

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

**Préavis No 05 / 2022
au Conseil communal**

Comptes 2021

Délégué municipal
M. Nicolas Ray

PRÉAVIS No 05/2022 - COMPTES 2021

Résumé

1	Comptes 2021	4-5
2	Conclusions	6

Fonctionnement

3	Tableau des charges et revenus par nature versus budget 2021 et comptes 2020	7-10
4	Tableau des charges et des revenus par dicastère versus budget 2021 et comptes 2020	11-13
8	Graphique charges et revenus par dicastères	14
5	Tableau par dicastère et nature, y compris commentaires, versus budget 2021 et comptes 2020	15-36
6	Historique revenus fiscaux et charges péréquatives 2013 à 2021	37-38
7	Autofinancement versus budget 2021 et comptes 2021 y compris historique 2004 à 2021	39-40

Etat financier

9	Bilan 2021	41-49
10	Tableau des investissements : Patrimoine financier et administratif 2021	50-55
11	Tableau des emprunts et intérêts 2021	56
12	Endettement historique par habitants 2002 à 2021	57
13	Variation comptes de réserves 2021	58
14	Engagements	59
15	Rapport de l'auditeur sur les comptes communaux 2021 à disposition pour consultation sur demande	

COMPTES 2021

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

La Municipalité vous présente les comptes 2021 ainsi que les charges péréquatives.

Compte de fonctionnement	Nature	Comptes 2021	Budget 2021	Écart s/budget	Comptes 2020
Autorités et personnel	30	-2'404'065	-2'582'282	-6.90%	-2'413'332
Biens, services, marchandises	31	-2'976'124	-3'731'945	-20.25%	-2'968'122
Intérêts passifs	32	-127'309	-175'592	-27.50%	-151'868
Amortissements avant supplémentaires	33	-1'225'070	-943'616	29.83%	-1'112'212
Remboursements, participations et subventions	35	-11'094'041	-10'115'944	9.67%	-11'339'247
Aides et subventions	36	-1'167'495	-1'196'235	-2.40%	-1'109'542
Imputations internes	39	-640'462	-632'458	1.27%	-710'471
<i>Sous-total charges avant amortissements supplémentaires et attributions aux fonds de rénovation et financements spéciaux</i>		<i>-19'634'567</i>	<i>-19'378'073</i>	<i>1.32%</i>	<i>-19'804'795</i>
Impôts	40	12'729'311	12'259'500	3.83%	11'756'633
Patentes, concessions	41	82'920	83'700	-0.93%	84'740
Revenus du patrimoine	42	1'136'200	1'152'344	-1.40%	1'252'720
Taxes, émoluments, produits des ventes	43	2'763'606	2'513'638	9.94%	2'756'461
Parts aux recettes cantonales	44	620'578	389'120	59.48%	458'990
Participation, remb. collectivités publiques	45	4'251'739	1'371'000	210.12%	3'303'833
Autres participations et subventions	46	218'165	257'360	-15.23%	157'256
Imputations internes	49	640'462	632'458	1.27%	710'471
<i>Sous-total revenus avant prélèvements aux fonds de rénovation et financements spéciaux</i>		<i>22'442'981</i>	<i>18'659'120</i>	<i>20.28%</i>	<i>20'481'104</i>
<i>Excédent de revenus/-charges avant attributions aux fonds de rénovation, financements spéciaux et amortissements supplémentaires</i>		<i>2'808'414</i>	<i>-718'953</i>	<i>-490.63%</i>	<i>676'308</i>
Amortissements supplémentaires	332	-2'797'521	0	100.00%	-386'666
Attributions aux fonds de rénovation et financements spéciaux	38	-204'561	-136'242	50.15%	-295'539
Prélèvements aux fonds de rénovation et financements spéciaux	48	272'018	213'517	27.40%	83'720
Excédent de charges budget			-641'678		
Excédent de revenus comptes		78'349			77'824

Excédent de revenus/-charges avant attributions aux fonds et amortissements supplémentaires :

L'excédent de revenus avant l'attribution aux fonds et financements spéciaux de CHF 2'808'414.--, s'explique par l'encaissement de revenus aléatoires supérieurs aux prévisions, de retours sur factures péréquatives et de non dépenses substantielles du poste (31).

Pour ce qui est des revenus aléatoires, ceux-ci étant totalement imprévisibles, toutes baisses de recettes fiscales nous rendrait vulnérables.

Les retours sur factures péréquatifs sont à prendre avec prudence, car l'estimation de celles-ci est tributaire des revenus fiscaux de l'ensemble du canton.

L'excédent de trésorerie généré par le résultat 2021, nous permettra de diminuer notre endettement d'environ CHF 2.6 mios en 2022, afin de faire face à nos engagements en terme d'investissement et de charges futures liées à l'école intercommunale.

Pour rappel notre projection des investissements est de CHF 17.5 mios à l'horizon 2028 (hors AISGE Le Bix), la capacité d'autofinancement actuelle ne peut être considérée comme bonne, selon les normes de l'administration publique, bien qu'étant admise.

La non utilisation des postes (31) est partiellement imputable à la situation sanitaire particulière que nous avons connue. En effet, lors de cette pandémie, un certain nombre de tâches et d'activités ont malheureusement été annulées, certaines seront reportées dans les budgets futurs dès que nos ressources le permettront.

Par ailleurs, les amortissements supplémentaires effectués cette année, nous permettront de faire une économie de charges de fonctionnement futures, d'environ CHF 115'000 par an. Cela nous aidera à faire face aux charges susmentionnées.

Intérêts passifs :

Les intérêts passifs sont répartis sur chaque investissement reporté au bilan au 01.01.2021. Le taux moyen 2021 est de 0.70% versus 0.86% budgetisé.

Amortissements :

Les amortissements débutent l'année du bouclage du préavis et/ou de 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. Ces imputations effectives du temps de travail de l'année peuvent grandement varier du budget qui est estimé sur la moyenne des 5 dernières années.

* Ndr : Temps de travail du personnel communal

ORGANE DE RÉVISION

La fiduciaire Fibexa S.A., choisie pour effectuer la révision des comptes 2021, a vu son mandat renouvelé pour les comptes 2022.

CONCLUSIONS

Nous vous prions Monsieur le Président, Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers, après avoir pris connaissance des comptes 2021, de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

- vu le préavis municipal no 05/2022 concernant les comptes 2021,
- 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 05/2022 concernant les comptes 2021.
 3. de donner décharge à la Municipalité, ainsi qu'à la Commission des finances pour les comptes 2021.

Service des finances

Municipal


Nicolas Ray

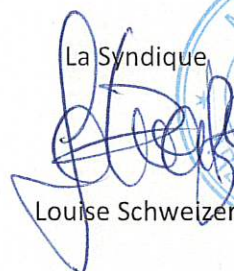
Boursière


Odette D'Onofrio Vuille

Ainsi délibéré en séance de Municipalité du 25 avril 2022 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 2021 ET COMPTES 2020

	Comptes 2021	Budget 2021	Ecart	Ecart %	Comptes 2020
3 CHARGES	22'636'649.37	19'514'314.32	3'122'335.05	16.00%	20'487'000.43
30 AUTORITES ET PERSONNEL	2'404'064.63	2'582'282.00	-178'217.37	-6.90%	2'413'332.19
300 Autorités et commissions	19'480.00	23'850.00	-4'370.00	-18.32%	14'385.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	1'955'892.50	2'044'452.00	-88'559.50	-4.33%	1'946'670.40
302 Salaires du personnel enseignant remplaçant	0.00	0.00	0.00		0.00
303 Assurances sociales	181'052.95	187'159.00	-6'106.05	-3.26%	179'893.45
304 Caisse de pensions et prévoyance	134'448.50	152'062.00	-17'613.50	-11.58%	149'188.85
305 Assurances accidents et maladie	68'821.95	72'059.00	-3'237.05	-4.49%	69'546.50
306 Indemnisation et remboursement de frais	30'661.58	58'200.00	-27'538.42	-47.32%	36'046.59
307 Prestation complémentaire de prévoyance	0.00	0.00	0.00		0.00
308 Personnel intérimaire	2'580.00	4'000.00	-1'420.00	-35.50%	2'220.00
309 Autres charges des autorités et du personnel	11'127.15	40'500.00	-29'372.85	-72.53%	15'381.40
31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2'976'124.30	3'731'945.00	-755'820.70	-20.25%	2'968'122.36
310 Imprimés et fournitures de bureau	46'577.47	72'000.00	-25'422.53	-35.31%	31'419.29
311 Achats de mobilier, matériel, machines, véhicules	183'834.93	300'300.00	-116'465.07	-38.78%	126'394.12
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustibles	326'427.27	358'200.00	-31'772.73	-8.87%	302'070.24
313 Autres fournitures et marchandises	47'016.30	52'940.00	-5'923.70	-11.19%	34'732.80
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	808'316.15	1'218'500.00	-410'183.85	-33.66%	961'963.23
315 Entretien d'objets mobiliers et d'instal. techn.	87'154.42	144'398.00	-57'243.58	-39.64%	91'165.46
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	208'735.51	248'192.00	-39'456.49	-15.90%	184'596.49
317 Réceptions et manifestations	8'976.90	50'000.00	-41'023.10	-82.05%	18'685.16
318 Honoraires et prestations de services	1'147'481.44	1'159'385.00	-11'903.56	-1.03%	1'106'804.66
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	111'603.91	128'030.00	-16'426.09	-12.83%	110'290.91

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

	Comptes 2021	Budget 2021	Ecarts	Ecarts %	Comptes 2020
32 INTERETS PASSIFS	127'309.46	175'592.36	-48'282.90	-27.50%	151'868.23
321 Intérêts des dettes à court terme	2'785.03	7'000.00	-4'214.97	-60.21%	3'531.59
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	124'524.43	168'592.36	-44'067.93	-26.14%	148'336.64
329 Autres intérêts	0.00	0.00	0.00		0.00
33 AMORTISSEMENTS	4'022'590.58	943'616.41	3'078'974.17	326.30%	1'498'878.80
330 Amortissements du patrimoine financier	204'247.69	77'082.80	127'164.89	164.97%	103'504.25
331 Amortissements obligatoires du patrimoine admin.	1'020'822.01	866'533.61	154'288.40	17.81%	1'008'708.24
332 Autres amortissements du patrimoine admin.	2'797'520.88	0.00	2'797'520.88	100.00%	386'666.31
333 Amortissement du découvert	0.00	0.00	0.00		0.00
35 REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUVENTIONS	11'094'041.37	10'115'944.00	978'097.37	9.67%	11'339'246.90
351 Canton	5'248'542.66	4'266'110.00	982'432.66	23.03%	5'211'833.33
352 Communes et associations de communes	5'845'498.71	5'849'834.00	-4'335.29	-0.07%	6'127'413.57
36 AIDES ET SUBVENTIONS	1'167'495.49	1'196'235.00	-28'739.51	-2.40%	1'109'542.45
365 Aides, subventions à des institutions privées	897'586.74	925'859.00	-28'272.26	-3.05%	840'228.78
366 Aides individuelles	269'908.75	270'376.00	-467.25	-0.17%	269'313.67
38 ATTRIBUTION AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	204'561.17	136'241.55	68'319.62	50.15%	295'538.92
380 Attribution aux fonds de réserve et de renouv.	150'253.13	132'518.55	17'734.58	13.38%	132'518.57
381 Attribution aux financements spéciaux	54'308.04	3'723.00	50'585.04	1358.72%	163'020.35
39 IMPUTATIONS INTERNES	640'462.37	632'458.00	8'004.37	1.27%	710'470.58
390 Imputations internes	640'462.37	632'458.00	8'004.37	1.27%	710'470.58

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

	Comptes 2021	Budget 2021	Ecart	Ecart %	Comptes 2020
4 REVENUS	22'714'998.52	18'872'636.51	3'842'362.01	20.36%	20'564'873.99
40 IMPOTS	12'729'311.10	12'259'500.00	469'811.10	3.83%	11'756'633.21
400 Impôts sur le revenu la fortune et impôt personnel	10'226'828.62	10'307'500.00	-80'671.38	-0.78%	9'819'654.33
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des PM	143'051.30	100'000.00	43'051.30	43.05%	111'571.20
402 Impôts foncier	1'263'086.90	1'210'000.00	53'086.90	4.39%	1'229'545.30
404 Droits de mutation	811'611.15	550'000.00	261'611.15	47.57%	540'349.95
405 Impôts sur les successions et donations	111'916.40	50'000.00	61'916.40	123.83%	18'531.80
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	23'195.10	32'000.00	-8'804.90	-27.52%	26'855.50
409 Impôts récupérés après défalcation	149'621.63	10'000.00	139'621.63	1396.22%	10'125.13
41 PATENTES, CONCESSIONS	82'919.85	83'700.00	-780.15	-0.93%	84'739.60
410 Patentes	819.85	600.00	219.85	36.64%	387.45
411 Concessions	82'100.00	83'100.00	-1'000.00	-1.20%	84'352.15
42 REVENUS DU PATRIMOINE	1'136'199.77	1'152'343.55	-16'143.78	-1.40%	1'252'720.16
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	122'045.55	74'480.00	47'565.55	63.86%	96'251.29
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	210'366.05	257'663.55	-47'297.50	-18.36%	232'105.25
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.	803'788.17	820'200.00	-16'411.83	-2.00%	924'363.62
43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	2'763'605.92	2'513'638.00	249'967.92	9.94%	2'756'460.78
430 Taxes légales de remplacement	0.00	0.00	0.00		0.00
431 Emoluments	133'796.35	115'000.00	18'796.35	16.34%	118'480.65
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	633.50	800.00	-166.50	-20.81%	749.65
433 Ecolage	0.00	0.00	0.00		0.00

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

	Comptes 2021	Budget 2021	Ecart	Ecart %	Comptes 2020
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	1'102'358.50	1'160'610.00	-58'251.50	-5.02%	1'211'362.00
435 Ventes et prestations de service	1'374'033.93	1'194'500.00	179'533.93	15.03%	1'324'522.49
436 Remboursements de tiers	94'041.57	25'380.00	68'661.57	270.53%	53'108.79
437 Amendes	330.00	0.00	330.00	100.00%	0.00
439 Autres recettes	58'412.07	17'348.00	41'064.07	236.71%	48'237.20
44 PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION	620'578.45	389'120.00	231'458.45	59.48%	458'990.05
441 Parts aux recettes cantonales	620'578.45	389'120.00	231'458.45	59.48%	458'990.05
444 Autres contributions cantonales	0.00	0.00	0.00		0.00
45 PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	4'251'738.84	1'371'000.00	2'880'738.84	210.12%	3'303'832.89
451 Canton	2'204'949.89	137'700.00	2'067'249.89	1501.27%	1'526'658.36
452 Communes et associations de communes	2'046'788.95	1'233'300.00	813'488.95	65.96%	1'777'174.53
46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	218'164.60	257'360.00	-39'195.40	-15.23%	157'306.40
465 Participation et subvention de tiers	218'164.60	257'360.00	-39'195.40	-15.23%	157'256.40
469 Dons et legs	0.00	0.00	0.00	0.00%	50.00
48 PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX	272'017.62	213'516.96	58'500.66	27.40%	83'720.32
480 Prélèvement sur les fonds de réserve et de renouvel.	200'466.19	213'516.96	-13'050.77	-6.11%	82'236.24
481 Prélèvement sur les financements spéciaux	71'551.43	0.00	71'551.43	100.00%	1'484.08
49 IMPUTATIONS INTERNES	640'462.37	632'458.00	8'004.37	1.27%	710'470.58
490 Imputations internes	640'462.37	632'458.00	8'004.37	1.27%	710'470.58
Excédent de charges (-) / revenus	78'349.15	-641'677.81	720'026.96		77'873.56

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

Sections	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart vs budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 Administration générale	1'587'603.44	257'260.07	1'976'230.75	227'727.00	-388'627.31	29'533.07	1'617'103.48	288'644.52
10 Autorités	315'478.15	20'525.35	371'617.00	80.00	-56'138.85	20'445.35	269'896.42	160.00
11 Administration	630'021.69	188'740.07	751'864.00	164'275.00	-121'842.31	24'465.07	656'521.15	217'939.46
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	207'015.43	21'118.00	423'229.00	28'700.00	-216'213.57	-7'582.00	272'033.62	36'794.65
15 Affaires culturelles et loisirs	93'290.25	3'311.55	97'212.00	2'172.00	-3'921.75	1'139.55	88'425.10	5'135.83
16 Tourisme	23'565.10	23'565.10	32'500.00	32'500.00	-8'934.90	-8'934.90	28'614.58	28'614.58
17 Sports	27'131.10	0.00	27'975.00	0.00	-843.90	0.00	25'708.40	0.00
18 Transports publics	212'091.15	0.00	185'500.00	0.00	26'591.15	0.00	198'289.60	0.00
19 Service d'informatique	79'010.57	0.00	86'333.75	0.00	-7'323.18	0.00	77'614.61	0.00
2 Finances	4'000'066.91	15'621'373.38	3'559'300.00	13'935'000.00	440'766.91	1'686'373.38	4'150'036.92	14'025'800.96
20 Comptabilité générale, caisse, contentieux	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21 Impôts	274'346.33	13'616'546.16	126'000.00	12'664'620.00	148'346.33	951'926.16	196'588.84	12'271'118.02
22 Service financier	3'725'720.58	2'004'827.22	3'433'300.00	1'220'380.00	292'420.58	784'447.22	3'953'448.08	1'754'682.94
23 Amortissements et réserves non ventilés	0.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00	-50'000.00	0.00	0.00
3 Domaines et bâtiments	3'753'668.45	2'152'509.02	2'918'346.72	1'909'764.05	835'321.73	242'744.97	2'804'402.74	2'195'805.77
30 Service administratif et technique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31 Terrain	0.00	6'745.55	22'230.53	6'825.55	-22'230.53	-80.00	113'025.17	6'825.55
32 Forêts et pâturages	1'497'847.79	888'911.29	1'485'243.62	672'368.00	12'604.17	216'543.29	1'392'810.78	831'926.10
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	2'255'820.66	1'256'852.18	1'410'872.57	1'230'570.50	844'948.09	26'281.68	1'298'566.79	1'357'054.12

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

Sections	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart vs budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4 Travaux	4'050'603.72	1'402'338.16	2'436'193.53	1'278'025.58	1'614'410.19	124'312.58	2'614'171.29	1'396'917.20
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	278'813.95	138'323.79	338'421.00	80'000.00	-59'607.05	58'323.79	256'206.96	90'047.94
43 Routes	2'434'945.05	68'097.55	715'521.56	81'423.00	1'719'423.49	-13'325.45	947'429.48	73'163.86
44 Parcs, promenades et cimetières	113'220.36	1'958.15	171'707.44	2'300.00	-58'487.08	-341.85	124'367.22	9'756.85
45 Ordures ménagères et déchets	529'795.98	500'130.29	550'150.95	453'910.00	-20'354.97	46'220.29	522'441.25	460'222.17
46 Réseaux d'égouts et d'épuration	693'828.38	693'828.38	660'392.58	660'392.58	33'435.80	33'435.80	763'726.38	763'726.38
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	1'809'283.62	139'726.10	1'975'939.00	154'149.00	-166'655.38	-14'422.90	1'818'536.52	105'871.20
50 Administration des écoles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
51 Enseignement primaire	811'227.07	93'957.60	856'130.00	93'849.00	-44'902.93	108.60	848'812.60	62'881.55
52 Enseignement secondaire	961'626.15	45'135.00	1'082'989.00	59'500.00	-121'362.85	-14'365.00	934'609.67	42'240.00
53 Enseignement spécialisé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
54 Office d'orientation professionnelle	4'095.75	0.00	3'820.00	0.00	275.75	0.00	3'769.05	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	12'863.90	633.50	14'000.00	800.00	-1'136.10	-166.50	13'354.15	749.65
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	19'470.75	0.00	19'000.00	0.00	470.75	0.00	17'991.05	0.00
6 Police	833'421.63	144'509.53	804'054.00	39'768.00	29'367.63	104'741.53	1'024'569.30	84'799.88
60 Administration	468'909.25	86'601.28	458'950.00	220.00	9'959.25	86'381.28	570'010.28	50'119.88
61 Corps de police	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
62 Contrôle des habitants	110'238.36	37'578.00	102'717.00	32'500.00	7'521.36	5'078.00	118'049.98	34'632.00
63 Police sanitaire	48'403.89	0.00	20'500.00	0.00	27'903.89	0.00	123'546.33	0.00
64 Service des inhumations	8'113.30	0.00	22'293.00	0.00	-14'179.70	0.00	20'916.27	0.00
65 Défense contre l'incendie	109'294.10	0.00	119'434.00	0.00	-10'139.90	0.00	125'689.92	0.00
66 Protection civile	68'180.48	48.00	73'160.00	48.00	-4'979.52	0.00	64'504.27	48.00
67 Abattoirs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
68 Militaires	20'282.25	20'282.25	7'000.00	7'000.00	13'282.25	13'282.25	1'852.25	0.00

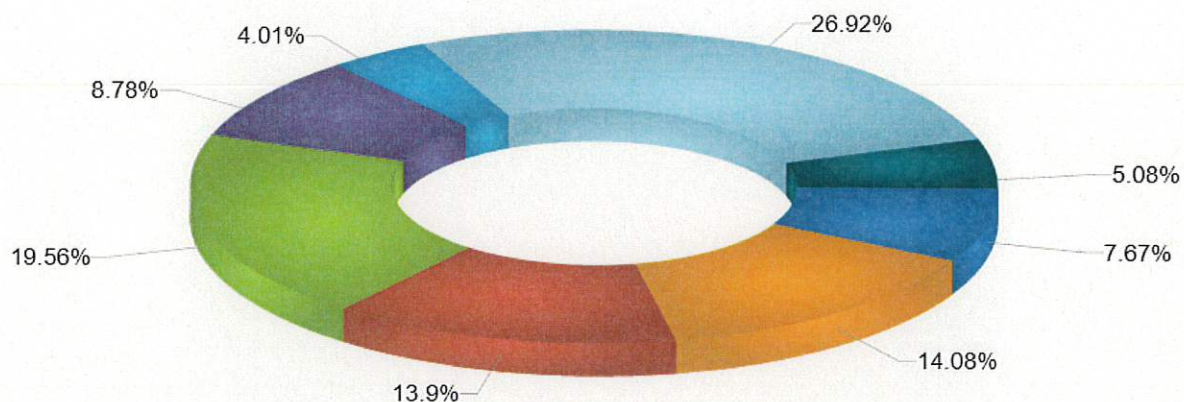
TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

Sections	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart vs budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7 Sécurité sociale	5'570'401.50	2'047'708.88	4'680'770.00	169'462.00	889'631.50	1'878'246.88	5'360'178.37	1'355'153.81
70 Service administratif	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
71 Service social	787'819.84	128'917.88	849'684.00	169'462.00	-61'864.16	-40'544.12	716'044.27	95'388.15
72 Prévoyance sociale	4'782'581.66	1'918'791.00	3'831'086.00	0.00	951'495.66	1'918'791.00	4'644'134.10	1'259'765.66
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	1'051'885.48	969'858.76	1'163'480.32	1'158'740.88	-111'594.84	-188'882.12	1'098'301.01	1'112'129.85
80 Service administratif	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
81 Service des eaux	808'139.44	808'139.44	998'740.88	998'740.88	-190'601.44	-190'601.44	952'922.73	952'922.73
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	243'746.04	161'719.32	164'739.44	160'000.00	79'006.60	1'719.32	145'378.28	159'207.12
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	22'656'934.75	22'735'283.90	19'514'314.32	18'872'636.51	3'142'620.43	3'862'647.39	20'487'299.63	20'565'123.19
90 Clôture Excédent de charges (-) / Revenus (+)	78'349.15		-641'677.81		720'026.96		77'823.56	
Totaux égaux	22'735'283.90	22'735'283.90	18'872'636.51	18'872'636.51	3'862'647.39	3'862'647.39	20'565'123.19	20'565'123.19

GRAPHIQUE CHARGES ET REVENUS 2021 PAR DICASTÈRE

Comptes 2021

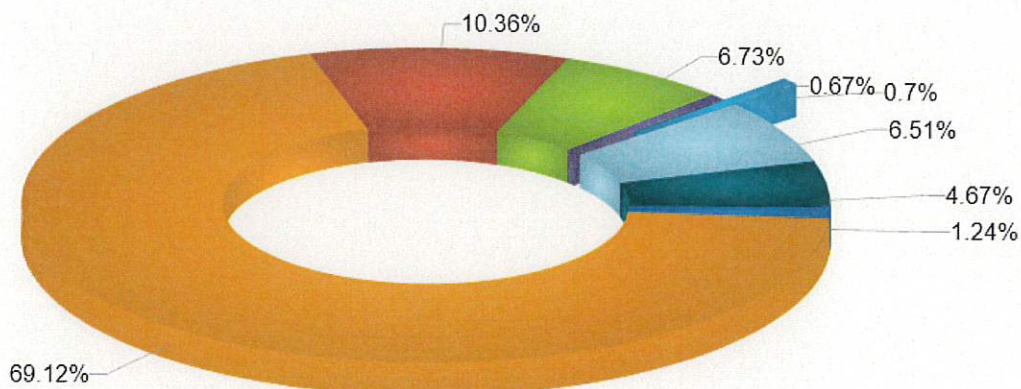
Charges par services



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

Comptes 2021

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 2021 ET COMPTES 2020

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

Rubrique	Titre	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart vs budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'567'318.09	236'974.72	1'976'230.75	227'727.00	-408'912.66	9'247.72	1'617'103.48	288'644.52
101	CONSEIL COMMUNAL	49'442.71	0.00	73'013.00	0.00	-23'570.29	0.00	33'590.17	0.00
101-30	AUTORITES ET PERSONNEL	33'531.65		32'932.00		599.65		26'656.20	
101-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	13'153.20		37'915.00		-24'761.80		4'535.00	
	<i>Frais de votations, élections communales, indemnités du CC inférieurs aux prévisions</i>								
101-39	IMPUTATIONS INTERNES	2'757.86		2'166.00		591.86		2'398.97	
101-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		0.00		0.00		0.00		0.00
102	MUNICIPALITE	245'750.09	240.00	298'604.00	80.00	-52'853.91	160.00	236'306.25	160.00
102-30	AUTORITES ET PERSONNEL	238'107.30		278'511.00		-40'403.70		215'946.57	
	<i>Vacations des municipaux légèrement inférieures aux prévisions, dissolution de la provision pour indemnités de départ fin de législature</i>								
102-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2'117.50		2'880.00		-762.50		1'962.35	
102-39	IMPUTATIONS INTERNES	5'525.29		17'213.00		-11'687.71		18'397.33	
102-43	REMBOURSEMENTS, TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		240.00		80.00		160.00		160.00
11	ADMINISTRATION	630'021.69	188'740.07	751'864.00	164'275.00	-121'842.31	24'465.07	656'521.15	217'939.46
11-30	AUTORITES ET PERSONNEL	550'465.95		615'821.00		-65'355.05		574'610.55	
	<i>Remplacement de personnel pour absences maladie inférieur aux prévisions</i>								
11-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	79'555.74		136'043.00		-56'487.26		81'910.60	
	<i>Travaux d'archivages différés, entretien pilier public effectué en 2020</i>								
11-41	PATENTES, CONCESSIONS		819.85		600.00		219.85		387.45
11-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		52'131.00		6'100.00		46'031.00		15'130.45
	<i>Indemnités d'assurances de personnes non prévisibles</i>								
11-49	IMPUTATIONS INTERNES		135'789.22		157'575.00		-21'785.78		202'421.56

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

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

Rubrique	Titre	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart vs budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1402	RELATIONS EXT - MANIFESTATIONS	27'222.48	2'348.00	80'229.00	3'500.00	-53'006.52	-1'152.00	24'690.31	1'240.00
1402-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	16'522.54		51'205.00		-34'682.46		20'598.75	
	<i>Manifestations annulées</i>								
1402-39	IMPUTATIONS INTERNES	10'699.94		29'024.00		-18'324.06		4'091.56	
1402-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		2'348.00		3'500.00		-1'152.00		1'240.00
1403	RELATIONS EXT - SOCIETES LOCALES	72'362.29	0.00	84'500.00	0.00	-12'137.71	0.00	74'843.03	0.00
1403-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	0.00		3'000.00		-3'000.00		0.00	
1403-36	AIDES ET SUBVENTIONS	72'362.29		81'500.00		-9'137.71		74'843.03	
	<i>Dons divers, subventions aux associations inférieures aux prévisions</i>								
1404	RELATIONS EXT - CARTES JOURNALIERES CFF	28'145.88	18'770.00	28'100.00	25'200.00	45.88	-6'430.00	28'094.75	14'030.00
1404-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	145.98		100.00		45.98		94.75	
1404-36	AIDES ET SUBVENTIONS	27'999.90		28'000.00		-0.10		28'000.00	
1404-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		18'770.00		25'200.00		-6'430.00		14'030.00
1405	RELATIONS EXT - DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE - REGION DE NYON	79'284.78	0.00	230'400.00	0.00	-151'115.22	0.00	125'636.85	0.00
1405-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	58'240.00		58'400.00		-160.00		56'020.00	
1405-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	21'044.78		172'000.00		-150'955.22		69'616.85	
	<i>Réserve du point d'impôt DISREN non requis</i>								
1406	RELATIONS EXT - AGENCE POSTALE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18'768.68	21'524.65
1406-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	0.00		0.00		0.00		1'150.31	
1406-39	IMPUTATIONS INTERNES	0.00		0.00		0.00		17'618.37	

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

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

Rubrique	Titre	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart vs budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1406-43	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		0.00		0.00		0.00		21'524.65
1504	BIBLIOTHEQUE	65'626.25	3'311.55	69'472.00	2'172.00	-3'845.75	1'139.55	61'815.60	5'135.83
1504-30	AUTORITES ET PERSONNEL	29'343.20		31'424.00		-2'080.80		30'079.65	
1504-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	36'283.05		38'048.00		-1'764.95		31'643.18	
1504-39	IMPUTATIONS INTERNES	0.00		0.00		0.00		92.77	
1504-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		1'740.75		2'000.00		-259.25		1'779.00
1504-49	IMPUTATIONS INTERNES		1'570.80		172.00		1'398.80		3'356.83
1506	MUSIQUES	27'664.00	0.00	27'740.00	0.00	-76.00	0.00	26'609.50	0.00
1506-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	27'664.00		27'740.00		-76.00		26'609.50	
1602	TAXE DE SEJOUR	23'195.10	23'195.10	32'000.00	32'000.00	-8'804.90	-8'804.90	28'339.58	28'339.58
1602-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	19'717.90		27'300.00		-7'582.10		22'971.81	
	<i>Versement de la taxe de séjour inférieur aux prévisions à mettre en relation avec la rubrique 1602-40</i>								
1602-36	AIDES ET SUBVENTIONS	0.00		0.00		0.00		2'801.00	
1602-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	3'028.85		3'628.00		-599.15		0.00	
1602-39	IMPUTATIONS INTERNES	448.35		1'072.00		-623.65		2'566.77	
1602-40	IMPOTS		23'195.10		32'000.00		-8'804.90		26'855.50
	<i>Moins de séjours des résidents secondaires à mettre en relation avec la rubrique 1602-31</i>								
1602-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		0.00		0.00		0.00		1'484.08
1604	PROMOTION TOURISTIQUE	370.00	370.00	500.00	500.00	-130.00	-130.00	275.00	275.00
1604-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	221.83		405.00		-183.17		226.29	
1604-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	148.17		95.00		53.17		48.71	

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

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

Rubrique	Titre	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart vs budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1604-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		370.00		500.00		-130.00		275.00
17	SPORTS	27'131.10	0.00	27'975.00	0.00	-843.90	0.00	25'708.40	0.00
17-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	15'681.10		15'725.00		-43.90		15'083.40	
17-36	AIDES ET SUBVENTIONS	11'450.00		12'250.00		-800.00		10'625.00	
18	TRANSPORTS PUBLICS	212'091.15	0.00	185'500.00	0.00	26'591.15	0.00	198'289.60	0.00
18-36	AIDES ET SUBVENTIONS	212'091.15		185'500.00		26'591.15		198'289.60	
<i>Frais liés au bassin de transport Bassins-Nyon-Rolle-Aubonne, décompte transmis par le Canton</i>									
19	SERVICE DE L'INFORMATIQUE	79'010.57	0.00	86'333.75	0.00	-7'323.18	0.00	77'614.61	0.00
19-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	56'514.15		62'000.00		-5'485.85		55'324.85	
<i>Remplacement de PC inférieur aux prévisions</i>									
19-32	INTERETS PASSIFS	295.40		395.34		-99.94		476.15	
19-33	AMORTISSEMENTS	18'960.41		18'960.41		0.00		18'960.41	
19-39	IMPUTATIONS INTERNES	3'240.61		4'978.00		-1'737.39		2'853.20	
2	FINANCES	4'000'066.91	15'621'373.38	3'559'300.00	13'935'000.00	440'766.91	1'686'373.38	4'150'036.92	14'025'800.96
21	IMPOTS	274'346.33	13'616'546.16	126'000.00	12'664'620.00	148'346.33	951'926.16	196'588.84	12'271'118.02
21-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	87'206.90		60'000.00		27'206.90		91'264.98	
<i>Emoluments facturés par le Canton basés sur l'avancement des dossiers de taxation</i>									
21-32	INTERETS PASSIFS	816.98		6'000.00		-5'183.02		1'819.61	
21-33	AMORTISSEMENTS	186'322.45		60'000.00		126'322.45		103'504.25	
<i>Défalcation de dettes fiscales situation transmise par le Canton à mettre en relation avec la rubrique 21-48</i>									
21-40	IMPOTS		12'706'116.00		12'227'500.00		478'616.00		11'729'777.71
<i>Réévaluation fiscale des impôts fonciers et encaissement des revenus aléatoires supérieurs aux prévisions</i>									

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

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

Rubrique	Titre	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart vs budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21-42	REVENUS DU PATRIMOINE		97'565.55		50'000.00		47'565.55		71'769.09
	<i>Encaissement d'intérêts de retard de paiements fiscaux décompte transmis par le Canton</i>								
21-44	PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION		620'025.55		387'120.00		232'905.55		458'043.00
	<i>Impôts frontaliers (rattrapage années précédentes) et gains immobiliers plus élevés que prévu</i>								
21-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		52'839.06		0.00		52'839.06		11'528.22
	<i>Participation cantonale RFFA sur les personnes morales, montant surestimé par le canton sera rectifié en 2022</i>								
21-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		140'000.00		0.00		140'000.00		0.00
	<i>Ajustement provision pour débiteurs douteux fiscaux, selon document transmis par le Canton</i>								
22	SERVICE FINANCIER	3'725'720.58	2'004'827.22	3'433'300.00	1'220'380.00	292'420.58	784'447.22	3'953'448.08	1'754'682.94
22-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	4'634.28		3'000.00		1'634.28		12'882.02	
22-32	INTERETS PASSIFS	2'544.39		2'000.00		544.39		13'998.13	
22-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	3'718'541.91		3'428'300.00		290'241.91		3'926'567.93	
	<i>Alimentation fond de péréquation, calculée sur la base partielle des revenus d'impôts (21-40), acomptes payés sur demande du Canton. Mouvement de provision</i>								
22-41	PATENTES, CONCESSIONS		82'100.00		83'100.00		-1'000.00		84'352.15
22-42	REVENUS DU PATRIMOINE		24'480.00		24'480.00		0.00		24'482.20
22-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		13'204.32		13'500.00		-295.68		17'264.49
22-44	PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION		552.90		2'000.00		-1'447.10		947.05

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

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

Rubrique	Titre	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart vs budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		1'884'490.00		1'097'300.00		787'190.00		1'627'637.05
	<i>Calcul de la participation de la couche population liée à l'évolution démographique, participation aux dépenses thématiques (principalement forêts) de la péréquation. Mouvement des provisions à mettre en lien avec la rubrique 22-35. Provision effectuée sur la base du décompte provisoire transmis par le Canton</i>								
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON-VENTILES	0.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00	-50'000.00	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		50'000.00		-50'000.00		0.00
3	DOMAINES ET BÂTIMENTS	3'753'668.42	2'152'508.99	2'918'346.72	1'909'764.05	835'321.70	242'744.94	2'804'402.74	2'195'805.77
31	TERRAINS	0.00	6'745.55	22'230.53	6'825.55	-22'230.53	-80.00	113'025.17	6'825.55
31-32	INTERETS PASSIFS	0.00		630.53		-630.53		705.17	
31-33	AMORTISSEMENTS	0.00		21'600.00		-21'600.00		112'320.00	
	<i>Amortissement supplémentaire en 2020</i>								
31-42	REVENUS DU PATRIMOINE		6'745.55		6'825.55		-80.00		6'825.55
3201	FORÊTS	1'278'586.11	790'170.74	1'216'529.80	574'238.00	62'056.31	215'932.74	1'188'980.79	726'754.55
3201-30	AUTORITES ET PERSONNEL	436'003.05		455'263.00		-19'259.95		448'922.93	
	<i>Indemnisation et frais de personnel (i.e. déplacements, cours etc.) non utilisé</i>								
3201-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	682'427.65		587'520.00		94'907.65		578'571.29	
	<i>Etude ouvrage AF prévue en 2020 pas reportée au budget, augmentation significative des travaux effectués par des tiers</i>								
3201-32	INTERETS PASSIFS	17'345.78		23'190.73		-5'844.95		21'481.43	
3201-33	AMORTISSEMENTS	118'371.42		118'371.37		0.05		115'027.13	
3201-36	AIDES ET SUBVENTIONS	0.00		1'000.00		-1'000.00		0.00	

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

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

Rubrique	Titre	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart vs budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3201-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	11'693.71		11'693.70		0.01		11'693.71	
3201-39	IMPUTATIONS INTERNES	12'744.50		19'491.00		-6'746.50		13'284.30	
3201-42	REVENUS DU PATRIMOINE		35'000.00		43'000.00		-8'000.00		35'000.00
3201-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		547'079.95		344'800.00		202'279.95		429'346.20
	<i>Augmentation des ventes de bois de feu et de service, travaux pour tiers</i>								
3201-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		136'327.35		128'700.00		7'627.35		196'064.60
	<i>Augmentation des subventions de sylviculture</i>								
3201-49	IMPUTATIONS INTERNES		71'763.44		57'738.00		14'025.44		66'343.75
3202	MONTAGNES - ALPAGES	170'496.11	61'880.55	225'490.23	63'970.00	-54'994.12	-2'089.45	139'053.87	71'061.55
3202-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	119'220.48		168'905.00		-49'684.52		101'266.50	
	<i>Entretien route des Montagnes reporté en attente du plan directeur des routes forestières et agricoles, frais d'étude approvisionnement eau en cours</i>								
3202-32	INTERETS PASSIFS	8'485.36		11'322.01		-2'836.65		10'390.57	
3202-33	AMORTISSEMENTS	32'667.54		39'354.22		-6'686.68		22'916.50	
	<i>Boucllement d'investissement différé</i>								
3202-39	IMPUTATIONS INTERNES	10'122.73		5'909.00		4'213.73		4'480.30	
3202-42	REVENUS DU PATRIMOINE		42'462.50		50'470.00		-8'007.50		50'520.00
	<i>Renouvellement des contrats de fermage selon les directives cantonales</i>								
3202-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		790.00		500.00		290.00		630.00
3202-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		18'628.05		13'000.00		5'628.05		19'911.55
	<i>Subsides pour la réfection de murs en pierres sèches supérieurs aux prévisions</i>								

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

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

Rubrique	Titre	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart vs budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3203	PÂTURAGES	48'765.57	36'860.00	43'223.59	34'160.00	5'541.98	2'700.00	64'776.12	34'110.00
3203-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	15'032.35		17'100.00		-2'067.65		25'930.45	
3203-32	INTERETS PASSIFS	5'020.22		6'718.59		-1'698.37		6'068.92	
3203-39	IMPUTATIONS INTERNES	28'713.00		19'405.00		9'308.00		32'776.75	
3203-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		36'860.00		34'160.00		2'700.00		34'110.00
3500	CENTRE COMMUNAL ET SCOLAIRE - (CCS)	476'468.34	473'026.21	513'775.64	436'668.50	-37'307.30	36'357.71	455'347.84	570'463.05
3500-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	264'889.38		350'750.00		-85'860.62		291'661.90	
	<i>Coûts d'entretien du bâtiment inférieurs aux prévisions, pas de frais de location des portacabines achetés début</i>								
3500-32	INTERETS PASSIFS	731.07		753.84		-22.77		716.78	
3500-33	AMORTISSEMENTS	54'473.22		5'708.50		48'764.72		5'708.51	
	<i>Amortissement suite au bouclage d'investissement à mettre en relation avec la rubrique 3500-48</i>								
3500-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	103'090.30		103'090.30		0.00		103'090.30	
3500-39	IMPUTATIONS INTERNES	53'284.37		53'473.00		-188.63		54'170.35	
3500-42	REVENUS DU PATRIMOINE		418'552.99		430'960.00		-12'407.01		564'684.54
	<i>Loyer scolaire indiqué à l'AISGE, à mettre en relation avec la rubrique 510-35</i>								
3500-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		0.00		0.00		0.00		70.00
3500-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		54'473.22		5'708.50		48'764.72		5'708.51
	<i>Prélèvement aux fonds spéciaux, à mettre en lien avec la rubrique 3500-33</i>								

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

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

Rubrique	Titre	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart vs budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3501	GRANGE 6 - LE MUIDS	42'709.26	96'020.55	39'592.96	100'368.00	3'116.30	-4'347.45	73'331.12	95'636.65
3501-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	32'656.88		26'430.00		6'226.88		62'172.25	
	<i>Rénovation partielle des appartements</i>								
3501-32	INTERETS PASSIFS	5'743.05		7'685.96		-1'942.91		6'942.74	
3501-39	IMPUTATIONS INTERNES	4'309.33		5'477.00		-1'167.67		4'216.13	
3501-42	REVENUS DU PATRIMOINE		95'688.00		100'368.00		-4'680.00		95'152.00
3501-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		332.55		0.00		332.55		484.65
3502	ANCIENNE POSTE 8 - LE MUIDS	30'590.60	23'470.00	36'982.74	28'000.00	-6'392.14	-4'530.00	37'883.97	30'290.00
3502-30	AUTORITES ET PERSONNEL	7'621.65		7'972.00		-350.35		7'780.25	
3502-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	18'803.46		22'710.00		-3'906.54		24'645.70	
3502-32	INTERETS PASSIFS	1'036.19		1'386.74		-350.55		1'252.65	
3502-39	IMPUTATIONS INTERNES	3'129.30		4'914.00		-1'784.70		4'205.37	
3502-42	REVENUS DU PATRIMOINE		23'470.00		28'000.00		-4'530.00		29'590.00
3502-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		0.00		0.00		0.00		700.00
3503	VILLAGE 22 - ARZIER	81'075.72	24'266.15	117'318.00	24'000.00	-36'242.28	266.15	65'386.73	26'130.30
3503-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	54'051.79		86'490.00		-32'438.21		42'076.80	
	<i>Coûts d'entretien du bâtiment inférieurs aux prévisions, étude de rénovation du bâtiment reportée</i>								
3503-39	IMPUTATIONS INTERNES	27'023.93		30'828.00		-3'804.07		23'309.93	
3503-42	REVENUS DU PATRIMOINE		23'866.00		24'000.00		-134.00		25'543.80
3503-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		400.15		0.00		400.15		586.50
3504	PRE-MORLOT 1 - ARZIER	20'757.29	84'850.00	30'579.16	87'720.00	-9'821.87	-2'870.00	33'031.16	88'180.00
3504-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	13'013.00		20'300.00		-7'287.00		22'022.55	
	<i>Coût de rénovation d'appartements moins importants</i>								
3504-32	INTERETS PASSIFS	2'407.64		3'374.16		-966.52		3'047.88	

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

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

Rubrique	Titre	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart vs budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3504-39	IMPUTATIONS INTERNES	5'336.65		6'905.00		-1'568.35		7'960.73	
3504-42	REVENUS DU PATRIMOINE		84'850.00		87'720.00		-2'870.00		88'180.00
3505	AUBERGE COMMUNALE	43'446.15	72'193.27	60'147.71	72'000.00	-16'701.56	193.27	38'688.52	67'751.90
3505-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	12'309.89		22'700.00		-10'390.11		33'711.65	
	<i>Achat de matériel effectué par crédit d'investissement</i>								
3505-32	INTERETS PASSIFS	9'962.32		13'213.91		-3'251.59		0.00	
3505-33	AMORTISSEMENTS	17'925.24		17'082.80		842.44		0.00	
3505-39	IMPUTATIONS INTERNES	3'248.70		7'151.00		-3'902.30		4'976.87	
3505-42	REVENUS DU PATRIMOINE		42'000.00		72'000.00		-30'000.00		50'017.70
3505-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		30'193.27		0.00		30'193.27		17'734.20
	<i>Loyers non encaissés dus à la pandémie facturés à la rubrique 63-36</i>								
3507	CENTRE COMMUNAL MULTIFONCTIONS - (CCM)	917'505.63	209'219.82	181'938.24	217'620.00	735'567.39	-8'400.18	185'214.72	197'928.66
3507-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	75'899.90		77'260.00		-1'360.10		83'016.59	
3507-32	INTERETS PASSIFS	6'232.35		8'739.29		-2'506.94		7'731.80	
3507-33	AMORTISSEMENTS	786'775.31		67'428.40		719'346.91		61'428.40	
	<i>Amortissement supplémentaire partiel du bâtiment, amortissement total du mobilier</i>								
3507-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	35'469.12		17'734.55		17'734.57		17'734.56	
	<i>Attribution 1% par an du coût de construction</i>								
3507-39	IMPUTATIONS INTERNES	13'128.95		10'776.00		2'352.95		15'303.37	
3507-42	REVENUS DU PATRIMOINE		203'226.85		211'620.00		-8'393.15		197'928.66
	<i>Locations internes inférieures, liés aux coûts totaux du bâtiment</i>								
3507-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		5'992.97		6'000.00		-7.03		0.00

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

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

Rubrique	Titre	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart vs budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3508	LA CURE	813.75	1'240.00	1'242.00	1'600.00	-428.25	-360.00	2'458.05	3'920.00
3508-39	IMPUTATIONS INTERNES	813.75		1'242.00		-428.25		2'458.05	
3508-42	REVENUS DU PATRIMOINE		1'240.00		1'600.00		-360.00		3'920.00
3595	PRE RILLET	158.30	0.00	2'202.00	0.00	-2'043.70	0.00	578.40	0.00
3595-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	158.30		1'200.00		-1'041.70		174.00	
3595-39	IMPUTATIONS INTERNES	0.00		1'002.00		-1'002.00		404.40	
3596	STAND DE TIR	14'229.02	5'200.00	10'844.41	5'200.00	3'384.61	0.00	10'663.97	5'200.00
3596-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	6'005.40		9'375.00		-3'369.60		6'461.80	
3596-32	INTERETS PASSIFS	16.00		21.41		-5.41		0.00	
3596-33	AMORTISSEMENTS	3'076.87		0.00		3'076.87		0.00	
3596-39	IMPUTATIONS INTERNES	5'130.75		1'448.00		3'682.75		4'202.17	
3596-42	REVENUS DU PATRIMOINE		5'200.00		5'200.00		0.00		5'200.00
3597	EGLISE ST-ANTOINE	184'876.49	4'800.00	33'206.30	4'300.00	151'670.19	500.00	25'193.18	4'300.00
3597-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	8'226.40		15'580.00		-7'353.60		6'113.55	
	<i>Frais d'étude de rénovation non utilisés</i>								
3597-32	INTERETS PASSIFS	887.99		1'188.40		-300.41		1'151.96	
3597-33	AMORTISSEMENTS	170'986.30		12'498.90		158'487.40		12'498.90	
	<i>Amortissement supplémentaire préavis 21/11</i>								
3597-39	IMPUTATIONS INTERNES	4'775.80		3'939.00		836.80		5'428.77	
3597-42	REVENUS DU PATRIMOINE		4'800.00		4'300.00		500.00		4'300.00
3597-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		0.00		0.00		0.00		0.00
3599	BÂTIMENTS DIVERS - FONTAINES, POIDS PUBLICS ...	443'190.08	262'566.15	383'043.41	253'094.00	60'146.67	9'472.15	370'789.13	267'253.56
3599-30	AUTORITES ET PERSONNEL	342'034.25		352'906.00		-10'871.75		350'707.00	
	<i>Indemnités de piquets en baisse, pas de formation effectuée, taux charges sociales inférieurs aux prévisions</i>								
3599-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	16'290.55		19'572.00		-3'281.45		13'170.90	

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

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

Rubrique	Titre	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart vs budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3599-32	INTERETS PASSIFS	1'547.72		1'676.91		-129.19		535.32	
3599-33	AMORTISSEMENTS	82'501.49		7'864.50		74'636.99		5'329.14	
<i>Amortissement supplémentaire préavis 01/14</i>									
3599-39	IMPUTATIONS INTERNES	816.07		1'024.00		-207.93		1'046.77	
3599-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		20'007.00		0.00		20'007.00		18'438.90
<i>Indemnités d'assurances de personnes non prévisibles</i>									
3599-49	IMPUTATIONS INTERNES		242'559.15		253'094.00		-10'534.85		248'814.66
4	TRAVAUX	4'050'603.72	1'402'338.16	2'436'193.53	1'278'025.58	1'614'410.19	124'312.58	2'613'872.09	1'396'618.00
42	SERVICE DE L'URBANISME	278'813.95	138'323.79	338'421.00	80'000.00	-59'607.05	58'323.79	256'206.96	90'047.94
42-30	AUTORITES ET PERSONNEL	204'286.50		160'001.00		44'285.50		152'831.80	
<i>Reclassification de personnel, à mettre en lien avec la rubrique 81-30</i>									
42-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	57'123.12		172'050.00		-114'926.88		86'097.59	
<i>Réduction des projets de construction à mettre en relation avec la rubrique 42-43. Frais d'avocats pour procédures judiciaires en diminution.</i>									
42-39	IMPUTATIONS INTERNES	17'404.33		6'370.00		11'034.33		17'277.57	
42-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		98'851.35		80'000.00		18'851.35		82'901.15
<i>Facturation des projets de construction en diminution à mettre en relation avec la rubrique 42-31</i>									
42-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		2'776.90		0.00		2'776.90		0.00
42-49	IMPUTATIONS INTERNES		36'695.54		0.00		36'695.54		7'146.79
43	ROUTES	2'434'945.05	68'097.55	715'521.56	81'423.00	1'719'423.49	-13'325.45	947'429.48	73'163.86
43-30	AUTORITES ET PERSONNEL	186'340.45		190'494.00		-4'153.55		188'937.80	
43-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	304'890.13		322'340.00		-17'449.87		266'782.38	
<i>Entretien des routes communales inférieur aux prévisions</i>									
43-32	INTERETS PASSIFS	15'046.50		21'903.08		-6'856.58		19'133.09	

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

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

Rubrique	Titre	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart vs budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43-33	AMORTISSEMENTS	1'872'269.89		138'912.48		1'733'357.41		432'938.04	
	<i>Amortissements supplémentaires prévus 15/09, 19/11, 02/14, 03/12, 21/12 et 09/17</i>								
43-39	IMPUTATIONS INTERNES	56'398.08		41'872.00		14'526.08		39'638.17	
43-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		6'255.00		3'700.00		2'555.00		1'624.00
43-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		1'000.00		500.00		500.00		300.00
43-49	IMPUTATIONS INTERNES		60'842.55		77'223.00		-16'380.45		71'239.86
44	PARCS, PROMENADES, CIMETIERES	113'220.36	1'958.15	171'707.44	2'300.00	-58'487.08	-341.85	124'068.02	9'457.65
44-30	AUTORITES ET PERSONNEL	0.00		2'000.00		-2'000.00		1'374.05	
44-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	38'618.32		94'700.00		-56'081.68		38'454.96	
	<i>Coûts d'entretien des espaces verts, place de jeux et cimetières inférieurs aux prévisions</i>								
44-32	INTERETS PASSIFS	771.54		1'035.91		-264.37		261.46	
44-33	AMORTISSEMENTS	9'971.28		7'844.53		2'126.75		10'726.82	
44-39	IMPUTATIONS INTERNES	63'859.22		66'127.00		-2'267.78		73'250.73	
44-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		1'958.15		2'300.00		-341.85		9'457.65
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	529'795.98	500'130.29	550'150.95	453'910.00	-20'354.97	46'220.29	522'441.25	460'222.17
451	DECHETS MENAGERS INCINERABLES	227'010.98	154'959.81	224'632.08	133'500.00	2'378.90	21'459.81	209'106.53	139'864.77
451-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	127'967.21		118'250.00		9'717.21		115'814.03	
	<i>Augmentation des collectes et transports de sacs taxés à mettre en relation avec la rubrique 451-45</i>								
451-32	INTERETS PASSIFS	172.67		231.08		-58.41		234.83	
451-33	AMORTISSEMENTS	4'156.00		4'156.00		0.00		4'156.00	

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

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

Rubrique	Titre	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart vs budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
451-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	78'073.40		80'000.00		-1'926.60		70'145.02	
451-39	IMPUTATIONS INTERNES	16'641.70		21'995.00		-5'353.30		18'756.65	
451-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		3'261.76		3'500.00		-238.24		6'756.77
451-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		151'698.05		130'000.00		21'698.05		133'108.00
<i>Rétrocession basée sur le poids des sacs taxés, selon décompte fourni par la SADEC</i>									
452	DECHETS MENAGERS VALORISABLES	269'309.16	343'228.83	292'058.87	319'910.00	-22'749.71	23'318.83	271'783.34	319'181.70
452-30	AUTORITES ET PERSONNEL	764.53		3'000.00		-2'235.47		2'719.00	
452-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	159'816.60		184'890.00		-25'073.40		165'156.11	
<i>Achat de matériel non effectué, rétrocession à la TVA inférieur aux prévisions grâce à l'amélioration du taux de couverture du dicastère</i>									
452-32	INTERETS PASSIFS	641.32		858.28		-216.96		995.19	
452-33	AMORTISSEMENTS	20'948.59		20'948.59		0.00		35'026.19	
452-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	12'959.70		10'000.00		2'959.70		11'154.09	
452-39	IMPUTATIONS INTERNES	74'178.42		72'362.00		1'816.42		56'732.76	
452-42	REVENUS DU PATRIMOINE		8'010.08		6'400.00		1'610.08		3'526.62
452-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		323'891.00		301'610.00		22'281.00		300'087.70
<i>Augmentation liée à l'évolution démographique, création d'entreprises</i>									
452-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		2'694.05		2'000.00		694.05		5'697.93
452-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		8'633.70		9'900.00		-1'266.30		9'869.45

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

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

Rubrique	Titre	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart vs budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
453	DECHETS MENAGERS SPECIAUX	33'475.84	1'941.65	33'460.00	500.00	15.84	1'441.65	41'551.38	1'175.70
453-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	27'945.75		28'460.00		-514.25		36'586.57	
	<i>Augmentation des frais de transports et élimination des déchets inertes et spéciaux</i>								
453-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	5'530.09		5'000.00		530.09		4'964.81	
453-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		1'941.65		500.00		1'441.65		1'175.70
46	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	693'828.38	693'828.38	660'392.58	660'392.58	33'435.80	33'435.80	763'726.38	763'726.38
46-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	85'521.59		161'800.00		-76'278.41		113'846.36	
	<i>Entretien des collecteurs et cours d'eau inférieurs aux prévisions</i>								
46-32	INTERETS PASSIFS	25'463.55		34'580.40		-9'116.85		29'811.07	
46-33	AMORTISSEMENTS	261'696.99		154'112.18		107'584.81		331'124.19	
	<i>Ajustements des amortissements suite au bouclage d'investissements</i>								
46-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	263'636.01		254'280.00		9'356.01		245'685.15	
	<i>Augmentation de la participation à l'APEC liée à l'évolution démographique et aux coûts d'entretien</i>								
46-39	IMPUTATIONS INTERNES	57'510.24		55'620.00		1'890.24		43'259.61	
46-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		622'276.95		644'500.00		-22'223.05		687'198.65
	<i>Moins d'encaissement de taxes d'introduction du au peu de décomptes finaux de projets de constructions, moins de consommation d'eau</i>								
46-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		71'551.43		15'892.58		55'658.85		76'527.73
	<i>Prélèvement à la réserve pour l'équilibre du dicastère</i>								

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

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

Rubrique	Titre	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart vs budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'809'283.62	139'726.10	1'975'939.00	154'149.00	-166'655.38	-14'422.90	1'818'536.52	105'871.20
510	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	709'971.39	0.00	749'577.00	0.00	-39'605.61	0.00	839'705.93	0.00
510-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	214.30		2'000.00		-1'785.70		0.00	
510-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	620'651.09		663'693.00		-43'041.91		766'491.25	
<i>Décompte fourni par l'AISGE à mettre en lien avec la rubrique 3500-42</i>									
510-36	AIDES ET SUBVENTIONS	89'106.00		83'884.00		5'222.00		73'214.68	
<i>Décompte fourni par l'AISGE, augmentation des trajets Arzier et Le Muids y compris Saint-Cergue</i>									
511	ACCUEIL DE MIDI	101'255.68	93'957.60	106'553.00	93'849.00	-5'297.32	108.60	82'321.35	62'881.55
511-30	AUTORITES ET PERSONNEL	57'859.20		62'918.00		-5'058.80		52'756.35	
<i>Engagement personnel supplémentaire différé selon prévision, taux charges sociales inférieurs aux prévisions</i>									
511-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	41'777.45		42'480.00		-702.55		28'744.00	
511-39	IMPUTATIONS INTERNES	1'619.03		1'155.00		464.03		821.00	
511-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		0.00		0.00		0.00		315.75
511-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		93'700.00		93'600.00		100.00		57'240.00
511-49	IMPUTATIONS INTERNES		257.60		249.00		8.60		5'325.80
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	961'626.15	45'135.00	1'082'989.00	59'500.00	-121'362.85	-14'365.00	861'394.99	42'240.00
52-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	353.33		200.00		153.33		277.85	
52-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	852'851.82		944'297.00		-91'445.18		744'865.25	
<i>Décompte fourni par l'AISGE</i>									

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

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

Rubrique	Titre	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart vs budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52-36	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE / AIDES ET SUBVENTIONS	108'421.00		138'492.00		-30'071.00		116'251.89	
<i>Décompte fourni par l'AISGE, frais transports inférieurs aux prévisions, diminution d'achat de bons repas à mettre en lien avec la rubrique 52-43</i>									
52-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		45'135.00		59'500.00		-14'365.00		42'240.00
<i>Diminution ventes bons repas à mettre en lien avec la rubrique 52-36</i>									
54	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	4'095.75	0.00	3'820.00	0.00	275.75	0.00	3'769.05	0.00
54-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	4'095.75		3'820.00		275.75		3'769.05	
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	12'863.90	633.50	14'000.00	800.00	-1'136.10	-166.50	13'354.15	749.65
56-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	12'863.90		14'000.00		-1'136.10		13'354.15	
56-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		633.50		800.00		-166.50		749.65
58	TEMPLE ET CULTES	19'470.75	0.00	19'000.00	0.00	-1'420.00	0.00	17'991.05	0.00
58-30	AUTORITES ET PERSONNEL	2'580.00		4'000.00		-1'420.00		2'220.00	
58-36	AIDES ET SUBVENTIONS	16'890.75		15'000.00		1'890.75		15'771.05	
6	POLICE	833'421.63	144'509.53	804'054.00	39'768.00	29'367.63	104'741.53	1'024'569.30	84'799.88
60	POLICE - ADMINISTRATION	468'909.25	86'601.28	458'950.00	220.00	9'959.25	0.00	570'010.28	50'119.88
60-30	AUTORITES ET PERSONNEL	210.00		0.00		210.00		0.00	
60-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	1'066.25		0.00		1'066.25		0.00	
60-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	467'633.00		458'950.00		8'683.00		570'010.28	
<i>Acomptes versés selon demande du Canton. Provision effectuée sur la base du décompte provisoire transmis par le Canton.</i>									

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

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

Rubrique	Titre	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart vs budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
60-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		330.00		0.00		330.00		0.00
60-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		86'271.28		0.00		86'271.28		50'119.88
<i>Mouvement de provision</i>									
60-49	IMPUTATIONS INTERNES		0.00		220.00		-220.00		0.00
62	CONTRÔLE DES HABITANTS ET BUREAU DES ETRANGERS	110'238.36	37'578.00	102'717.00	32'500.00	7'521.36	5'078.00	118'049.98	34'632.00
62-30	AUTORITES ET PERSONNEL	0.00		2'000.00		-2'000.00		3'700.00	
62-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	19'000.86		17'400.00		1'600.86		16'702.88	
62-39	IMPUTATIONS INTERNES	91'237.50		83'317.00		7'920.50		97'647.10	
62-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		37'578.00		32'500.00		5'078.00		34'632.00
<i>Emoluments perçus par le Canton, refacturés aux administrés à mettre en relation avec la rubrique 62-31</i>									
63	POLICE SANITAIRE	48'403.89	0.00	20'500.00	0.00	27'903.89	0.00	123'546.33	0.00
63-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	0.00		500.00		-500.00		0.00	
63-36	AIDES ET SUBVENTIONS	44'381.85		20'000.00		24'381.85		51'847.10	
<i>Frais effectifs (achats de matériel et entretien des locaux) de prévention de la pandémie</i>									
63-39	IMPUTATIONS INTERNES	4'022.04		0.00		4'022.04		71'699.23	
64	SERVICE DES INHUMATIONS	8'113.30	0.00	22'293.00	0.00	-14'179.70	0.00	20'916.27	0.00
64-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	793.60		4'000.00		-3'206.40		2'234.75	
64-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	5'288.95		6'200.00		-911.05		5'227.20	
64-39	IMPUTATIONS INTERNES	2'030.75		12'093.00		-10'062.25		13'454.32	

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

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

Rubrique	Titre	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart vs budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE - (SDIS)	109'294.10	0.00	119'434.00	0.00	-10'139.90	0.00	125'689.92	0.00
65-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	109'218.80		118'400.00		-9'181.20		124'567.99	
<i>Coûts par habitants inférieurs au budget fourni par le SDIS</i>									
65-39	IMPUTATIONS INTERNES	75.30		1'034.00		-958.70		1'121.93	
66	PROTECTION CIVILE	68'180.48	48.00	73'160.00	48.00	-4'979.52	0.00	64'504.27	48.00
66-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	10'106.38		14'160.00		-4'053.62		11'012.02	
66-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	58'074.10		59'000.00		-925.90		53'492.25	
66-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		48.00		48.00		0.00		48.00
68	MILITAIRES	20'282.25	20'282.25	7'000.00	7'000.00	13'282.25	13'282.25	1'852.25	0.00
68-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	10'696.28		5'217.00		5'479.28		0.00	
<i>Résultat net non prévisible à l'établissement du budget</i>									
68-39	IMPUTATIONS INTERNES	9'585.97		1'783.00		7'802.97		1'852.25	
68-42	REVENUS DU PATRIMOINE		20'282.25		7'000.00		13'282.25		0.00
<i>Locations de l'armée non prévisibles à l'établissement du budget</i>									
7	SECURITE SOCIALE	5'570'401.50	2'047'708.88	4'680'770.00	169'462.00	889'631.50	1'878'246.88	5'360'178.37	1'355'153.81
710	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL	705'472.55	81'631.20	750'822.00	70'600.00	-45'349.45	11'031.20	643'729.10	0.00
710-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	69'720.00		70'600.00		-880.00		46'480.00	
710-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	50'960.00		49'613.00		1'347.00		59'350.00	
710-36	AIDES ET SUBVENTIONS	584'792.55		630'609.00		-45'816.45		537'899.10	
<i>Coûts effectifs de l'accueil de jour</i>									

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

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

Rubrique	Titre	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart vs budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
710-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		69'720.00		70'600.00		-880.00		46'480.00
710-46	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		11'911.20		0.00		11'911.20		0.00
<i>Rétrocession du RAT sur le résultat de l'accueil de jour 2019</i>									
711	JARDIN D'ENFANTS	82'347.29	47'286.68	98'862.00	98'862.00	-16'514.71	-51'575.32	72'315.17	48'908.15
711-30	AUTORITES ET PERSONNEL	75'239.05		79'459.00		-4'219.95		55'571.90	
711-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	6'626.97		17'930.00		-11'303.03		7'047.10	
<i>Coûts de l'accueil en fonction de la fréquentation</i>									
711-39	IMPUTATIONS INTERNES	481.27		1'473.00		-991.73		9'696.17	
711-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		1'720.40		0.00		1'720.40		1'296.00
711-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		44'512.80		94'000.00		-49'487.20		41'706.95
<i>Fréquentation inférieure aux prévisions</i>									
711-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		0.00		4'517.00		-4'517.00		0.00
711-49	IMPUTATIONS INTERNES		1'053.48		345.00		708.48		5'905.20
72	PREVOYANCE SOCIALE	4'782'581.66	1'918'791.00	3'831'086.00	0.00	951'495.66	1'918'791.00	4'644'134.10	1'259'765.66
72-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	5'904.85		20'000.00		-14'095.15		7'972.50	
<i>Honoraires de conseils liés au recours à la participation pour la cohésion sociale (PCS) inférieurs aux prévisions</i>									
72-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	4'776'676.81		3'811'086.00		965'590.81		4'636'161.60	
<i>PCS calculée sur la base des revenus d'impôts (21-40), acomptes payés sur demande du Canton. Mouvements des provisions.</i>									

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

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

Rubrique	Titre	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart vs budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		1'918'791.00		0.00		1'918'791.00		1'259'765.66
	<i>Mouvement de provision à mettre en relation avec la rubrique 72-35. Provision effectuée sur la base du décompte provisoire transmis par le Canton.</i>								
8	SERVICES INDUSTRIELS	1'051'885.48	969'858.76	1'163'480.32	1'158'740.88	-111'594.84	-188'882.12	1'098'301.01	1'112'129.85
81	SERVICE DES EAUX	808'139.44	808'139.44	998'740.88	998'740.88	-190'601.44	-190'601.44	952'922.73	952'922.73
81-30	AUTORITES ET PERSONNEL	239'677.85		303'581.00		-63'903.15		298'518.14	
	<i>Reclassification de personnel, à mettre en lien avec la rubrique 42-30, piquets divers inférieurs aux prévisions</i>								
81-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	197'250.11		422'955.00		-225'704.89		247'662.94	
	<i>Achats de materiel d'exploitation, entretien des réservoirs et coûts SIDEMO inférieurs aux prévisions</i>								
81-32	INTERETS PASSIFS	19'381.88		24'992.67		-5'610.79		21'555.72	
	<i>Taux moyen des emprunts inférieurs au budget</i>								
81-33	AMORTISSEMENTS	254'810.71		213'451.21		41'359.50		191'892.00	
	<i>Ajustements des amortissements suite au bouclage d'investissements</i>								
81-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	5'460.06		7'840.00		-2'379.94		5'485.28	
81-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	51'131.02		0.00		51'131.02		162'971.64	
	<i>Attribution à la réserve pour l'équilibre du dicastère</i>								
81-39	IMPUTATIONS INTERNES	40'427.81		25'921.00		14'506.81		24'837.01	
81-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		718'208.85		781'500.00		-63'291.15		853'006.60
	<i>Décomptes finaux de projets de constructions inférieurs aux prévisions ainsi que la consommation d'eau</i>								

FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

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

Rubrique	Titre	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart vs budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
81-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		0.00		131'398.88		-131'398.88		0.00
	<i>Prélèvement à la réserve pour l'équilibre du dicastère non nécessaire</i>								
81-49	IMPUTATIONS INTERNES		89'930.59		85'842.00		4'088.59		99'916.13
84	SERVICES DE LA CHALEUR-FORCE	243'746.04	161'719.32	164'739.44	160'000.00	79'006.60	1'719.32	145'378.28	159'207.12
840	SERVICE DE LA CHALEUR-FORCE - PRE-MORLOT - ARZIER	243'746.04	161'719.32	164'739.44	160'000.00	79'006.60	1'719.32	145'378.28	159'207.12
840-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	104'568.80		111'825.00		-7'256.20		92'315.35	
	<i>Entretien particulier de la chaudière non nécessaire</i>								
840-32	INTERETS PASSIFS	2'759.54		3'693.12		-933.58		3'557.76	
840-33	AMORTISSEMENTS	126'676.87		35'322.32		91'354.55		35'322.32	
	<i>Amortissement supplémentaire préavis 02/08</i>								
840-39	IMPUTATIONS INTERNES	9'740.83		13'899.00		-4'158.17		14'182.85	
840-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		161'719.32		160'000.00		1'719.32		159'207.12
		22'636'649.37	22'714'998.52	19'514'314.32	18'872'636.51	3'122'335.05	3'842'362.01	20'487'000.43	20'564'823.99
	EXCEDENT DE CHARGES / REVENUS	78'349.15			641'677.81	720'026.96		77'823.56	
	TOTAUX	22'714'998.52	22'714'998.52	19'514'314.32	19'514'314.32	3'842'362.01	3'842'362.01	20'564'823.99	20'564'823.99

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
2021	174'862.96	11'191'229.60	2021 vs 2020	455'158.10	4.24

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	3'111'629.00	2020 vs 2019	-752'702.00	-19.48
2021	Provisoire 3'323'226.00	2021 vs 2020	211'597.00	6.80

Selon décompte final canton	Péréquation nette	Augmentation / Diminution	+ / -	%
2013	1'335'848.00			
2014	1'344'603.00	2014 vs 2013	8'755.00	0.66
2015	1'652'464.00	2015 vs 2014	307'861.00	22.90
2016	1'927'844.00	2016 vs 2015	275'380.00	16.66
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	1'987'644.00	2020 vs 2019	-457'754.00	-18.72
2021	Provisoire 2'202'619.00	2021 vs 2020	214'975.00	10.82

Selon décompte final canton	Réforme policière	Augmentation / Diminution	+ / -	%
2013	372'937.00			
2014	369'193.00	2014 vs 2013	-3'744.00	-1.00
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	24'356.00	5.80
2019	452'155.00	2019 vs 2018	7'925.00	1.78
2020	456'276.00	2020 vs 2019	4'121.00	0.91
2021	Provisoire 467'633.00	2021 vs 2020	11'357.00	2.49

Historique

Selon décompte final canton	Total	Augmentation / Diminution	+ / -	%
2013	4'173'442.00			
2014	3'771'703.00	2014 vs 2013	-401'739.00	-9.63
2015	4'457'848.00	2015 vs 2014	686'145.00	18.19
2016	5'248'758.00	2016 vs 2015	790'910.00	17.74
2017	5'416'158.00	2017 vs 2016	167'400.00	3.19
2018	6'540'872.00	2018 vs 2017	1'124'714.00	20.77
2019	6'761'884.00	2019 vs 2018	221'012.00	3.38
2020	5'555'549.00	2020 vs 2019	-1'206'335.00	-17.84
2021 <i>Provisoire</i>	5'993'478.00	2021 vs 2020	437'929.00	7.88

Récapitulation charges péréquatives s/revenus fiscaux 2021 :

		Taux	Pt impôt/hab	Nbre hab
Revenus fiscaux	11'191'229.60	100.00%	59.35	2'947
Charges péréquatives	-5'993'478.00	53.56%	-31.78	
Solde disponible revenus fiscaux	5'197'751.60	46.44%	27.57	

Récapitulation charges péréquatives s/revenus fiscaux 2020 :

		Taux	Pt impôt/hab	Nbre hab
Revenus fiscaux	10'736'071.50	100.00%	62.05	2'801
Charges péréquatives	-5'555'549.00	51.75%	-32.11	
Solde disponible revenus fiscaux	5'180'522.50	48.25%	29.94	

Ndr : Les décomptes du canton ne correspondent pas aux montants figurants dans les comptes

COMPTES 2021 - AUTOFINANCEMENT VERSUS BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

Description	Comptes 2021	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020
Excédent de revenus avant attributions aux financements spéciaux et amortissements: Autofinancement	3'847'160.83	164'663.19	3'682'497.64	1'752'016.70
Amortissements obligatoires - Patrimoine administratif	-1'020'822.01	-866'533.61	-154'288.40	-1'008'708.24
Amortissements obligatoires - Patrimoine financier	-17'925.24	-17'082.80	-842.44	-
Sous-total après amortissements obligatoires	2'808'413.58	-718'953.22	3'527'366.80	743'308.46
Attribution à la réserve promotion touristique - TS	-3'028.85	-3'628.00	599.15	-
Prélèvement à la réserve promotion touristique - TS	-	-	-	1'484.08
Attribution à la réserve promotion touristique - Naturando	-148.17	-95.00	-53.17	-48.71
Attribution au fond de rénovation CCE	-11'693.71	-11'693.70	-0.01	-11'693.70
Attribution au fond de rénovation CCS	-103'090.30	-103'090.30	-	-103'090.30
Prélèvement au fond de rénovation CCS	54'473.22	5'708.50	48'764.72	5'708.51
Attribution au fond de rénovation CCM	-35'469.12	-17'734.55	-17'734.57	-17'734.56
Prélèvement à la provision égouts et épuration	71'551.43	15'892.58	55'658.85	76'527.73
Prélèvement à la réserve JdE	5'992.97	10'517.00	-4'524.03	-
Attribution à la provision eaux	-51'131.02	-	-51'131.02	-162'971.64
Prélèvement à la provision eaux	-	131'398.88	-131'398.88	-
Attribution à la provision pour perte sur débiteurs	-	-	-	-67'000.00
Prélèvement à la provision pour perte sur débiteurs	140'000.00	-	140'000.00	-
Sous-total après attributions/prélèvements aux diverses réserves/provisions	2'875'870.03	-691'677.81	3'567'547.84	464'489.87
Amortissement supplémentaires - administratif	-2'797'520.88	-	-2'797'520.88	-386'666.31
Prélèvement à la réserve pour amortissements futurs	-	50'000.00	-50'000.00	-
Excédent de charges (-) / produits (+)	78'349.15	-641'677.81	720'026.96	77'823.56

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
2021	3'847'161	1'466'607	2'380'554

Impôts aléatoires :	2021	2020	2019	2018	2017
404 - Droits de mutation	811'611	540'350	791'698	853'482	739'143
405 - Impôts successions et donations	111'916	18'532	113'224	332	17'700
441 - Impôts sur les gains immobiliers	543'079	383'158	405'611	455'841	379'059
	1'466'607	942'040	1'310'532	1'309'655	1'135'902

BILAN 2021

No compte	Désignation	2021		2020		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
91 ACTIF		32'807'069.03		34'505'846.80		-1'698'777.77	
910 DISPONIBILITES		2'151'184.89		1'443'628.41		707'556.48	
9100 Caisse		7'343.10		5'434.55		1'908.55	
9100.00 Caisse - Bourse		5'170.80		1'248.25		3'922.55	
9100.01 Caisse - Greffe		1'573.05		3'107.55		-1'534.50	
9100.02 Caisse - Bibliothèque		599.25		1'078.75		-479.50	
9101 Compte de chèque postaux		2'025'192.16		1'397'643.28		627'548.88	
9101.00 CCP 12-16620-9		2'025'192.16		1'397'643.28		627'548.88	
9102 Banques		118'649.63		40'550.58		78'099.05	
9102.00 BCV - U 0672.41.30		83'219.60		4'911.30		78'308.30	
9102.01 UBS - EO-136697.0		3'327.83		3'537.08		-209.25	
9102.03 BCV - Garantie loyer - Z 5486.29.94		32'102.20		32'102.20		0.00	
911 DEBITEURS		4'431'333.85		4'768'579.23		-337'245.38	
9111 Comptes-courants débiteurs		1'000.00		0.00		1'000.00	
9111.01 Débiteurs - Personnel		1'000.00		0.00		1'000.00	
9112 Impôts à encaisser		3'512'712.97		3'496'340.49		16'372.48	
9112.00 Débiteurs - Personnes physiques et morales		2'691'845.80		2'807'008.93		-115'163.13	
9112.02 Débiteurs - Impôt anticipé supputé		766'848.83		621'713.69		145'135.14	
9112.03 Débiteurs - Impôt anticipé à récupérer		54'018.34		67'617.87		-13'599.53	
9115 Débiteurs		858'051.43		1'201'532.74		-343'481.31	
9115.00 Débiteurs - Clients		250'480.99		289'299.49		-38'818.50	
9115.02 Débiteurs - Acompte Factures Eaux		2'680.10		2'680.10		0.00	
9115.03 Débiteurs - Décompte Facturation Eaux		449'663.00		897'626.10		-447'963.10	
9115.05 Débiteurs - Décompte Taxes déchets		23'284.94		17'903.10		5'381.84	
9115.07 Débiteurs - Permis de construire		89'381.00		-8'797.45		98'178.45	
9115.09 Débiteurs - Produits à recevoir		22'101.10		11'250.30		10'850.80	
9115.13 Débiteurs - Rytz - Grange 6 - Le Muids		7'122.90		-7'511.40		14'634.30	
9115.14 Débiteurs - Rytz - Collège Le Muids		802.90		-5'023.10		5'826.00	
9115.15 Débiteurs - Rytz - Bâtiment administratif		681.00		2.15		678.85	
9115.16 Débiteurs - Rytz - Bâticom		7'091.95		4'103.45		2'988.50	
9115.98 Débiteurs - Remboursement de dommages		4'761.55		0.00		4'761.55	

BILAN 2021

No compte	Désignation	2021		2020		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
9119	Autres créances	59'569.45		70'706.00		-11'136.55	
9119.00	Débiteurs - A.F.C. Berne - Impôts anticipé à récupérer	8'568.00		25'704.00		-17'136.00	
9119.10	Débiteurs - TVA	51'001.45		45'002.00		5'999.45	
912	PLACEMENTS PATRIMOINE FINANCIER	3'792'771.89		3'787'272.73		5'499.16	
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	3'692'766.89		3'687'267.73		5'499.16	
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	181'830.33		198'913.13		-17'082.80	
9123.15	13/12 - Ancienne Poste 8 - 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	
9123.18	06/19 - Pré-Morlot 1 - Réfection de la toiture	144'869.90		144'869.90		0.00	
9123.19	07/21 - Ancienne Poste 8 - Le Muids - Etude rénovation	15'000.00		0.00		15'000.00	
9123.20	08/21 - Auberge communal - Four	7'581.96		0.00		7'581.96	
913	ACTIFS TRANSITOIRES	1'155'931.57		1'120'249.22		35'682.35	
9139	Actifs transitoires	1'155'931.57		1'120'249.22		35'682.35	
9139.00	Actifs transitoires	184'411.46		174'682.51		9'728.95	
9139.01	Actifs transitoires - Péréquation / Participation à la cohésion sociale / Police	934'379.00		901'565.82		32'813.18	

BILAN 2021

No compte	Désignation	2021		2020		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
9139.03	Actifs transitoires - Stock huile de chauffage - CCS	11'592.00		13'443.60		-1'851.60	
9139.04	Actifs transitoires - Stock sacs poubelles taxés	12'647.11		13'648.29		-1'001.18	
9139.05	Actifs transitoires - Stock naturando	515.00		735.00		-220.00	
9139.06	Actifs transitoires - Stock compteurs	12'387.00		16'174.00		-3'787.00	
914	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	21'231'401.83		23'295'943.30		-2'064'541.47	
9141	Ouvrages génie civil	6'384'439.23		7'866'417.23		-1'481'978.00	
9141.01	09/98 - Egouts Le Muids	177'300.00		197'020.00		-19'720.00	
9141.03	05/00 - Egouts Les Granges	76'500.00		85'000.00		-8'500.00	
9141.04	03/01 - Egouts Les Morettes	230'210.14		261'110.14		-30'900.00	
9141.11	13/09 - Egouts Centre du Village - Arzier - (Extensions)	42'376.36		44'730.62		-2'354.26	
9141.12	13/10 - Egouts Philosophe - Village - (Bel-Horizon)	318'845.89		334'788.19		-15'942.30	
9141.13	09/11 - Egouts "Les Viroux"	122'612.41		128'185.70		-5'573.29	
9141.14	14/12 - Egouts Déviation EC "Les Viroux" - Rte de St-Cergue - Colonie "La Rencontre"	48'651.24		50'862.66		-2'211.42	
9141.15	19/12 - Egouts Collecteurs EU/EC - Les Clyettes/Ancolies - (Partie inférieure)	259'393.93		269'370.62		-9'976.69	
9141.16	21/12 - Egouts Canal EC - Carrefour - Le Muids "Tivoli"	56'890.09		59'363.57		-2'473.48	
9141.17	05/13 - Egouts Ch. des Pins - (Partie inférieure)	220'465.88		230'051.35		-9'585.47	
9141.18	15/13 - Egouts Ch. Prés-du-Marguiller - (Partie inférieure)	92'091.44		95'928.58		-3'837.14	
9141.19	23/13 - Egouts EU/EC "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - (1ère partie)	455'717.10		474'705.31		-18'988.21	
9141.20	06/14 - Egouts Ch. des Pins - (Partie supérieure)	84'206.08		87'714.67		-3'508.59	
9141.21	17/14 - Egouts Adaptation "La Caroline" Le Fiay - Pré-de-la-Cure - (2ème partie)	198'903.95		206'554.10		-7'650.15	
9141.22	07/15 - Egouts Secteur Les Granges - Philosophes	165'978.60		172'362.39		-6'383.79	
9141.23	18/15 - Egouts Collecteurs EU/EC - La Caroline-Pré-de-la-Cure - (3ème et dernière partie)	285'799.73		296'792.03		-10'992.30	
9141.24	06/17 - Egouts Ch. Prés-du-Marguiller - Partie supérieure	1'246'353.37		1'290'733.91		-44'380.54	
9141.25	04/18 - Egouts EU/EC - Rue de l'Eglise	70'398.78		73'006.14		-2'607.36	
9141.26	14/18 - Egouts EU/EC - Chemin des Granges	304'328.43		314'685.95		-10'357.52	
9141.27	15/18 - EU/EC - Chemin de la Grange	3'899.72		3'899.72		0.00	

BILAN 2021

No compte	Désignation	2021		2020		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
9141.29	05/19 - Collecteur EU/EC - Chemin des Philosophes	0.00		18'208.00		-18'208.00	
9141.30	02/20 - Collecteur EC - Gare du Muids - Ruisseau Le Bix	102'737.81		79'817.16		22'920.65	
9141.31	05/20 - Collecteur EC - Passage à niveau - Le Muids	0.00		21'775.35		-21'775.35	
9141.32	08/20 - Collecteur EU/EC - Ch. de la Prise/Bossons Audry	798'399.28		106'458.19		691'941.09	
9141.42	01/10 - Déchetterie - Aménagements (Fosse septique, sanitaires)	29'990.82		32'989.91		-2'999.09	
9141.43	04/17 - Déchetterie - Portail d'entrée	28'187.09		29'948.78		-1'761.69	
9141.60	15/09 - Trottoir - Rte de St-Cergue - Ch. des Clyettes	0.00		135'750.70		-135'750.70	
9141.62	19/11 - Aménagements routiers (Rencontre, Sendys, Village)	0.00		303'584.96		-303'584.96	
9141.63	03/12 - Réaménagements passage à niveau	0.00		120'000.00		-120'000.00	
9141.65	21/12 - Carrefour - Le Muids - "Tivoli"	0.00		627'745.12		-627'745.12	
9141.67	02/14 - Aménagements routiers - RC 24-C-P - Clyettes - Stand	0.00		642'358.78		-642'358.78	
9141.69	02/15 - Trottoir - Déchetterie - Domaine des Clyettes	373'688.85		388'061.50		-14'372.65	
9141.71	17/16 - Passage à niveau - La Givrine	52'684.44		59'270.00		-6'585.56	
9141.72	05/17 - Passage à niveau - Granges-Pins	164'001.88		173'649.05		-9'647.17	
9141.74	10/17 - Réfection du virage - La Caroline	79'996.63		82'959.47		-2'962.84	
9141.75	08/18 - Etude préliminaire - Réaménagement/révouverture - Rue du Village	32'106.41		32'106.41		0.00	
9141.77	13/19 - CSI "Le Bix" - Le Muids - Accès routier	57'989.75		57'989.75		0.00	
9141.78	04/20 - Carrefour Sendys-Rue du Village admin / Rte de St-Cergue-Gare d'Arzier	155'211.34		255'288.75		-100'077.41	
9141.79	04/21 - Assainissement ciblerie	27'691.78		3'080.95		24'610.83	
9141.85	00/00 - Crédit étude - Réaménagement - Rue du Village	1'470.00		1'470.00		0.00	
9141.86	00/00 - Réfection Chemin des Pins	17'038.75		17'038.75		0.00	
9141.96	00/00 - EU/EC - Quartier Clyettes ouest	2'321.26		0.00		2'321.26	
	9143 Bâtiments & constructions	3'954'198.53		5'039'972.04		-1'085'773.51	
9143.03	Centre communal multifonctions - CCM	389'321.55		1'099'314.55		-709'993.00	
9143.25	21/11- Temple d'Arzier - Restauration du clocher et consolidation du beffroi	0.00		170'986.30		-170'986.30	
9143.29	01/14 - Fontaines d'Arzier et de Le Muids - Réfection	0.00		79'937.05		-79'937.05	

BILAN 2021

No compte	Désignation	2021		2020		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
9143.33	07/19 - CCS - Réfection parquet grande salle	102'753.09		108'461.59		-5'708.50	
9143.34	08/19 - Réaménagement places de jeux	32'712.36		36'801.41		-4'089.05	
9143.35	14/19 - Nurserie-garderie - Aménagement locaux - Village 2	0.00		134'244.35		-134'244.35	
9143.36	14/19 - Nurserie-garderie - Aménagement locaux - Village 30	0.00		56'377.90		-56'377.90	
9143.37	15/19 - Aménagements cimetière d'Arzier	105'880.19		111'762.42		-5'882.23	
9143.38	11/20 - Jardin d'enfants - Aménagement locaux - Village 30	23'971.88		29'964.85		-5'992.97	
9143.39	02/21 - CCS - Détection incendie, exutoire de fumée	51'553.00		0.00		51'553.00	
9143.40	06/21 - Stand tir - Rénovation toiture	14'435.90		0.00		14'435.90	
9143.96	00/00 - Le Montant - Assainissement dépôt	5'917.45		1'817.45		4'100.00	
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	3'223'949.41		3'206'600.47		17'348.94	
9144	Installations S.I.	4'231'562.45		4'112'100.27		119'462.18	
9144.03	12/00 - Puits de Montant	9'240.78		48'590.78		-39'350.00	
9144.04	04/01 - ESP Les Morettes	104'500.00		114'000.00		-9'500.00	
9144.13	10/07 - ESP Ch. Prise/Pétolière	74'112.89		78'745.14		-4'632.25	
9144.18	26/08 - ESP Rue du Village (Partie inférieure) - Arzier	260'399.75		274'105.75		-13'706.00	
9144.20	13/09 - ESP Centre du Village - Arzier - (Extensions)	99'894.00		105'151.59		-5'257.59	
9144.21	16/09 - Bouclage Ch. Clyettes - Ch. Tunnel	197'078.49		207'451.49		-10'373.00	
9144.23	02/10 - Rue du Village - (Partie supérieure) - Arzier	114'686.30		120'420.61		-5'734.31	
9144.24	13/10 - Philosophe - Village - (Bel-Horizon)	77'141.31		80'998.38		-3'857.07	
9144.25	06/11 - Etude du projet de recaptage des Coteaux - Phase 3	47'060.68		48'870.71		-1'810.03	
9144.26	09/11 - ESP "Les Viroux"	43'149.88		45'111.24		-1'961.36	
9144.27	12/12 - Bouclage "La Caroline"	112'368.93		117'254.54		-4'885.61	
9144.28	19/12 - Bouclage - RC24b - Ch. Clyettes - Ancolies	127'491.69		132'550.60		-5'058.91	
9144.29	05/13 - ESP Les Pins (Partie inférieure)	156'714.30		163'527.97		-6'813.67	
9144.30	15/13 - ESP Ch. Prés-du-Marguiller - (Partie inférieure)	72'675.38		75'703.52		-3'028.14	
9144.31	22/13 - Adpatation Station du Montant (SIDEMO)	89'708.58		93'031.12		-3'322.54	
9144.32	23/13 - ESP "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - (1ère partie)	83'017.54		86'476.62		-3'459.08	
9144.33	06/14 - ESP Les Pins - (Partie supérieure)	182'060.05		189'645.89		-7'585.84	

BILAN 2021

No compte	Désignation	2021		2020		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
9144.34	17/14 - Adaptation "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 2ème partie	25'506.66		26'487.68		-981.02	
9144.35	07/15 - ESP - Secteur Les Granges - Philosophes	75'140.39		78'030.41		-2'890.02	
9144.36	12/15 - Remplacement conduite - Ch. Dôle - Ch. Lynx	66'642.26		69'307.95		-2'665.69	
9144.37	18/15 - Rempl conduite - La Caroline-Pré-de-la-Cure - 3ème parti	61'589.48		63'958.31		-2'368.83	
9144.38	06/17 - Ch. Prés-du-Marguiller - Prés-de-la-Forge	323'933.99		330'644.58		-6'710.59	
9144.39	01/18 - ESP - Les Saugeons	290'057.64		334'410.79		-44'353.15	
9144.40	04/18 - ESP - Rue de l'Eglise	70'275.66		72'785.50		-2'509.84	
9144.41	13/18 - Recaptage des Coteaux - Construction	510'655.12		24'950.40		485'704.72	
9144.42	14/18 - ESP - Chemin des Granges	165'538.69		170'428.14		-4'889.45	
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	183'649.31		206'605.47		-22'956.16	
9144.45	05/19 - Bouclage - Chemin des Philosophes	0.00		20'280.43		-20'280.43	
9144.46	08/20 - ESP - Chemin de la Prise / Bossons Audry	188'515.68		188'347.83		167.85	
9144.70	02/08 - CCS - Rempl. Chaudière - Adj. panneaux solaires	0.00		104'404.55		-104'404.55	
9144.71	02/09 - Chauffage à distance	99'804.88		105'057.77		-5'252.89	
9144.72	06/10 - CCS - Rempl. chaudière à mazout et échangeur du CAD	62'135.45		69'040.45		-6'905.00	
9144.73	12/12 - Chauffage à distance - "La Caroline"	242'746.22		252'860.65		-10'114.43	
9144.96	00/00 - ESP - Quartier Clyettes ouest	1'207.06		0.00		1'207.06	
9145	Forêts	5'788'893.19		5'614'021.90		174'871.29	
9145.00	Forêts et pâturages	2'905'370.00		2'905'370.00		0.00	
9145.13	18/07 - Hangar forestier	139'975.76		148'208.76		-8'233.00	
9145.15	09/12 - Centre communal d'entretien - CCE	1'816'962.41		1'892'669.18		-75'706.77	
9145.16	03/15 - Les Bioles - Mur de soutènement de la route	124'162.03		129'335.45		-5'173.42	
9145.17	16/16 - Chalet l'Arzière - Réfection de la toiture	131'487.93		136'545.16		-5'057.23	
9145.18	12/17 - Chalet Mont-Roux - Réfection de la toiture	290'617.14		300'996.32		-10'379.18	
9145.19	13/17 - Chalet Mont-Roux - Réfection du chemin	62'279.99		64'586.66		-2'306.67	
9145.20	09/18 - CCE - Transformation des bureaux	18'452.93		21'089.07		-2'636.14	
9145.22	18/19 - Peinture antirouille sur six chalets d'alpages	146'236.25		0.00		146'236.25	
9145.23	17/20 - Le Croue - Réfection de la toiture	144'604.75		6'477.30		138'127.45	

BILAN 2021

No compte	Désignation	2021		2020		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
9145.99 00/00 - Vermeilley - Assainissement		8'744.00		8'744.00		0.00	
9146 Mobilier, machines		872'308.43		663'431.86		208'876.57	
9146.05 17/10 - Mobilier - CCM		0.00		70'789.34		-70'789.34	
9146.07 20/12 - Aménagements - Matériels - CCE		97'402.11		104'894.58		-7'492.47	
9146.08 22/13 - Adpatation Station du Montant (SIDEMO)		34'850.27		39'828.88		-4'978.61	
9146.11 15/17 - Renouvellement système informatique		37'920.82		56'881.23		-18'960.41	
9146.12 17/17 - Véhicule - Déchetterie		11'596.72		13'253.39		-1'656.67	
9146.13 17/17 - Véhicule - Service des eaux		18'665.53		21'332.03		-2'666.50	
9146.14 05/18 - Véhicule utilitaire multilift - Forêt		146'711.20		167'669.95		-20'958.75	
9146.15 03/18 - Eco-points - Containers 3.8 M3		29'092.00		33'248.00		-4'156.00	
9146.16 11/18 - Véhicule utilitaire - Déchetterie		29'062.27		43'593.41		-14'531.14	
9146.18 19/19 - Véhicule - Forêt		30'098.56		33'442.85		-3'344.29	
9146.19 19/19 - Véhicule - Pâturages/Constructions		18'489.46		20'543.85		-2'054.39	
9146.20 03/20 - Véhicule électrique - Bâtiments		23'079.91		25'644.35		-2'564.44	
9146.21 01/21 - Achat pavillons scolaires - CCS		25'848.00		32'310.00		-6'462.00	
9146.22 02/21 - Installation informatique, remplac chaises - CCS		58'326.97		0.00		58'326.97	
9146.23 05/21 - Remplacement agrégat saleuse - Routes		20'340.00		0.00		20'340.00	
9146.24 09/21 - Achats portacabines - CCS		290'824.61		0.00		290'824.61	
916 SUBVENTIONS & PARTICIPATIONS		44'445.00		44'445.00		0.00	
9162 Associations de communes		44'445.00		44'445.00		0.00	
9162.01 02/13 - Achat parcelle 526		44'445.00		44'445.00		0.00	
917 AUTRES DEPENSES A AMORTIR		0.00		45'728.91		-45'728.91	
9170 Autres dépenses à amortir		0.00		45'728.91		-45'728.91	
9170.00 03/17 - Etudes de projet - Revitalisation des cours d'eau		0.00		45'728.91		-45'728.91	
92 PASSIF			32'728'719.88		34'428'023.24		-1'699'303.36
920 ENGAGEMENTS COURANTS			297'665.08		780'451.00		-482'785.92
9200 Créanciers			275'218.40		736'425.42		-461'207.02
9200.04 Créanciers - Fournisseurs			250'704.90		708'515.07		-457'810.17
9200.09 Créanciers - Autres			24'513.50		27'910.35		-3'396.85

BILAN 2021

No compte	Désignation	2021		2020		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
9206 Comptes courants créanciers			22'446.68		44'025.58		-21'578.90
9206.04 Créanciers - FIP - Centre patronal			0.00		-1'896.20		1'896.20
9206.07 Créanciers - Salaires à payer			19'957.45		23'147.20		-3'189.75
9206.08 Créanciers - Municipaux - Indemnités de départ			2'489.23		22'774.58		-20'285.35
921 EMPRUNTS A COURT TERME			0.00		2'000'000.00		-2'000'000.00
9210 Entités			0.00		2'000'000.00		-2'000'000.00
9210.09 Stiftung Auffangeinrichtung BVG			0.00		1'000'000.00		-1'000'000.00
9210.11 Retraites populaires			0.00		1'000'000.00		-1'000'000.00
922 EMPRUNTS MOYEN & LONG TERME			20'175'850.00		19'315'150.00		860'700.00
9221 Emprunt par obligation simple			20'175'850.00		19'315'150.00		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			1'500'000.00		1'625'000.00		-125'000.00
9221.13 VZ Depotbank AG - CHF 2'000'000 - 1.53% - 16.10.2013 - 18.10.2021			0.00		2'000'000.00		-2'000'000.00
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			16'000.00		24'000.00		-8'000.00
9221.19 Caisse de prévoyance de la Confédération - Publica - 0% - 03.07.2018-05.07.2021			0.00		2'000'000.00		-2'000'000.00
9221.20 BCGE - 0.30% - 06.12.2018-05.12.2023			1'500'000.00		1'500'000.00		0.00
9221.21 FIA - CHF 75'600 - 0% - 27.05.19 - 30.06.2031			59'850.00		66'150.00		-6'300.00
9221.22 BJSS - CHF 3'000'000 - 0.14% - 17.09.20 - 2027			3'000'000.00		3'000'000.00		0.00
9221.23 VZ Depotbank AG - CHF 2'000'000 - 1.53% - 22.10.2020 - 2029			2'000'000.00		2'000'000.00		0.00
9221.24 Caisse de prévoyance de la Confédération - Publica - -0.36% - 05.07.2021 - 2024			2'000'000.00		0.00		2'000'000.00
9221.25 Canton Grisons - CHF 3'000'000 - 0% - 18.10.2021-19.10.2026			3'000'000.00		0.00		3'000'000.00
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			50'951.57		138'536.12		-87'584.55
9259 Passifs transitoires			50'951.57		138'536.12		-87'584.55
9259.00 Passifs transitoires			45'984.57		52'934.84		-6'950.27
9259.01 Passifs transitoires - Péréquation / PCS / Police			4'967.00		85'601.28		-80'634.28

BILAN 2021

No compte	Désignation	2021		2020		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
928 FOND	DE RESERVE		6'856'276.12		6'923'732.57		-67'456.45
9280	Fonds réserve recettes affectées		2'071'574.07		2'088'817.46		-17'243.39
9280.02	Provision eaux		1'781'335.26		1'730'204.24		51'131.02
9280.03	Provision égouts et épuration		279'052.52		350'603.95		-71'551.43
9280.04	Provision pour des projets touristiques		11'186.29		8'009.27		3'177.02
9281	Fonds de renouvellement		1'308'509.12		1'212'729.21		95'779.91
9281.00	Fonds de rénovation - CCS		1'078'735.82		1'030'118.74		48'617.08
9281.01	Fonds de rénovation - CCM		159'611.04		124'141.92		35'469.12
9281.02	Fonds de rénovation - CCE		70'162.26		58'468.55		11'693.71
9282	Fonds de réserve		3'476'192.93		3'622'185.90		-145'992.97
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		20'107.03		26'100.00		-5'992.97
9282.09	Fonds de réserve - Amortissements futurs		2'500'000.00		2'500'000.00		0.00
9282.10	Provision - Pertes sur débiteurs		615'000.00		755'000.00		-140'000.00
929	CAPITAL		5'169'835.26		5'092'011.70		77'823.56
9290	Capital		5'169'835.26		5'092'011.70		77'823.56
9290.00	Capital		5'169'835.26		5'092'011.70		77'823.56
	Sous-Total	32'807'069.03	32'728'719.88	34'505'846.80	34'428'023.24	-1'698'777.77	-1'699'303.36
	Excédent de revenus		78'349.15		77'823.56		525.59
	Grand Total	32'807'069.03	32'807'069.03	34'505'846.80	34'505'846.80	-1'698'777.77	-1'698'777.77

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF 2021

No compte	Libellé	Préavis	Solde au 01.01.2021	Dépenses 501 à 509	Recettes /	Amortis. Obligatoire 331	Amortis. et/ou supplém. 330/332	31.12.2021
					subventions / Transfert 609 à 669			
Investissement Patrimoine Financier - l'amortissement n'est pas obligatoire								
9123.01	Terrains et Bâtiments - vf 59'448		1.00	-	-	-	-	1.00
9123.02	Pré-Morlot 1 - Bâticom	03/89	318'731.45	-	-	-	-	318'731.45
9123.04	Grange 6 - Le Muids - vf 1'345'000		1'000'000.00	-	-	-	-	1'000'000.00
9123.10	Auberge communale "L'Union" - vf 1'375'000	01/08	1'269'213.35	-	-	-	-	1'269'213.35
9123.11	Auberge communale "L'Union" - Transformation/Rénovation	23/08	2'395'287.93	-	-	-	-	2'395'287.93
9123.110	Auberge communale "L'Union" - Transformation/Rénovation - Amort	23/08	-1'945'122.92	-	-	-	-	-1'945'122.92
9123.12	Auberge communale "L'Union" - Mobilier	24/08	198'913.13	-	-	-	-	198'913.13
9123.15	Ancienne Poste 8 - Le Muids - Réfection de la toiture	13/12	199'523.24	-	-	-	-17'082.80	182'440.44
9123.16	Grange 6 - Le Muids - Travaux d'entretien	06/15	105'850.65	-	-	-	-	105'850.65
9123.18	Pré-Morlot 1 - Réfection de la toiture	04/16	144'869.90	-	-	-	-	144'869.90
9123.19	Ancienne Poste 8 - Le Muids - Etude rénovation	07/21	-	15'000.00	-	-	-	15'000.00
9123.20	Auberge communale "L'Union" - Four	08/21	-	8'424.40	-	-	-842.44	7'581.96
Totaux - Patrimoine Financier - 912			3'687'267.73	23'424.40	0.00	0.00	-17'925.24	3'692'766.89
Investissement Patrimoine Administratif - doit obligatoirement être amorti								
Ouvrages de génie civil et assainissement								
9141.01	Egouts: Le Muids (suite)	09/98	197'020.00	-	-	-19'720.00	-	177'300.00
9141.03	Egouts: Les Granges	05/00	85'000.00	-	-	-8'500.00	-	76'500.00
9141.04	Egouts: Les Morettes	03/01	261'110.14	-	-	-30'900.00	-	230'210.14
9141.11	Egouts: Centre du village - Arzier - (Extensions)	13/09	44'730.62	-	-	-2'354.26	-	42'376.36
9141.12	Egouts: Bel-Horizon	13/10	334'788.19	-	-	-15'942.30	-	318'845.89
9141.13	Egouts: Les Viroux	09/11	128'185.70	-	-	-5'573.29	-	122'612.41
9141.14	Egouts: Déviation EC "Les Viroux" - Rte de St-Cergue - "La Rencont	14/12	50'862.66	-	-	-2'211.42	-	48'651.24
9141.15	Egouts: Les Clyettes/Ancolies - (Partie inférieure)	19/12	269'370.62	-	-	-9'976.69	-	259'393.93
9141.16	Egouts: Canal EC - Carrefour - Le Muids - "Tivoli"	21/12	59'363.57	-	-	-2'473.48	-	56'890.09
9141.17	Egouts: Chemin des Pins - (Partie inférieure)	05/13	230'051.35	-	-	-9'585.47	-	220'465.88

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF 2021

No compte	Libellé	Préavis	Solde au 01.01.2021	Dépenses	Recettes / subventions / Transfert	Amortis. Obligatoire	Amortis. et/ou supplém.	31.12.2021
9141.18	Egouts: Chemin Prés-du-Marguiller - (Partie inférieure)	15/13	95'928.58	-	-	-3'837.14	-	92'091.44
9141.19	Egouts: La Caroline - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 1ère partie	23/13	474'705.31	-	-	-18'988.21	-	455'717.10
9141.20	Egouts: Chemin des Pins - (Partie supérieure)	06/14	87'714.67	-	-	-3'508.59	-	84'206.08
9141.21	Egouts: Adaptation "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 2ème partie	17/14	206'554.10	-	-	-7'650.15	-	198'903.95
9141.22	Egouts: - Secteur Les Granges - Philosophes	07/15	172'362.39	-	-	-6'383.79	-	165'978.60
9141.23	Egouts: Collecteurs - La Caroline-Pré-de-la-Cure - 3ème partie et fin	18/15	296'792.03	-	-	-10'992.30	-	285'799.73
9141.24	Egouts: Ch. Prés-du-Marguiller - Partie supérieure	06/17	1'290'733.91	1'717.10	-	-46'097.64	-	1'246'353.37
9141.25	Egouts: Rue de l'Eglise	04/18	73'006.14	-	-	-2'607.36	-	70'398.78
9141.26	Egouts: Chemin des Granges	14/18	314'685.95	511.35	-	-10'868.87	-	304'328.43
9141.27	Egouts: Chemin de la Grange	15/18	3'899.72	-	-	-	-	3'899.72
9141.29	Egouts: Collecteur - Chemin des Philosophes	05/19	18'208.00	-	-	-18'208.00	-	0.00
9141.30	Egouts: Collecteur - Gare du Muids - Ruisseau du Bix	02/20	79'817.16	26'463.33	-	-3'542.68	-	102'737.81
9141.31	Egouts: Collecteur - Passage à niveau Le Muids	05/20	21'775.35	-	-	-21'775.35	-	0.00
9141.32	Egouts: Collecteurs - Ch. de la Prise/Bossons Audry	08/20	106'458.19	691'941.09	-	-	-	798'399.28
9141.42	Déchetterie: Aménagement (Fosse septique, sanitaires)	01/10	32'989.91	-	-	-2'999.09	-	29'990.82
9141.43	Déchetterie: Portail d'entrée	04/17	29'948.78	-	-	-1'761.69	-	28'187.09
9141.60	Routes: Trottoir - Rte de St-Cergue - Ch. des Clyettes	15/09	135'750.70	-	-	-6'788.00	-128'962.70	0.00
9141.62	Routes: Aménagements routiers (Rencontre, Sendys, Village)	19/11	303'584.96	-	-	-12'649.37	-290'935.59	0.00
9141.63	Routes: Réaménagement passage à niveau d'Arzier	03/12	120'000.00	-	-	-10'000.00	-110'000.00	0.00
9141.65	Routes: Carrefour - Le Muids - "Tivoli"	21/12	627'745.12	-	-	-24'144.04	-603'601.08	0.00
9141.67	Routes: Aménagements routiers - RC 24-C-P - Clyettes - Stand	02/14	642'358.78	-	-	-23'791.07	-618'567.71	0.00
9141.69	Routes: Trottoir - Déchetterie - Domaine des Clyettes	02/15	388'061.50	-	-	-14'372.65	-	373'688.85
9141.71	Routes: Passage à niveau - La Givrine	17/16	59'270.00	-	-	-6'585.56	-	52'684.44
9141.72	Routes: Passage à niveau - Granges/Pins	05/17	173'649.05	-	-	-9'647.17	-	164'001.88
9141.73	Routes: Chemin piétonnier - Rencontre-Colonie Vivre	09/17	-	1'650.00	-	-	-1'650.00	0.00
9141.74	Routes: Réfection du virage - La Caroline	10/17	82'959.47	-	-	-2'962.84	-	79'996.63

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF 2021

No compte	Libellé	Préavis	Solde au 01.01.2021	Dépenses	Recettes / subventions / Transfert	Amortis. Obligatoire	Amortis. et/ou supplém.	31.12.2021
9141.75	Routes: Etude préliminaire - Réaménagement/réouverture - Rue du Village	08/18	32'106.41	-	-	-	-	32'106.41
9141.77	Routes: CSI - Le Bix - Le Muids - Accès	13/19	57'989.75	-	-	-	-	57'989.75
9141.78	Routes: Réfection - Carrefour Sendys-Rue du Village administration - Rte de St-Cergue-Gare d'Arzier	04/20	255'288.75	-	-94'725.30	-5'352.11	-	155'211.34
9141.79	Stand tir: Assainissement ciblerie	04/21	3'080.95	27'687.70	-	-3'076.87	-	27'691.78
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
9141.96	Egouts: Quartier Clyettes ouest	00/00	-	2'321.26	-	-	-	2'321.26
Bâtiments et constructions								
9143.03	CCM: Centre communal multifonctions	03/08, 24/09	1'099'314.55	-	-	-54'993.00	-655'000.00	389'321.55
9143.25	Temple d'Arzier: Restauration du clocher et consolidation du beffroi	03/10 03/11	170'986.30	-	-	-12'498.90	-158'487.40	0.00
9143.29	Fontaines villageoises: Réfection des toitures	01/14	79'937.05	-	-	-5'329.14	-74'607.91	0.00
9143.33	CCS: Réfection parquet grande salle	07/19	108'461.59	-	-	-5'708.50	-	102'753.09
9143.34	Espaces verts: Réaménagement places de jeux	08/19	36'801.41	-	-	-4'089.05	-	32'712.36
9143.35	Bâtiments divers: NU/GA - Aménagement locaux - Village 2b	14/19	134'244.35	-	-134'244.35	-	-	0.00
9143.36	CCM: NU/GA - Aménagement locaux - Village 30	14/19	56'377.90	808.55	-57'186.45	-	-	0.00
9143.37	Espaces verts: Aménagement cimetièrre Arzier	15/19	111'762.42	-	-	-5'882.23	-	105'880.19
9143.38	CCM: Aménagement salle des Raffis - JdE	11/20	29'964.85	-	-	-5'992.97	-	23'971.88
9143.39	CCS: Détection incendie, exutoire de fumée	02/21	-	51'553.00	-	-	-	51'553.00
9143.40	Stand tir: Rénovation toiture	06/21	-	14'435.90	-	-	-	14'435.90
9143.96	Bâtiments divers: Assainissement dépôt Le Montant	00/00	1'817.45	4'100.00	-	-	-	5'917.45
9143.97	Déchetterie: Hangar	00/00	3'703.70	-	-	-	-	3'703.70
9143.98	CSI: Complexe scolaire intercommunale - Le Muids - Concours, étude, construction	01/15, 15/16, 10/18	3'206'600.47	17'348.94	-	-	-	3'223'949.41

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF 2021

No compte	Libellé	Préavis	Solde au 01.01.2021	Dépenses	Recettes / subventions / Transfert	Amortis. Obligatoire	Amortis. et/ou supplém.	31.12.2021
Installations des services industriels								
9144.03	Eaux: Puits de Montant	12/00	48'590.78	-	-	-39'350.00	-	9'240.78
9144.04	Eaux: ESP Les Morettes	04/01	114'000.00	-	-	-9'500.00	-	104'500.00
9144.13	Eaux: ESP Ch. Prise/Pétolière	10/07	78'745.14	-	-	-4'632.25	-	74'112.89
9144.18	Eaux: Rue du Village (Partie inférieure) - Arzier	26/08	274'105.75	-	-	-13'706.00	-	260'399.75
9144.20	Eaux: Centre du village - Arzier - (Extensions)	13/09	105'151.59	-	-	-5'257.59	-	99'894.00
9144.21	Eaux: Bouclage Ch. des Clyettes - Ch. Tunnel	16/09	207'451.49	-	-	-10'373.00	-	197'078.49
9144.23	Eaux: Rue du Village - (Partie supérieure) - Arzier	02/10	120'420.61	-	-	-5'734.31	-	114'686.30
9144.24	Eaux: Philosophe - Village - (Bel-Horizon)	13/10	80'998.38	-	-	-3'857.07	-	77'141.31
9144.25	Eaux: Etude du projet de recaptage des Coteaux - Phase 3	06/11	48'870.71	-	-	-1'810.03	-	47'060.68
9144.26	Eaux: ESP Les Viroux	09/11	45'111.24	-	-	-1'961.36	-	43'149.88
9144.27	Eaux: Bouclage "La Caroline"	12/12	117'254.54	-	-	-4'885.61	-	112'368.93
9144.28	Eaux: Bouclage - RC 24b - Ch. des Clyettes - Ancolies	19/12	132'550.60	-	-	-5'058.91	-	127'491.69
9144.29	Eaux: ESP Les Pins - (Partie inférieure)	05/13	163'527.97	-	-	-6'813.67	-	156'714.30
9144.30	Eaux: ESP Prés-du-Marguiller - (Partie inférieure)	15/13	75'703.52	-	-	-3'028.14	-	72'675.38
9144.31	Eaux: Adaptation Station du Montant (SIDEMO)	22/13	93'031.12	-	-	-3'322.54	-	89'708.58
9144.32	Eaux: ESP "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 1ère partie	23/13	86'476.62	-	-	-3'459.08	-	83'017.54
9144.33	Eaux: Chemin des Pins - (Partie supérieure)	06/14	189'645.89	-	-	-7'585.84	-	182'060.05
9144.34	Eaux: Adaptation "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 2ème partie	17/14	26'487.68	-	-	-981.02	-	25'506.66
9144.35	Eaux: ESP - Secteur Les Granges - Philosophes	07/15	78'030.41	-	-	-2'890.02	-	75'140.39
9144.36	Eaux: Remplacement conduite - Ch. Dôle - Ch. Lynx	12/15	69'307.95	-	-	-2'665.69	-	66'642.26
9144.37	Eaux: Rempl conduite - La Caroline-Pré-de-la-Cure - 3ème partie	18/15	63'958.31	-	-	-2'368.83	-	61'589.48
9144.38	Eaux: Ch. Prés-du-Marguiller-Prés-de-la-Forge	06/17	330'644.58	5'098.15	-	-11'808.74	-	323'933.99
9144.39	Eaux: ESP - Saugeons	01/18	334'410.79	8'409.66	-50'769.73	-1'993.08	-	290'057.64
9144.40	Eaux: ESP - Rue de l'Eglise	04/18	72'785.50	-	-	-2'509.84	-	70'275.66
9144.41	Eaux: Recaptage des Coteaux	13/18	24'950.40	485'704.72	-	-	-	510'655.12
9144.42	Eaux: ESP - Chemin des Granges	14/18	170'428.14	1'022.65	-	-5'912.10	-	165'538.69

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF 2021

No compte	Libellé	Préavis	Solde au 01.01.2021	Dépenses	Recettes / subventions / Transfert	Amortis. Obligatoire	Amortis. et/ou supplém.	31.12.2021
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	206'605.47	-	-	-22'956.16	-	183'649.31
9144.45	Eaux: Bouclage - Chemin des Philosophes	05/19	20'280.43	-	-	-20'280.43	-	0.00
9144.46	Eaux: ESP - Chemin de la Prise / Bossons Audry	08/20	188'347.83	167.85	-	-	-	188'515.68
9144.70	CàD: Chaudière à bois du CCS - Panneaux solaires	02/08	104'404.55	-	-	-13'050.00	-91'354.55	0.00
9144.71	CàD: Chauffage à distance (Partie inférieure)	02/09	105'057.77	-	-	-5'252.89	-	99'804.88
9144.72	CàD: Chaudière à mazout du CCS et échangeur	03/10	69'040.45	-	-	-6'905.00	-	62'135.45
9144.73	CàD: Chauffage à distance "La Caroline"	12/12	252'860.65	-	-	-10'114.43	-	242'746.22
9144.96	Eaux: Quartier Clyettes ouest	00/00	-	1'207.06	-	-	-	1'207.06
Forêts				-	-	-	-	-
9145.00	Forêts et pâturages		2'905'370.00	-	-	-	-	2'905'370.00
9145.13	Hangar forestier	18/07	148'208.76	-	-	-8'233.00	-	139'975.76
9145.15	CCE: Centre communal d'entretien	09/12	1'892'669.18	-	-	-75'706.77	-	1'816'962.41
9145.16	Les Bioles - Mur de soutènement de la route	03/15	129'335.45	-	-	-5'173.42	-	124'162.03
9145.17	Chalet l'Arzière: Réfection de la toiture	16/16	136'545.16	-	-	-5'057.23	-	131'487.93
9145.18	Chalet Mont-Roux: Réfection de la toiture	12/17	300'996.32	-	-	-10'379.18	-	290'617.14
9145.19	Chalet Mont-Roux: Réfection du chemin	13/17	64'586.66	-	-	-2'306.67	-	62'279.99
9145.20	CCE: Transformation des bureaux	09/18	21'089.07	-	-	-2'636.14	-	18'452.93
9145.22	Six chalets: Peinture antirouille	18/19	-	153'932.90	-	-7'696.65	-	146'236.25
9145.23	Chalet Le Croue: Réfection de la toiture	17/20	6'477.30	206'127.45	-68'000.00	-	-	144'604.75
9145.99	Le Vermeilley: Assainissement	00/00	8'744.00	-	-	-	-	8'744.00
Matériel et machines								
9146.05	CCM: Mobilier	17/10	70'789.34	-	-	-6'435.40	-64'353.94	0.00
9146.07	CCE: Aménagements - Matériel - Mobilier	20/12	104'894.58	-	-	-7'492.47	-	97'402.11
9146.08	SIDEMO: Adaptation Station du Montant	22/13	39'828.88	-	-	-4'978.61	-	34'850.27
9146.11	Informatique: Renouvellement du système	15/17	56'881.23	-	-	-18'960.41	-	37'920.82
9146.12	Déchetterie: Véhicule	17/17	13'253.39	-	-	-1'656.67	-	11'596.72

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF 2021

No compte	Libellé	Préavis	Solde au 01.01.2021	Dépenses	Recettes / subventions / Transfert	Amortis. Obligatoire	Amortis. et/ou supplém.	31.12.2021
9146.13	Eaux: Véhicule	17/17	21'332.03	-	-	-2'666.50	-	18'665.53
9146.14	Forêt: Véhicule utilitaire multilift	05/18	167'669.95	-	-	-20'958.75	-	146'711.20
9146.15	Déchetterie: Eco-points - Achat containers 3.8 m3	03/18	33'248.00	-	-	-4'156.00	-	29'092.00
9146.16	Déchetterie: Chargeuse	11/18	43'593.41	-	-	-14'531.14	-	29'062.27
9146.18	Forêt: Véhicule	19/19	33'442.85	-	-	-3'344.29	-	30'098.56
9146.19	Pâturages/Constructions: Véhicule	19/19	20'543.85	-	-	-2'054.39	-	18'489.46
9146.20	Bâtiments: Véhicule électrique	03/20	25'644.35	-	-	-2'564.44	-	23'079.91
9146.21	CCS: Achats pavillons scolaires existants	01/21	32'310.00	-	-	-6'462.00	-	25'848.00
9146.22	CCS: Installation informatique, remplac chaises	02/21	-	68'315.85	-	-9'988.88	-	58'326.97
9146.23	Routes: Agrégat saleuse	05/21	-	22'600.00	-	-2'260.00	-	20'340.00
9146.24	CCS: Achats pavillons scolaires	09/21	-	323'138.45	-	-32'313.84	-	290'824.61
Totaux - Patrimoine Administratif - 914			23'295'943.30	2'116'262.96	-404'925.83	-978'357.72	-2'797'520.88	21'231'401.83
Association de communes								
9162.01	Achat parcelle 526	02/13	44'445.00	-	-	-	-	44'445.00
Total - Patrimoine Administratif - Association de communes - 916			44'445.00	0.00	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	45'728.91	-	-3'264.62	-42'464.29	-	0.00
Total - Patrimoine Administratif - Autres dépenses à amortir - 917			45'728.91	0.00	-3'264.62	-42'464.29	0.00	0.00

Total des amortissement obligatoires et supplémentaires -3'818'342.89
Mouvement du patrimoine administratif entre le 01.01 et 31.12 -2'110'270.38

Ndr : Le patrimoine financier est noté pour mémoire

2021 - TABLEAU DES EMPRUNTS

No compte	Prêteurs	Dès le	31.12.2021	31.12.2020	Taux	Echéance	Amort. annuel	Total des Intérêts
9210.11	Retraites populaires	20.11.20	0	1'000'000	-0.20%	21.05.21		-766.67
9210.09	Stiftung Auffangeinrichtung BVG	07.12.20	0	1'000'000	-0.30%	07.06.21		-1'316.65
9210.09	Stiftung Auffangeinrichtung BVG	01.07.21	0	0	-0.36%	01.10.21		-688.45
9221.19	Caisse de pensions Publica	03.07.18	0	2'000'000	0.00%	05.07.21		0.00
9221.13	VZ Dépotbank AG	16.10.13	0	2'000'000	1.53%	18.10.21		24'310.00
9221.11	SUVA	13.04.12	2'600'000	2'600'000	1.37%	13.04.22		35'620.00
9221.20	BCGE	06.12.18	1'500'000	1'500'000	0.30%	05.12.23		4'500.00
9221.18	Fonds d'investissements agricoles	01.08.17	16'000	24'000	0.00%	30.06.23	8'000	0.00
9221.24	Caisse de pensions Publica	05.07.21	2'000'000	0	-0.36%	05.07.24		-6'300.00
9221.15	Postifinance	26.11.15	2'500'000	2'500'000	0.56%	26.11.25		14'000.00
9221.16	SUVA	17.09.14	2'000'000	2'000'000	1.31%	17.09.26		26'200.00
9221.24	Canton Grisons	18.10.21	3'000'000	0	0.00%	19.10.26		1'616.40
9221.22	BJSS - Bank J. Safra Sarasin AG	17.09.20	3'000'000	3'000'000	0.12%	17.09.27		3'425.00
9221.12	Rentes genevoises	25.09.13	1'500'000	1'625'000	2.20%	26.09.28	125'000	35'001.40
9221.23	VZ Dépotbank AG	22.10.20	2'000'000	2'000'000	0.25%	22.10.29		5'000.00
9221.21	Fonds d'investissements agricoles	27.05.19	59'850	66'150	0.00%	30.06.31	6'300	0.00
Total général au bilan			20'175'850	21'315'150	-1'139'300		139'300	140'601.03
AISGE	Emprunt lié au centre scolaire intercommunal		-3'299'288	-3'178'100	-121'188			
Total emprunts communaux			16'876'562	18'137'050	-1'260'488		139'300	140'601.03
Synthèse Emprunts								
Taux moyen emprunts					0.70%			
Variation emprunts au bilan 2021 vs 2020					-1'139'300			
Variation emprunts communaux ex AISGE					-1'260'488			
emprunts communaux < 2 ans					20.40%			
emprunts communaux > 2 ans					79.60%			

Historique

Endettement par habitant

Années	CHF Emprunts	Nombre habitants	CHF p/habitant
2000	12'900'000	1'771	7'284
2001	12'900'000	1'814	7'111
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
2021	20'175'850	2'947	6'846
2021	16'876'562	2'947	5'727 *

Ndr : Nombre habitant y compris fonctionnaires internationaux depuis 2017

* : Endettement par habitant ex AISGE

VARIATION FONDS DE RESERVES ET RENOVATION - 2021

	31.12.2020	Prélèvement	Attributions	31.12.2021
9280.02 Provision - Eaux	1'730'204.24	-	51'131.02	1'781'335.26
9280.03 Provision - Egouts	350'603.95	-71'551.43	-	279'052.52
9280.04 Provision - Développement communal	8'009.27	-	3'177.02	11'186.29
9281.00 Fond de rénovation - CCS	1'030'118.74	-54'473.22	103'090.30	1'078'735.82
9281.01 Fond de rénovation - CCM	124'141.92	-	35'469.12	159'611.04
9281.02 Fond de rénovation - CCE	58'468.55	-	11'693.71	70'162.26
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	-5'992.97	-	20'107.03
9282.09 Provision - Amortissements futurs	2'500'000.00	-	-	2'500'000.00
9282.10 Provision - Pertes s/débiteurs	755'000.00	-140'000.00	-	615'000.00
TOTAL PROVISIONS / FONDS DE RENOVATION	6'923'732.57	-272'017.62	204'561.17	6'856'276.12

RUBRIQUE HORS BILAN - 2021

<u>Engagements</u>	<u>2021</u>	<u>2020</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)	22'870.30	23'720.55
<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)	5'535'399.29	5'750'674.30
	<u>5'646'117.59</u>	<u>5'862'242.85</u>

PLAFONDS LEGISLATURE - 2021-2026

	<u>Législature 2021-2026</u>	<u>Législature 2016-2021</u>
Plafond d'endettement selon préavis municipal 21/2021, y compris CSI Le Bix	57'000'000	67'000'000
Plafond des risques pour cautionnements et autres engagements selon préavis municipal 21/2021, y compris CSI Le Bix	20'000'000	20'000'000

