'992.30 | |
| 9141.24 | 06/17 - Egouts Ch. Prés-du-Marguiller - Partie supérieure | 1'290'733.91 | | 1'125'039.18 | | 165'694.73 | |
| 9141.25 | 04/18 - Egouts EU/EC - Rue de l'Eglise | 73'006.14 | | 75'613.50 | | -2'607.36 | |
| 9141.26 | 14/18 - Egouts EU/EC - Chemin des Granges | 314'685.95 | | 313'762.81 | | 923.14 | |
| 9141.27 | 15/18 - EU/EC - Chemin de la Grange | 3'899.72 | | 3'899.72 | | 0.00 | |

BILAN 2020

| No compte | Désignation | 2020 | | 2019 | | Ecart | |
|---|--|---------------------|---------|---------------------|---------|-------------------|---------|
| | | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs |
| 9141.28 | 03/19 - Collecteur et enrobé - Chemin du Tunnel | 0.00 | | 56'246.90 | | -56'246.90 | |
| 9141.29 | 05/19 - Collecteur EU/EC - Chemin des Philosophes | 18'208.00 | | 17'465.20 | | 742.80 | |
| 9141.30 | 02/20 - Collecteur EC - Gare du Muids - Ruisseau Le Bix | 79'817.16 | | 0.00 | | 79'817.16 | |
| 9141.31 | 05/20 - Collecteur EC - Passage à niveau - Le Muids | 21'775.35 | | 0.00 | | 21'775.35 | |
| 9141.32 | 08/20 - Collecteur EU/EC - Ch. de la Prise/Bossons Audry | 106'458.19 | | 3'208.30 | | 103'249.89 | |
| 9141.40 | 04/99 - Déchetterie Les Côtes de Genolier | 0.00 | | 14'077.60 | | -14'077.60 | |
| 9141.42 | 01/10 - Déchetterie - Aménagements (Fosse septique, sanitaires) | 32'989.91 | | 35'989.00 | | -2'999.09 | |
| 9141.43 | 04/17 - Déchetterie - Portail d'entrée | 29'948.78 | | 31'710.47 | | -1'761.69 | |
| 9141.57 | 21/08 - Rue du Village, zones 30, éclairage | 0.00 | | 322'850.52 | | -322'850.52 | |
| 9141.60 | 15/09 - Trottoir - Rte de St-Cergue - Ch. des Clyettes | 135'750.70 | | 142'538.70 | | -6'788.00 | |
| 9141.62 | 19/11 - Aménagements routiers (Rencontre, Sendys, Village) | 303'584.96 | | 316'234.33 | | -12'649.37 | |
| 9141.63 | 03/12 - Réaménagements passage à niveau | 120'000.00 | | 130'000.00 | | -10'000.00 | |
| 9141.65 | 21/12 - Carrefour - Le Muids - "Tivoli" | 627'745.12 | | 651'889.16 | | -24'144.04 | |
| 9141.67 | 02/14 - Aménagements routiers - RC 24-C-P - Clyettes - Stand | 642'358.78 | | 659'927.62 | | -17'568.84 | |
| 9141.69 | 02/15 - Trottoir - Déchetterie - Domaine des Clyettes | 388'061.50 | | 402'434.15 | | -14'372.65 | |
| 9141.71 | 17/16 - Passage à niveau - La Givrine | 59'270.00 | | 59'666.50 | | -396.50 | |
| 9141.72 | 05/17 - Passage à niveau - Granges-Pins | 173'649.05 | | 183'284.18 | | -9'635.13 | |
| 9141.74 | 10/17 - Réfection du virage - La Caroline | 82'959.47 | | 85'922.31 | | -2'962.84 | |
| 9141.75 | 08/18 - Etude préliminaire - Réaménagement/révouverture - Rue du Village | 32'106.41 | | 24'639.26 | | 7'467.15 | |
| 9141.77 | 13/19 - CSI "Le Bix" - Le Muids - Accès routier | 57'989.75 | | 39'546.55 | | 18'443.20 | |
| 9141.78 | 04/20 - Carrefour Sendys-Rue du Village admin / Rte de St-Cergue-Gare d'Arzier | 255'288.75 | | 11'575.00 | | 243'713.75 | |
| 9141.79 | 04/21 - Assainissement ciblerie | 3'080.95 | | 0.00 | | 3'080.95 | |
| 9141.85 | 00/00 - Crédit étude - Réaménagement - Rue du Village | 1'470.00 | | 0.00 | | 1'470.00 | |
| 9141.86 | 00/00 - Réfection Chemin des Pins | 17'038.75 | | 17'038.75 | | 0.00 | |
| 9143 Bâtiments & constructions | | 5'039'972.04 | | 4'866'726.32 | | 173'245.72 | |
| 9143.03 | Centre communal multifonctions - CCM | 1'099'314.55 | | 1'154'307.55 | | -54'993.00 | |
| 9143.05 | 04/03 - Terrain Brandstätter | 0.00 | | 112'320.00 | | -112'320.00 | |

BILAN 2020

| No compte | Désignation | 2020 | | 2019 | | Ecart | |
|--------------|---|---------------------|---------|---------------------|---------|-------------------|---------|
| | | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs |
| 9143.25 | 21/11- Temple d'Arzier - Restauration du clocher et consolidation du beffroi | 170'986.30 | | 183'485.20 | | -12'498.90 | |
| 9143.29 | 01/14 - Fontaines d'Arzier et de Le Muids - Réfection | 79'937.05 | | 85'266.19 | | -5'329.14 | |
| 9143.33 | 07/19 - CCS - Réfection parquet grande salle | 108'461.59 | | 114'170.10 | | -5'708.51 | |
| 9143.34 | 08/19 - Réaménagement places de jeux | 36'801.41 | | 40'890.45 | | -4'089.04 | |
| 9143.35 | 14/19 - Nurserie-garderie - Aménagement locaux - Village 2 | 134'244.35 | | 0.00 | | 134'244.35 | |
| 9143.36 | 14/19 - Nurserie-garderie - Aménagement locaux - Village 30 | 56'377.90 | | 0.00 | | 56'377.90 | |
| 9143.37 | 15/19 - Aménagements cimetière d'Arzier | 111'762.42 | | 755.55 | | 111'006.87 | |
| 9143.38 | 11/20 - Jardin d'enfants - Aménagement locaux - Village 30 | 29'964.85 | | 0.00 | | 29'964.85 | |
| 9143.96 | 00/00 - Le Montant - Assainissement dépôt | 1'817.45 | | 0.00 | | 1'817.45 | |
| 9143.97 | 00/00 - Déchetterie - Hangar | 3'703.70 | | 3'703.70 | | 0.00 | |
| 9143.98 | 01/15 & 15/16 & 10/18 - Complexe scolaire intercommunale (CSI) - Le Muids - Concours, étude et construction | 3'206'600.47 | | 3'171'827.58 | | 34'772.89 | |
| 9144 | Installations S.I. | 4'112'100.27 | | 3'830'411.39 | | 281'688.88 | |
| 9144.03 | 12/00 - Puits de Montant | 48'590.78 | | 87'940.78 | | -39'350.00 | |
| 9144.04 | 04/01 - ESP Les Morettes | 114'000.00 | | 123'500.00 | | -9'500.00 | |
| 9144.13 | 10/07 - ESP Ch. Prise/Pétolière | 78'745.14 | | 83'377.39 | | -4'632.25 | |
| 9144.18 | 26/08 - ESP Rue du Village (Partie inférieure) - Arzier | 274'105.75 | | 287'811.75 | | -13'706.00 | |
| 9144.20 | 13/09 - ESP Centre du Village - Arzier - (Extensions) | 105'151.59 | | 110'409.18 | | -5'257.59 | |
| 9144.21 | 16/09 - Bouclage Ch. Clyettes - Ch. Tunnel | 207'451.49 | | 217'824.49 | | -10'373.00 | |
| 9144.23 | 02/10 - Rue du Village - (Partie supérieure) - Arzier | 120'420.61 | | 126'154.92 | | -5'734.31 | |
| 9144.24 | 13/10 - Philosophe - Village - (Bel-Horizon) | 80'998.38 | | 84'855.45 | | -3'857.07 | |
| 9144.25 | 06/11 - Etude du projet de recaptage des Coteaux - Phase 3 | 48'870.71 | | 50'680.74 | | -1'810.03 | |
| 9144.26 | 09/11 - ESP "Les Viroux" | 45'111.24 | | 47'072.60 | | -1'961.36 | |
| 9144.27 | 12/12 - Bouclage "La Caroline" | 117'254.54 | | 122'140.15 | | -4'885.61 | |
| 9144.28 | 19/12 - Bouclage - RC24b - Ch. Clyettes - Ancolies | 132'550.60 | | 137'435.52 | | -4'884.92 | |
| 9144.29 | 05/13 - ESP Les Pins (Partie inférieure) | 163'527.97 | | 170'341.64 | | -6'813.67 | |
| 9144.30 | 15/13 - ESP Ch. Prés-du-Marguiller - (Partie inférieure) | 75'703.52 | | 78'731.66 | | -3'028.14 | |
| 9144.31 | 22/13 - Adpatation Station du Montant (SIDEMO) | 93'031.12 | | 96'353.66 | | -3'322.54 | |
| 9144.32 | 23/13 - ESP "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - (1ère partie) | 86'476.62 | | 89'935.70 | | -3'459.08 | |
| 9144.33 | 06/14 - ESP Les Pins - (Partie supérieure) | 189'645.89 | | 197'231.73 | | -7'585.84 | |

BILAN 2020

| No compte | Désignation | 2020 | | 2019 | | Ecart | |
|--------------------|--|---------------------|---------|---------------------|---------|--------------------|---------|
| | | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs |
| 9144.34 | 17/14 - Adaptation "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 2ème partie | 26'487.68 | | 27'468.70 | | -981.02 | |
| 9144.35 | 07/15 - ESP - Secteur Les Granges - Philosophes | 78'030.41 | | 80'920.43 | | -2'890.02 | |
| 9144.36 | 12/15 - Remplacement conduite - Ch. Dôle - Ch. Lynx | 69'307.95 | | 71'973.64 | | -2'665.69 | |
| 9144.37 | 18/15 - Rempl conduite - La Caroline-Pré-de-la-Cure - 3ème parti | 63'958.31 | | 66'327.14 | | -2'368.83 | |
| 9144.38 | 06/17 - Ch. Prés-du-Marguiller - Prés-de-la-Forge | 330'644.58 | | 307'035.73 | | 23'608.85 | |
| 9144.39 | 01/18 - ESP - Les Saugeons | 334'410.79 | | 288'997.02 | | 45'413.77 | |
| 9144.40 | 04/18 - ESP - Rue de l'Eglise | 72'785.50 | | 75'295.34 | | -2'509.84 | |
| 9144.41 | 13/18 - Recaptage des Coteaux - Construction | 24'950.40 | | 6'138.05 | | 18'812.35 | |
| 9144.42 | 14/18 - ESP - Chemin des Granges | 170'428.14 | | 127'024.83 | | 43'403.31 | |
| 9144.43 | 15/18 - ESP - Chemin de la Grange | 12'863.41 | | 12'863.41 | | 0.00 | |
| 9144.44 | 04/19 et 11/19 - Remplacement compteurs et instal. émetteurs radio | 206'605.47 | | 73'594.29 | | 133'011.18 | |
| 9144.45 | 05/19 - Bouclage - Chemin des Philosophes | 20'280.43 | | 14'289.71 | | 5'990.72 | |
| 9144.46 | 08/20 - ESP - Chemin de la Prise / Bossons Audry | 188'347.83 | | 0.00 | | 188'347.83 | |
| 9144.70 | 02/08 - CCS - Rempl. Chaudière - Adj. panneaux solaires | 104'404.55 | | 117'454.55 | | -13'050.00 | |
| 9144.71 | 02/09 - Chauffage à distance | 105'057.77 | | 110'310.66 | | -5'252.89 | |
| 9144.72 | 06/10 - CCS - Rempl. chaudière à mazout et échangeur du CAD | 69'040.45 | | 75'945.45 | | -6'905.00 | |
| 9144.73 | 12/12 - Chauffage à distance - "La Caroline" | 252'860.65 | | 262'975.08 | | -10'114.43 | |
| 9145 Forêts | | 5'614'021.90 | | 5'742'272.61 | | -128'250.71 | |
| 9145.00 | Forêts et pâturages | 2'905'370.00 | | 2'905'370.00 | | 0.00 | |
| 9145.13 | 18/07 - Hangar forestier | 148'208.76 | | 156'441.76 | | -8'233.00 | |
| 9145.15 | 09/12 - Centre communal d'entretien - CCE | 1'892'669.18 | | 1'968'375.95 | | -75'706.77 | |
| 9145.16 | 03/15 - Les Bioles - Mur de soutènement de la route | 129'335.45 | | 134'508.87 | | -5'173.42 | |
| 9145.17 | 16/16 - Chalet l'Arzière - Réfection de la toiture | 136'545.16 | | 141'602.39 | | -5'057.23 | |
| 9145.18 | 12/17 - Chalet Mont-Roux - Réfection de la toiture | 300'996.32 | | 336'611.10 | | -35'614.78 | |
| 9145.19 | 13/17 - Chalet Mont-Roux - Réfection du chemin | 64'586.66 | | 66'893.33 | | -2'306.67 | |
| 9145.20 | 09/18 - CCE - Transformation des bureaux | 21'089.07 | | 23'725.21 | | -2'636.14 | |
| 9145.23 | 17/20 - Le Croue - Réfection de la toiture | 6'477.30 | | 0.00 | | 6'477.30 | |
| 9145.99 | 00/00 - Vermeilley - Assainissement | 8'744.00 | | 8'744.00 | | 0.00 | |

BILAN 2020

| No compte | Désignation | 2020 | | 2019 | | Ecart | |
|---|-------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|---------------------|
| | | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs |
| 9146 Mobilier, machines | | 663'431.86 | | 633'326.76 | | 30'105.10 | |
| 9146.05 17/10 - Mobilier - CCM | | 70'789.34 | | 77'224.74 | | -6'435.40 | |
| 9146.07 20/12 - Aménagements - Matériels - CCE | | 104'894.58 | | 112'387.05 | | -7'492.47 | |
| 9146.08 22/13 - Adpatation Station du Montant (SIDEMO) | | 39'828.88 | | 44'807.49 | | -4'978.61 | |
| 9146.11 15/17 - Renouvellement système informatique | | 56'881.23 | | 75'841.64 | | -18'960.41 | |
| 9146.12 17/17 - Véhicule - Déchetterie | | 13'253.39 | | 14'910.06 | | -1'656.67 | |
| 9146.13 17/17 - Véhicule - Service des eaux | | 21'332.03 | | 23'998.53 | | -2'666.50 | |
| 9146.14 05/18 - Véhicule utilitaire multilift - Forêt | | 167'669.95 | | 188'628.70 | | -20'958.75 | |
| 9146.15 03/18 - Eco-points - Containers 3.8 M3 | | 33'248.00 | | 37'404.00 | | -4'156.00 | |
| 9146.16 11/18 - Véhicule utilitaire - Déchetterie | | 43'593.41 | | 58'124.55 | | -14'531.14 | |
| 9146.18 19/19 - Véhicule - Forêt | | 33'442.85 | | 0.00 | | 33'442.85 | |
| 9146.19 19/19 - Véhicule - Pâturages/Constructions | | 20'543.85 | | 0.00 | | 20'543.85 | |
| 9146.20 03/20 - Véhicule électrique - Bâtiments | | 25'644.35 | | 0.00 | | 25'644.35 | |
| 9146.21 01/21 - CCS - Achat pavillons scolaires | | 32'310.00 | | 0.00 | | 32'310.00 | |
| 916 SUBVENTIONS & PARTICIPATIONS | | 44'445.00 | | 42'295.00 | | 2'150.00 | |
| 9162 Associations de communes | | 44'445.00 | | 42'295.00 | | 2'150.00 | |
| 9162.01 02/13 - Achat parcelle 526 | | 44'445.00 | | 42'295.00 | | 2'150.00 | |
| 917 AUTRES DEPENSES A AMORTIR | | 45'728.91 | | 58'599.85 | | -12'870.94 | |
| 9170 Autres dépenses à amortir | | 45'728.91 | | 58'599.85 | | -12'870.94 | |
| 9170.00 03/17 - Etudes de projet - Revitalisation des cours d'eau | | 45'728.91 | | 58'599.85 | | -12'870.94 | |
| 92 PASSIF | | | 34'428'023.24 | | 32'516'334.13 | | 1'911'689.11 |
| 920 ENGAGEMENTS COURANTS | | | 780'451.00 | | 565'856.34 | | 214'594.66 |
| 9200 Créanciers | | | 736'425.42 | | 525'637.96 | | 210'787.46 |
| 9200.04 Créanciers - Fournisseurs | | | 708'515.07 | | 498'146.06 | | 210'369.01 |
| 9200.09 Créanciers - Autres | | | 27'910.35 | | 27'491.90 | | 418.45 |
| 9206 Comptes courants créanciers | | | 44'025.58 | | 40'800.03 | | 3'225.55 |
| 9206.01 Créanciers - ALFA | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 9206.02 Créanciers - CNA/SUVA | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 9206.04 Créanciers - FIP - Centre patronal | | | -1'896.20 | | 0.00 | | -1'896.20 |
| 9206.07 Créanciers - Salaires à payer | | | 23'147.20 | | 23'129.75 | | 17.45 |
| 9206.08 Créanciers - Municipaux - Indemnités de départ | | | 22'774.58 | | 17'670.28 | | 5'104.30 |

BILAN 2020

| No compte | Désignation | 2020 | | 2019 | | Ecart | |
|--------------|---|--------|----------------------|--------|----------------------|--------|---------------------|
| | | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs |
| 9209 | Autres engagements courants | | 0.00 | | -581.65 | | 581.65 |
| 9209.01 | Créanciers - Agence postale - Retrait d'espèces | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 9209.02 | Créanciers - Agence postale - Encaissements dus | | 0.00 | | -581.65 | | 581.65 |
| 921 | EMPRUNTS A COURT TERME | | 2'000'000.00 | | 1'500'000.00 | | 500'000.00 |
| 9210 | Entités | | 2'000'000.00 | | 1'500'000.00 | | -500'000.00 |
| 9210.09 | Stiftung Auffangeinrichtung BVG | | 1'000'000.00 | | 1'500'000.00 | | -500'000.00 |
| 9210.11 | Retraites populaires | | 1'000'000.00 | | 0.00 | | 1'000'000.00 |
| 922 | EMPRUNTS MOYEN & LONG TERME | | 19'315'150.00 | | 17'454'450.00 | | 1'860'700.00 |
| 9221 | Emprunt par obligation simple | | 19'315'150.00 | | 17'454'450.00 | | 1'860'700.00 |
| 9221.11 | SUVA - CHF 2'600'000 - 1.37% - 13.04.2012 - 2022 | | 2'600'000.00 | | 2'600'000.00 | | 0.00 |
| 9221.12 | RGA - CHF 2'500'000 - 2.20% - 25.09.2013 - 26.09.2028 | | 1'625'000.00 | | 1'750'000.00 | | -125'000.00 |
| 9221.13 | VZ Depotbank AG - CHF 2'000'000 - 1.53% - 16.10.2013 - 18.10.2021 | | 2'000'000.00 | | 2'000'000.00 | | 0.00 |
| 9221.14 | AVS Fonds de compensation - CHF 3'000'000 - 0.71% - 17.10.2014 - 2020 | | 0.00 | | 3'000'000.00 | | -3'000'000.00 |
| 9221.15 | Postfinance - CHF 2'500'000 - 0.56% - 26.11.15 - 2025 | | 2'500'000.00 | | 2'500'000.00 | | 0.00 |
| 9221.16 | SUVA - CHF 2'000'000 - 1.31% - 17.09.2014 - 2026 | | 2'000'000.00 | | 2'000'000.00 | | 0.00 |
| 9221.18 | Fonds d'investissements agricoles - FIA - 0% - 06.09.2017 - 31.12.2023 | | 24'000.00 | | 32'000.00 | | -8'000.00 |
| 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 |
| 9221.20 | BCGE - 0.30% - 06.12.2018-05.12.2023 | | 1'500'000.00 | | 1'500'000.00 | | 0.00 |
| 9221.21 | FIA - CHF 75'600 - 0% - 27.05.19 - 30.06.2031 | | 66'150.00 | | 72'450.00 | | -6'300.00 |
| 9221.22 | BJSS - CHF 3'000'000 - 0.14% - 17.09.20 - 2027 | | 3'000'000.00 | | 0.00 | | 3'000'000.00 |
| 9221.23 | VZ Depotbank AG - CHF 2'000'000 - 1.53% - 22.10.2020 - 2029 | | 2'000'000.00 | | 0.00 | | 2'000'000.00 |
| 923 | ENGAGEMENTS ENVERS DES PROPRES ETABLISSEMENTS ET FONDS SPECIAUX | | 178'141.85 | | 178'141.85 | | 0.00 |
| 9233 | Fonds et fondations | | 178'141.85 | | 178'141.85 | | 0.00 |
| 9233.00 | Fonds et fondations - Réorganisation des lignes de bus du district | | 83'487.85 | | 83'487.85 | | 0.00 |
| 9233.01 | Fonds et fondations - Projets DISREN | | 94'654.00 | | 94'654.00 | | 0.00 |
| 925 | PASSIFS TRANSITOIRES | | 138'536.12 | | 1'080'960.27 | | -942'424.15 |
| 9259 | Passifs transitoires | | 138'536.12 | | 1'080'960.27 | | -942'424.15 |
| 9259.00 | Passifs transitoires | | 52'934.84 | | 57'078.43 | | -4'143.59 |
| 9259.01 | Passifs transitoires - Péréquation / Participation à la cohésion sociale / Police | | 85'601.28 | | 1'023'881.84 | | -938'280.56 |

BILAN 2020

| No compte | Désignation | 2020 | | 2019 | | Ecart | |
|---------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs |
| 928 FOND | 928 FOND | | 6'923'732.57 | | 6'644'913.97 | | 278'818.60 |
| 9280 Fonds | 9280 Fonds | | 2'088'817.46 | | 2'003'808.92 | | 85'008.54 |
| 9280.02 | Provision eaux | | 1'730'204.24 | | 1'567'232.60 | | 162'971.64 |
| 9280.03 | Provision égouts et épuration | | 350'603.95 | | 427'131.68 | | -76'527.73 |
| 9280.04 | Provision pour des projets touristiques | | 8'009.27 | | 9'444.64 | | -1'435.37 |
| 9281 Fonds | 9281 Fonds | | 1'212'729.21 | | 1'085'919.15 | | 126'810.06 |
| 9281.04 | Fonds de rénovation - CCS | | 1'030'118.74 | | 932'736.95 | | 97'381.79 |
| 9281.01 | Fonds de rénovation - CCM | | 124'141.92 | | 106'407.36 | | 17'734.56 |
| 9281.02 | Fonds de rénovation - CCE | | 58'468.55 | | 46'774.84 | | 11'693.71 |
| 9282 Fonds | 9282 Fonds | | 3'622'185.90 | | 3'555'185.90 | | 67'000.00 |
| 9282.01 | Fonds de réserve - Abri public PC | | 214'085.90 | | 214'085.90 | | 0.00 |
| 9282.03 | Fonds de réserve - Routes | | 127'000.00 | | 127'000.00 | | 0.00 |
| 9282.04 | Fonds de réserve - Jardin d'enfants | | 26'100.00 | | 26'100.00 | | 0.00 |
| 9282.09 | Fonds de réserve - Amortissements futurs | | 2'500'000.00 | | 2'500'000.00 | | 0.00 |
| 9282.10 | Provision - Pertes sur débiteurs | | 755'000.00 | | 688'000.00 | | 67'000.00 |
| 929 CAPITAL | | | 5'092'011.70 | | 5'092'011.70 | | 0.00 |
| 9290 Capital | | | 5'092'011.70 | | 5'092'011.70 | | 0.00 |
| 9290.00 | Capital | | 5'092'011.70 | | 5'092'011.70 | | 0.00 |
| Sous-Total | | 34'505'846.80 | 34'428'023.24 | 32'516'334.13 | 32'516'334.13 | 1'989'512.67 | 1'911'689.11 |
| | Excédent de revenus | | 77'823.56 | | 0.00 | | 77'823.56 |
| Grand Total | | 34'505'846.80 | 34'505'846.80 | 32'516'334.13 | 32'516'334.13 | 1'989'512.67 | 1'989'512.67 |

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF 2020

| No compte | Libellé | Préavis | Solde au 01.01.2020 | Dépenses 501 à 509 | Recettes / | Amortis. Obligatoire 331 | Amortis. et/ou supplém. 330/332 | 31.12.2020 |
|--|--|---------|------------------------|-----------------------|---|--------------------------------|---------------------------------------|---------------------|
| | | | | | subventions / Transfert 609 à 669 | | | |
| Investissement Patrimoine Financier - l'amortissement n'est pas obligatoire | | | | | | | | |
| 9123.01 | Terrains et Bâtiments - <i>vf 59'448</i> | | 1.00 | - | - | - | - | 1.00 |
| 9123.02 | Pré-Morlot 1 - Bâticom | 03/89 | 318'731.45 | - | - | - | - | 318'731.45 |
| 9123.04 | Grange 6 - Le Muids - <i>vf 1'345'000</i> | | 1'000'000.00 | - | - | - | - | 1'000'000.00 |
| 9123.10 | Auberge communale "L'Union" - <i>vf 1'375'000</i> | 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 | 198'913.13 | - | - | - | - | 198'913.13 |
| 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 |
| 9123.18 | Pré-Morlot 1 - Réfection de la toiture | 04/16 | 166'739.90 | - | -21'870.00 | - | - | 144'869.90 |
| Totaux - Patrimoine Financier - 912 | | | 3'709'137.73 | 0.00 | -21'870.00 | 0.00 | 0.00 | 3'687'267.73 |
| Investissement Patrimoine Administratif - doit obligatoirement être amorti | | | | | | | | |
| Ouvrages de génie civil et assainissement | | | | | | | | |
| 9141.01 | Egouts: Le Muids (suite) | 09/98 | 216'740.00 | - | - | -19'720.00 | - | 197'020.00 |
| 9141.03 | Egouts: Les Granges | 05/00 | 93'500.00 | - | - | -8'500.00 | - | 85'000.00 |
| 9141.04 | Egouts: Les Morettes | 03/01 | 292'010.14 | - | - | -30'900.00 | - | 261'110.14 |
| 9141.08 | Egouts: Bassin de rétention La Joy | 08/08 | 58'611.99 | 10'883.30 | -12'768.82 | -56'726.47 | - | 0.00 |
| 9141.11 | Egouts: Centre du village - Arzier - (Extensions) | 13/09 | 47'084.88 | - | - | -2'354.26 | - | 44'730.62 |
| 9141.12 | Egouts: Bel-Horizon | 13/10 | 350'730.49 | - | - | -15'942.30 | - | 334'788.19 |
| 9141.13 | Egouts: Les Viroux | 09/11 | 133'758.99 | - | - | -5'573.29 | - | 128'185.70 |
| 9141.14 | Egouts: Déviation EC "Les Viroux" - Rte de St-Cergue - "La Rencont | 14/12 | 53'074.08 | - | - | -2'211.42 | - | 50'862.66 |
| 9141.15 | Egouts: Les Clyettes/Ancolies - (Partie inférieure) | 19/12 | 279'327.17 | - | - | -9'956.55 | - | 269'370.62 |
| 9141.16 | Egouts: Canal EC - Carrefour - Le Muids - "Tivoli" | 21/12 | 61'837.05 | - | - | -2'473.48 | - | 59'363.57 |
| 9141.17 | Egouts: Chemin des Pins - (Partie inférieure) | 05/13 | 239'636.82 | - | - | -9'585.47 | - | 230'051.35 |

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF 2020

| No compte | Libellé | Préavis | Solde au 01.01.2020 | Dépenses | Recettes / subventions / Transfert | Amortis. Obligatoire | Amortis. et/ou supplém. | 31.12.2020 |
|--------------|---|---------|------------------------|------------|--|-------------------------|----------------------------|--------------|
| 9141.18 | Egouts: Chemin Prés-du-Marguiller - (Partie inférieure) | 15/13 | 99'765.72 | - | - | -3'837.14 | - | 95'928.58 |
| 9141.19 | Egouts: La Caroline - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 1ère partie | 23/13 | 493'693.52 | - | - | -18'988.21 | - | 474'705.31 |
| 9141.20 | Egouts: Chemin des Pins - (Partie supérieure) | 06/14 | 91'223.26 | - | - | -3'508.59 | - | 87'714.67 |
| 9141.21 | Egouts: Adaptation "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 2ème partie | 17/14 | 214'204.25 | - | - | -7'650.15 | - | 206'554.10 |
| 9141.22 | Egouts: - Secteur Les Granges - Philosophes | 07/15 | 178'746.18 | - | - | -6'383.79 | - | 172'362.39 |
| 9141.23 | Egouts: Collecteurs - La Caroline-Pré-de-la-Cure - 3ème partie et fin | 18/15 | 307'784.33 | - | - | -10'992.30 | - | 296'792.03 |
| 9141.24 | Egouts: Ch. Prés-du-Marguiller - Partie supérieure | 06/17 | 1'125'039.18 | 221'652.42 | -9'860.05 | -46'097.64 | - | 1'290'733.91 |
| 9141.25 | Egouts: Rue de l'Eglise | 04/18 | 75'613.50 | - | - | -2'607.36 | - | 73'006.14 |
| 9141.26 | Egouts: Chemin des Granges | 14/18 | 313'762.81 | 11'792.01 | - | -10'868.87 | - | 314'685.95 |
| 9141.27 | Egouts: Chemin de la Grange | 15/18 | 3'899.72 | - | - | - | - | 3'899.72 |
| 9141.28 | Egouts: Collecteur et enrobé - Chemin du Tunnel | 03/19 | 56'246.90 | - | - | -56'246.90 | - | 0.00 |
| 9141.29 | Egouts: Collecteur - Chemin des Philosophes | 05/19 | 17'465.20 | 742.80 | - | - | - | 18'208.00 |
| 9141.30 | Egouts: Collecteur - Gare du Muids - Ruisseau du Bix | 02/20 | - | 79'817.16 | - | - | - | 79'817.16 |
| 9141.31 | Egouts: Collecteur - Passage à niveau Le Muids | 05/20 | - | 21'775.35 | - | - | - | 21'775.35 |
| 9141.32 | Egouts: Collecteurs - Ch. de la Prise/Bossons Audry | 08/20 | 3'208.30 | 103'249.89 | - | - | - | 106'458.19 |
| 9141.40 | Déchetterie: Les Côtes de Genolier | 04/99 | 14'077.60 | - | - | -14'077.60 | - | 0.00 |
| 9141.41 | Déchetterie: Eco Points - CCS, Chèvrerie, Fin d'Elez | 17/08 | - | - | - | - | - | 0.00 |
| 9141.42 | Déchetterie: Aménagement (Fosse septique, sanitaires) | 01/10 | 35'989.00 | - | - | -2'999.09 | - | 32'989.91 |
| 9141.43 | Déchetterie: Portail d'entrée | 04/17 | 31'710.47 | - | - | -1'761.69 | - | 29'948.78 |
| 9141.57 | Routes: Rue du Village, zones 30, éclairage | 21/08 | 322'850.52 | - | - | -26'904.21 | -295'946.31 | 0.00 |
| 9141.60 | Routes: Trottoir - Rte de St-Cergue - Ch. des Clyettes | 15/09 | 142'538.70 | - | - | -6'788.00 | - | 135'750.70 |
| 9141.62 | Routes: Aménagements routiers (Rencontre, Sendys, Village) | 19/11 | 316'234.33 | - | - | -12'649.37 | - | 303'584.96 |
| 9141.63 | Routes: Réaménagement passage à niveau d'Arzier | 03/12 | 130'000.00 | - | - | -10'000.00 | - | 120'000.00 |
| 9141.65 | Routes: Carrefour - Le Muids - "Tivoli" | 21/12 | 651'889.16 | - | - | -24'144.04 | - | 627'745.12 |
| 9141.67 | Routes: Aménagements routiers - RC 24-C-P - Clyettes - Stand | 02/14 | 659'927.62 | 6'000.00 | - | -23'568.84 | - | 642'358.78 |
| 9141.69 | Routes: Trottoir - Déchetterie - Domaine des Clyettes | 02/15 | 402'434.15 | - | - | -14'372.65 | - | 388'061.50 |

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF 2020

| No compte | Libellé | Préavis | Solde au 01.01.2020 | Dépenses | Recettes / subventions / Transfert | Amortis. Obligatoire | Amortis. et/ou supplém. | 31.12.2020 |
|-----------------------------------|---|-----------------|------------------------|------------|--|-------------------------|----------------------------|--------------|
| 9141.71 | Routes: Passage à niveau - La Givrine | 17/16 | 59'666.50 | 5'570.15 | - | -5'966.65 | - | 59'270.00 |
| 9141.72 | Routes: Passage à niveau - Granges/Pins | 05/17 | 183'284.18 | - | - | -9'635.13 | - | 173'649.05 |
| 9141.74 | Routes: Réfection du virage - La Caroline | 10/17 | 85'922.31 | - | - | -2'962.84 | - | 82'959.47 |
| 9141.75 | Routes: Etude préliminaire - Réaménagement/réouverture - Rue du Village | 08/18 | 24'639.26 | 7'467.15 | - | - | - | 32'106.41 |
| 9141.77 | Routes: CSI - Le Bix - Le Muids - Accès | 13/19 | 39'546.55 | 18'443.20 | - | - | - | 57'989.75 |
| 9141.78 | Routes: Réfection - Carrefour Sendys-Rue du Village administration - Rte de St-Cergue-Gare d'Arzier | 04/20 | 11'575.00 | 243'713.75 | - | - | - | 255'288.75 |
| 9141.79 | Stand tir: Assainissement ciblerie | 04/21 | - | 3'080.95 | - | - | - | 3'080.95 |
| 9141.85 | Routes: Crédit étude - Réaménagement - Rue du Village | 00/00 | - | 1'470.00 | - | - | - | 1'470.00 |
| 9141.86 | Routes: Réfection - Chemin des Pins - 1ère partie | 00/00 | 17'038.75 | - | - | - | - | 17'038.75 |
| 9141.97 | Egouts: Réaménagement ruisseau La Joy - Zone inondable | 00/00 | - | 3'119.80 | -3'119.80 | - | - | 0.00 |
| Bâtiments et constructions | | | | | | | | |
| 9143.03 | CCM: Centre communal multifonctions | 03/08, 24/09 | 1'154'307.55 | - | - | -54'993.00 | - | 1'099'314.55 |
| 9143.05 | Terrain: Brandstätter | 04/03 | 112'320.00 | - | - | -21'600.00 | -90'720.00 | 0.00 |
| 9143.25 | Temple d'Arzier: Restauration du clocher et consolidation du beffroi | 03/10 03/11 | 183'485.20 | - | - | -12'498.90 | - | 170'986.30 |
| 9143.29 | Fontaines villageoises: Réfection des toitures | 01/14 | 85'266.19 | - | - | -5'329.14 | - | 79'937.05 |
| 9143.33 | CCS: Réfection parquet grande salle | 07/19 | 114'170.10 | - | - | -5'708.51 | - | 108'461.59 |
| 9143.34 | Espaces verts: Réaménagement places de jeux | 08/19 | 40'890.45 | - | - | -4'089.04 | - | 36'801.41 |
| 9143.35 | Bâtiments divers: NU/GA - Aménagement locaux - Village 2b | 14/19 | - | 134'244.35 | - | - | - | 134'244.35 |
| 9143.36 | CCM: NU/GA - Aménagement locaux - Village 30 | 14/19 | - | 56'377.90 | - | - | - | 56'377.90 |
| 9143.37 | Espaces verts: Aménagement cimetière Arzier | 15/19 | 755.55 | 117'644.65 | - | -6'637.78 | - | 111'762.42 |
| 9143.38 | CCM: Aménagement salle des Raffis - JdE | 11/20 | - | 29'964.85 | - | - | - | 29'964.85 |
| 9143.96 | Bâtiments divers: Assainissement dépôt Le Montant | 00/00 | - | 1'817.45 | - | - | - | 1'817.45 |
| 9143.97 | Déchetterie: Hangar | 00/00 | 3'703.70 | - | - | - | - | 3'703.70 |

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF 2020

| No compte | Libellé | Préavis | Solde au 01.01.2020 | Dépenses | Recettes / subventions / Transfert | Amortis. Obligatoire | Amortis. et/ou supplém. | 31.12.2020 |
|---|--|---------------------------|------------------------|-----------|--|-------------------------|----------------------------|--------------|
| 9143.98 | CSI: Complexe scolaire intercommunale - Le Muids - Concours, étude, construction | 01/15, 15/16, 10/18 | 3'171'827.58 | 34'772.89 | - | - | - | 3'206'600.47 |
| Installations des services industriels | | | | - | - | - | - | - |
| 9144.03 | Eaux: Puits de Montant | 12/00 | 87'940.78 | - | - | -39'350.00 | - | 48'590.78 |
| 9144.04 | Eaux: ESP Les Morettes | 04/01 | 123'500.00 | - | - | -9'500.00 | - | 114'000.00 |
| 9144.13 | Eaux: ESP Ch. Prise/Pétolière | 10/07 | 83'377.39 | - | - | -4'632.25 | - | 78'745.14 |
| 9144.18 | Eaux: Rue du Village (Partie inférieure) - Arzier | 26/08 | 287'811.75 | - | - | -13'706.00 | - | 274'105.75 |
| 9144.20 | Eaux: Centre du village - Arzier - (Extensions) | 13/09 | 110'409.18 | - | - | -5'257.59 | - | 105'151.59 |
| 9144.21 | Eaux: Bouclage Ch. des Clyettes - Ch. Tunnel | 16/09 | 217'824.49 | - | - | -10'373.00 | - | 207'451.49 |
| 9144.23 | Eaux: Rue du Village - (Partie supérieure) - Arzier | 02/10 | 126'154.92 | - | - | -5'734.31 | - | 120'420.61 |
| 9144.24 | Eaux: Philosophe - Village - (Bel-Horizon) | 13/10 | 84'855.45 | - | - | -3'857.07 | - | 80'998.38 |
| 9144.25 | Eaux: Etude du projet de recaptage des Coteaux - Phase 3 | 06/11 | 50'680.74 | - | - | -1'810.03 | - | 48'870.71 |
| 9144.26 | Eaux: ESP Les Viroux | 09/11 | 47'072.60 | - | - | -1'961.36 | - | 45'111.24 |
| 9144.27 | Eaux: Bouclage "La Caroline" | 12/12 | 122'140.15 | - | - | -4'885.61 | - | 117'254.54 |
| 9144.28 | Eaux: Bouclage - RC 24b - Ch. des Clyettes - Ancolies | 19/12 | 137'435.52 | - | - | -4'884.92 | - | 132'550.60 |
| 9144.29 | Eaux: ESP Les Pins - (Partie inférieure) | 05/13 | 170'341.64 | - | - | -6'813.67 | - | 163'527.97 |
| 9144.30 | Eaux: ESP Prés-du-Marguiller - (Partie inférieure) | 15/13 | 78'731.66 | - | - | -3'028.14 | - | 75'703.52 |
| 9144.31 | Eaux: Adaptation Station du Montant (SIDEMO) | 22/13 | 96'353.66 | - | - | -3'322.54 | - | 93'031.12 |
| 9144.32 | Eaux: ESP "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 1ère partie | 23/13 | 89'935.70 | - | - | -3'459.08 | - | 86'476.62 |
| 9144.33 | Eaux: Chemin des Pins - (Partie supérieure) | 06/14 | 197'231.73 | - | - | -7'585.84 | - | 189'645.89 |
| 9144.34 | Eaux: Adaptation "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 2ème partie | 17/14 | 27'468.70 | - | - | -981.02 | - | 26'487.68 |
| 9144.35 | Eaux: ESP - Secteur Les Granges - Philosophes | 07/15 | 80'920.43 | - | - | -2'890.02 | - | 78'030.41 |
| 9144.36 | Eaux: Remplacement conduite - Ch. Dôle - Ch. Lynx | 12/15 | 71'973.64 | - | - | -2'665.69 | - | 69'307.95 |
| 9144.37 | Eaux: Rempl conduite - La Caroline-Pré-de-la-Cure - 3ème partie | 18/15 | 66'327.14 | - | - | -2'368.83 | - | 63'958.31 |
| 9144.38 | Eaux: Ch. Prés-du-Marguiller-Prés-de-la-Forge | 06/17 | 307'035.73 | 62'618.15 | -27'200.56 | -11'808.74 | - | 330'644.58 |
| 9144.39 | Eaux: ESP - Saugeons | 01/18 | 288'997.02 | 47'406.85 | - | -1'993.08 | - | 334'410.79 |

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF 2020

| No compte | Libellé | Préavis | Solde au 01.01.2020 | Dépenses | Recettes / subventions / Transfert | Amortis. Obligatoire | Amortis. et/ou supplém. | 31.12.2020 |
|-----------------------------|--|----------------|------------------------|------------|--|-------------------------|----------------------------|--------------|
| 9144.40 | Eaux: ESP - Rue de l'Eglise | 04/18 | 75'295.34 | - | - | -2'509.84 | - | 72'785.50 |
| 9144.41 | Eaux: Recaptage des Coteaux | 13/18 | 6'138.05 | 18'812.35 | - | - | - | 24'950.40 |
| 9144.42 | Eaux: ESP - Chemin des Granges | 14/18 | 127'024.83 | 66'870.66 | -17'555.25 | -5'912.10 | - | 170'428.14 |
| 9144.43 | Eaux: ESP - Chemin de la Grange | 15/18 | 12'863.41 | - | - | - | - | 12'863.41 |
| 9144.44 | Eaux: Remplacement compteurs et installation émetteurs radio | 04/19 11/19 | 73'594.29 | 155'967.34 | - | -22'956.16 | - | 206'605.47 |
| 9144.45 | Eaux: Bouclage - Chemin des Philosophes | 05/19 | 14'289.71 | 10'677.81 | -4'687.09 | - | - | 20'280.43 |
| 9144.46 | Eaux: ESP - Chemin de la Prise / Bossons Audry | 08/20 | - | 188'347.83 | - | - | - | 188'347.83 |
| 9144.70 | CàD: Chaudière à bois du CCS - Panneaux solaires | 02/08 | 117'454.55 | - | - | -13'050.00 | - | 104'404.55 |
| 9144.71 | CàD: Chauffage à distance (Partie inférieure) | 02/09 | 110'310.66 | - | - | -5'252.89 | - | 105'057.77 |
| 9144.72 | CàD: Chaudière à mazout du CCS et échangeur | 03/10 | 75'945.45 | - | - | -6'905.00 | - | 69'040.45 |
| 9144.73 | CàD: Chauffage à distance "La Caroline" | 12/12 | 262'975.08 | - | - | -10'114.43 | - | 252'860.65 |
| Forêts | | | | - | - | - | - | - |
| 9145.00 | Forêts et pâturages | | 2'905'370.00 | - | - | - | - | 2'905'370.00 |
| 9145.13 | Hangar forestier | 18/07 | 156'441.76 | - | - | -8'233.00 | - | 148'208.76 |
| 9145.15 | CCE: Centre communal d'entretien | 09/12 | 1'968'375.95 | - | - | -75'706.77 | - | 1'892'669.18 |
| 9145.16 | Les Bioles - Mur de soutènement de la route | 03/15 | 134'508.87 | - | - | -5'173.42 | - | 129'335.45 |
| 9145.17 | Chalet l'Arzière: Réfection de la toiture | 16/16 | 141'602.39 | - | - | -5'057.23 | - | 136'545.16 |
| 9145.18 | Chalet Mont-Roux: Réfection de la toiture | 12/17 | 336'611.10 | 16'049.10 | -41'284.70 | -10'379.18 | - | 300'996.32 |
| 9145.19 | Chalet Mont-Roux: Réfection du chemin | 13/17 | 66'893.33 | - | - | -2'306.67 | - | 64'586.66 |
| 9145.20 | CCE: Transformation des bureaux | 09/18 | 23'725.21 | - | - | -2'636.14 | - | 21'089.07 |
| 9145.21 | Chalet Le Croue: Réfection de la toiture | 17/20 | - | 6'477.30 | - | - | - | 6'477.30 |
| 9145.99 | Le Vermeilley: Assainissement | 00/00 | 8'744.00 | - | - | - | - | 8'744.00 |
| Matériel et machines | | | | | | | | |
| 9146.05 | CCM: Mobilier | 17/10 | 77'224.74 | - | - | -6'435.40 | - | 70'789.34 |
| 9146.07 | CCE: Aménagements - Matériel - Mobilier | 20/12 | 112'387.05 | - | - | -7'492.47 | - | 104'894.58 |
| 9146.08 | SIDEMO: Adaptation Station du Montant | 22/13 | 44'807.49 | - | - | -4'978.61 | - | 39'828.88 |

TABEAU DES INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF 2020

| No compte | Libellé | Préavis | Solde au 01.01.2020 | Dépenses | Recettes / subventions / Transfert | Amortis. Obligatoire | Amortis. et/ou supplém. | 31.12.2020 |
|---|---|---------|------------------------|---------------------|--|-------------------------|----------------------------|----------------------|
| 9146.11 | Informatique: Renouvellement du système | 15/17 | 75'841.64 | - | - | -18'960.41 | - | 56'881.23 |
| 9146.12 | Déchetterie: Véhicule | 17/17 | 14'910.06 | - | - | -1'656.67 | - | 13'253.39 |
| 9146.13 | Eaux: Véhicule | 17/17 | 23'998.53 | - | - | -2'666.50 | - | 21'332.03 |
| 9146.14 | Forêt: Véhicule utilitaire multilift | 05/18 | 188'628.70 | - | - | -20'958.75 | - | 167'669.95 |
| 9146.15 | Déchetterie: Eco-points - Achat containers 3.8 m3 | 03/18 | 37'404.00 | - | - | -4'156.00 | - | 33'248.00 |
| 9146.16 | Déchetterie: Chargeuse | 11/18 | 58'124.55 | - | - | -14'531.14 | - | 43'593.41 |
| 9146.18 | Forêt: Véhicule | 19/19 | - | 33'442.85 | - | - | - | 33'442.85 |
| 9146.19 | Pâturages/Constructions: Véhicule | 19/19 | - | 20'543.85 | - | - | - | 20'543.85 |
| 9146.20 | Bâtiments: Véhicule électrique | 03/20 | - | 25'644.35 | - | - | - | 25'644.35 |
| 9146.21 | CCS: Achat pavillon scolaire existant | 01/21 | - | 32'310.00 | - | - | - | 32'310.00 |
| Totaux - Patrimoine Administratif - 914 | | | 23'009'025.66 | 1'798'768.46 | -116'476.27 | -1'008'708.24 | -386'666.31 | 23'295'943.30 |
| Association de communes | | | | | | | | |
| 9162.01 | Achat parcelle 526 | 02/13 | 42'295.00 | 2'150.00 | - | - | - | 44'445.00 |
| Total - Patrimoine Administratif - Association de communes - 916 | | | 42'295.00 | 2'150.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 44'445.00 |
| Autres dépenses à amortir | | | | | | | | |
| 9170.00 | Etude de projet - Revitalisation des cours d'eau | 03/17 | 58'599.85 | 10'246.05 | -23'116.99 | - | - | 45'728.91 |
| Total - Patrimoine Administratif - Autres dépenses à amortir - 917 | | | 58'599.85 | 10'246.05 | -23'116.99 | 0.00 | 0.00 | 45'728.91 |

Total des amortissement obligatoires et supplémentaires -1'395'374.55
Mouvement du patrimoine administratif entre le 01.01 et 31.12 276'196.70

Ndr : Le patrimoine financier est noté pour mémoire

COMPTES 2020 - TABLEAU DES EMPRUNTS ET INTERETS

| No compte | Prêteurs | Dès le | 31.12.2020 | 31.12.2019 | Taux | Echéance | Pmt | Amort. annuel | Pmt amort. p/période | Intérêts Q1 | Intérêts Q2 | Intérêts Q3 | Intérêts Q4 | Total des Intérêts |
|---------------------------------|--|----------|-------------------|-------------------|------------------|----------|--------|----------------|----------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 9221.14 | AVS Fond de compensation | 17.09.14 | 0 | 3'000'000 | 0.71% | 17.09.20 | | | | -6'212.50 | 0.00 | 21'300.00 | 0.00 | 15'087.50 |
| 9210.10 | Vontobel - Cosmofunding | 01.09.20 | 0 | 0 | -0.246% | 22.10.20 | | | | 0.00 | 0.00 | -532.50 | 0.00 | -532.50 |
| 9210.09 | Stiftung Auffangeinrichtung BVG | 22.10.19 | 0 | 1'500'000 | -0.243% | 22.10.20 | | | | 883.13 | 0.00 | 0.00 | -3'812.50 | -2'929.37 |
| 9210.06 | Swissquote | 22.10.20 | 0 | 0 | -0.200% | 07.12.20 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -235.55 | -235.55 |
| 9210.11 | Retraites populaires | 20.11.20 | 1'000'000 | 0 | -0.200% | 21.05.21 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -179.78 | -179.78 |
| 9210.09 | Stiftung Auffangeinrichtung BVG | 07.12.20 | 1'000'000 | 0 | -0.300% | 07.06.21 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -38.45 | -38.45 |
| 9221.19 | Caisse de pensions Publica | 03.07.18 | 2'000'000 | 2'000'000 | 0.00% | 05.07.21 | | | | | | | | 0.00 |
| 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 | 1'500'000 | 0.30% | 05.12.23 | | | | 1'125.00 | 1'125.00 | 1'125.00 | 1'125.00 | 4'500.00 |
| 9221.18 | Fonds d'investissements agricoles | 01.08.17 | 24'000 | 32'000 | 0.00% | 30.06.23 | Sem | 8'000 | 4'000 | | | | | 0.00 |
| 9221.15 | Postifinance | 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 |
| 9221.22 | BJSS - Bank J. Safra Sarasin AG | 17.09.20 | 3'000'000 | 0 | 0.14% | 17.09.27 | | | | 0.00 | 0.00 | 4'200.00 | 1'225.00 | 5'425.00 |
| 9221.12 | Rentes genevoises | 25.09.13 | 1'625'000 | 1'750'000 | 2.20% | 26.09.28 | Annuel | 125'000 | | -10'159.70 | 0.00 | 38'500.00 | 9'731.95 | 38'072.25 |
| 9221.23 | VZ Dépotbank AG | 22.10.20 | 2'000'000 | 0 | 0.25% | 22.10.29 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2'786.11 | 2'786.11 |
| 9221.21 | Fonds d'investissements agricoles | 27.05.19 | 66'150 | 72'450 | 0.00% | 30.06.31 | Sem | 6'300 | 3'150 | | | | | 0.00 |
| Total général au bilan | | | 21'315'150 | 18'954'450 | 2'360'700 | | | 139'300 | 7'150 | -55'789.18 | 36'745.00 | 90'792.50 | 96'626.89 | 168'375.21 |
| AISGE | Emprunt lié au centre scolaire intercommunal | | -3'178'100 | -3'168'950 | -9'150 | | | | | | | | | |
| Total emprunts communaux | | | 18'137'050 | 15'785'500 | 2'351'550 | | | 139'300 | 7'150 | -55'789.18 | 36'745.00 | 90'792.50 | 96'626.89 | 168'375.21 |

| Synthèse Emprunts | |
|--|-----------|
| Taux moyen emprunts | 0.79% |
| Variation emprunts au bilan 2020 vs 2019 | 2'360'700 |
| Variation emprunts communaux ex AISGE | 2'351'550 |
| emprunts communaux ex AISGE < 12 mois | 33.08% |
| emprunts communaux ex AISGE > 12 mois | 66.92% |

| Etat de la dette | | CHF |
|--|--|------------|
| Emprunts communaux ex AISGE - 31.12.2020 | | 18'137'050 |
| Plafond endettement communal ex AISGE, adopté 12.12.16 | | 25'400'000 |
| Plafond d'endettement au 31.12.2020 | | 7'262'950 |
| Autorisation emprunts 2018 sur préavis en cours | | 1'209'761 |
| Autorisation emprunts 2019 sur préavis en cours | | 755'453 |
| Autorisation emprunts 2020 sur préavis en cours | | 3'399'200 |
| Plafond d'endettement disponible | | 1'898'536 |

Historique

Endettement par habitant

| Années | CHF Emprunts | Nombre habitants | CHF p/habitant |
|--------|--------------|------------------|----------------|
| 2002 | 12'600'000 | 1'827 | 6'897 |
| 2003 | 14'047'920 | 1'891 | 7'429 |
| 2004 | 13'636'320 | 1'964 | 6'943 |
| 2005 | 13'194'720 | 2'014 | 6'551 |
| 2006 | 12'794'120 | 2'062 | 6'205 |
| 2007 | 13'203'520 | 2'055 | 6'425 |
| 2008 | 12'892'750 | 2'127 | 6'061 |
| 2009 | 12'677'750 | 2'178 | 5'821 |
| 2010 | 16'314'750 | 2'220 | 7'349 |
| 2011 | 15'920'750 | 2'294 | 6'940 |
| 2012 | 13'896'750 | 2'349 | 5'916 |
| 2013 | 16'548'000 | 2'386 | 6'935 |
| 2014 | 18'426'000 | 2'442 | 7'545 |
| 2015 | 19'004'000 | 2'506 | 7'583 |
| 2016 | 18'461'000 | 2'565 | 7'197 |
| 2017 | 18'791'000 | 2'653 | 7'083 |
| 2018 | 19'826'000 | 2'697 | 7'351 |
| 2019 | 18'954'450 | 2'801 | 6'767 |
| 2020 | 21'315'150 | 2'912 | 7'320 |

Ndr : Emprunts ex AISGE

VARIATION COMPTES DE RESERVES - 2020

| | | 31.12.2019 | Prélèvement | Attributions | 31.12.2020 |
|---|------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 9280.02 | Provision - Eaux | 1'567'232.60 | - | 162'971.64 | 1'730'204.24 |
| 9280.03 | Provision - Egouts | 427'131.68 | -76'527.73 | - | 350'603.95 |
| 9280.04 | Provision - Développement communal | 9'444.64 | -1'484.08 | 48.71 | 8'009.27 |
| 9281.00 | Fond de rénovation - CCS | 932'736.95 | -5'708.51 | 103'090.30 | 1'030'118.74 |
| 9281.01 | Fond de rénovation - CCM | 106'407.36 | - | 17'734.56 | 124'141.92 |
| 9281.02 | Fond de rénovation - CCE | 46'774.84 | - | 11'693.71 | 58'468.55 |
| 9282.01 | Provision - PC | 214'085.90 | - | - | 214'085.90 |
| 9282.03 | Provision - Routes | 127'000.00 | - | - | 127'000.00 |
| 9282.08 | Provision - Jardin d'enfants | 26'100.00 | - | - | 26'100.00 |
| 9282.09 | Provision - Amortissements futurs | 2'500'000.00 | - | - | 2'500'000.00 |
| 9282.10 | Provision - Pertes s/débiteurs | 688'000.00 | - | 67'000.00 | 755'000.00 |
| TOTAL PROVISIONS / FONDS DE RENOVATION | | 6'644'913.97 | -83'720.32 | 362'538.92 | 6'923'732.57 |

RUBRIQUE HORS BILAN - 2020

| <u>Engagements</u> | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--|---------------------|---------------------|
| Société anonyme pour le pompage et l'adduction d'eau du lac pour la région nyonnaise (SAPAN) | 67'868.00 | 67'868.00 |
| Organisation Régionale de la Protection Civile du District de Nyon (ORPC) | 23'720.55 | 24'234.20 |
| <u>Cautionnements en faveur des associations de communes et des ententes intercommunales</u> | | |
| Association Couvert à Plaquettes (ACP) | 19'980.00 | 19'980.00 |
| Association Intercommunale Scolaire de Genolier et Environs (AISGE) | 5'750'674.30 | 5'982'180.20 |
| | <u>5'862'242.85</u> | <u>6'094'262.40</u> |

PLAFONDS LEGISLATURE - 2016-2021

| | <u>Législature 2016-2021</u> | <u>Législature 2011-2016</u> |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| Plafond d'endettement selon préavis municipal 20/2016, y compris CSI Le Bix | 67'000'000 | 23'000'000 |
| Plafond des risques pour cautionnements et autres engagements selon préavis municipal 20/2016, y compris CSI Le Bix | 20'000'000 | 11'500'000 |



fibexa
société fiduciaire

Commune d'Arzier – Le Muids

Rapport de l'auditeur sur les comptes communaux 2020

(période du 01.01 au 31.12.2020)

30 avril 2021
3/LR

Fibexa SA
société fiduciaire
Rue du Lion-d'Or 1
1003 Lausanne

Case postale 5808
1002 Lausanne

021 312 58 08
info@fibexa.ch



Membre d'EXPERTSuisse
Agrément ASR n° 500827

www.fibexa.ch

**Rapport de l'auditeur sur les comptes communaux
au Conseil communal de
Arzier – Le Muids**

Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs,

Conformément au mandat qui nous a été confié, nous avons procédé à un examen succinct des comptes annuels de votre Commune, comprenant le bilan, le compte de fonctionnement, le tableau des investissements, la liste des engagements hors bilan et le rappel des ententes intercommunales pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2020.

Ces comptes annuels relèvent de la responsabilité de la Municipalité alors que notre responsabilité consiste à émettre un rapport sur ces comptes sur la base de notre examen succinct.

Nous avons effectué notre examen succinct selon la Norme d'audit suisse 910 Review (examen succinct) d'états financiers. Cette norme requiert que l'examen succinct soit planifié et réalisé en vue d'obtenir une assurance modérée que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalie significative. Un examen succinct comporte essentiellement des entretiens et des procédures analytiques appliqués aux données financières. Il fournit donc un niveau d'assurance moins élevé qu'un audit. Nous avons effectué une review et non un audit et, en conséquence, nous n'exprimons donc pas d'opinion d'audit.

Sur la base de notre examen succinct, nous n'avons pas relevé de faits qui nous laissent à penser que les comptes annuels ne sont pas conformes à la loi sur les communes du 28 février 1956 et au règlement cantonal sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979.

Lausanne, le 30 avril 2021

Fibexa SA société fiduciaire



Laurent Rigoli
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable

Annexe : comptes communaux 2020

