



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

**Préavis No 12/2023
au Conseil communal**

Comptes 2022

Délégué municipal
M. Nicolas Ray

PRÉAVIS No 12/2023 - 2022 - COMPTES VERSUS BUDGET

Résumé

- | | |
|---------------|-----|
| 1 Comptes | 3-4 |
| 2 Conclusions | 5 |

Fonctionnement

- | | |
|--|-------|
| 3 Tableau des charges et revenus par nature versus budget et comptes 2021 | 6-9 |
| 4 Tableau des charges et des revenus par dicastère versus budget et comptes 2021 | 10-12 |
| 5 Tableau par dicastère et nature, y compris commentaires, versus budget et comptes 2021 | 13-32 |
| 6 Historique revenus fiscaux et charges péréquatives 2013 à 2022 | 33-34 |
| 7 Autofinancement versus budget y compris historique 2004 à 2022 | 35-36 |

Etat financier

- | | |
|--|-------|
| 8 Bilan | 37-45 |
| 9 Tableau des investissements : Patrimoine financier et administratif 2022 | 46-51 |
| 10 Tableau des emprunts et intérêts | 52 |
| 11 Endettement historique par habitants 2002 à 2022 | 53 |
| 12 Variation comptes de réserves | 54 |
| 13 Engagements | 55 |
| 14 Rapport de l'auditeur sur les comptes communaux à disposition pour consultation sur demande | |

COMPTES 2022

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

La Municipalité vous présente les comptes 2022 :

Compte de fonctionnement	Nature	Comptes 2022	Budget - Amendé 2022	Écarts s/budget	Comptes 2021
Autorités et personnel	30	-2'475'368	-2'777'244	-10.87%	-2'404'065
Biens, services, marchandises	31	-3'254'349	-3'473'642	-6.31%	-2'976'124
Intérêts passifs	32	-87'443	-122'336	-28.52%	-127'309
Amortissements avant supplémentaires	33	-951'175	-1'006'784	-5.52%	-1'225'070
Remboursements, participations et subventions	35	-11'006'719	-9'826'594	12.01%	-11'094'041
Aides et subventions	36	-1'269'224	-1'243'332	2.08%	-1'167'495
Imputations internes	39	-632'128	-798'220	-20.81%	-640'462
<i>Sous-total charges avant amortissements supplémentaires et attributions aux fonds de rénovation et financements spéciaux</i>		<i>-19'676'406</i>	<i>-19'248'152</i>	<i>2.22%</i>	<i>-19'634'567</i>
Impôts	40	13'581'090	12'448'000	9.10%	12'729'311
Patentes, concessions	41	108'142	83'700	29.20%	82'920
Revenus du patrimoine	42	1'153'176	1'192'873	-3.33%	1'136'200
Taxes, émoluments, produits des ventes	43	3'010'076	2'699'788	11.49%	2'763'606
Parts aux recettes cantonales	44	658'937	399'520	64.93%	620'578
Participation, remb. collectivités publiques	45	2'637'003	1'435'800	83.66%	4'251'739
Autres participations et subventions	46	124'031	287'160	-56.81%	218'165
Imputations internes	49	632'128	798'220	-20.81%	640'462
<i>Sous-total revenus avant prélèvements aux fonds de rénovation et financements spéciaux</i>		<i>21'904'583</i>	<i>19'345'061</i>	<i>13.23%</i>	<i>22'442'981</i>
<i>Excédent de revenus/-charges avant attributions aux fonds de rénovation, financements spéciaux et amortissements supplémentaires</i>		<i>2'228'178</i>	<i>96'908</i>	<i>2199.26%</i>	<i>2'808'414</i>
Amortissements supplémentaires	332	-512'414	0	100.00%	-2'797'521
Attributions aux fonds de rénovation et financements spéciaux	38	-1'831'451	-247'307	640.56%	-204'561
Prélèvements aux fonds de rénovation et financements spéciaux	48	194'621	77'797	150.17%	272'018
Excédent de charges budget			-72'602		
Excédent de revenus comptes		78'934			78'349

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 2'228'178.--, s'explique par l'encaissement de recettes fiscales personnes physiques supérieures au budget, mais surtout par des revenus aléatoires supérieurs aux prévisions, des retours sur factures péréquatives et des non dépenses sur les postes (30/31).

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

Les factures péréquatives sont à prendre avec prudence, car l'estimation de celles-ci est tributaire des revenus fiscaux de l'ensemble des communes du canton, et du retour sur les dépenses thématiques (ie forêts, routes etc).

Si l'excédent de trésorerie généré par le résultat 2022 se maintient courant 2023, il nous permettra de diminuer notre endettement d'environ CHF 1.5 mios en décembre 2023, afin de faire face à nos engagements en terme d'investissements et de charges futures liées à l'école intercommunale.

Pour rappel, notre projection des investissements est de CHF 16.5 mios à l'horizon 2029 (hors AISGE Le Bix). La capacité d'autofinancement actuelle est considérée comme bonne, selon les normes de l'administration publique, si elle reste stable. La projection ci-dessous ne tient pas compte des augmentations conjoncturelles connues post établissement du budget.

La non utilisation des postes (30/31) est étroitement liée, car nous n'avons pas réussi à engager le personnel prévu pour effectuer, gérer diverses tâches dans les dicastères. Par conséquent, quelques activités seront malheureusement 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 22'000.-- par an. A noter que l'amortissement supplémentaire sur le CCM ne diminue pas notre charge au budget de fonctionnement, car l'objet n'est pas totalement amorti.

Pour ce qui est du solde de l'excédent de revenus, la Municipalité a priorisé la création de fonds de rénovation pour les bâtiments communaux qui vont nécessiter, ces prochaines années, des travaux de rénovation importants. Ces fonds de rénovation vont nous permettre de ne pas surcharger le compte de fonctionnement, lors de l'amortissement des futurs travaux.

Intérêts passifs :

Les intérêts passifs sont répartis sur chaque investissement reporté au bilan au 01.01.2022. Le taux moyen 2022 est de 0.55% versus 0.65% 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 2022, a vu son mandat renouvelé pour les comptes 2023.

CONCLUSIONS

Nous vous prions Monsieur le Président, Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers, après avoir pris connaissance des comptes 2022, de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

- vu le préavis municipal no 12/2023 concernant les comptes 2022,
- 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 12/2023 concernant les comptes 2022.
 3. de donner décharge à la Municipalité, ainsi qu'à la Commission des finances pour les comptes 2022.

Service des finances

Le Municipal

Nicolas Ray

La Boursière

Odette D'Onofrio Vuille

Ainsi délibéré en séance de Municipalité du 19 avril 2023 pour être soumis au Conseil communal d'Arzier-Le Muids.

Au nom de la Municipalité

La Syndique

Louise Schweizer

Le secrétaire

Quentin Pommaz

2022 - TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

	Comptes 2022	Budget amendé 2022	Ecart	Ecart %	Comptes 2021
3 CHARGES	22'020'270.95	19'495'459.31	2'524'811.64	12.95%	22'636'649.37
30 AUTORITES ET PERSONNEL	2'475'367.72	2'777'244.00	-301'876.28	-10.87%	2'404'064.63
300 Autorités et commissions	11'920.00	23'850.00	-11'930.00	-50.02%	19'480.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	2'021'922.75	2'218'016.00	-196'093.25	-8.84%	1'955'892.50
302 Salaires du personnel enseignant remplaçant	0.00	0.00	0.00		0.00
303 Assurances sociales	184'306.95	207'146.00	-22'839.05	-11.03%	181'052.95
304 Caisse de pensions et prévoyance	143'082.10	166'530.00	-23'447.90	-14.08%	134'448.50
305 Assurances accidents et maladie	66'839.55	74'702.00	-7'862.45	-10.53%	68'821.95
306 Indemnisation et remboursement de frais	36'425.17	47'500.00	-11'074.83	-23.32%	30'661.58
307 Prestation complémentaire de prévoyance	0.00	0.00	0.00		0.00
308 Personnel intérimaire	4'150.00	4'000.00	150.00	3.75%	2'580.00
309 Autres charges des autorités et du personnel	6'721.20	35'500.00	-28'778.80	-81.07%	11'127.15
31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	3'254'348.78	3'473'642.00	-219'293.22	-6.31%	2'976'124.30
310 Imprimés et fournitures de bureau	43'778.46	50'700.00	-6'921.54	-13.65%	46'577.47
311 Achats de mobilier, matériel, machines, véhicules	155'656.66	222'200.00	-66'543.34	-29.95%	183'834.93
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustibles	356'858.97	348'850.00	8'008.97	2.30%	326'427.27
313 Autres fournitures et marchandises	64'371.10	68'600.00	-4'228.90	-6.16%	47'016.30
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	960'940.32	1'038'600.00	-77'659.68	-7.48%	808'316.15
315 Entretien d'objets mobiliers et d'instal. techn.	82'815.34	121'417.00	-38'601.66	-31.79%	87'154.42
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	184'593.75	209'465.00	-24'871.25	-11.87%	208'735.51
317 Réceptions et manifestations	40'438.55	54'000.00	-13'561.45	-25.11%	8'976.90
318 Honoraires et prestations de services	1'251'731.06	1'231'955.00	19'776.06	1.61%	1'147'481.44
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	113'164.57	127'855.00	-14'690.43	-11.49%	111'603.91

2022 - TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

	Comptes 2022	Budget amendé 2022	Ecart	Ecart %	Comptes 2021
32 INTERETS PASSIFS	87'442.93	122'335.91	-34'892.98	-28.52%	127'309.46
321 Intérêts des dettes à court terme	3'818.47	7'000.00	-3'181.53	-45.45%	2'785.03
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	83'624.46	115'335.91	-31'711.45	-27.49%	124'524.43
329 Autres intérêts	0.00	0.00	0.00		0.00
33 AMORTISSEMENTS	1'463'589.15	1'006'784.36	456'804.79	45.37%	4'022'590.58
330 Amortissements du patrimoine financier	47'940.31	78'282.80	-30'342.49	-38.76%	204'247.69
331 Amortissements obligatoires du patrimoine admin.	903'234.61	928'501.56	-25'266.95	-2.72%	1'020'822.01
332 Autres amortissements du patrimoine admin.	512'414.23	0.00	512'414.23	100.00%	2'797'520.88
333 Amortissement du découvert	0.00	0.00	0.00		0.00
35 REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUVENTIONS	11'006'719.25	9'826'594.00	1'180'125.25	12.01%	11'094'041.37
351 Canton	4'987'896.25	4'019'496.00	968'400.25	24.09%	5'248'542.66
352 Communes et associations de communes	6'018'823.00	5'807'098.00	211'725.00	3.65%	5'845'498.71
36 AIDES ET SUBVENTIONS	1'269'224.08	1'243'332.00	25'892.08	2.08%	1'167'495.49
365 Aides, subventions à des institutions privées	1'027'627.81	980'417.00	47'210.81	4.82%	897'586.74
366 Aides individuelles	241'596.27	262'915.00	-21'318.73	-8.11%	269'908.75
38 ATTRIBUTION AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	1'831'450.93	247'307.04	1'584'143.89	640.56%	204'561.17
380 Attribution aux fonds de réserve et de renouv.	1'694'218.61	150'253.10	1'543'965.51	1027.58%	150'253.13
381 Attribution aux financements spéciaux	137'232.32	97'053.94	40'178.38	41.40%	54'308.04
39 IMPUTATIONS INTERNES	632'128.11	798'220.00	-166'091.89	-20.81%	640'462.37
390 Imputations internes	632'128.11	798'220.00	-166'091.89	-20.81%	640'462.37

2022 - TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

	Comptes 2022	Budget amendé 2022	Ecart	Ecart %	Comptes 2021
4 REVENUS	22'099'204.46	19'422'857.38	2'676'347.08	13.78%	22'714'998.52
40 IMPOTS	13'581'090.03	12'448'000.00	1'133'090.03	9.10%	12'729'311.10
400 Impôts sur le revenu la fortune et impôt personnel	11'019'007.40	10'451'000.00	568'007.40	5.43%	10'226'828.62
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des PM	149'499.50	100'000.00	49'499.50	49.50%	143'051.30
402 Impôts foncier	1'298'860.80	1'244'000.00	54'860.80	4.41%	1'263'086.90
404 Droits de mutation	789'846.55	550'000.00	239'846.55	43.61%	811'611.15
405 Impôts sur les successions et donations	272'482.50	50'000.00	222'482.50	444.97%	111'916.40
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	38'400.15	43'000.00	-4'599.85	-10.70%	23'195.10
409 Impôts récupérés après défalcation	12'993.13	10'000.00	2'993.13	29.93%	149'621.63
41 PATENTES, CONCESSIONS	108'142.05	83'700.00	24'442.05	29.20%	82'919.85
410 Patentes	3'779.80	600.00	3'179.80	529.97%	819.85
411 Concessions	104'362.25	83'100.00	21'262.25	25.59%	82'100.00
42 REVENUS DU PATRIMOINE	1'153'176.05	1'192'872.55	-39'696.50	-3.33%	1'136'199.77
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	79'745.52	74'480.00	5'265.52	7.07%	122'045.55
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	244'401.15	252'076.55	-7'675.40	-3.04%	210'366.05
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.	829'029.38	866'316.00	-37'286.62	-4.30%	803'788.17
43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	3'010'075.57	2'915'388.00	94'687.57	3.25%	2'901'818.72
430 Taxes légales de remplacement	0.00	0.00	0.00		0.00
431 Emoluments	77'992.65	115'000.00	-37'007.35	-32.18%	133'796.35
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	670.50	800.00	-129.50	-16.19%	633.50
433 Ecolage	202'480.60	215'600.00	-13'119.40		138'212.80

2022 - TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

	Comptes 2022	Budget amendé 2022	Ecart	Ecart %	Comptes 2021
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	1'189'424.65	1'202'960.00	-13'535.35	-1.13%	1'102'358.50
435 Ventes et prestations de service	1'418'905.80	1'289'500.00	129'405.80	10.04%	1'374'033.93
436 Remboursements de tiers	89'992.24	75'380.00	14'612.24	19.38%	94'041.57
437 Amendes	940.00	300.00	640.00	100.00%	330.00
439 Autres recettes	29'669.13	15'848.00	13'821.13	87.21%	58'412.07
44 PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION	658'937.35	399'520.00	259'417.35	64.93%	620'578.45
441 Parts aux recettes cantonales	658'937.35	399'520.00	259'417.35	64.93%	620'578.45
444 Autres contributions cantonales	0.00	0.00	0.00		0.00
45 PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	2'637'003.17	1'435'800.00	1'201'203.17	83.66%	4'251'738.84
451 Canton	893'165.09	132'700.00	760'465.09	573.07%	2'204'949.89
452 Communes et associations de communes	1'743'838.08	1'303'100.00	440'738.08	33.82%	2'046'788.95
46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	124'031.10	71'560.00	52'471.10	73.32%	79'951.80
465 Participation et subvention de tiers	123'991.10	71'560.00	52'431.10	73.27%	79'951.80
469 Dons et legs	40.00	0.00	40.00	0.00%	0.00
48 PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX	194'621.03	77'796.83	116'824.20	150.17%	272'017.62
480 Prélèvement sur les fonds de réserve et de renouv.	129'587.13	77'796.83	51'790.30	66.57%	200'466.19
481 Prélèvement sur les financements spéciaux	65'033.90	0.00	65'033.90	100.00%	71'551.43
49 IMPUTATIONS INTERNES	632'128.11	798'220.00	-166'091.89	-20.81%	640'462.37
490 Imputations internes	632'128.11	798'220.00	-166'091.89	-20.81%	640'462.37
Excédent de charges (-) / revenus	78'933.51	-72'601.93	151'535.44		78'349.15

2022 - TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

Sections	Comptes 2022		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 Administration générale	1'791'323.70	232'961.39	2'063'175.14	296'946.00	-271'851.44	-63'984.61	1'587'603.44	257'260.07
10 Autorités	292'463.72	40.00	347'558.00	80.00	-55'094.28	-40.00	315'478.15	20'525.35
11 Administration	673'831.95	174'661.14	852'596.00	235'734.00	-178'764.05	-61'072.86	630'021.69	188'740.07
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	354'860.11	26'571.05	341'579.00	28'700.00	13'281.11	-2'128.95	207'015.43	21'118.00
15 Affaires culturelles et loisirs	87'943.72	4'214.05	99'067.00	2'132.00	-11'123.28	2'082.05	93'290.25	3'311.55
16 Tourisme	25'025.15	25'025.15	30'300.00	30'300.00	-5'274.85	-5'274.85	23'565.10	23'565.10
17 Sports	30'143.68	2'450.00	27'940.00	0.00	2'203.68	2'450.00	27'131.10	0.00
18 Transports publics	251'338.10	0.00	280'000.00	0.00	-28'661.90	0.00	212'091.15	0.00
19 Service d'informatique	75'717.27	0.00	84'135.14	0.00	-8'417.87	0.00	79'010.57	0.00
2 Finances	3'963'589.41	16'053'036.10	3'379'400.00	14'138'000.00	584'189.41	1'915'036.10	4'000'066.91	15'621'373.38
20 Comptabilité générale, caisse, contentieux	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21 Impôts	147'676.95	14'313'697.25	126'000.00	12'866'920.00	21'676.95	1'446'777.25	274'346.33	13'616'546.16
22 Service financier	3'815'912.46	1'739'338.85	3'253'400.00	1'271'080.00	562'512.46	468'258.85	3'725'720.58	2'004'827.22
23 Amortissements et réserves non ventilés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 Domaines et bâtiments	4'631'188.18	2'239'387.38	3'139'900.24	2'101'469.38	1'491'287.94	137'918.00	3'753'668.45	2'152'509.02
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	6'595.55	0.00	6'795.55	0.00	-200.00	0.00	6'745.55
32 Forêts et pâturages	1'615'683.18	905'645.23	1'607'108.75	729'067.00	8'574.43	176'578.23	1'497'847.79	888'911.29
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	3'015'505.00	1'327'146.60	1'532'791.49	1'365'606.83	1'482'713.51	-38'460.23	2'255'820.66	1'256'852.18

2022 - TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

Sections	Comptes 2022		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4 Travaux	2'143'456.45	1'360'730.16	2'453'746.02	1'427'468.00	-310'289.57	-66'737.84	4'050'603.72	1'402'338.16
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	356'615.07	94'610.85	391'444.00	143'214.00	-34'828.93	-48'603.15	278'813.95	138'323.79
43 Routes	492'074.29	78'168.19	688'970.12	84'234.00	-196'895.83	-6'065.81	2'434'945.05	68'097.55
44 Parcs, promenades et cimetières	108'915.97	2'100.00	141'151.24	2'300.00	-32'235.27	-200.00	113'220.36	1'958.15
45 Ordures ménagères et déchets	492'895.67	492'895.67	546'310.66	511'850.00	-53'414.99	-18'954.33	529'795.98	500'130.29
46 Réseaux d'égouts et d'épuration	692'955.45	692'955.45	685'870.00	685'870.00	7'085.45	7'085.45	693'828.38	693'828.38
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	1'942'547.93	181'845.07	2'232'001.00	182'149.00	-289'453.07	-303.93	1'809'283.62	139'726.10
50 Administration des écoles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
51 Enseignement primaire	893'325.70	134'509.57	939'254.00	121'849.00	-45'928.30	12'660.57	811'227.07	93'957.60
52 Enseignement secondaire	1'010'379.88	46'665.00	1'255'287.00	59'500.00	-244'907.12	-12'835.00	961'626.15	45'135.00
53 Enseignement spécialisé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
54 Office d'orientation professionnelle	4'386.25	0.00	4'210.00	0.00	176.25	0.00	4'095.75	0.00
55 Formation professionnelle	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
56 Service médical et dentaire	13'450.50	670.50	14'250.00	800.00	-799.50	-129.50	12'863.90	633.50
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	21'005.60	0.00	19'000.00	0.00	2'005.60	0.00	19'470.75	0.00
6 Police	795'531.40	42'142.35	820'968.00	40'213.00	-25'436.60	1'929.35	833'421.63	144'509.53
60 Administration	490'743.00	5'907.00	464'771.00	665.00	25'972.00	5'242.00	468'909.25	86'601.28
61 Corps de police	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
62 Contrôle des habitants	104'129.63	31'274.00	109'956.00	32'500.00	-5'826.37	-1'226.00	110'238.36	37'578.00
63 Police sanitaire	97.00	0.00	15'500.00	0.00	-15'403.00	0.00	48'403.89	0.00
64 Service des inhumations	9'654.77	0.00	24'209.00	0.00	-14'554.23	0.00	8'113.30	0.00
65 Défense contre l'incendie	124'612.30	4'913.35	124'862.00	0.00	-249.70	4'913.35	109'294.10	0.00
66 Protection civile	65'098.18	48.00	74'670.00	48.00	-9'571.82	0.00	68'180.48	48.00
67 Abattoirs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
68 Militaires	1'196.52	0.00	7'000.00	7'000.00	-5'803.48	-7'000.00	20'282.25	20'282.25

2022 - TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

Sections	Comptes 2022		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7 Sécurité sociale	5'293'724.94	934'276.65	4'346'832.00	164'944.00	946'892.94	769'332.65	5'570'401.50	2'047'708.88
70 Service administratif	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
71 Service social	828'383.29	197'292.40	820'962.00	164'944.00	7'421.29	32'348.40	787'819.84	128'917.88
72 Prévoyance sociale	4'465'341.65	736'984.25	3'525'870.00	0.00	939'471.65	736'984.25	4'782'581.66	1'918'791.00
73 Santé publique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
74 Office du logement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
75 Office du travail	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 Services industriels	1'482'173.40	1'078'089.82	1'059'436.91	1'071'668.00	422'736.49	6'421.82	1'051'885.48	969'858.76
80 Service administratif	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
81 Service des eaux	933'228.08	933'228.08	911'668.00	911'668.00	21'560.08	21'560.08	808'139.44	808'139.44
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	548'945.32	144'861.74	147'768.91	160'000.00	401'176.41	-15'138.26	243'746.04	161'719.32
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	22'043'535.41	22'122'468.92	19'495'459.31	19'422'857.38	2'548'076.10	2'699'611.54	22'656'934.75	22'735'283.90
90 Excédent de charges (-) / Revenus (+)	78'933.51		-72'601.93		151'535.44		78'349.15	
Totaux égaux	22'122'468.92	22'122'468.92	19'422'857.38	19'422'857.38	2'699'611.54	2'699'611.54	22'735'283.90	22'735'283.90

2022 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

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

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'791'323.70	232'961.39	2'063'175.14	296'946.00	-271'851.44	-63'984.61	1'567'318.09	236'974.72
101	CONSEIL COMMUNAL	26'833.20	40.00	50'145.00	0.00	-23'311.80	40.00	49'442.71	0.00
101-30	AUTORITES ET PERSONNEL	17'876.55		32'949.00		-15'072.45		33'531.65	
101-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	8'220.85		14'965.00		-6'744.15		13'153.20	
	<i>Frais de votations, indemnités du CC inférieurs aux prévisions</i>								
101-39	IMPUTATIONS INTERNES	735.80		2'231.00		-1'495.20		2'757.86	
101-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		40.00		0.00		40.00		0.00
102	MUNICIPALITE	265'630.52	0.00	297'413.00	80.00	-31'782.48	-80.00	245'750.09	240.00
102-30	AUTORITES ET PERSONNEL	254'628.55		275'842.00		-21'213.45		238'107.30	
	<i>Vacations des municipaux légèrement inférieures aux prévisions</i>								
102-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	5'616.75		2'880.00		2'736.75		2'117.50	
102-39	IMPUTATIONS INTERNES	5'385.22		18'691.00		-13'305.78		5'525.29	
102-43	REMBOURSEMENTS, TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		0.00		80.00		-80.00		240.00
11	ADMINISTRATION	673'831.95	174'661.14	852'596.00	235'734.00	-178'764.05	-61'072.86	630'021.69	188'740.07
11-30	AUTORITES ET PERSONNEL	581'505.82		714'058.00		-132'552.18		550'465.95	
	<i>Engagement collaborateur supplémentaire différé, budget pour le remplacement de personnel pour absences maladie pas utilisé</i>								
11-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	89'026.48		138'538.00		-49'511.52		79'555.74	
	<i>Travaux d'archivages différés</i>								
11-33	AMORTISSEMENTS	2'955.40		0.00		2'955.40		0.00	
11-39	IMPUTATIONS INTERNES	344.25		0.00		344.25		0.00	
11-41	PATENTES, CONCESSIONS		3'779.80		600.00		3'179.80		819.85
11-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		19'580.42		6'100.00		13'480.42		52'131.00
	<i>Indemnités d'assurances de personnes non prévisibles</i>								

2022 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

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

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11-49	IMPUTATIONS INTERNES		151'300.92		229'034.00		-77'733.08		135'789.22
	<i>Temps de travail du collaborateur non ventilé à mettre en relation avec 11-30</i>								
1402	RELATIONS EXT - MANIFESTATIONS	72'960.27	6'636.05	76'199.00	3'500.00	-3'238.73	3'136.05	27'222.48	2'348.00
1402-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	41'237.82		53'220.00		-11'982.18		16'522.54	
	<i>Coûts des manifestations inférieurs aux prévisions</i>								
1402-39	IMPUTATIONS INTERNES	31'722.45		22'979.00		8'743.45		10'699.94	
1402-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		6'636.05		3'500.00		3'136.05		2'348.00
1403	RELATIONS EXT - SOCIETES LOCALES	89'344.36	0.00	87'000.00	0.00	2'344.36	0.00	72'362.29	0.00
1403-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	5'707.15		10'000.00		-4'292.85		0.00	
	<i>Remplacement du matériel pour les sociétés locales inférieur aux prévisions</i>								
1403-36	AIDES ET SUBVENTIONS	83'637.21		77'000.00		6'637.21		72'362.29	
	<i>Mises à disposition gratuites des salles aux sociétés locales supérieures aux prévisions</i>								
1404	RELATIONS EXT - CARTES JOURNALIERES CFF	23'486.28	19'935.00	28'100.00	25'200.00	-4'613.72	-5'265.00	28'145.88	18'770.00
1404-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	152.88		100.00		52.88		145.98	
1404-36	AIDES ET SUBVENTIONS	23'333.40		28'000.00		-4'666.60		27'999.90	
1404-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		19'935.00		25'200.00		-5'265.00		18'770.00
1405	RELATIONS EXT - DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE - REGION DE NYON	164'308.80	0.00	150'280.00	0.00	14'028.80	0.00	79'284.78	0.00
1405-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	58'940.00		59'780.00		-840.00		58'240.00	
1405-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	62'424.85		90'500.00		-28'075.15		21'044.78	
	<i>Prévision du demi point d'impôt DISREN partiellement utilisée</i>								
1405-36	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	42'943.95		0.00		42'943.95		0.00	
	<i>Participation au programme régional de transports publics</i>								

2022 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

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

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1407	DEVELOPPEMENT DURABLE	4'760.40	0.00	0.00	0.00	4'760.40	0.00	0.00	0.00
1406-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	4'760.40		0.00		4'760.40		0.00	
<i>Crédit complémentaire - préavis 03/22 - (PECC)</i>									
1504	BIBLIOTHEQUE	59'947.22	4'214.05	70'667.00	2'132.00	-10'719.78	2'082.05	65'626.25	3'311.55
1504-30	AUTORITES ET PERSONNEL	30'321.75		32'350.00		-2'028.25		29'343.20	
1504-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	29'625.47		38'317.00		-8'691.53		36'283.05	
1504-39	IMPUTATIONS INTERNES	0.00		0.00		0.00		0.00	
1504-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		2'235.70		2'000.00		235.70		1'740.75
1504-49	IMPUTATIONS INTERNES		1'978.35		132.00		1'846.35		1'570.80
1506	MUSIQUES	27'996.50	0.00	28'400.00	0.00	-403.50	0.00	27'664.00	0.00
1506-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	27'996.50		28'400.00		-403.50		27'664.00	
1602	TAXE DE SEJOUR	24'975.15	24'975.15	30'000.00	30'000.00	-5'024.85	-5'024.85	23'195.10	23'195.10
1602-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	21'284.61		25'300.00		-4'015.39		19'717.90	
1602-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	3'019.94		3'628.00		-608.06		3'028.85	
1602-39	IMPUTATIONS INTERNES	670.60		1'072.00		-401.40		448.35	
1602-40	IMPOTS		24'975.15		30'000.00		-5'024.85		23'195.10
<i>Moins de séjours des résidents secondaires à mettre en relation avec la rubrique 1602-31</i>									
1604	PROMOTION TOURISTIQUE	50.00	50.00	300.00	300.00	-250.00	-250.00	370.00	370.00
1604-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	40.56		205.00		-164.44		221.83	
1604-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	9.44		95.00		-85.56		148.17	
1604-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		50.00		300.00		-250.00		370.00
17	SPORTS	30'143.68	2'450.00	27'940.00	0.00	2'203.68	2'450.00	27'131.10	0.00
17-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	20.48		0.00		20.48		0.00	

2022 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

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

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
17-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	14'735.00		15'690.00		-955.00		15'681.10	
17-36	AIDES ET SUBVENTIONS	15'388.20		12'250.00		3'138.20		11'450.00	
17-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		2'450.00		0.00		2'450.00		0.00
18	TRANSPORTS PUBLICS	251'338.10	0.00	280'000.00	0.00	-28'661.90	0.00	212'091.15	0.00
18-36	AIDES ET SUBVENTIONS	251'338.10		280'000.00		-28'661.90		212'091.15	
<i>Frais liés au bassin de transport Bassins-Nyon-Rolle-Aubonne, décompte transmis par le Canton</i>									
19	SERVICE DE L'INFORMATIQUE	75'717.27	0.00	84'135.14	0.00	-8'417.87	0.00	79'010.57	0.00
19-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	50'842.95		60'000.00		-9'157.05		56'514.15	
<i>Entretien des équipements techniques inférieur aux prévisions</i>									
19-32	INTERETS PASSIFS	144.66		173.73		-29.07		295.40	
19-33	AMORTISSEMENTS	18'960.41		18'960.41		0.00		18'960.41	
19-39	IMPUTATIONS INTERNES	5'769.25		5'001.00		768.25		3'240.61	
2	FINANCES	3'940'355.90	16'029'802.59	3'379'400.00	14'138'000.00	560'955.90	1'891'802.59	4'000'066.91	15'621'373.38
21	IMPOTS	124'443.44	14'290'463.74	126'000.00	12'866'920.00	-1'556.56	1'423'543.74	274'346.33	13'616'546.16
21-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	93'642.86		60'000.00		33'642.86		87'206.90	
<i>Emoluments facturés par le Canton basés sur l'avancement des dossiers de taxation</i>									
21-32	INTERETS PASSIFS	785.51		6'000.00		-5'214.49		816.98	
21-33	AMORTISSEMENTS	30'015.07		60'000.00		-29'984.93		186'322.45	
<i>Défalcation de dettes fiscales situation transmise par le Canton à mettre en relation avec la rubrique 21-48</i>									
21-40	IMPOTS		13'556'114.88		12'418'000.00		1'138'114.88		12'706'116.00
<i>Réévaluation fiscale des impôts fonciers, impôts personnes physiques et encaissement des revenus aléatoires supérieurs aux prévisions</i>									
21-42	REVENUS DU PATRIMOINE		55'265.52		50'000.00		5'265.52		97'565.55
<i>Encaissement d'intérêts de retard de paiements fiscaux décompte transmis par le Canton</i>									
21-44	PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION		657'316.85		398'920.00		258'396.85		620'025.55
<i>Gains immobiliers largement plus élevés que prévu, impôts frontaliers en légère hausse (rattrapage)</i>									

2022 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

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

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		-23'233.51		0.00		-23'233.51		52'839.06
	<i>Participation cantonale RFFA sur les personnes morales, montant calculé par le Canton, surestimation 2021</i>								
21-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		45'000.00		0.00		45'000.00		140'000.00
	<i>Ajustement provision pour débiteurs douteux, selon document transmis par le Canton</i>								
22	SERVICE FINANCIER	3'815'912.46	1'739'338.85	3'253'400.00	1'271'080.00	562'512.46	468'258.85	3'725'720.58	2'004'827.22
22-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	1'943.53		3'000.00		-1'056.47		4'634.28	
22-32	INTERETS PASSIFS	3'707.93		2'000.00		1'707.93		2'544.39	
22-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	3'810'261.00		3'248'400.00		561'861.00		3'718'541.91	
	<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		104'362.25		83'100.00		21'262.25		82'100.00
	<i>Redevance "taxe d'usage du sol" de Romande Energie non prévisible liée à la consommation d'électricité des administrés</i>								
22-42	REVENUS DU PATRIMOINE		24'480.00		24'480.00		0.00		24'480.00
22-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		19'656.10		14'500.00		5'156.10		13'204.32
22-44	PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION		1'620.50		600.00		1'020.50		552.90
22-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		1'589'220.00		1'148'400.00		440'820.00		1'884'490.00
	<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>								
3	DOMAINES ET BÂTIMENTS	4'631'157.23	2'239'356.43	3'139'900.24	2'101'469.38	1'491'257.00	137'887.05	3'753'668.42	2'152'508.99
31	TERRAINS	0.00	6'595.55	0.00	6'795.55	0.00	-200.00	0.00	6'745.55
31-42	REVENUS DU PATRIMOINE		6'595.55		6'795.55		-200.00		6'745.55

2022 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

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

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3201	FORÊTS	1'342'868.28	810'595.48	1'335'711.54	635'194.00	7'156.74	175'401.48	1'278'586.11	790'170.74
3201-30	AUTORITES ET PERSONNEL	468'703.70		534'824.00		-66'120.30		436'003.05	
	<i>Réengagement du bûcheron supplémentaire et formations reportés</i>								
3201-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	717'619.04		636'535.00		81'084.04		682'427.65	
	<i>Exploitation et débardage par des tiers largement supérieurs aux prévisions</i>								
3201-32	INTERETS PASSIFS	12'275.95		14'743.42		-2'467.47		17'345.78	
3201-33	AMORTISSEMENTS	118'371.42		118'371.42		0.00		118'371.42	
3201-36	AIDES ET SUBVENTIONS	0.00		1'000.00		-1'000.00		0.00	
3201-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	11'693.71		11'693.70		0.01		11'693.71	
3201-39	IMPUTATIONS INTERNES	14'204.46		18'544.00		-4'339.54		12'744.50	
3201-42	REVENUS DU PATRIMOINE		35'000.00		35'000.00		0.00		35'000.00
3201-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		549'081.65		417'000.00		132'081.65		547'079.95
	<i>Augmentation des ventes de bois de feu et de service, travaux pour tiers</i>								
3201-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		171'304.80		122'700.00		48'604.80		136'327.35
	<i>Augmentation des subventions de sylviculture</i>								
3201-49	IMPUTATIONS INTERNES		55'209.03		60'494.00		-5'284.97		71'763.44
3202	MONTAGNES - ALPAGES	225'203.68	58'158.85	218'345.26	57'013.00	6'858.42	1'145.85	170'496.11	61'880.55
3202-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	174'673.83		159'010.00		15'663.83		119'220.48	
	<i>Entretien route des Montagnes supérieur aux prévisions</i>								
3202-32	INTERETS PASSIFS	7'229.17		8'915.37		-1'686.20		8'485.36	
3202-33	AMORTISSEMENTS	34'250.73		43'220.89		-8'970.16		32'667.54	
	<i>Boucllement d'investissement différé</i>								
3202-36	AIDES ET SUBVENTIONS	0.00		1'000.00		-1'000.00			
3202-39	IMPUTATIONS INTERNES	9'049.95		6'199.00		2'850.95		10'122.73	
3202-42	REVENUS DU PATRIMOINE		42'512.50		42'513.00		-0.50		42'462.50

2022 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

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

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3202-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		590.00		500.00		90.00		790.00
3202-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		15'056.35		14'000.00		1'056.35		18'628.05
3203	PÂTURAGES	47'580.32	36'860.00	53'051.95	36'860.00	-5'471.63	0.00	48'765.57	36'860.00
3203-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	18'542.50		16'100.00		2'442.50		15'032.35	
3203-32	INTERETS PASSIFS	3'694.38		4'436.95		-742.57		5'020.22	
3203-39	IMPUTATIONS INTERNES	25'343.44		32'515.00		-7'171.56		28'713.00	
3203-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		36'860.00		36'860.00		0.00		36'860.00
3500	CENTRE COMMUNAL ET SCOLAIRE - (CCS)	527'771.71	545'800.13	552'206.83	554'719.86	-24'435.12	-8'919.73	476'468.34	473'026.21
3500-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	298'340.91		315'350.00		-17'009.09		264'889.38	
	<i>Coûts d'entretien du bâtiment inférieurs aux prévisions, pas de frais de location des portacabines achetés début 2021</i>								
3500-32	INTERETS PASSIFS	2'019.15		2'548.67		-529.52		731.07	
3500-33	AMORTISSEMENTS	78'594.16		71'803.86		6'790.30		54'473.22	
	<i>Amortissement suite au bouclage d'investissements 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	45'727.19		59'414.00		-13'686.81		53'284.37	
3500-42	REVENUS DU PATRIMOINE		467'089.52		482'916.00		-15'826.48		418'552.99
	<i>Loyer scolaire indiqué à l'AISGE, à mettre en relation avec la rubrique 510-35</i>								
3500-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		116.45		0.00		116.45		0.00
3500-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		78'594.16		71'803.86		6'790.30		54'473.22
	<i>Prélèvement aux fonds de rénovation à mettre en lien avec la rubrique 3500-33</i>								

2022 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

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

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3501	GRANGE 6 - LE MUIDS	418'296.87	93'851.50	36'765.41	98'568.00	381'531.46	-4'716.50	42'709.26	96'020.55
3501-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	25'272.70		25'930.00		-657.30		32'656.88	
3501-32	INTERETS PASSIFS	4'218.49		5'066.41		-847.92		5'743.05	
3501-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	383'990.63		0.00		383'990.63		0.00	
<i>Constitution du fond de rénovation</i>									
3501-39	IMPUTATIONS INTERNES	4'815.05		5'769.00		-953.95		4'309.33	
3501-42	REVENUS DU PATRIMOINE		93'211.50		98'568.00		-5'356.50		95'688.00
<i>Appartements vacants lors de changement de locataires et pas relouables en l'état</i>									
3501-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		640.00		0.00		640.00		332.55
3502	ANCIENNE POSTE 8 - LE MUIDS	367'978.58	29'574.05	26'014.11	29'200.00	341'964.47	374.05	30'590.60	23'470.00
3502-30	AUTORITES ET PERSONNEL	7'827.25		7'983.00		-155.75		7'621.65	
3502-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	9'456.45		12'220.00		-2'763.55		18'803.46	
3502-32	INTERETS PASSIFS	818.34		914.11		-95.77		1'036.19	
3502-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	344'487.94		0.00		344'487.94		0.00	
<i>Constitution du fond de rénovation</i>									
3502-39	IMPUTATIONS INTERNES	5'388.60		4'897.00		491.60		3'129.30	
3502-42	REVENUS DU PATRIMOINE		29'550.00		29'200.00		350.00		23'470.00
3502-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		24.05		0.00		24.05		0.00
3503	VILLAGE 22 - ARZIER	591'515.42	26'846.15	107'089.00	28'560.00	484'426.42	-1'713.85	81'075.72	24'266.15
3503-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	59'870.21		76'590.00		-16'719.79		54'051.79	
<i>Entretien du bâtiment inférieur aux prévisions, estimation charges chauffage fourni par Rytz</i>									
3503-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	506'005.59		0.00		506'005.59		0.00	
<i>Constitution du fond de rénovation</i>									
3503-39	IMPUTATIONS INTERNES	25'639.62		30'499.00		-4'859.38		27'023.93	

2022 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

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

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3503-42	REVENUS DU PATRIMOINE		26'446.00		28'560.00		-2'114.00		23'866.00
3503-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		400.15		0.00		400.15		400.15
3504	PRE-MORLOT 1 - ARZIER	319'356.22	88'348.60	30'556.97	85'920.00	288'799.25	2'428.60	20'757.29	84'850.00
3504-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	12'772.70		20'350.00		-7'577.30		13'013.00	
	<i>Coût de rénovation d'appartements moins importants</i>								
3504-32	INTERETS PASSIFS	1'768.50		2'123.97		-355.47		2'407.64	
3504-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	297'840.76		0.00		297'840.76		0.00	
	<i>Constitution du fond de rénovation</i>								
3504-39	IMPUTATIONS INTERNES	6'974.26		8'083.00		-1'108.74		5'336.65	
3504-42	REVENUS DU PATRIMOINE		88'348.60		85'920.00		2'428.60		84'850.00
3505	AUBERGE COMMUNALE	72'827.01	73'886.88	47'618.60	75'000.00	25'208.41	-1'113.12	43'446.15	72'193.27
3505-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	40'576.05		12'700.00		27'876.05		12'309.89	
	<i>Divers travaux d'entretiens indispensables suite au changement de locataire, principalement peintures</i>								
3505-32	INTERETS PASSIFS	7'281.47		8'759.80		-1'478.33		9'962.32	
3505-33	AMORTISSEMENTS	17'925.24		18'282.80		-357.56		17'925.24	
3505-39	IMPUTATIONS INTERNES	7'044.25		7'876.00		-831.75		3'248.70	
3505-42	REVENUS DU PATRIMOINE		72'531.60		75'000.00		-2'468.40		42'000.00
3505-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		1'355.28		0.00		1'355.28		30'193.27
3507	CENTRE COMMUNAL MULTIFONCTIONS - (CCM)	301'586.79	207'515.85	196'601.65	217'212.97	104'985.14	-9'697.12	917'505.63	209'219.82
3507-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	65'364.08		75'850.00		-10'485.92		75'899.90	
	<i>Frais d'entretien du bâtiment différé (peinture)</i>								
3507-32	INTERETS PASSIFS	1'576.59		5'189.18		-3'612.59		6'232.35	
3507-33	AMORTISSEMENTS	190'985.97		67'421.37		123'564.60		786'775.31	
	<i>Amortissement supplémentaire partiel du bâtiment</i>								

2022 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

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

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3507-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	35'469.12		35'469.10		0.02		35'469.12	
	<i>Attribution 1% par an du coût de construction</i>								
3507-39	IMPUTATIONS INTERNES	8'191.03		12'672.00		-4'480.97		13'128.95	
3507-42	REVENUS DU PATRIMOINE		201'522.88		211'220.00		-9'697.12		203'226.85
	<i>Locations internes inférieures, liés aux coûts totaux du bâtiment</i>								
3507-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		5'992.97		5'992.97		0.00		5'992.97
3508	LA CURE	79.73	0.00	1'816.00	1'600.00	-1'736.27	-1'600.00	813.75	1'240.00
3508-39	IMPUTATIONS INTERNES	79.73		1'816.00		-1'736.27		813.75	
3508-42	REVENUS DU PATRIMOINE		0.00		1'600.00		-1'600.00		1'240.00
3595	PRE RILLET	149.60	700.00	2'246.00	700.00	-2'096.40	0.00	158.30	0.00
3595-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	111.35		1'200.00		-1'088.65		158.30	
3595-39	IMPUTATIONS INTERNES	38.25		1'046.00		-1'007.75		0.00	
3595-42	REVENUS DU PATRIMOINE		700.00		700.00		0.00		0.00
3596	STAND DE TIR	11'647.81	5'200.00	16'940.46	5'200.00	-5'292.65	0.00	14'229.02	5'200.00
3596-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2'288.35		9'210.00		-6'921.65		6'005.40	
	<i>Pas d'entretien spécifique requis</i>								
3596-32	INTERETS PASSIFS	160.70		392.59		-231.89		16.00	
3596-33	AMORTISSEMENTS	4'601.73		5'076.87		-475.14		3'076.87	
3596-39	IMPUTATIONS INTERNES	4'597.03		2'261.00		2'336.03		5'130.75	
3596-42	REVENUS DU PATRIMOINE		5'200.00		5'200.00		0.00		5'200.00
3597	EGLISE ST-ANTOINE	12'964.34	3'300.00	33'738.00	4'800.00	-20'773.66	-1'500.00	184'876.49	4'800.00
3597-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	9'642.40		16'150.00		-6'507.60		8'226.40	
	<i>Frais de peintures inférieurs aux prévisions</i>								
3597-32	INTERETS PASSIFS	0.00		726.10		-726.10		887.99	
3597-33	AMORTISSEMENTS	0.00		12'498.90		-12'498.90		170'986.30	
	<i>Préavis 21/11 totalement amorti en 2021</i>								
3597-39	IMPUTATIONS INTERNES	3'321.94		4'363.00		-1'041.06		4'775.80	

2022 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

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

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3597-42	REVENUS DU PATRIMOINE		3'300.00		4'800.00		-1'500.00		4'800.00
3599	BÂTIMENTS DIVERS - FONTAINES, POIDS PUBLICS ...	391'330.88	252'123.39	481'198.46	264'126.00	-89'867.58	-12'002.61	443'190.08	262'566.15
3599-30	AUTORITES ET PERSONNEL	346'962.20		367'019.00		-20'056.80		342'034.25	
	<i>Charges sociales inférieurs aux prévisions, formation du personnel différée</i>								
3599-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	25'180.45		43'822.00		-18'641.55		16'290.55	
	<i>Externalisation de tâches pas totalement utilisées, diminution de loyer interne, achats de matériels pas effectués</i>								
3599-32	INTERETS PASSIFS	110.62		455.88		-345.26		1'547.72	
3599-33	AMORTISSEMENTS	8'481.89		7'893.58		588.31		82'501.49	
	<i>Amortissement projet abandonné</i>								
3599-39	IMPUTATIONS INTERNES	10'595.72		62'008.00		-51'412.28		816.07	
3599-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		18'457.60		0.00		18'457.60		20'007.00
	<i>Indemnités d'assurances de personnes non prévisibles</i>								
3599-49	IMPUTATIONS INTERNES		233'665.79		264'126.00		-30'460.21		242'559.15
4	TRAVAUX	2'143'456.45	1'360'730.16	2'453'746.02	1'427'468.00	-310'289.57	-66'737.84	4'050'603.72	1'402'338.16
42	SERVICE DE L'URBANISME	356'615.07	94'610.85	391'444.00	143'214.00	-34'828.93	-48'603.15	278'813.95	138'323.79
42-30	AUTORITES ET PERSONNEL	173'176.45		216'013.00		-42'836.55		204'286.50	
	<i>Mouvements de personnel</i>								
42-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	164'297.37		173'160.00		-8'862.63		57'123.12	
	<i>Réduction des projets de construction à mettre en relation avec la rubrique 42-43. Frais d'avocats pour procédures judiciaires stables</i>								
42-39	IMPUTATIONS INTERNES	19'141.25		2'271.00		16'870.25		17'404.33	
42-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		56'234.30		80'000.00		-23'765.70		98'851.35
	<i>Facturation des projets de construction en diminution à mettre en relation avec la rubrique 42-31</i>								
42-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		0.00		0.00		0.00		2'776.90

2022 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

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

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
42-49	IMPUTATIONS INTERNES		38'376.55		63'214.00		-24'837.45		36'695.54
43	ROUTES	492'074.29	78'168.19	688'970.12	84'234.00	-196'895.83	-6'065.81	2'434'945.05	68'097.55
43-30	AUTORITES ET PERSONNEL	184'882.55		191'034.00		-6'151.45		186'340.45	
	<i>Mouvement de personnel, formation différée</i>								
43-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	219'087.98		311'630.00		-92'542.02		304'890.13	
	<i>Entretien des routes communales inférieur aux prévisions</i>								
43-32	INTERETS PASSIFS	3'641.24		12'418.31		-8'777.07		15'046.50	
	<i>Intérêts inférieurs suite à l'amortissement total de plusieurs préavis en 2021</i>								
43-33	AMORTISSEMENTS	41'322.44		118'992.81		-77'670.37		1'872'269.89	
	<i>Préavis 15/09, 19/11, 02/14, 03/12, 21/12 et 09/17 totalement amorti en 2021</i>								
43-39	IMPUTATIONS INTERNES	43'140.08		54'895.00		-11'754.92		56'398.08	
43-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		11'852.55		3'700.00		8'152.55		6'255.00
	<i>Prestations de déneigement supérieures aux prévisions, vente de matériel</i>								
43-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		450.00		500.00		-50.00		1'000.00
43-49	IMPUTATIONS INTERNES		65'865.64		80'034.00		-14'168.36		60'842.55
44	PARCS, PROMENADES, CIMETIERES	108'915.97	2'100.00	141'151.24	2'300.00	-32'235.27	-200.00	113'220.36	1'958.15
44-30	AUTORITES ET PERSONNEL	279.90		1'500.00		-1'220.10		0.00	
44-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	33'624.23		58'400.00		-24'775.77		38'618.32	
	<i>Entretien des espaces verts, place de jeux et cimetières partiellement différés</i>								
44-32	INTERETS PASSIFS	528.69		634.96		-106.27		771.54	
44-33	AMORTISSEMENTS	9'971.28		9'971.28		0.00		9'971.28	
44-39	IMPUTATIONS INTERNES	64'511.87		70'645.00		-6'133.13		63'859.22	
44-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		2'100.00		2'300.00		-200.00		1'958.15

2022 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

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

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	492'895.67	492'895.67	546'310.66	511'850.00	-53'414.99	-18'954.33	529'795.98	500'130.29
451	DECHETS MENAGERS INCINERABLES	211'364.28	135'824.61	232'088.28	148'500.00	-20'724.00	-12'675.39	227'010.98	154'959.81
451-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	116'143.03		126'000.00		-9'856.97		127'967.21	
	<i>Coûts des collectes et transports de sacs taxés inférieurs aux prévisions à mettre en relation avec la rubrique 451-45</i>								
451-32	INTERETS PASSIFS	110.98		133.28		-22.30		172.67	
451-33	AMORTISSEMENTS	4'156.00		4'156.00		0.00		4'156.00	
451-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	72'055.39		80'000.00		-7'944.61		78'073.40	
	<i>Déchets ménagers inférieurs à 2021</i>								
451-39	IMPUTATIONS INTERNES	18'898.88		21'799.00		-2'900.12		16'641.70	
451-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		2'550.23		3'500.00		-949.77		3'261.76
451-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		133'274.38		145'000.00		-11'725.62		151'698.05
	<i>Rétrocession basée sur le poids des sacs taxés, selon décompte fourni par la SADEC à mettre en relation avec la rubrique 451-31</i>								
452	DECHETS MENAGERS VALORISABLES	247'515.13	355'270.41	278'062.38	362'350.00	-30'547.25	-7'079.59	269'309.16	343'228.83
452-30	AUTORITES ET PERSONNEL	69.45		3'000.00		-2'930.55		764.53	
452-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	122'754.46		173'030.00		-50'275.54		159'816.60	
	<i>Entretien de la déchetterie différé, pas de rétrocession à la TVA grâce à la couverture totale du dicastère, frais d'élimination des déchets inférieurs aux prévisions</i>								
452-32	INTERETS PASSIFS	391.16		469.79		-78.63		641.32	
452-33	AMORTISSEMENTS	20'948.59		20'948.59		0.00		20'948.59	
452-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	11'848.11		10'000.00		1'848.11		12'959.70	

2022 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

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

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
452-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	11'640.56		0.00		11'640.56		0.00	
	<i>Attribution à la réserve pour l'équilibre du dicastère</i>								
452-39	IMPUTATIONS INTERNES	79'862.80		70'614.00		9'248.80		74'178.42	
452-42	REVENUS DU PATRIMOINE		1'422.38		5'000.00		-3'577.62		8'010.08
452-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		340'253.43		342'650.00		-2'396.57		323'891.00
452-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		4'516.55		5'700.00		-1'183.45		2'694.05
452-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		9'078.05		9'000.00		78.05		8'633.70
453	DECHETS MENAGERS SPECIAUX	34'016.26	1'800.65	36'160.00	1'000.00	-2'143.74	800.65	33'475.84	1'941.65
453-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	28'128.69		29'460.00		-1'331.31		27'945.75	
453-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	5'887.57		6'700.00		-812.43		5'530.09	
453-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		1'800.65		1'000.00		800.65		1'941.65
46	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	692'955.45	692'955.45	685'870.00	685'870.00	7'085.45	7'085.45	693'828.38	693'828.38
46-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	81'315.83		116'000.00		-34'684.17		85'521.59	
	<i>Entretien des collecteurs et cours d'eau inférieurs aux prévisions</i>								
46-32	INTERETS PASSIFS	20'463.54		24'183.36		-3'719.82		25'463.55	
46-33	AMORTISSEMENTS	282'113.98		221'713.65		60'400.33		261'696.99	
	<i>Ajustements des amortissements suite au bouclage d'investissements</i>								
46-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	258'204.25		265'500.00		-7'295.75		263'636.01	
	<i>Participation à l'APEC liée à l'évolution démographique et aux coûts d'entretien</i>								
46-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	0.00		3'741.99		-3'741.99		0.00	

2022 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

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

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46-39	IMPUTATIONS INTERNES	50'857.85		54'731.00		-3'873.15		57'510.24	
46-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		627'921.55		685'870.00		-57'948.45		622'276.95
	<i>Moins d'encaissement de taxes d'introduction dû au peu de décomptes finaux de projets de constructions, moins de consommation d'eau</i>								
46-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		65'033.90		0.00		65'033.90		71'551.43
	<i>Prélèvement à la réserve pour l'équilibre du dicastère</i>								
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'942'547.93	181'845.07	2'232'001.00	182'149.00	-289'453.07	-303.93	1'809'283.62	139'726.10
510	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	755'611.08	0.00	807'228.00	0.00	-51'616.92	0.00	709'971.39	0.00
510-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	282.85		1'000.00		-717.15		214.30	
510-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUVENTIONS	662'365.11		722'050.00		-59'684.89		620'651.09	
	<i>Décompte fourni par l'AISGE à mettre en lien avec la rubrique 3500-42</i>								
510-36	AIDES ET SUBVENTIONS	92'963.12		84'178.00		8'785.12		89'106.00	
	<i>Décompte fourni par l'AISGE, augmentation des trajets Arzier et Le Muids y compris Saint-Cergue</i>								
511	ACCUEIL DE MIDI	137'714.62	134'509.57	132'026.00	121'849.00	5'688.62	12'660.57	101'255.68	93'957.60
511-30	AUTORITES ET PERSONNEL	82'649.40		69'776.00		12'873.40		57'859.20	
	<i>Engagement personnel supplémentaire élargissement de l'accueil de midi, ouverture 2^{ème} site</i>								
511-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	54'074.75		61'140.00		-7'065.25		41'777.45	
	<i>Coûts d'achats des repas liés à l'élargissement de l'accueil de midi surestimés</i>								
511-39	IMPUTATIONS INTERNES	990.47		1'110.00		-119.53		1'619.03	
511-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		134'050.00		121'600.00		12'450.00		93'700.00
511-49	IMPUTATIONS INTERNES		459.57		249.00		210.57		257.60
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'010'379.88	46'665.00	1'255'287.00	59'500.00	-244'907.12	-12'835.00	961'626.15	45'135.00
52-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	369.64		200.00		169.64		353.33	

2022 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

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

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	887'356.69		1'119'350.00		-231'993.31		852'851.82	
<i>Décompte fourni par l'AISGE</i>									
52-36	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE / AIDES ET SUBVENTIONS	122'653.55		135'737.00		-13'083.45		108'421.00	
<i>Décompte fourni par l'AISGE, frais transports inférieurs aux prévisions, achat de bons repas à mettre en lien avec la rubrique 52-43</i>									
52-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		46'665.00		59'500.00		-12'835.00		45'135.00
<i>Ventes bons repas à mettre en lien avec la rubrique 52-36</i>									
54	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	4'386.25	0.00	4'210.00	0.00	176.25	0.00	4'095.75	0.00
54-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	4'386.25		4'210.00		176.25		4'095.75	
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	13'450.50	670.50	14'250.00	800.00	-799.50	-129.50	12'863.90	633.50
56-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	13'450.50		14'250.00		-799.50		12'863.90	
56-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		670.50		800.00		-129.50		633.50
58	TEMPLE ET CULTES	21'005.60	0.00	19'000.00	0.00	150.00	0.00	19'470.75	0.00
58-30	AUTORITES ET PERSONNEL	4'150.00		4'000.00		150.00		2'580.00	
58-36	AIDES ET SUBVENTIONS	16'855.60		15'000.00		1'855.60		16'890.75	
6	POLICE	795'531.40	42'142.35	820'968.00	40'213.00	-25'436.60	1'929.35	833'421.63	144'509.53
60	POLICE - ADMINISTRATION	490'743.00	5'907.00	464'771.00	665.00	25'972.00	0.00	468'909.25	86'601.28
60-30	AUTORITES ET PERSONNEL	0.00		0.00		0.00		210.00	
60-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	0.00		0.00		0.00		1'066.25	
60-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	490'743.00		464'771.00		25'972.00		467'633.00	
<i>Acomptes versés selon demande du Canton. Provision effectuée sur la base du décompte provisoire transmis par le Canton.</i>									

2022 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

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

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
60-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		940.00		300.00		640.00		330.00
60-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		4'967.00		0.00		4'967.00		86'271.28
60-49	IMPUTATIONS INTERNES		0.00		365.00		-365.00		0.00
62	CONTRÔLE DES HABITANTS ET BUREAU DES ETRANGERS	104'129.63	31'274.00	109'956.00	32'500.00	-5'826.37	-1'226.00	110'238.36	37'578.00
62-30	AUTORITES ET PERSONNEL	0.00		2'000.00		-2'000.00		0.00	
62-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	16'224.57		17'400.00		-1'175.43		19'000.86	
62-39	IMPUTATIONS INTERNES	87'905.06		90'556.00		-2'650.94		91'237.50	
62-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		31'274.00		32'500.00		-1'226.00		37'578.00
63	POLICE SANITAIRE	97.00	0.00	15'500.00	0.00	-15'403.00	0.00	48'403.89	0.00
63-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	0.00		500.00		-500.00		0.00	
63-36	AIDES ET SUBVENTIONS	97.00		15'000.00		-14'903.00		44'381.85	
<i>Plus aucun frais lié à la prévention de la pandémie</i>									
63-39	IMPUTATIONS INTERNES	0.00		0.00		0.00		4'022.04	
64	SERVICE DES INHUMATIONS	9'654.77	0.00	24'209.00	0.00	-14'554.23	0.00	8'113.30	0.00
64-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	1'449.20		4'000.00		-2'550.80		793.60	
64-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	5'196.10		6'400.00		-1'203.90		5'288.95	
64-39	IMPUTATIONS INTERNES	3'009.47		13'809.00		-10'799.53		2'030.75	
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE - (SDIS)	124'612.30	4'913.35	124'862.00	0.00	-249.70	4'913.35	109'294.10	0.00
65-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	122'161.20		123'700.00		-1'538.80		109'218.80	
65-39	IMPUTATIONS INTERNES	2'451.10		1'162.00		1'289.10		75.30	
65-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		4'913.35		0.00		4'913.35		0.00

2022 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

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

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
66	PROTECTION CIVILE	65'098.18	48.00	74'670.00	48.00	-9'571.82	0.00	68'180.48	48.00
66-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	6'410.78		14'170.00		-7'759.22		10'106.38	
	<i>Entretien abris, achats matériel différés</i>								
66-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	58'687.40		60'500.00		-1'812.60		58'074.10	
66-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		48.00		48.00		0.00		48.00
68	MILITAIRES	1'196.52	0.00	7'000.00	7'000.00	-5'803.48	-7'000.00	20'282.25	20'282.25
68-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	0.00		5'115.00		-5'115.00		10'696.28	
	<i>Résultat net non prévisible à l'établissement du budget</i>								
68-39	IMPUTATIONS INTERNES	1'196.52		1'885.00		-688.48		9'585.97	
68-42	REVENUS DU PATRIMOINE		0.00		7'000.00		-7'000.00		20'282.25
	<i>Locations de l'armée non prévisibles à l'établissement du budget</i>								
7	SECURITE SOCIALE	5'293'724.94	934'276.65	4'346'832.00	164'944.00	946'892.94	769'332.65	5'570'401.50	2'047'708.88
710	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL	742'548.10	128'629.70	721'480.00	70'600.00	21'068.10	58'029.70	705'472.55	81'631.20
710-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	70'961.65		70'600.00		361.65		69'720.00	
710-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	51'572.50		56'713.00		-5'140.50		50'960.00	
	<i>Coûts effectifs de l'accueil de jour, budget transmis par le RAT</i>								
710-36	AIDES ET SUBVENTIONS	620'013.95		594'167.00		25'846.95		584'792.55	
	<i>Coûts effectifs de l'accueil de jour</i>								
710-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		70'961.65		70'600.00		361.65		69'720.00
710-46	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		57'668.05		0.00		57'668.05		11'911.20
	<i>Rétrocession du RAT sur le résultat de l'accueil de jour 2021</i>								
711	JARDIN D'ENFANTS	85'835.19	68'662.70	99'482.00	94'344.00	-13'646.81	-25'681.30	82'347.29	47'286.68
711-30	AUTORITES ET PERSONNEL	70'118.35		78'001.00		-7'882.65		75'239.05	
	<i>Ouverture élargie depuis la rentrée scolaire, rémunération du personnel revu dès le 01.01.2023</i>								

2022 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

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

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	14'661.40		17'930.00		-3'268.60		6'626.97	
	<i>Coûts de l'accueil en fonction de la fréquentation</i>								
711-39	IMPUTATIONS INTERNES	1'055.44		3'551.00		-2'495.56		481.27	
711-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		68'510.60		94'000.00		-25'489.40		46'233.20
	<i>Ouverture élargie depuis la rentrée scolaire uniquement (5 mois)</i>								
711-49	IMPUTATIONS INTERNES		152.10		344.00		-191.90		1'053.48
72	PREVOYANCE SOCIALE	4'465'341.65	736'984.25	3'525'870.00	0.00	939'471.65	736'984.25	4'782'581.66	1'918'791.00
72-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	9'831.60		10'000.00		-168.40		5'904.85	
72-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	4'455'510.05		3'515'870.00		939'640.05		4'776'676.81	
	<i>PCS calculée sur la base des revenus d'impôts (21-40), acomptes payés sur demande du Canton. Mouvements des provisions.</i>								
72-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		736'984.25		0.00		736'984.25		1'918'791.00
	<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	1'482'173.40	1'078'089.82	1'059'436.91	1'071'668.00	422'736.49	6'421.82	1'051'885.48	969'858.76
81	SERVICE DES EAUX	933'228.08	933'228.08	911'668.00	911'668.00	21'560.08	21'560.08	808'139.44	808'139.44
81-30	AUTORITES ET PERSONNEL	252'215.80		246'895.00		5'320.80		239'677.85	
	<i>Mouvement de personnel, indemnités de piquets légèrement supérieures à mettre à relation avec la rubrique 81-43</i>								
81-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	304'198.15		286'935.00		17'263.15		197'250.11	
	<i>Frais liés à la pénurie d'eau non prévisibles</i>								
81-32	INTERETS PASSIFS	14'972.10		19'777.44		-4'805.34		19'381.88	
81-33	AMORTISSEMENTS	195'248.29		172'149.61		23'098.68		254'810.71	
	<i>Ajustements des amortissements suite au bouclage d'investissements</i>								
81-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	5'328.28		7'840.00		-2'511.72		5'460.06	

2022 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

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

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022 - Amendé		Ecart vs budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
81-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	134'202.94		90'579.95		43'622.99		51'131.02	
	<i>Attribution à la réserve pour l'équilibre du dicastère</i>								
81-39	IMPUTATIONS INTERNES	27'062.52		87'491.00		-60'428.48		40'427.81	
81-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		848'107.92		811'440.00		36'667.92		718'208.85
	<i>Décomptes de taxes d'introduction supérieures aux prévisions, refacturation d'indemnités de piquets</i>								
81-49	IMPUTATIONS INTERNES		85'120.16		100'228.00		-15'107.84		89'930.59
84	SERVICES DE LA CHALEUR-FORCE	548'945.32	144'861.74	147'768.91	160'000.00	401'176.41	-15'138.26	243'746.04	161'719.32
840	SERVICE DE LA CHALEUR-FORCE - PRE-MORLOT - ARZIER	548'945.32	144'861.74	147'768.91	160'000.00	401'176.41	-15'138.26	243'746.04	161'719.32
840-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	126'308.30		95'100.00		31'208.30		104'568.80	
	<i>Coût d'achat de l'énergie fossile</i>								
840-32	INTERETS PASSIFS	1'543.76		2'272.59		-728.83		2'759.54	
840-33	AMORTISSEMENTS	404'686.55		35'322.32		369'364.23		126'676.87	
	<i>Amortissement supplémentaire préavis 02/09, 06/10 et 12/12</i>								
840-39	IMPUTATIONS INTERNES	16'406.71		15'074.00		1'332.71		9'740.83	
840-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		144'861.74		160'000.00		-15'138.26		161'719.32
		22'020'270.95	22'099'204.46	19'495'459.31	19'422'857.38	2'524'811.64	2'676'347.08	22'636'649.37	22'714'998.52
	EXCEDENT DE CHARGES / REVENUS	78'933.51			72'601.93	151'535.44		78'349.15	
	TOTAUX	22'099'204.46	22'099'204.46	19'495'459.31	19'495'459.31	2'676'347.09	2'676'347.08	22'714'998.52	22'714'998.52

Charges péréquatives historiques

2022 - COMPTES

	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
2022	187'408.73	11'994'158.65	2022 vs 2021	802'929.05	7.17

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	2'767'566.00	2016 vs 2015	354'329.00	14.68
2017	3'209'767.53	2017 vs 2016	442'201.53	15.98
2018	3'851'702.69	2018 vs 2017	641'935.16	20.00
2019	4'157'083.75	2019 vs 2018	305'381.06	7.93
2020	3'111'629.00	2020 vs 2019	-1'045'454.75	-25.15
2021	3'326'034.00	2021 vs 2020	214'405.00	6.89
2022	Provisoire 3'710'849.00	2022 vs 2021	384'815.00	11.57

Selon décompte final canton	Péréquation nette	Augmentation / Diminution	+ / -	%
2013	1'335'848.00			
2014	1'348'112.00	2014 vs 2013	12'264.00	0.92
2015	1'652'970.00	2015 vs 2014	304'858.00	22.61
2016	1'944'359.00	2016 vs 2015	291'389.00	17.63
2017	1'971'725.00	2017 vs 2016	27'366.00	1.41
2018	2'293'366.00	2018 vs 2017	321'641.00	16.31
2019	2'502'678.21	2019 vs 2018	209'312.21	9.13
2020	1'987'644.00	2020 vs 2019	-515'034.21	-20.58
2021	1'988'813.00	2021 vs 2020	1'169.00	0.06
2022	Provisoire 2'434'846.00	2022 vs 2021	446'033.00	22.43

Charges péréquatives historiques

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	442'527.00	2016 vs 2015	50'380.00	12.85
2017	429'582.00	2017 vs 2016	-12'945.00	-2.93
2018	475'395.00	2018 vs 2017	45'229.88	10.53
2019	474'811.88	2019 vs 2018	-583.12	-0.12
2020	456'276.00	2020 vs 2019	-18'535.88	-3.9
2021	467'783.00	2021 vs 2020	11'507.00	2.52
2022 <i>Provisoire</i>	485'626.00	2022 vs 2021	17'843.00	3.81

CHARGES PEREQUATIVES	Total	Augmentation / Diminution	+ / -	%
2013	4'173'442.00			
2014	3'775'212.00	2014 vs 2013	-398'230.00	-9.54
2015	4'458'354.00	2015 vs 2014	683'142.00	18.10
2016	5'154'452.00	2016 vs 2015	696'098.00	15.61
2017	5'611'074.53	2017 vs 2016	456'622.53	8.86
2018	6'619'880.57	2018 vs 2017	1'008'806.04	17.98
2019	7'134'573.84	2019 vs 2018	514'693.27	7.77
2020	5'555'549.00	2020 vs 2019	-1'579'024.84	-22.13
2021	5'782'630.00	2021 vs 2020	227'081.00	4.09
2022 <i>Provisoire</i>	6'631'321.00	2022 vs 2021	848'691.00	14.68

Récapitulation charges péréquatives s/revenus fiscaux 2022 :

		Taux	Pt impôt/hab
Revenus fiscaux	11'994'158.65	100.00%	63.40
Charges péréquatives	-6'631'321.00	55.29%	-35.05
Solde disponible revenus fiscaux	5'362'837.65	44.71%	28.35

Récapitulation charges péréquatives s/revenus fiscaux 2021 :

		Taux	Pt impôt/hab
Revenus fiscaux	11'191'229.60	100.00%	60.05
Charges péréquatives	-5'782'630.00	51.67%	-31.03
Solde disponible revenus fiscaux	5'408'599.60	48.33%	29.02

COMPTES 2022 - AUTOFINANCEMENT VERSUS BUDGET ET COMPTES 2021

Description	Comptes 2022	Budget 2022 - Amendé	Ecart	Comptes 2021
Excédent de revenus avant attributions aux financements spéciaux et amortissements: Autofinancement	3'149'337.49	1'043'692.64	2'105'644.85	3'847'160.83
Amortissements obligatoires - Patrimoine administratif	-903'234.61	-928'501.56	25'266.95	-1'020'822.01
Amortissements obligatoires - Patrimoine financier	-17'925.24	-18'282.80	357.56	-17'925.24
Sous-total après amortissements obligatoires	2'228'177.64	96'908.28	2'131'269.36	2'808'413.58
Attribution à la réserve promotion touristique - TS	-3'019.94	-2'637.00	-382.94	-3'028.85
Attribution à la réserve promotion touristique - Naturando	-9.44	-95.00	85.56	-148.17
Attribution au fond de rénovation CCE	-11'693.71	-11'693.70	-0.01	-11'693.71
Attribution au fond de rénovation CCS	-103'090.30	-103'090.30	-	-103'090.30
Prélèvement au fond de rénovation CCS	78'594.16	71'803.86	6'790.30	54'473.22
Attribution au fond de rénovation Grange 6	-383'990.63	-	-383'990.63	-
Attribution au fond de rénovation Ancienne Poste 8	-344'487.94	-	-344'487.94	-
Attribution au fond de rénovation Village 22	-506'005.59	-	-506'005.59	-
Attribution au fond de rénovation Pré-Morlot 1	-297'840.76	-	-297'840.76	-
Attribution au fond de rénovation CCM	-35'469.12	-35'469.10	-0.02	-35'469.12
Attribution à la provision incinération et élimination des ordures	-11'640.56	-	-11'640.56	-
Attribution à la provision égouts et épuration	-	-3'741.99	3'741.99	-
Prélèvement à la provision égouts et épuration	65'033.90	-	65'033.90	71'551.43
Prélèvement à la réserve JdE	5'992.97	5'992.97	-	5'992.97
Attribution à la provision eaux	-134'202.94	-90'579.95	-43'622.99	-51'131.02
Ajustement de la provision pour perte sur débiteurs	45'000.00	-	45'000.00	140'000.00
Sous-total après attributions/prélèvements aux diverses réserves/provisions	591'347.74	-72'601.93	663'949.67	2'875'870.03
Amortissement supplémentaires - administratif	-512'414.23	-	-512'414.23	-2'797'520.88
Excédent de charges (-) / produits (+)	78'933.51	-72'601.93	151'535.44	78'349.15

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
2022	3'149'337	1'637'186	1'512'151

Impôts aléatoires :

	2022	2021	2020	2019	2018
404 - Droits de mutation	789'847	811'611	540'350	791'698	853'482
405 - Impôts successions et donations	272'483	111'916	18'532	113'224	332
441 - Impôts sur les gains immobiliers	574'857	543'079	383'158	405'611	455'841
	1'637'186	1'466'607	942'040	1'310'532	1'309'655

BILAN 2022

No compte	Désignation	2022		2021		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
91 ACTIF		33'380'953.99		32'807'069.03		573'884.96	
910 DISPONIBILITES		2'543'693.76		2'151'184.89		392'508.87	
9100 Caisse		6'832.50		7'343.10		-510.60	
9100.00 Caisse - Bourse		3'497.35		5'170.80		-1'673.45	
9100.01 Caisse - Greffe		2'880.05		1'573.05		1'307.00	
9100.02 Caisse - Bibliothèque		415.10		599.25		-184.15	
9100.04 Caisse - Déchetterie		40.00		0.00		40.00	
9101 Compte de chèque postaux		2'467'489.22		2'025'192.16		442'297.06	
9101.00 CCP 12-16620-9		2'467'489.22		2'025'192.16		442'297.06	
9102 Banques		69'372.04		118'649.63		-49'277.59	
9102.00 BCV - U 0672.41.30		34'151.26		83'219.60		-49'068.34	
9102.01 UBS - EO-136697.0		3'118.58		3'327.83		-209.25	
9102.03 BCV - Garantie loyer - Z 5486.29.94		32'102.20		32'102.20		0.00	
911 DEBITEURS		4'379'681.68		4'431'333.85		-51'652.17	
9111 Comptes-courants débiteurs		0.00		1'000.00		-1'000.00	
9111.01 Débiteurs - Personnel		0.00		1'000.00		-1'000.00	
9112 Impôts à encaisser		3'250'982.36		3'512'712.97		-261'730.61	
9112.00 Débiteurs - Personnes physiques et morales		2'493'263.32		2'691'845.80		-198'582.48	
9112.01 Débiteurs - RFFA/RIEIII		-23'233.51		0.00		-23'233.51	
9112.02 Débiteurs - Impôt anticipé supputé		769'698.67		766'848.83		2'849.84	
9112.03 Débiteurs - Impôt anticipé à récupérer		11'253.88		54'018.34		-42'764.46	
9115 Débiteurs		1'012'689.84		858'051.43		154'638.41	
9115.00 Débiteurs - Clients		336'718.74		250'480.99		86'237.75	
9115.02 Débiteurs - Acompte Factures Eaux		1'233.60		2'680.10		-1'446.50	
9115.03 Débiteurs - Décompte Facturation Eaux		493'133.06		449'663.00		43'470.06	
9115.05 Débiteurs - Décompte Taxes déchets		23'963.04		23'284.94		678.10	
9115.07 Débiteurs - Permis de construire		39'422.35		89'381.00		-49'958.65	
9115.09 Débiteurs - Produits à recevoir		68'206.35		22'101.10		46'105.25	
9115.13 Débiteurs - Rytz - Grange 6 - Le Muids		3'929.30		7'122.90		-3'193.60	
9115.14 Débiteurs - Rytz - Collège Le Muids		10'430.05		802.90		9'627.15	
9115.15 Débiteurs - Rytz - Bâtiment administratif		10'769.00		681.00		10'088.00	

BILAN 2022

No compte	Désignation	2022		2021		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
9115.16	Débiteurs - Rytz - Bâticom	6'122.80		7'091.95		-969.15	
9115.98	Débiteurs - Remboursement de dommages	18'761.55		4'761.55		14'000.00	
9119	Autres créances	116'009.48		59'569.45		56'440.03	
9119.00	Débiteurs - A.F.C. Berne - Impôts anticipé à récupérer	17'136.00		8'568.00		8'568.00	
9119.10	Débiteurs - TVA	98'873.48		51'001.45		47'872.03	
912	PLACEMENTS PATRIMOINE FINANCIER	3'774'846.65		3'792'771.89		-17'925.24	
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	3'674'841.65		3'692'766.89		-17'925.24	
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	164'747.53		181'830.33		-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		15'000.00		0.00	
9123.20	08/21 - Auberge communal - Four	6'739.52		7'581.96		-842.44	

BILAN 2022

No compte	Désignation	2022		2021		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
913 ACTIFS TRANSITOIRES		292'765.16		1'155'931.57		-863'166.41	
9139 Actifs transitoires		292'765.16		1'155'931.57		-863'166.41	
9139.00	Actifs transitoires	239'118.33		184'411.46		54'706.87	
9139.01	Actifs transitoires - Péréquation / Participation à la cohésion sociale / Police	0.00		934'379.00		-934'379.00	
9139.03	Actifs transitoires - Stock huile de chauffage - CCS	29'871.30		11'592.00		18'279.30	
9139.04	Actifs transitoires - Stock sacs poubelles taxés	13'161.53		12'647.11		514.42	
9139.05	Actifs transitoires - Stock naturando	475.00		515.00		-40.00	
9139.06	Actifs transitoires - Stock compteurs	10'139.00		12'387.00		-2'248.00	
914 PATRIMOINE ADMINISTRATIF		22'345'521.74		21'231'401.83		1'114'119.91	
9141 Ouvrages génie civil		7'473'532.81		6'384'439.23		1'089'093.58	
9141.01	09/98 - Egouts Le Muids	157'580.00		177'300.00		-19'720.00	
9141.03	05/00 - Egouts Les Granges	68'000.00		76'500.00		-8'500.00	
9141.04	03/01 - Egouts Les Morettes	199'310.14		230'210.14		-30'900.00	
9141.11	13/09 - Egouts Centre du Village - Arzier - (Extensions)	40'022.10		42'376.36		-2'354.26	
9141.12	13/10 - Egouts Philosophe - Village - (Bel-Horizon)	302'903.59		318'845.89		-15'942.30	
9141.13	09/11 - Egouts "Les Viroux"	117'039.12		122'612.41		-5'573.29	
9141.14	14/12 - Egouts Déviation EC "Les Viroux" - Rte de St-Cergue - Colonie "La Rencontre"	46'439.82		48'651.24		-2'211.42	
9141.15	19/12 - Egouts Collecteurs EU/EC - Les Clyettes/Ancolies - (Partie inférieure)	249'417.24		259'393.93		-9'976.69	
9141.16	21/12 - Egouts Canal EC - Carrefour - Le Muids "Tivoli"	54'416.61		56'890.09		-2'473.48	
9141.17	05/13 - Egouts Ch. des Pins - (Partie inférieure)	210'880.41		220'465.88		-9'585.47	
9141.18	15/13 - Egouts Ch. Prés-du-Marguiller - (Partie inférieure)	88'254.30		92'091.44		-3'837.14	
9141.19	23/13 - Egouts EU/EC "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - (1ère partie)	436'728.89		455'717.10		-18'988.21	
9141.20	06/14 - Egouts Ch. des Pins - (Partie supérieure)	80'697.49		84'206.08		-3'508.59	
9141.21	17/14 - Egouts Adaptation "La Caroline" Le Fiay - Pré-de-la-Cure - (2ème partie)	191'253.80		198'903.95		-7'650.15	
9141.22	07/15 - Egouts Secteur Les Granges - Philosophes	159'594.81		165'978.60		-6'383.79	

BILAN 2022

No compte	Désignation	2022		2021		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
9141.23	18/15 - Egouts Collecteurs EU/EC - La Caroline-Pré-de-la-Cure - (3ème et dernière partie)	274'807.43		285'799.73		-10'992.30	
9141.24	06/17 - Egouts Ch. Prés-du-Marguiller - Partie supérieure	1'200'192.13		1'246'353.37		-46'161.24	
9141.25	04/18 - Egouts EU/EC - Rue de l'Eglise	67'791.42		70'398.78		-2'607.36	
9141.26	14/18 - Egouts EU/EC - Chemin des Granges	294'259.56		304'328.43		-10'068.87	
9141.27	15/18 - EU/EC - Chemin de la Grange	48'536.18		3'899.72		44'636.46	
9141.30	02/20 - Collecteur EC - Gare du Muids - Ruisseau Le Bix	99'195.13		102'737.81		-3'542.68	
9141.32	08/20 - Collecteur EU/EC - Ch. de la Prise/Bossons Audry	1'998'955.46		798'399.28		1'200'556.18	
9141.33	19/21 - Collecteur EU - Jordils	90'193.24		0.00		90'193.24	
9141.42	01/10 - Déchetterie - Aménagements (Fosse septique, sanitaires)	26'991.73		29'990.82		-2'999.09	
9141.43	04/17 - Déchetterie - Portail d'entrée	26'425.40		28'187.09		-1'761.69	
9141.69	02/15 - Trottoir - Déchetterie - Domaine des Clyettes	359'316.20		373'688.85		-14'372.65	
9141.71	17/16 - Passage à niveau - La Givrine	46'098.88		52'684.44		-6'585.56	
9141.72	05/17 - Passage à niveau - Granges-Pins	154'354.71		164'001.88		-9'647.17	
9141.74	10/17 - Réfection du virage - La Caroline	77'033.79		79'996.63		-2'962.84	
9141.75	08/18 - Etude préliminaire - Réaménagement/réouverture - Rue du Village	32'106.41		32'106.41		0.00	
9141.77	13/19 - CSI "Le Bix" - Le Muids - Accès routier	58'996.10		57'989.75		1'006.35	
9141.78	04/20 - Carrefour Sendys-Rue du Village admin / Rte de St- Cergue-Gare d'Arzier	149'859.23		155'211.34		-5'352.11	
9141.79	04/21 - Assainissement ciblerie	24'614.91		27'691.78		-3'076.87	
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	22'757.83		2'321.26		20'436.57	
	9143 Bâtiments & constructions	4'288'599.18		3'954'198.53		334'400.65	
9143.03	Centre communal multifonctions - CCM	204'328.55		389'321.55		-184'993.00	
9143.33	07/19 - CCS - Réfection parquet grande salle	97'044.58		102'753.09		-5'708.51	
9143.34	08/19 - Réaménagement places de jeux	27'098.45		32'712.36		-5'613.91	
9143.37	15/19 - Aménagements cimetière d'Arzier	99'997.96		105'880.19		-5'882.23	
9143.38	11/20 - Jardin d'enfants - Aménagement locaux - Village 30	17'978.91		23'971.88		-5'992.97	

BILAN 2022

No compte	Désignation	2022		2021		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
9143.39	02/21 - CCS - Détection incendie, exutoire de fumée	82'115.96		51'553.00		30'562.96	
9143.40	06/21 - Stand tir - Rénovation toiture	45'745.90		14'435.90		31'310.00	
9143.96	00/00 - Le Montant - Assainissement dépôt	0.00		5'917.45		-5'917.45	
9143.97	00/00 - Déchetterie - Hangar	3'703.70		3'703.70		0.00	
9143.98	01/15 & 15/16 & 10/18 - Complexe scolaire intercommunale (CSI) - Le Muys - Concours, étude et construction	3'710'585.17		3'223'949.41		486'635.76	
9144	Installations S.I.	4'009'888.82		4'231'562.45		-221'673.63	
9144.03	12/00 - Puits de Montant	0.00		9'240.78		-9'240.78	
9144.04	04/01 - ESP Les Morettes	95'000.00		104'500.00		-9'500.00	
9144.13	10/07 - ESP Ch. Prise/Pétolière	69'480.64		74'112.89		-4'632.25	
9144.18	26/08 - ESP Rue du Village (Partie inférieure) - Arzier	246'693.75		260'399.75		-13'706.00	
9144.20	13/09 - ESP Centre du Village - Arzier - (Extensions)	94'636.41		99'894.00		-5'257.59	
9144.21	16/09 - Bouclage Ch. Clyettes - Ch. Tunnel	186'705.49		197'078.49		-10'373.00	
9144.23	02/10 - Rue du Village - (Partie supérieure) - Arzier	108'951.99		114'686.30		-5'734.31	
9144.24	13/10 - Philosophe - Village - (Bel-Horizon)	73'284.24		77'141.31		-3'857.07	
9144.25	06/11 - Etude du projet de recaptage des Coteaux - Phase 3	45'250.65		47'060.68		-1'810.03	
9144.26	09/11 - ESP "Les Viroux"	41'188.52		43'149.88		-1'961.36	
9144.27	12/12 - Bouclage "La Caroline"	107'483.32		112'368.93		-4'885.61	
9144.28	19/12 - Bouclage - RC24b - Ch. Clyettes - Ancolies	122'432.78		127'491.69		-5'058.91	
9144.29	05/13 - ESP Les Pins (Partie inférieure)	149'900.63		156'714.30		-6'813.67	
9144.30	15/13 - ESP Ch. Prés-du-Marguiller - (Partie inférieure)	69'647.24		72'675.38		-3'028.14	
9144.31	22/13 - Adpatation Station du Montant (SIDEMO)	86'386.04		89'708.58		-3'322.54	
9144.32	23/13 - ESP "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - (1ère partie)	79'558.46		83'017.54		-3'459.08	
9144.33	06/14 - ESP Les Pins - (Partie supérieure)	174'474.21		182'060.05		-7'585.84	
9144.34	17/14 - Adaptation "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 2ème partie	24'525.64		25'506.66		-981.02	
9144.35	07/15 - ESP - Secteur Les Granges - Philosophes	72'250.37		75'140.39		-2'890.02	
9144.36	12/15 - Remplacement conduite - Ch. Dôle - Ch. Lynx	63'976.57		66'642.26		-2'665.69	
9144.37	18/15 - Rempl conduite - La Caroline-Pré-de-la-Cure - 3ème partie	59'220.65		61'589.48		-2'368.83	
9144.38	06/17 - Ch. Prés-du-Marguiller - Prés-de-la-Forge	311'936.43		323'933.99		-11'997.56	
9144.39	01/18 - ESP - Les Saugeons	138'906.48		290'057.64		-151'151.16	

BILAN 2022

No compte	Désignation	2022		2021		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
9144.40	04/18 - ESP - Rue de l'Eglise	67'765.82		70'275.66		-2'509.84	
9144.41	13/18 - Recaptage des Coteaux - Construction	543'290.05		510'655.12		32'634.93	
9144.42	14/18 - ESP - Chemin des Granges	159'626.59		165'538.69		-5'912.10	
9144.43	15/18 - ESP - Chemin de la Grange	209'455.80		12'863.41		196'592.39	
9144.44	04/19 et 11/19 - Remplacement compteurs et instal. émetteurs radio	160'693.15		183'649.31		-22'956.16	
9144.46	08/20 - ESP - Chemin de la Prise / Bossons Audry	442'988.62		188'515.68		254'472.94	
9144.71	02/09 - Chauffage à distance	0.00		99'804.88		-99'804.88	
9144.72	06/10 - CCS - Rempl. chaudière à mazout et échangeur du CAD	0.00		62'135.45		-62'135.45	
9144.73	12/12 - Chauffage à distance - "La Caroline"	0.00		242'746.22		-242'746.22	
9144.96	00/00 - ESP - Quartier Clyettes ouest	4'178.28		1'207.06		2'971.22	
9145 Forêts		5'754'375.54		5'788'893.19		-34'517.65	
9145.00	Forêts et pâturages	2'908'205.15		2'905'370.00		2'835.15	
9145.13	18/07 - Hangar forestier	131'742.76		139'975.76		-8'233.00	
9145.15	09/12 - Centre communal d'entretien - CCE	1'741'255.64		1'816'962.41		-75'706.77	
9145.16	03/15 - Les Bioles - Mur de soutènement de la route	118'988.61		124'162.03		-5'173.42	
9145.17	16/16 - Chalet l'Arzière - Réfection de la toiture	126'430.70		131'487.93		-5'057.23	
9145.18	12/17 - Chalet Mont-Roux - Réfection de la toiture	280'237.96		290'617.14		-10'379.18	
9145.19	13/17 - Chalet Mont-Roux - Réfection du chemin	59'973.32		62'279.99		-2'306.67	
9145.20	09/18 - CCE - Transformation des bureaux	15'816.79		18'452.93		-2'636.14	
9145.21	02/19 - Rte Montagnes-Croue-Arzière - Réfection	45'912.51		0.00		45'912.51	
9145.22	18/19 - Peinture antirouille sur six chalets d'alpages	138'539.60		146'236.25		-7'696.65	
9145.23	17/20 - Le Croue - Réfection de la toiture	178'528.50		144'604.75		33'923.75	
9145.99	00/00 - Vermeilley - Assainissement	8'744.00		8'744.00		0.00	
9146 Mobilier, machines		819'125.39		872'308.43		-53'183.04	
9146.07	20/12 - Aménagements - Matériels - CCE	89'909.64		97'402.11		-7'492.47	
9146.08	22/13 - Adpatation Station du Montant (SIDEMO)	29'871.66		34'850.27		-4'978.61	
9146.11	15/17 - Renouvellement système informatique	18'960.41		37'920.82		-18'960.41	
9146.12	17/17 - Véhicule - Déchetterie	9'940.05		11'596.72		-1'656.67	
9146.13	17/17 - Véhicule - Service des eaux	15'999.03		18'665.53		-2'666.50	
9146.14	05/18 - Véhicule utilitaire multilift - Forêt	125'752.45		146'711.20		-20'958.75	

BILAN 2022

No compte	Désignation	2022		2021		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
9146.15	03/18 - Eco-points - Containers 3.8 M3	24'936.00		29'092.00		-4'156.00	
9146.16	11/18 - Véhicule utilitaire - Déchetterie	14'531.13		29'062.27		-14'531.14	
9146.18	19/19 - Véhicule - Forêt	26'754.27		30'098.56		-3'344.29	
9146.19	19/19 - Véhicule - Pâturages/Constructions	16'435.07		18'489.46		-2'054.39	
9146.20	03/20 - Véhicule électrique - Bâtiments	20'515.47		23'079.91		-2'564.44	
9146.21	01/21 - Achat pavillons scolaires - CCS	19'386.00		25'848.00		-6'462.00	
9146.22	02/21 - Installation informatique, remplac chaises - CCS	48'338.09		58'326.97		-9'988.88	
9146.23	05/21 - Remplacement agrégat saleuse - Routes	19'216.89		20'340.00		-1'123.11	
9146.24	09/21 - Achats portacabines - CCS	258'510.77		290'824.61		-32'313.84	
9146.25	25/21 - Remplacement infrastructure téléphonique	11'821.60		0.00		11'821.60	
9146.26	01/22 - Remplacement stores - CCS	68'246.86		0.00		68'246.86	
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		0.00		0.00	
9170	Autres dépenses à amortir	0.00		0.00		0.00	
9170.00	03/17 - Etudes de projet - Revitalisation des cours d'eau	0.00		0.00		0.00	
92	PASSIF		33'302'020.48		32'728'719.88		573'300.60
920	ENGAGEMENTS COURANTS		1'154'398.72		297'665.08		856'733.64
9200	Créanciers		1'113'382.89		275'218.40		838'164.49
9200.04	Créanciers - Fournisseurs		1'084'699.84		250'704.90		833'994.94
9200.09	Créanciers - Autres		28'683.05		24'513.50		4'169.55
9206	Comptes courants créanciers		41'015.83		22'446.68		18'569.15
9206.07	Créanciers - Salaires à payer		33'548.15		19'957.45		13'590.70
9206.08	Créanciers - Municipaux - Indemnités de départ		7'467.68		2'489.23		4'978.45

BILAN 2022

No compte	Désignation	2022		2021		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
921	EMPRUNTS A COURT TERME		0.00		0.00		0.00
922	EMPRUNTS MOYEN & LONG TERME		17'436'550.00		20'175'850.00		-2'739'300.00
9221	Emprunt par obligation simple		17'436'550.00		20'175'850.00		-2'739'300.00
9221.11	SUVA - CHF 2'600'000 - 1.37% - 13.04.2012 - 2022		0.00		2'600'000.00		-2'600'000.00
9221.12	RGA - CHF 2'500'000 - 2.20% - 25.09.2013 - 26.09.2028		1'375'000.00		1'500'000.00		-125'000.00
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		8'000.00		16'000.00		-8'000.00
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		53'550.00		59'850.00		-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		2'000'000.00		0.00
9221.25	Canton Grisons - CHF 3'000'000 - 0% - 18.10.2021-19.10.2026		3'000'000.00		3'000'000.00		0.00
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		791'639.48		50'951.57		740'687.91
9259	Passifs transitoires		791'639.48		50'951.57		740'687.91
9259.00	Passifs transitoires		19'312.48		45'984.57		-26'672.09
9259.01	Passifs transitoires - Péréquation / PCS / Police		772'327.00		4'967.00		767'360.00
928	FONDS DE RESERVE		8'493'106.02		6'856'276.12		1'636'829.90
9280	Fonds réserve recettes affectées		2'155'413.05		2'071'574.07		83'838.98
9280.02	Provision eaux		1'915'538.20		1'781'335.26		134'202.94
9280.03	Provision égouts et épuration		214'018.62		279'052.52		-65'033.90
9280.04	Provision pour des projets touristiques		14'215.67		11'186.29		3'029.38
9280.05	Provision incinération et élimination des ordures		11'640.56		0.00		11'640.56
9281	Fonds de renouvellement		2'912'493.01		1'308'509.12		1'603'983.89
9281.00	Fonds de rénovation - CCS		1'103'231.96		1'078'735.82		24'496.14
9281.01	Fonds de rénovation - CCM		195'080.16		159'611.04		35'469.12

BILAN 2022

No compte	Désignation	2022		2021		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
9281.02	Fonds de rénovation - CCE		81'855.97		70'162.26		11'693.71
9281.05	Fonds de rénovation - Grange 6		383'990.63		0.00		383'990.63
9281.05	Fonds de rénovation - Ancienne Poste 8		344'487.94		0.00		344'487.94
9281.06	Fonds de rénovation - Village 22		506'005.59		0.00		506'005.59
9281.07	Fonds de rénovation - Pré-Morlot 1		297'840.76		0.00		297'840.76
9282	Fonds de réserve		3'425'199.96		3'476'192.93		-50'992.97
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		14'114.06		20'107.03		-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		570'000.00		615'000.00		-45'000.00
929	CAPITAL		5'248'184.41		5'169'835.26		78'349.15
9290	Capital		5'248'184.41		5'169'835.26		78'349.15
9290.00	Capital		5'248'184.41		5'169'835.26		78'349.15
	Sous-Total	33'380'953.99	33'302'020.48	32'807'069.03	32'728'719.88	573'884.96	573'300.60
	Excédent de revenus		78'933.51		78'349.15		584.36
	Grand Total	33'380'953.99	33'380'953.99	32'807'069.03	32'807'069.03	573'884.96	573'884.96

2022 - TABLEAU DES INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF

No compte	Libellé	Préavis	Solde au 01.01.2021	Dépenses 501 à 509	Recettes / subventions / Transfert 609 à 669	Amortis. Obligatoire 331	Amortis. et/ou supplém. 330/332	31.12.2022
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/Rénovatio	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	182'440.44	-	-	-	-17'082.80	165'357.64
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	7'581.96	-	-	-	-842.44	6'739.52
Totaux - Patrimoine Financier - 912			3'692'766.89	0.00	0.00	0.00	-17'925.24	3'674'841.65
Investissement Patrimoine Administratif - doit obligatoirement être amorti								
Ouvrages de génie civil et assainissement								
9141.01	Egouts: Le Muids (suite)	09/98	177'300.00	-	-	-19'720.00	-	157'580.00
9141.03	Egouts: Les Granges	05/00	76'500.00	-	-	-8'500.00	-	68'000.00
9141.04	Egouts: Les Morettes	03/01	230'210.14	-	-	-30'900.00	-	199'310.14
9141.11	Egouts: Centre du village - Arzier - (Extensions)	13/09	42'376.36	-	-	-2'354.26	-	40'022.10
9141.12	Egouts: Bel-Horizon	13/10	318'845.89	-	-	-15'942.30	-	302'903.59
9141.13	Egouts: Les Viroux	09/11	122'612.41	-	-	-5'573.29	-	117'039.12
9141.14	Egouts: Déviation EC "Les Viroux" - Rte de St-Cergue - "La R	14/12	48'651.24	-	-	-2'211.42	-	46'439.82
9141.15	Egouts: Les Clyettes/Ancolies - (Partie inférieure)	19/12	259'393.93	-	-	-9'976.69	-	249'417.24
9141.16	Egouts: Canal EC - Carrefour - Le Muids - "Tivoli"	21/12	56'890.09	-	-	-2'473.48	-	54'416.61
9141.17	Egouts: Chemin des Pins - (Partie inférieure)	05/13	220'465.88	-	-	-9'585.47	-	210'880.41
9141.18	Egouts: Chemin Prés-du-Marguiller - (Partie inférieure)	15/13	92'091.44	-	-	-3'837.14	-	88'254.30
9141.19	Egouts: La Caroline - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 1ère partie	23/13	455'717.10	-	-	-18'988.21	-	436'728.89

2022 - TABLEAU DES INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF

No compte	Libellé	Préavis	Solde au 01.01.2021	Dépenses	Recettes / subventions / Transfert	Amortis. Obligatoire	Amortis. et/ou supplém.	31.12.2022
9141.20	Egouts: Chemin des Pins - (Partie supérieure)	06/14	84'206.08	-	-	-3'508.59	-	80'697.49
9141.21	Egouts: Adaptation "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 2ème partie	17/14	198'903.95	-	-	-7'650.15	-	191'253.80
9141.22	Egouts: - Secteur Les Granges - Philosophes	07/15	165'978.60	-	-	-6'383.79	-	159'594.81
9141.23	Egouts: Collecteurs - La Caroline-Pré-de-la-Cure - 3ème partie et fin	18/15	285'799.73	-	-	-10'992.30	-	274'807.43
9141.24	Egouts: Ch. Prés-du-Marguiller - Partie supérieure	06/17	1'246'353.37	-	-	-46'161.24	-	1'200'192.13
9141.25	Egouts: Rue de l'Eglise	04/18	70'398.78	-	-	-2'607.36	-	67'791.42
9141.26	Egouts: Chemin des Granges	14/18	304'328.43	800.00	-	-10'868.87	-	294'259.56
9141.27	Egouts: Chemin de la Grange	15/18	3'899.72	44'636.46	-	-	-	48'536.18
9141.30	Egouts: Collecteur - Gare du Muids - Ruisseau du Bix	02/20	102'737.81	-	-	-3'542.68	-	99'195.13
9141.32	Egouts: Collecteurs - Ch. de la Prise/Bossons Audry	08/20	798'399.28	1'257'782.81	-	-57'226.63	-	1'998'955.46
9141.33	Egouts: Collecteur EU - Jordils	19/21	-	93'303.35	-	-3'110.11	-	90'193.24
9141.42	Déchetterie: Aménagement (Fosse septique, sanitaires)	01/10	29'990.82	-	-	-2'999.09	-	26'991.73
9141.43	Déchetterie: Portail d'entrée	04/17	28'187.09	-	-	-1'761.69	-	26'425.40
9141.69	Routes: Trottoir - Déchetterie - Domaine des Clyettes	02/15	373'688.85	-	-	-14'372.65	-	359'316.20
9141.71	Routes: Passage à niveau - La Givrine	17/16	52'684.44	-	-	-6'585.56	-	46'098.88
9141.72	Routes: Passage à niveau - Granges/Pins	05/17	164'001.88	-	-	-9'647.17	-	154'354.71
9141.74	Routes: Réfection du virage - La Caroline	10/17	79'996.63	-	-	-2'962.84	-	77'033.79
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	1'006.35	-	-	-	58'996.10
9141.78	Routes: Réfection - Carrefour Sendys-Rue du Village adminitration - Rte de St-Cergue-Gare d'Arzier	04/20	155'211.34	-	-	-5'352.11	-	149'859.23
9141.79	Stand tir: Assainissement ciberie	04/21	27'691.78	-	-	-3'076.87	-	24'614.91
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	20'436.57	-	-	-	22'757.83
Bâtiments et constructions				-	-	-	-	-
9143.03	CCM: Centre communal multifonctions	03/08, 24/09	389'321.55	-	-	-54'993.00	-130'000.00	204'328.55
9143.33	CCS: Réfection parquet grande salle	07/19	102'753.09	-	-	-5'708.51	-	97'044.58

2022 - TABLEAU DES INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF

No compte	Libellé	Préavis	Solde au 01.01.2021	Dépenses	Recettes / subventions / Transfert	Amortis. Obligatoire	Amortis. et/ou supplém.	31.12.2022
9143.34	Espaces verts: Réaménagement places de jeux	08/19	32'712.36	-	-	-4'089.05	-	28'623.31
9143.37	Espaces verts: Aménagement cimetière Arzier	15/19	105'880.19	-	-	-5'882.23	-	99'997.96
9143.38	CCM: Aménagement salle des Raffis - JdE	11/20	23'971.88	-	-	-5'992.97	-	17'978.91
9143.39	CCS: Détection incendie, exutoire de fumée	02/21	51'553.00	51'091.95	-	-20'528.99	-	82'115.96
9143.40	Stand tir: Rénovation toiture	06/21	14'435.90	31'310.00	-	-1'524.86	-	44'221.04
9143.96	Bâtiments divers: Assainissement dépôt Le Montant	00/00	5'917.45	-	-	-5'917.45	-	0.00
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	3'223'949.41	486'635.76	-	-	-	3'710'585.17
Installations des services industriels				-	-	-	-	-
9144.03	Eaux: Puits de Montant	12/00	9'240.78	-	-	-9'240.78	-	0.00
9144.04	Eaux: ESP Les Morettes	04/01	104'500.00	-	-	-9'500.00	-	95'000.00
9144.13	Eaux: ESP Ch. Prise/Pétolière	10/07	74'112.89	-	-	-4'632.25	-	69'480.64
9144.18	Eaux: Rue du Village (Partie inférieure) - Arzier	26/08	260'399.75	-	-	-13'706.00	-	246'693.75
9144.20	Eaux: Centre du village - Arzier - (Extensions)	13/09	99'894.00	-	-	-5'257.59	-	94'636.41
9144.21	Eaux: Bouclage Ch. des Clyettes - Ch. Tunnel	16/09	197'078.49	-	-	-10'373.00	-	186'705.49
9144.23	Eaux: Rue du Village - (Partie supérieure) - Arzier	02/10	114'686.30	-	-	-5'734.31	-	108'951.99
9144.24	Eaux: Philosophe - Village - (Bel-Horizon)	13/10	77'141.31	-	-	-3'857.07	-	73'284.24
9144.25	Eaux: Etude du projet de recaptage des Coteaux - Phase 3	06/11	47'060.68	-	-	-1'810.03	-	45'250.65
9144.26	Eaux: ESP Les Viroux	09/11	43'149.88	-	-	-1'961.36	-	41'188.52
9144.27	Eaux: Bouclage "La Caroline"	12/12	112'368.93	-	-	-4'885.61	-	107'483.32
9144.28	Eaux: Bouclage - RC 24b - Ch. des Clyettes - Ancolies	19/12	127'491.69	-	-	-5'058.91	-	122'432.78
9144.29	Eaux: ESP Les Pins - (Partie inférieure)	05/13	156'714.30	-	-	-6'813.67	-	149'900.63
9144.30	Eaux: ESP Prés-du-Marguiller - (Partie inférieure)	15/13	72'675.38	-	-	-3'028.14	-	69'647.24
9144.31	Eaux: Adaptation Station du Montant (SIDEMO)	22/13	89'708.58	-	-	-3'322.54	-	86'386.04
9144.32	Eaux: ESP "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 1ère part	23/13	83'017.54	-	-	-3'459.08	-	79'558.46
9144.33	Eaux: Chemin des Pins - (Partie supérieure)	06/14	182'060.05	-	-	-7'585.84	-	174'474.21
9144.34	Eaux: Adaptation "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 2ème partie	17/14	25'506.66	-	-	-981.02	-	24'525.64
9144.35	Eaux: ESP - Secteur Les Granges - Philosophes	07/15	75'140.39	-	-	-2'890.02	-	72'250.37

2022 - TABLEAU DES INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF

No compte	Libellé	Préavis	Solde au 01.01.2021	Dépenses	Recettes / subventions / Transfert	Amortis. Obligatoire	Amortis. et/ou supplém.	31.12.2022
9144.36	Eaux: Remplacement conduite - Ch. Dôle - Ch. Lynx	12/15	66'642.26	-	-	-2'665.69	-	63'976.57
9144.4	Eaux: REMPL conduite - La Caroline-Pré-de-la-Cure - 3ème p	18/15	61'589.48	-	-	-2'368.83	-	59'220.65
9144.38	Eaux: Ch. Prés-du-Marguiller-Prés-de-la-Forge	06/17	323'933.99	-	-	-11'997.56	-	311'936.43
9144.39	Eaux: ESP - Saugeons	01/18	290'057.64	148'266.72	-294'075.32	-5'342.56	-	138'906.48
9144.40	Eaux: ESP - Rue de l'Eglise	04/18	70'275.66	-	-	-2'509.84	-	67'765.82
9144.41	Eaux: Recaptage des Coteaux	13/18	510'655.12	50'437.55	-	-17'802.62	-	543'290.05
9144.42	Eaux: ESP - Chemin des Granges	14/18	165'538.69	-	-	-5'912.10	-	159'626.59
9144.43	Eaux: ESP - Chemin de la Grange	15/18	12'863.41	196'592.39	-	-	-	209'455.80
9144.44	Eaux: Remplacement compteurs et installation émetteurs radio	04/19 11/19	183'649.31	-	-	-22'956.16	-	160'693.15
9144.46	Eaux: ESP - Chemin de la Prise / Bossons Audry	08/20	188'515.68	266'423.54	-	-11'950.60	-	442'988.62
9144.71	CàD: Chauffage à distance (Partie inférieure)	02/09	99'804.88	-	-	-5'252.89	-94'551.99	0.00
9144.72	CàD: Chaudière à mazout du CCS et échangeur	03/10	62'135.45	-	-	-6'905.00	-55'230.45	0.00
9144.73	CàD: Chauffage à distance "La Caroline"	12/12	242'746.22	-	-	-10'114.43	-232'631.79	0.00
9144.96	Eaux: Quartier Clyettes ouest	00/00	1'207.06	2'971.22	-	-	-	4'178.28
	Forêts			-	-	-	-	
9145.00	Forêts et pâturages		2'905'370.00	2'835.15	-	-	-	2'908'205.15
9145.13	Hangar forestier	18/07	139'975.76	-	-	-8'233.00	-	131'742.76
9145.15	CCE: Centre communal d'entretien	09/12	1'816'962.41	-	-	-75'706.77	-	1'741'255.64
9145.16	Les Bioles - Mur de soutènement de la route	03/15	124'162.03	-	-	-5'173.42	-	118'988.61
9145.17	Chalet l'Arzière: Réfection de la toiture	16/16	131'487.93	-	-	-5'057.23	-	126'430.70
9145.18	Chalet Mont-Roux: Réfection de la toiture	12/17	290'617.14	-	-	-10'379.18	-	280'237.96
9145.19	Chalet Mont-Roux: Réfection du chemin	13/17	62'279.99	-	-	-2'306.67	-	59'973.32
9145.20	CCE: Transformation des bureaux	09/18	18'452.93	-	-	-2'636.14	-	15'816.79
9145.21	Rte Montagnes-Croue-Arzière - Réfection	02/19	-	47'495.70	-	-1'583.19	-	45'912.51
9145.22	Six chalets: Peinture antirouille	18/19	146'236.25	-	-	-7'696.65	-	138'539.60
9145.23	Chalet Le Croue: Réfection de la toiture	17/20	144'604.75	33'923.75	-	-	-	178'528.50
9145.99	Le Vermeilley: Assainissement	00/00	8'744.00	-	-	-	-	8'744.00
	Matériel et machines							
9146.07	CCE: Aménagements - Matériel - Mobilier	20/12	97'402.11	-	-	-7'492.47	-	89'909.64
9146.08	SIDEMO: Adaptation Station du Montant	22/13	34'850.27	-	-	-4'978.61	-	29'871.66

2022 - TABLEAU DES INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF

No compte	Libellé	Préavis	Solde au 01.01.2021	Dépenses	Recettes / subventions / Transfert	Amortis. Obligatoire	Amortis. et/ou supplém.	31.12.2022
9146.11	Informatique: Renouvellement du système	15/17	37'920.82	-	-	-18'960.41	-	18'960.41
9146.12	Déchetterie: Véhicule	17/17	11'596.72	-	-	-1'656.67	-	9'940.05
9146.13	Eaux: Véhicule	17/17	18'665.53	-	-	-2'666.50	-	15'999.03
9146.14	Forêt: Véhicule utilitaire multilift	05/18	146'711.20	-	-	-20'958.75	-	125'752.45
9146.15	Déchetterie: Eco-points - Achat containers 3.8 m3	03/18	29'092.00	-	-	-4'156.00	-	24'936.00
9146.16	Déchetterie: Chargeuse	11/18	29'062.27	-	-	-14'531.14	-	14'531.13
9146.18	Forêt: Véhicule	19/19	30'098.56	-	-	-3'344.29	-	26'754.27
9146.19	Pâturages/Constructions: Véhicule	19/19	18'489.46	-	-	-2'054.39	-	16'435.07
9146.20	Bâtiments: Véhicule électrique	03/20	23'079.91	-	-	-2'564.44	-	20'515.47
9146.21	CCS: Achats pavillons scolaires existants	01/21	25'848.00	-	-	-6'462.00	-	19'386.00
9146.22	CCS: Installation informatique, remplac chaises	02/21	58'326.97	-	-	-9'988.88	-	48'338.09
9146.23	Routes: Agrégat saleuse	05/21	20'340.00	1'279.00	-	-2'402.11	-	19'216.89
9146.24	CCS: Achats pavillons scolaires	09/21	290'824.61	-	-	-32'313.84	-	258'510.77
9146.25	Remplacement infrastructure téléphonique	25/21	-	14'777.00	-	-2'955.40	-	11'821.60
9146.26	CCS: Remplacement stores	01/22	-	71'838.80	-	-3'591.94	-	68'246.86
Totaux - Patrimoine Administratif - 914			21'231'401.83	2'823'844.07	-294'075.32	-903'234.61	-512'414.23	22'345'521.74
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

Total des amortissement obligatoires et supplémentaires -1'415'648.84
Mouvement du patrimoine administratif entre le 01.01 et 31.12 1'114'119.91

Ndr : Le patrimoine financier est noté pour mémoire

2022 - TABLEAU DES EMPRUNTS

No compte	Prêteurs	Dès le	31.12.2022	31.12.2021	Taux	Echéance	Amort. annuel	Total des Intérêts
9221.11	SUVA	13.04.12	0	2'600'000	1.37%	13.04.22		9'696.56
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	8'000	16'000	0.00%	30.06.23	8'000	0.00
9221.24	Caisse de pensions Publica	05.07.21	2'000'000	2'000'000	-0.36%	05.07.24		0.00
9221.15	Postifnance	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	3'000'000	0.00%	19.10.26		0.00
9221.22	BJSS - Bank J. Safra Sarasin AG	17.09.20	3'000'000	3'000'000	0.12%	17.09.27		3'600.00
9221.12	Rentes genevoises	25.09.13	1'375'000	1'500'000	2.20%	26.09.28	125'000	32'251.35
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	53'550	59'850	0.00%	30.06.31	6'300	0.00
Total général au bilan			17'436'550	20'175'850	-2'739'300		139'300	95'247.91
AISGE	Emprunt lié au centre scolaire intercommunal		-3'698'286	-3'223'949	-474'337			
Total emprunts communaux			13'738'264	16'951'901	-3'213'637		139'300	95'247.91

Synthèse Emprunts	
Taux moyen emprunts	0.55%
Variation emprunts au bilan 2022 vs 2021	-2'739'300
Variation emprunts communaux ex AISGE	-3'213'637
emprunts communaux < 2 ans	20.12%
emprunts communaux > 2 ans	79.88%

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
2022	13'738'264	2'955	4'649 *

Ndr : Nombre habitant y compris fonctionnaires internationaux depuis 2017

* : Endettement par habitant ex AISGE

2022 - VARIATION FONDS DE RESERVES ET RENOVATION

	31.12.2021	Prélèvement	Attributions	31.12.2022
9280.02 Provision - Eaux	1'781'335.26	-	134'202.94	1'915'538.20
9280.03 Provision - Egouts	279'052.52	-65'033.90	-	214'018.62
9280.04 Provision - Développement communal	11'186.29	-	3'029.38	14'215.67
9280.05 Provision - incinération et élimination des ordures	-	-	11'640.56	11'640.56
9281.00 Fond de rénovation - CCS	1'078'735.82	-78'594.16	103'090.30	1'103'231.96
9281.01 Fond de rénovation - CCM	159'611.04	-	35'469.12	195'080.16
9281.02 Fond de rénovation - CCE	70'162.26	-	11'693.71	81'855.97
9281.04 Fond de rénovation - Grange 6	-	-	383'990.63	383'990.63
9281.05 Fond de rénovation - Ancienne Poste 8	-	-	344'487.94	344'487.94
9281.06 Fond de rénovation - Village 22	-	-	506'005.59	506'005.59
9281.07 Fond de rénovation - Pré-Morlot 1	-	-	297'840.76	297'840.76
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	20'107.03	-5'992.97	-	14'114.06
9282.09 Provision - Amortissements futurs	2'500'000.00	-	-	2'500'000.00
9282.10 Provision - Pertes s/débiteurs	615'000.00	-45'000.00	-	570'000.00
TOTAL PROVISIONS / FONDS DE RENOVATION	6'856'276.12	-194'621.03	1'831'450.93	8'493'106.02

2022 - RUBRIQUE HORS BILAN

<u>Engagements</u>	<u>2022</u>	<u>2021</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)	21'768.80	22'870.30
 <u>Cautions 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)	5'382'392.13	5'535'399.29
	<u>5'492'008.93</u>	<u>5'646'117.59</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

