



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

**Préavis n° 08 / 2017**

**Comptes 2016**

Délégué municipal  
M. Patrick Huebscher

---

## RAPPORT DE LA MUNICIPALITE D'ARZIER-LE MUIDS AU CONSEIL COMMUNAL

---

- 1 Comptes 2016
- 2 Organes de révision et conclusions
- 3 Comptes 2016 - Récapitulation
- 4 Tableau du compte de fonctionnement par dicastère et nature : commentaires - 2016
- 5 Tableau des charges et revenus par nature - 2016
- 6 Autofinancement - 2016
- 7 Bilan - 2016
- 8 Tableau des investissements du patrimoine financier et administratif - 2016
- 9 Tableau des emprunts et intérêts - 2016
- 10 Charges péréquatives - 2016
- 11 Variations des réserves - 2016
- 12 Engagement hors bilan - 2016

---

## COMPTES 2016

---

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

La Municipalité vous présente les comptes communaux arrêtés au 31 décembre 2016.

Le budget prévoyait un excédent de charge de CHF 162'015.12

Les comptes présentent un excédent de revenus de CHF 142'963.05

|                            | Comptes 2016<br>CHF | Budget 2016<br>CHF | Variation<br>% | Comptes 2015<br>CHF |               |
|----------------------------|---------------------|--------------------|----------------|---------------------|---------------|
| Charges                    | 17'862'766.69       | 15'915'824.21      | +              | 12.23%              | 16'706'057.02 |
| Revenus                    | 18'005'729.74       | 15'753'809.09      | +              | 14.29%              | 16'706'191.53 |
| <b>Excédent de revenus</b> | <b>142'963.05</b>   |                    |                |                     | <b>134.51</b> |
| <b>Excédent de charges</b> |                     | <b>162'015.12</b>  |                |                     |               |

L'excédent de revenus sur 2016 est dû **notamment** :

1. au résultat de bonnes recettes fiscales (impôts s/revenus, fortune et personnes physiques: + CHF 1'207'274.-- rubrique 21-400), soit +15.40%)
2. à la dissolution des provisions de participations aux collectivités publiques (+ CHF 590'464.--, soit +47.50%),
3. à un contrôle adapté des coûts sur le poste autorité et personnel (+ CHF 53'091.--, soit +2.40%),
4. à l'effet d'économies de charges (coûts s/biens, services, marchandises: - CHF 120'455.--, soit -4%),
5. à une diminution des amortissements (- CHF 117'346.--, soit -9.44%),

Quant au montant aléatoire des factures des collectivités publiques, une augmentation de +17.35% (+ CHF 1'305'261.--) a été constatée.

Pour ce qui est de la marge comptable d'autofinancement net en 2016, elle s'incrit à CHF 2'244'736 contre CHF 1'328'745 en 2015.

L'exercice 2016 peut être jugé satisfaisant dans son ensemble.

---

## ORGANE DE REVISION

---

La fiduciaire Heller S.A. a effectué son contrôle du 2 au 4 mai 2017.

---

## CONCLUSIONS

---

Nous vous prions Monsieur le Président, Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers, après avoir pris connaissance des comptes communaux 2016, de bien vouloir :

- vu le préavis municipal 08/2017 concernant les comptes 2016,
- vu le rapport de la commission des finances,
- attendu que ce dernier a été régulièrement porté à l'ordre du jour,
- décide
1. d'adopter le préavis municipal 08/2017 concernant les comptes 2016
  2. de donner décharge à la Commission des finances et la Municipalité pour les comptes 2016

Service des finances

Municipal



Patrick Hübscher

Boursière



Odette D'Onofrio Vuille

Comptes approuvés par la Municipalité en séance du 1<sup>er</sup> mai 2017

Au nom de la Municipalité

La Syndique



Louise Schweizer

La secrétaire e.r.



Frédérique Vol



Arzier-Le Muids, le 28 avril 2017



## COMPTES 2016 - RECAPITULATION

| DICASTERES                           | Comptes 2016         |                      | Budget 2016          |                      | Comptes 2015         |                      |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                      | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              |
|                                      | %                    | %                    | %                    | %                    | %                    | %                    |
| ADMINISTRATION GENERALE              | 1'633'278.35         | 303'809.42           | 1'672'670.00         | 226'695.00           | 1'693'668.22         | 266'225.53           |
|                                      | 9.14%                | 1.69%                | 10.51%               | 1.44%                | 10.14%               | 1.59%                |
| FINANCES                             | 3'932'618.43         | 12'861'644.18        | 2'581'210.00         | 11'155'543.61        | 2'947'193.43         | 11'343'727.01        |
|                                      | 22.02%               | 71.43%               | 16.22%               | 70.81%               | 17.64%               | 67.90%               |
| DOMAINES ET BATIMENTS                | 3'118'945.26         | 2'274'374.79         | 2'828'588.99         | 2'019'728.80         | 2'630'510.09         | 2'027'519.90         |
|                                      | 17.46%               | 12.63%               | 17.77%               | 12.82%               | 15.75%               | 12.14%               |
| TRAVAUX                              | 2'147'919.09         | 1'162'230.86         | 2'365'666.31         | 1'221'792.68         | 2'389'790.46         | 1'282'913.49         |
|                                      | 12.02%               | 6.45%                | 14.86%               | 7.76%                | 14.30%               | 7.68%                |
| INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES       | 1'648'974.23         | 46'062.35            | 1'813'211.00         | 32'500.00            | 1'701'451.54         | 44'643.30            |
|                                      | 9.23%                | 0.26%                | 11.39%               | 0.21%                | 10.18%               | 0.27%                |
| POLICE                               | 771'594.82           | 151'714.85           | 736'860.85           | 96'925.00            | 763'240.31           | 150'107.17           |
|                                      | 4.32%                | 0.84%                | 4.63%                | 0.62%                | 4.57%                | 0.90%                |
| SECURITE SOCIALE                     | 3'602'185.75         | 226'747.61           | 2'911'478.00         | 0.00                 | 3'471'982.51         | 499'571.00           |
|                                      | 20.17%               | 1.26%                | 18.29%               | 0.00%                | 20.78%               | 2.99%                |
| SERVICES INDUSTRIELS                 | 1'007'250.76         | 979'145.68           | 1'006'139.06         | 1'000'624.00         | 1'108'220.46         | 1'091'484.13         |
|                                      | 5.64%                | 5.44%                | 6.32%                | 6.35%                | 6.63%                | 6.53%                |
|                                      | <b>17'862'766.69</b> | <b>18'005'729.74</b> | <b>15'915'824.21</b> | <b>15'753'809.09</b> | <b>16'706'057.02</b> | <b>16'706'191.53</b> |
|                                      | 100.00%              | 100.00%              | 100.00%              | 100.00%              | 100.00%              | 100.00%              |
| <b>EXCEDENTS - CHARGES / REVENUS</b> | <b>142'963.05</b>    |                      | <b>162'015.12</b>    |                      | <b>134.51</b>        |                      |
|                                      | <b>18'005'729.74</b> | <b>18'005'729.74</b> | <b>15'915'824.21</b> | <b>15'915'824.21</b> | <b>16'706'191.53</b> | <b>16'706'191.53</b> |

**FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE - 2016**

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

| Rubrique   | Titre  | Comptes 2016        |                   | Budget 2016         |                   | Ecart vs budget    | Ecart vs budget % | Commentaires  | Comptes 2015        |                   |
|------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|--------------------|-------------------|---|---------------------|-------------------|
|            |  | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |                    |                   |   | Charges             | Revenus           |
| <b>1</b>   | <b>ADMINISTRATION GENERALE</b>                         | <b>1'633'278.35</b> | <b>303'809.42</b> | <b>1'672'670.00</b> | <b>226'695.00</b> | <b>-116'506.07</b> |                   |   | <b>1'693'668.22</b> | <b>266'225.53</b> |
| <b>101</b> | <b>CONSEIL COMMUNAL</b>                                | <b>62'339.98</b>    | <b>1'475.00</b>   | <b>53'148.00</b>    | <b>220.00</b>     | <b>7'936.98</b>    |                   |   | <b>47'159.42</b>    | <b>310.00</b>     |
| 101-30     | AUTORITES ET PERSONNEL                                 | 37'484.62           |                   | 27'440.00           |                   | 10'044.62          | 36.61%            | Les indemnités pour le secrétariat du bureau du conseil sont en forte augmentation. Les frais pour les élections 2016 ont été sous-estimés  | 31'797.40           |                   |
| 101-31     | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                          | 23'186.20           |                   | 19'920.00           |                   | 3'266.20           |                   |   | 11'738.27           |                   |
| 101-39     | IMPUTATIONS INTERNES                                   | 1'669.16            |                   | 5'788.00            |                   | -4'118.84          |                   |   | 3'623.75            |                   |
| 101-46     | AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS                   |                     | 1'475.00          |                     | 220.00            | -1'255.00          |                   |   |                     | 310.00            |
| <b>102</b> | <b>MUNICIPALITE</b>                                    | <b>355'542.24</b>   | <b>27'840.00</b>  | <b>310'616.00</b>   | <b>0.00</b>       | <b>44'926.24</b>   |                   |   | <b>313'888.29</b>   | <b>40.00</b>      |
| 102-30     | AUTORITES ET PERSONNEL                                 | 337'427.15          |                   | 295'818.00          |                   | 41'609.15          | 14.07%            | Légère augmentation des heures de travail des municipaux due au changement de législature. Affiliation des nouveaux municipaux à la prévoyance professionnelle (presque non existante avec l'ancienne municipalité)   | 298'425.85          |                   |
| 102-31     | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                          | 3'800.50            |                   | 3'801.00            |                   | -0.50              |                   |   | 3'800.50            |                   |
| 102-39     | IMPUTATIONS INTERNES                                   | 14'314.59           |                   | 10'997.00           |                   | 3'317.59           |                   |   | 11'661.94           |                   |
| 102-43     | REMBOURSEMENTS, TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES |                     | 27'840.00         |                     | 0.00              | -27'840.00         | 100.00%           | Extourne de la provision des indemnités de départ des municipaux, révision de l'assurance casco véhicules privés  |                     | 40.00             |
| <b>11</b>  | <b>ADMINISTRATION</b>                                  | <b>699'265.39</b>   | <b>220'765.76</b> | <b>694'920.00</b>   | <b>162'045.00</b> | <b>-54'375.37</b>  |                   |   | <b>716'684.74</b>   | <b>197'918.43</b> |
| 11-30      | AUTORITES ET PERSONNEL                                 | 569'970.87          |                   | 562'946.00          |                   | 7'024.87           | 1.25%             | Augmentation due à la reconstruction du poste de secrétaire des services externes repris par le secrétariat communal à mettre en relation avec la diminution des salaires du service forêts (3201-30), remplacement du secrétaire municipal pour cause de maladie | 572'251.05          |                   |
| 11-31      | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                          | 125'069.40          |                   | 129'407.00          |                   | -4'337.60          |                   |   | 140'696.45          |                   |
| 11-39      | IMPUTATIONS INTERNES                                   | 4'225.12            |                   | 2'567.00            |                   | 1'658.12           |                   |   | 3'737.24            |                   |

**FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE - 2016**

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

| Rubrique    | Titre                                  | Comptes 2016     |                  | Budget 2016       |                  | Ecart vs budget   | Ecart vs budget % | Commentaires   | Comptes 2015      |                  |
|-------------|--|------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|--|-------------------|------------------|
|             |  | Charges          | Revenus          | Charges           | Revenus          |                   |                   |  | Charges           | Revenus          |
| 11-41       | PATENTES, CONCESSIONS                  |                  | 750.00           |                   | 500.00           | -250.00           |                   |  |                   | 650.00           |
| 11-43       | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES |                  | 16'396.65        |                   | 4'000.00         | -12'396.65        | -309.92%          | Augmentation des naturalisations et rattrapage des émoluments 2015, encaissement exceptionnel (participation) aux excédents de la RC professionnelle                 |                   | 12'029.50        |
| 11-49       | IMPUTATIONS INTERNES                   |                  | 203'619.11       |                   | 157'545.00       | -46'074.11        | -29.25%           | Temps de travail du personnel communal pour d'autres dicastères à mettre en relation avec les rubriques (101-39, 102-39, 42-39, 43-39, 45-39, 46-39, 62-39 et 81-39) |                   | 185'238.93       |
| <b>13</b>   | <b>SERVICE DU PERSONNEL</b>            | <b>5'385.30</b>  | <b>5'385.30</b>  | <b>9'900.00</b>   | <b>4'999.00</b>  | <b>-4'901.00</b>  |                   |  | <b>10'000.00</b>  | <b>10'058.48</b> |
| 13-30       | PERSONNEL INTERIMAIRE                  | 5'385.30         |                  | 9'900.00          |                  | -4'514.70         |                   |  | 10'000.00         |                  |
| 13-49       | FACTURE PAR DES TIERS                  |                  | 5'385.30         |                   | 4'999.00         | -386.30           |                   |  |                   | 10'058.48        |
| <b>1402</b> | <b>MANIFESTATIONS</b>                  | <b>66'106.07</b> | <b>773.90</b>    | <b>71'063.00</b>  | <b>300.00</b>    | <b>-5'430.83</b>  |                   |  | <b>72'938.79</b>  | <b>2'437.00</b>  |
| 1402-31     | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES          | 36'007.23        |                  | 45'000.00         |                  | -8'992.77         | -19.98%           | Coûts des manifestations revus à la baisse   | 36'920.05         |                  |
| 1402-39     | IMPUTATIONS INTERNES                   | 30'098.84        |                  | 26'063.00         |                  | 4'035.84          |                   |  | 36'018.74         |                  |
| 1402-43     | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES |                  | 773.90           |                   | 300.00           | -473.90           |                   |  |                   | 2'437.00         |
| <b>1403</b> | <b>SOCIETES LOCALES</b>                | <b>80'193.35</b> | <b>0.00</b>      | <b>108'041.00</b> | <b>0.00</b>      | <b>-27'847.65</b> |                   |  | <b>116'416.46</b> | <b>0.00</b>      |
| 1403-31     | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES          | 3'411.35         |                  | 5'000.00          |                  | -1'588.65         |                   |  | 431.05            |                  |
| 1403-36     | AIDES ET SUBVENTIONS                   | 76'706.89        |                  | 102'300.00        |                  | -25'593.11        | -25.02%           | Calcul des loyers des salles offertes aux sociétés locales revu sur la base des surfaces mises à disposition à mettre en relation avec la rubrique 3507-42           | 115'985.41        |                  |
| 1403-39     | IMPUTATIONS INTERNES                   | 75.11            |                  | 741.00            |                  | -665.89           |                   |  | 0.00              |                  |
| <b>1404</b> | <b>RELATIONS EXTERIEURES</b>           | <b>26'689.45</b> | <b>25'012.00</b> | <b>26'630.00</b>  | <b>25'270.00</b> | <b>317.45</b>     |                   |  | <b>26'105.91</b>  | <b>24'255.00</b> |
| 1404-31     | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES          | 89.45            |                  | 30.00             |                  | 59.45             |                   |  | 39.26             |                  |
| 1404-36     | AIDES ET SUBVENTIONS                   | 26'600.00        |                  | 26'600.00         |                  | 0.00              |                   |  | 26'066.65         |                  |
| 1404-46     | AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS   |                  | 25'012.00        |                   | 25'270.00        | 258.00            |                   |  |                   | 24'255.00        |

**FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE - 2016**

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

| Rubrique | Titre  | Comptes 2016 |           | Budget 2016 |           | Ecart vs budget | Ecart vs budget % | Commentaires   | Comptes 2015 |           |
|----------|--|--------------|-----------|-------------|-----------|-----------------|-------------------|--|--------------|-----------|
|          |  | Charges      | Revenus   | Charges     | Revenus   |                 |                   |  | Charges      | Revenus   |
| 1504     | BIBLIOTHEQUE                                       | 71'309.12    | 1'856.80  | 89'955.00   | 2'761.00  | -17'741.68      |                   |  | 84'623.61    | 1'739.19  |
| 1504-30  | AUTORITES ET PERSONNEL                             | 27'932.81    |           | 28'280.00   |           | -347.19         |                   |  | 27'079.55    |           |
| 1504-31  | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                      | 42'950.94    |           | 60'813.00   |           | -17'862.06      | -29.37%           | Coût du loyer revu à la baisse, à mettre en relation avec la rubrique 3507-42                                  | 57'204.24    |           |
| 1504-39  | IMPUTATIONS INTERNES                               | 425.37       |           | 862.00      |           | -436.63         |                   |  | 339.82       |           |
| 1504-43  | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES             |              | 1'783.40  |             | 1'500.00  | -283.40         |                   |  |              | 1'519.00  |
| 1504-49  | IMPUTATIONS INTERNES                               |              | 73.40     |             | 1'261.00  | 1'187.60        |                   |  |              | 220.19    |
| 1506     | MUSIQUES   | 21'301.00    | 0.00      | 21'250.00   | 0.00      | 51.00           |                   |  | 18'315.00    | 0.00      |
| 1506-35  | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS      | 21'301.00    |           | 21'250.00   |           | 51.00           |                   |  | 18'315.00    |           |
| 1602     | TAXE DE SEJOUR                                     | 22'408.80    | 20'315.66 | 31'000.00   | 31'000.00 | 2'093.14        |                   |  | 27'174.55    | 25'997.43 |
| 1602-31  | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                      | 17'408.80    |           | 26'000.00   |           | -8'591.20       | -33.04%           | Versement du 85% des taxes de séjour encaissées (sans les frais) à mettre en relation avec les taxes (1602-40) | 22'174.55    |           |
| 1602-36  | AIDES ET SUBVENTIONS                               | 5'000.00     |           | 5'000.00    |           | 0.00            |                   |  | 5'000.00     |           |
| 1602-40  | IMPOTS   |              | 20'295.66 |             | 31'000.00 | 10'704.34       | 34.53%            | Les propriétaires de résidences secondaires ont moins séjournés en 2016  |              | 25'997.43 |
| 1602-48  | PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX |              | 20.00     |             | 0.00      | -20.00          |                   |  |              | 0.00      |
| 1604     | PROMOTION TOURISTIQUE                              | 385.00       | 385.00    | 100.00      | 100.00    | 0.00            |                   |  | 100.00       | 100.00    |
| 1604-31  | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                      | 365.00       |           | 50.00       |           | 315.00          |                   |  | 100.00       |           |
| 1604-38  | ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX    | 20.00        |           | 50.00       |           | -30.00          |                   |  | 0.00         |           |
| 1604-43  | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES             |              | 385.00    |             | 100.00    | -285.00         |                   |  |              | 100.00    |
| 17       | SPORTS   | 25'207.40    | 0.00      | 23'500.00   | 0.00      | 1'707.40        |                   |  | 23'986.80    | 0.00      |
| 17-35    | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS      | 13'532.40    |           | 13'500.00   |           | 32.40           |                   |  | 13'186.80    |           |
| 17-36    | AIDES ET SUBVENTIONS                               | 11'675.00    |           | 10'000.00   |           | 1'675.00        |                   |  | 10'800.00    |           |

**FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE - 2016**

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

| Rubrique | Titre   | Comptes 2016 |         | Budget 2016 |         | Ecart vs budget | Ecart vs budget % | Commentaires  | Comptes 2015 |          |
|----------|---|--------------|---------|-------------|---------|-----------------|-------------------|---|--------------|----------|
|          |   | Charges      | Revenus | Charges     | Revenus |                 |                   |   | Charges      | Revenus  |
| 18       | TRANSPORTS PUBLICS                              | 154'542.05   | 0.00    | 181'900.00  | 0.00    | -27'357.95      |                   |   | 197'274.00   | 0.00     |
| 18-36    | AIDES ET SUBVENTIONS                            | 154'542.05   |         | 181'900.00  |         | -27'357.95      | -15.04%           | Frais liés au bassin de transport Bassins-Nyon-Rolle-Aubonne, budget transmis par le canton | 197'274.00   |          |
| 19       | SERVICE DE L'INFORMATIQUE                       | 42'603.20    | 0.00    | 50'647.00   | 0.00    | -8'043.80       |                   |   | 39'000.65    | 3'370.00 |
| 19-31    | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                   | 37'656.00    |         | 43'000.00   |         | -5'344.00       | -12.43%           | Interventions de notre fournisseur informatique inférieures aux prévisions                  | 35'513.77    |          |
| 19-39    | IMPUTATIONS INTERNES                            | 4'947.20     |         | 7'647.00    |         | -2'699.80       |                   |   | 3'486.88     |          |
| 19-45    | PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES |              | 0.00    |             | 0.00    | 0.00            |                   |   |              | 3'370.00 |



**FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE - 2016**

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

| Rubrique | Titre  | Comptes 2016 |               | Budget 2016  |               | Ecart vs budget | Ecart vs budget % | Commentaires   | Comptes 2015 |               |
|----------|--|--------------|---------------|--------------|---------------|-----------------|-------------------|--|--------------|---------------|
|          |  | Charges      | Revenus       | Charges      | Revenus       |                 |                   |  | Charges      | Revenus       |
| 2        | FINANCES                                       | 3'932'618.43 | 12'861'644.18 | 2'581'210.00 | 11'155'543.61 | -354'692.14     |                   |  | 2'947'193.43 | 11'343'727.01 |
| 21       | IMPOTS   | 163'697.70   | 11'323'737.47 | 136'500.00   | 9'933'000.00  | -1'363'539.77   |                   |  | 215'273.85   | 10'208'188.26 |
| 21-31    | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                  | 84'151.61    |               | 60'000.00    |               | 24'151.61       | 40.25%            | Honoraires du Canton pour le traitement et l'encaissements des impôts, augmentation des émoluments de recouvrement   | 138'601.47   |               |
| 21-32    | INTERETS PASSIFS                               | 4'817.63     |               | 16'500.00    |               | -11'682.37      | -70.80%           | Intérêts payables aux contribuables difficilement estimables   | 10'543.06    |               |
| 21-33    | AMORTISSEMENTS                                 | 74'728.46    |               | 60'000.00    |               | 14'728.46       | 24.55%            | Augmentation des défalcons d'impôts de contribuables non solvables   | 66'129.32    |               |
| 21-40    | IMPOTS   |              | 11'025'775.96 |              | 9'418'000.00  | -1'607'775.96   | -17.07%           | Voir commentaires de l'introduction  |              | 9'700'986.37  |
| 21-42    | REVENUS DU PATRIMOINE                          |              | 65'020.01     |              | 50'000.00     | -15'020.01      | -30.04%           | Intérêts facturés aux contribuables difficilement estimables   |              | 82'905.19     |
| 21-44    | PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION |              | 232'941.50    |              | 465'000.00    | 232'058.50      | 49.91%            | Impôts frontaliers légèrement inférieurs à la projection, impôts sur les gains immobiliers difficilement estimables car liés aux ventes de propriétés privées  |              | 424'296.70    |
| 22       | SERVICE FINANCIER                              | 3'172'920.73 | 1'537'906.71  | 2'444'710.00 | 1'222'543.61  | 412'847.63      |                   |  | 2'731'919.58 | 1'135'538.75  |
| 22-31    | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                  | 1'294.67     |               | 3'000.00     |               | -1'705.33       |                   |  | 909.49       |               |
| 22-32    | INTERETS PASSIFS                               | 594.06       |               | 350.00       |               | 244.06          |                   |  | 378.92       |               |
| 22-35    | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS  |              | 3'171'032.00  |              | 2'441'360.00  | 729'672.00      | 29.89%            | Provision due pour l'alimentation du fond de péréquation calculée sur la base des revenus d'impôts (21-40) et divers coefficients inconnus à ce jour, estimation effectuée sur la base des prévisions budgétaires transmises par le canton |              | 2'730'631.17  |

**FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE - 2016**

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

| Rubrique  | Titre   | Comptes 2016      |              | Budget 2016 |              | Ecart vs budget   | Ecart vs budget % | Commentaires  | Comptes 2015 |             |
|-----------|---|-------------------|--------------|-------------|--------------|-------------------|-------------------|---|--------------|-------------|
|           |   | Charges           | Revenus      | Charges     | Revenus      |                   |                   |   | Charges      | Revenus     |
| 22-41     | PATENTES, CONCESSIONS                           |                   | 84'181.50    |             | 95'000.00    | 10'818.50         | 11.39%            | Rétrocession de Romande Energie inférieure, due à la baisse de consommation d'électricité des habitants   |              | 77'240.55   |
| 22-42     | REVENUS DU PATRIMOINE                           |                   | 96'685.79    |             | 63'043.61    | -33'642.18        | -53.36%           | Rémunération de la fortune versus les emprunts au taux moyen 1.68% supérieure au taux prévisionnel de 1.61%   |              | 65'256.55   |
| 22-43     | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES          |                   | 20'466.05    |             | 8'300.00     | -12'166.05        | -146.58%          | Encaissement aléatoires sur débiteurs   |              | 14'797.15   |
| 22-44     | PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION  |                   | 1'208.40     |             | 1'100.00     | -108.40           |                   |   |              | 1'264.85    |
| 22-45     | PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES |                   | 1'335'364.97 |             | 1'055'100.00 | -280'264.97       | -26.56%           | Augmentation de la participation de la couche population liée à l'évolution démographique, participation aux dépenses thématiques (forêts, routes et transports) de la péréquation. Calcul basé sur le taux budgétaire transmis par le canton, extourne de la provision 2015 pour l'alimentation du fond de péréquation |              | 976'979.65  |
| <b>23</b> | <b>AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON-VENTILES</b>  | <b>596'000.00</b> | <b>0.00</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>  | <b>596'000.00</b> |                   |   | <b>0.00</b>  | <b>0.00</b> |
| 23-38     | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                   | 596'000.00        |              | 0.00        |              | 596'000.00        | 100.00%           | Reconstitution de la réserve pour amortissements futurs   | 0.00         |             |

**FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE - 2016**

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

| Rubrique    | Titre  | Comptes 2016      |                   | Budget 2016       |                   | Ecart vs budget   | Ecart vs budget % | Commentaires   | Comptes 2015      |                   |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|-------------------|-------------------|
|             |  | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |                   |                   |  | Charges           | Revenus           |
| 3202-39     | IMPUTATIONS INTERNES                               | 2'727.57          |                   | 4'049.00          |                   | -1'321.43         |                   |  | 3'314.28          |                   |
| 3202-42     | REVENUS DU PATRIMOINE                              |                   | 50'170.00         |                   | 50'270.00         | 100.00            |                   |  |                   | 50'570.00         |
| 3202-43     | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES             |                   | 4'470.00          |                   | 500.00            | -3'970.00         |                   |  |                   | 1'225.00          |
| 3202-45     | PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES    |                   | 22'662.10         |                   | 10'000.00         | -12'662.10        | -126.62%          | Subvention de l'Etat pour la réfection de murs difficilement prévisible à mettre en relation avec la rubrique 3202-31      |                   | 7'167.50          |
| <b>3203</b> | <b>PÂTURAGES</b>                                   | <b>47'853.05</b>  | <b>34'110.00</b>  | <b>53'401.00</b>  | <b>34'110.00</b>  | <b>-5'547.95</b>  |                   |  | <b>51'432.18</b>  | <b>34'110.00</b>  |
| 3203-31     | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                      | 6'587.40          |                   | 10'100.00         |                   | -3'512.60         |                   |  | 5'939.80          |                   |
| 3203-32     | INTERETS PASSIFS                                   | 16'240.00         |                   | 14'500.00         |                   | 1'740.00          |                   |  | 15'755.00         |                   |
| 3203-39     | IMPUTATIONS INTERNES                               | 25'025.65         |                   | 28'801.00         |                   | -3'775.35         |                   |  | 29'737.38         |                   |
| 3203-46     | AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS               |                   | 34'110.00         |                   | 34'110.00         | 0.00              |                   |  |                   | 34'110.00         |
| <b>3500</b> | <b>CENTRE COMMUNAL ET SCOLAIRE - (CCS)</b>         | <b>769'239.10</b> | <b>633'950.83</b> | <b>755'732.95</b> | <b>723'007.25</b> | <b>102'562.57</b> |                   |  | <b>842'209.27</b> | <b>730'397.73</b> |
| 3500-30     | AUTORITES ET PERSONNEL                             | 0.00              |                   | 81'214.00         |                   | -81'214.00        | -100.00%          | En raison de la restructuration des coûts du service de la déchetterie, le personnel est regroupé sous la rubrique 3599-30 | 62'474.40         |                   |
| 3500-31     | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                      | 327'708.16        |                   | 280'740.00        |                   | 46'968.16         | 16.73%            | Budget pour l'entretien mensuel du bâtiment oublié en 2016   | 372'375.23        |                   |
| 3500-32     | INTERETS PASSIFS                                   | 14'715.00         |                   | 13'130.00         |                   | 1'585.00          |                   |  | 18'445.00         |                   |
| 3500-33     | AMORTISSEMENTS                                     | 255'325.40        |                   | 256'569.65        |                   | -1'244.25         |                   |  | 255'325.40        |                   |
| 3500-38     | ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX    | 103'090.30        |                   | 103'090.30        |                   | 0.00              |                   |  | 103'090.30        |                   |
| 3500-39     | IMPUTATIONS INTERNES                               | 68'400.24         |                   | 20'989.00         |                   | 47'411.24         | 225.89%           | Attribution du temps de travail du personnel des bâtiments à mettre en relation avec les bâtiments divers (3599-49)        | 30'498.94         |                   |
| 3500-42     | REVENUS DU PATRIMOINE                              |                   | 617'818.83        |                   | 683'795.00        | 65'976.17         | 9.65%             | Diminution des locations de salles   |                   | 685'431.54        |
| 3500-43     | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES             |                   | 0.00              |                   | 0.00              | 0.00              |                   |  |                   | 597.63            |
| 3500-48     | PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX |                   | 16'132.00         |                   | 17'376.25         | 1'244.25          |                   |  |                   | 16'132.00         |



## FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE - 2016

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

| Rubrique    | Titre   | Comptes 2016 |              |              | Budget 2016  |             |         | Ecart vs budget | Ecart vs budget %  | Commentaires | Comptes 2015 |         |
|-------------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|---------|-----------------|--|--------------|--------------|---------|
|             |   | Charges      | Revenus      | Charges      | Revenus      | Charges     | Revenus |                 |  |              | Charges      | Revenus |
| <b>3</b>    | <b>DOMAINES ET BÂTIMENTS</b>                    | 3'118'945.26 | 2'274'374.79 | 2'828'588.99 | 2'019'728.80 | 35'710.28   |         |                 |  | 2'630'510.09 | 2'027'519.90 |         |
| <b>31</b>   | <b>TERRAINS</b>                                 | 42'497.35    | 6'845.55     | 24'580.00    | 7'011.55     | 18'083.35   |         |                 |  | 25'190.00    | 6'711.55     |         |
| 31-32       | INTERETS PASSIFS                                | 3'340.00     |              | 2'980.00     |              | 360.00      |         |                 |  | 3'590.00     |              |         |
| 31-33       | AMORTISSEMENTS                                  | 39'157.35    |              | 21'600.00    |              | 17'557.35   |         | 81.28%          | Amortissement du préavis 04/16 - Massif de la Dôle - Aménagement des pistes  | 21'600.00    |              |         |
| 31-42       | REVENUS DU PATRIMOINE                           |              | 6'845.55     |              | 7'011.55     | 166.00      |         |                 |  |              | 6'711.55     |         |
| <b>3201</b> | <b>FORÊTS</b>                                   | 1'262'307.33 | 798'015.11   | 1'184'274.34 | 634'459.00   | -85'523.12  |         |                 |  | 1'060'889.76 | 654'159.32   |         |
| 3201-30     | AUTORITES ET PERSONNEL                          | 450'627.40   |              | 485'651.00   |              | -35'023.60  |         | -7.21%          | Diminution due à la restructuration du poste de secrétaire du service forêts et infrastructures repris par le secrétariat communal (11-30) et engagement d'un jeune forestier-bûcheron | 486'237.65   |              |         |
| 3201-31     | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                   | 615'885.64   |              | 526'227.00   |              | 89'658.64   |         | 17.04%          | Augmentation des travaux confiés à des tiers (voir budget 2017)  | 467'484.17   |              |         |
| 3201-32     | INTERETS PASSIFS                                | 61'710.00    |              | 54'625.00    |              | 7'085.00    |         | 12.97%          | Intérêts calculés sous-estimés   | 58'150.00    |              |         |
| 3201-33     | AMORTISSEMENTS                                  | 97'324.50    |              | 93'841.34    |              | 3'483.16    |         |                 |  | 15'725.47    |              |         |
| 3201-38     | ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX | 11'693.71    |              | 0.00         |              | 11'693.71   |         | 100.00%         | Création de la provision pour rénovation du CCE, 0.5 % du coût total pendant 10 ans, puis 1% par an.   | 0.00         |              |         |
| 3201-39     | IMPUTATIONS INTERNES                            | 25'066.08    |              | 23'930.00    |              | 1'136.08    |         |                 |  | 33'292.47    |              |         |
| 3201-42     | REVENUS DU PATRIMOINE                           |              | 35'000.00    |              | 35'000.00    | 0.00        |         |                 |  |              | 35'000.00    |         |
| 3201-43     | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES          |              | 553'265.42   |              | 414'000.00   | -139'265.42 |         | -33.64%         | Augmentation des ventes à mettre en relation avec la rubrique 3201-31 (voir budget 2017)   |              | 323'048.84   |         |
| 3201-45     | PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES |              | 112'400.00   |              | 83'945.00    | -28'455.00  |         | -33.90%         | Subvention de l'Etat pour la bio-diversité non prévisible  |              | 148'086.40   |         |
| 3201-49     | IMPUTATIONS INTERNES                            |              | 97'349.69    |              | 101'514.00   | 4'164.31    |         |                 |  |              | 148'024.08   |         |
| <b>3202</b> | <b>MONTAGNES - ALPAGES</b>                      | 173'537.37   | 77'302.10    | 185'394.33   | 60'770.00    | -28'389.06  |         |                 |  | 136'140.93   | 58'962.50    |         |
| 3202-31     | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                   | 140'911.38   |              | 153'137.00   |              | -12'225.62  |         | -7.98%          | Travaux d'entretien de la route des Montagnes (voir budget 2017) et réfection des murs à mettre en relation avec la rubrique 3202-45   | 111'366.65   |              |         |
| 3202-32     | INTERETS PASSIFS                                | 24'725.00    |              | 22'375.00    |              | 2'350.00    |         |                 |  | 21'460.00    |              |         |
| 3202-33     | AMORTISSEMENTS                                  | 5'173.42     |              | 5'833.33     |              | -659.91     |         |                 |  |              |              |         |

**FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE - 2016**

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

| Rubrique    | Titre                                  | Comptes 2016      |                  |                   | Budget 2016      |         |                  | Ecart vs budget | Ecart vs budget %   | Commentaires      | Comptes 2015     |         |
|-------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|---------|------------------|-----------------|---|-------------------|------------------|---------|
|             |  | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges | Revenus          |                 |   |                   | Charges          | Revenus |
| 3500-49     | IMPUTATIONS INTERNES                   |                   | 0.00             |                   | 21'836.00        |         | 21'836.00        | 100.00%         | Pas d'imputation de temps de travail du personnel étant donné que les charges sont indiquées sous la rubrique 3500-39 |                   | 28'236.56        |         |
| <b>3501</b> | <b>GRANGE 6 - LE MUIDS</b>             | <b>48'239.58</b>  | <b>87'377.55</b> | <b>59'823.00</b>  | <b>95'712.00</b> |         | <b>-3'248.97</b> |                 |   | <b>39'561.76</b>  | <b>83'894.55</b> |         |
| 3501-30     | AUTORITES ET PERSONNEL                 | 6'727.60          |                  | 7'607.00          |                  |         | -879.40          |                 |   | 6'986.07          |                  |         |
| 3501-31     | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES          | 17'613.26         |                  | 21'943.00         |                  |         | -4'329.74        |                 |   | 12'279.65         |                  |         |
| 3501-32     | INTERETS PASSIFS                       | 18'580.00         |                  | 16'875.00         |                  |         | 1'705.00         |                 |   | 16'300.00         |                  |         |
| 3501-33     | AMORTISSEMENTS                         | 0.00              |                  | 12'500.00         |                  |         | -12'500.00       | -100.00%        | Les bâtiments du patrimoine financier ne sont plus amortis  | 0.00              |                  |         |
| 3501-39     | IMPUTATIONS INTERNES                   | 5'318.72          |                  | 898.00            |                  |         | 4'420.72         |                 |   | 3'996.04          |                  |         |
| 3501-42     | REVENUS DU PATRIMOINE                  |                   | 87'045.00        |                   | 95'712.00        |         | 8'667.00         | 9.06%           | Studio vacant, en attente de location ou mis a disposition des stagiaires du service forestier                        |                   | 83'232.00        |         |
| 3501-43     | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES |                   | 332.55           |                   | 0.00             |         | -332.55          |                 |   |                   | 662.55           |         |
| <b>3502</b> | <b>ANCIENNE POSTE 8 - LE MUIDS</b>     | <b>24'510.73</b>  | <b>23'970.00</b> | <b>34'667.11</b>  | <b>26'480.00</b> |         | <b>-7'646.38</b> |                 |   | <b>24'598.48</b>  | <b>22'990.00</b> |         |
| 3502-30     | AUTORITES ET PERSONNEL                 | 7'582.20          |                  | 7'566.00          |                  |         | 16.20            |                 |   | 7'536.20          |                  |         |
| 3502-31     | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES          | 7'009.14          |                  | 15'691.00         |                  |         | -8'681.86        | -55.33%         | Charges inférieures à la prévision  | 8'566.05          |                  |         |
| 3502-32     | INTERETS PASSIFS                       | 3'350.00          |                  | 2'890.00          |                  |         | 460.00           |                 |   | 3'250.00          |                  |         |
| 3502-33     | AMORTISSEMENTS                         | 0.00              |                  | 6'880.11          |                  |         | -6'880.11        | -100.00%        | Les bâtiments du patrimoine financier ne sont plus amortis  | 0.00              |                  |         |
| 3502-39     | IMPUTATIONS INTERNES                   | 6'569.39          |                  | 1'640.00          |                  |         | 4'929.39         | 300.57%         | Attribution du temps de travail du personnel des bâtiments à mettre en relation avec les bâtiments divers (3599-49)   | 5'246.23          |                  |         |
| 3502-42     | REVENUS DU PATRIMOINE                  |                   | 23'970.00        |                   | 26'480.00        |         | 2'510.00         |                 |   |                   | 22'990.00        |         |
| <b>3503</b> | <b>VILLAGE 22 - ARZIER</b>             | <b>122'841.03</b> | <b>25'404.15</b> | <b>110'597.00</b> | <b>23'500.00</b> |         | <b>10'339.88</b> |                 |   | <b>114'654.13</b> | <b>24'510.05</b> |         |
| 3503-31     | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES          | 36'883.78         |                  | 53'765.00         |                  |         | -16'881.22       | -31.40%         | Entretiens prévus reporté au budget 2017  | 52'416.25         |                  |         |
| 3503-32     | INTERETS PASSIFS                       | 815.00            |                  | 730.00            |                  |         | 85.00            |                 |   | 1'305.00          |                  |         |
| 3503-33     | AMORTISSEMENTS                         | 48'563.00         |                  | 31'649.00         |                  |         | 16'914.00        | 53.44%          | Amortissement supplémentaire, bâtiment totalement amorti au 31.12.2016  | 31'649.00         |                  |         |

**FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE - 2016**

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

| Rubrique    | Titre                                  | Comptes 2016     |                  | Budget 2016      |                  | Ecart vs budget   | Ecart vs budget % | Commentaires   | Comptes 2015     |                  |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|--|------------------|------------------|
|             |  | Charges          | Revenus          | Charges          | Revenus          |                   |                   |  | Charges          | Revenus          |
| 3503-39     | IMPUTATIONS INTERNES                   | 36'579.25        |                  | 24'453.00        |                  | 12'126.25         | 49.59%            | Temps de travail effectué par le personnel communal, à mettre en relation avec la rubrique 3599-49 | 29'283.88        |                  |
| 3503-42     | REVENUS DU PATRIMOINE                  |                  | 25'004.00        |                  | 23'500.00        | -1'504.00         |                   |  |                  | 21'871.00        |
| 3503-43     | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES |                  | 400.15           |                  | 0.00             | -400.15           |                   |  |                  | 2'639.05         |
| <b>3504</b> | <b>PRE-MORLOT 1 - ARZIER</b>           | <b>30'328.32</b> | <b>73'081.30</b> | <b>70'213.00</b> | <b>77'200.00</b> | <b>-35'765.98</b> |                   |  | <b>26'021.69</b> | <b>73'220.00</b> |
| 3504-30     | AUTORITES ET PERSONNEL                 | 0.00             |                  | 0.00             |                  | 0.00              |                   |  | 1'128.68         |                  |
| 3504-31     | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES          | 18'599.41        |                  | 20'143.00        |                  | -1'543.59         |                   |  | 15'952.75        |                  |
| 3504-32     | INTERETS PASSIFS                       | 5'355.00         |                  | 4'110.00         |                  | 1'245.00          |                   |  | 5'195.00         |                  |
| 3504-33     | AMORTISSEMENTS                         | 0.00             |                  | 44'803.00        |                  | -44'803.00        | -100.00%          | Les bâtiments du patrimoine financier ne sont plus amortis   | 0.00             |                  |
| 3504-39     | IMPUTATIONS INTERNES                   | 6'373.91         |                  | 1'157.00         |                  | 5'216.91          | 450.90%           | Temps de travail effectué par le personnel communal, à mettre en relation avec la rubrique 3599-49 | 3'745.26         |                  |
| 3504-42     | REVENUS DU PATRIMOINE                  |                  | 71'585.00        |                  | 77'200.00        | 5'615.00          | 7.27%             | Liberation anticipée d'un appartement resté vacant quelques mois, reloué au personnel communal     |                  | 73'220.00        |
| 3504-43     | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES |                  | 1'496.30         |                  | 0.00             | -1'496.30         |                   |  |                  | 0.00             |
| <b>3505</b> | <b>AUBERGE COMMUNALE</b>               | <b>72'571.03</b> | <b>48'000.00</b> | <b>78'282.62</b> | <b>90'000.00</b> | <b>36'288.41</b>  |                   |  | <b>54'910.31</b> | <b>90'000.00</b> |
| 3505-31     | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES          | 21'562.29        |                  | 12'039.00        |                  | 9'523.29          | 79.10%            | Réparations suite aux dégâts d'eau de la véranda   | 10'633.15        |                  |
| 3505-32     | INTERETS PASSIFS                       | 30'770.00        |                  | 27'100.00        |                  | 3'670.00          |                   |  | 30'055.00        |                  |
| 3505-33     | AMORTISSEMENTS                         | 12'117.00        |                  | 37'061.62        |                  | -24'944.62        | -67.31%           | Les bâtiments du patrimoine financier ne sont plus amortis. Le mobilier est toujours amorti        | 12'117.00        |                  |
| 3505-39     | IMPUTATIONS INTERNES                   | 8'121.74         |                  | 2'082.00         |                  | 6'039.74          | 290.09%           | Temps de travail effectué par le personnel communal, à mettre en relation avec la rubrique 3599-49 | 2'105.16         |                  |
| 3505-42     | REVENUS DU PATRIMOINE                  |                  | 48'000.00        |                  | 90'000.00        | 42'000.00         | 46.67%            | Diminution du loyer selon décision municipale, communiquée au CC du 27.06.2016                     |                  | 90'000.00        |

**FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE - 2016**

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

| Rubrique    | Titre   | Comptes 2016    |                 | Budget 2016      |                 | Ecart vs budget   | Ecart vs budget % | Commentaires  | Comptes 2015    |                 |
|-------------|---|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|-------------------|-------------------|---|-----------------|-----------------|
|             |   | Charges         | Revenus         | Charges          | Revenus         |                   |                   |   | Charges         | Revenus         |
| 3507        | CENTRE COMMUNAL MULTIFONCTIONS - (CCM)          | 188'049.59      | 212'268.21      | 180'678.95       | 238'600.00      | 33'702.43         |                   |   | 188'421.92      | 240'364.20      |
| 3507-31     | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                   | 71'665.71       |                 | 68'768.00        |                 | 2'897.71          |                   |   | 72'081.05       |                 |
| 3507-32     | INTERETS PASSIFS                                | 24'820.00       |                 | 22'160.00        |                 | 2'660.00          |                   |   | 25'080.00       |                 |
| 3507-33     | AMORTISSEMENTS                                  | 61'428.40       |                 | 61'428.40        |                 | 0.00              |                   |   | 61'428.40       |                 |
| 3507-38     | ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX | 17'734.56       |                 | 17'734.55        |                 | 0.01              |                   |   | 17'734.56       |                 |
| 3507-39     | IMPUTATIONS INTERNES                            | 12'400.92       |                 | 10'588.00        |                 | 1'812.92          |                   |   | 12'097.91       |                 |
| 3507-42     | REVENUS DU PATRIMOINE                           |                 | 208'022.01      |                  | 238'600.00      | 30'577.99         | 12.82%            | Location revue à la baisse basé sur les coûts du bâtiment à mettre en relation avec la bibliothèque (1504-31) et la mise à disposition des locaux aux aînés (1403-36) |                 | 238'404.00      |
| 3507-43     | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES          |                 | 4'246.20        |                  | 0.00            | -4'246.20         | 100.00%           | Refacturation de dégâts effectués par les locataires ou remboursement d'assurance   |                 | 1'960.20        |
| <b>3508</b> | <b>LA CURE</b>                                  | <b>532.46</b>   | <b>0.00</b>     | <b>447.00</b>    | <b>679.00</b>   | <b>764.46</b>     |                   |   | <b>0.00</b>     | <b>0.00</b>     |
| 3508-39     | IMPUTATIONS INTERNES                            | 532.46          |                 | 447.00           |                 | 85.46             |                   |   | 0.00            |                 |
| 3508-42     | REVENUS DU PATRIMOINE                           |                 | 0.00            |                  | 679.00          | 679.00            |                   |   |                 | 0.00            |
| <b>3595</b> | <b>CHALET PRE RILLET</b>                        | <b>7'879.65</b> | <b>0.00</b>     | <b>14'673.65</b> | <b>0.00</b>     | <b>-6'794.00</b>  |                   |   | <b>8'252.11</b> | <b>0.00</b>     |
| 3595-31     | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                   | 107.00          |                 | 5'500.00         |                 | -5'393.00         | -98.05%           | Travaux d'entretien prévus non effectués  | 148.40          |                 |
| 3595-32     | INTERETS PASSIFS                                | 820.00          |                 | 730.00           |                 | 90.00             |                   |   | 905.00          |                 |
| 3595-33     | AMORTISSEMENTS                                  | 6'952.65        |                 | 6'952.65         |                 | 0.00              |                   |   | 6'952.65        |                 |
| 3595-39     | IMPUTATIONS INTERNES                            | 0.00            |                 | 1'491.00         |                 | -1'491.00         |                   |   | 246.06          |                 |
| <b>3596</b> | <b>STAND DE TIR</b>                             | <b>1'276.45</b> | <b>5'200.00</b> | <b>18'640.00</b> | <b>5'200.00</b> | <b>-17'363.55</b> |                   |   | <b>1'908.00</b> | <b>5'200.00</b> |
| 3596-31     | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                   | 910.37          |                 | 5'181.00         |                 | -4'270.63         |                   |   | 1'549.95        |                 |
| 3596-32     | INTERETS PASSIFS                                | 260.00          |                 | 180.00           |                 | 80.00             |                   |   | 0.00            |                 |
| 3596-33     | AMORTISSEMENTS                                  | 0.00            |                 | 12'000.00        |                 | -12'000.00        | -100.00%          | Reconstruction de l'annexe différée en 2017, dès lors l'amortissement débutera en 2018  | 0.00            |                 |
| 3596-39     | IMPUTATIONS INTERNES                            | 106.08          |                 | 1'279.00         |                 | -1'172.92         |                   |   | 358.05          |                 |
| 3596-42     | REVENUS DU PATRIMOINE                           |                 | 5'200.00        |                  | 5'200.00        | 0.00              |                   |   |                 | 5'200.00        |



**FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE - 2016**

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

| Rubrique | Titre   | Comptes 2016 |            | Budget 2016 |          | Ecart vs budget | Ecart vs budget % | Commentaires  | Comptes 2015 |          |
|----------|---|--------------|------------|-------------|----------|-----------------|-------------------|---|--------------|----------|
|          |   | Charges      | Revenus    | Charges     | Revenus  |                 |                   |   | Charges      | Revenus  |
| 3597     | EGLISE ST-ANTOINE                               | 38'126.58    | 3'000.00   | 35'291.90   | 3'000.00 | 2'834.68        |                   |   | 41'397.93    | 3'000.00 |
| 3597-31  | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                   | 18'559.06    |            | 18'274.00   |          | 285.06          |                   |   | 20'609.50    |          |
| 3597-32  | INTERETS PASSIFS                                | 3'920.00     |            | 3'500.00    |          | 420.00          |                   |   | 4'010.00     |          |
| 3597-33  | AMORTISSEMENTS                                  | 12'498.90    |            | 12'498.90   |          | 0.00            |                   |   | 12'498.90    |          |
| 3597-39  | IMPUTATIONS INTERNES                            | 3'148.62     |            | 1'019.00    |          | 2'129.62        |                   |   | 4'279.53     |          |
| 3597-42  | REVENUS DU PATRIMOINE                           |              | 3'000.00   |             | 3'000.00 | 0.00            |                   |   |              | 3'000.00 |
| 3599     | BÂTIMENTS DIVERS - FONTAINES, POIDS PUBLICS ... | 289'155.64   | 245'849.99 | 21'892.14   | 0.00     | 21'413.51       |                   |   | 14'921.62    | 0.00     |
| 3599-30  | AUTORITES ET PERSONNEL                          | 271'531.57   |            | 0.00        |          | 271'531.57      | 100.00%           | En raison de la restructuration des coûts du service de la déchetterie, le personnel est regroupé sous cette rubrique et le temps de travail aux autres dicastères est attribué par le biais des imputations internes (xx-39/xx-49) | 0.00         |          |
| 3599-31  | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                   | 10'269.26    |            | 12'259.00   |          | -1'989.74       |                   |   | 11'369.65    |          |
| 3599-32  | INTERETS PASSIFS                                | 1'790.00     |            | 1'600.00    |          | 190.00          |                   |   | 1'490.00     |          |
| 3599-33  | AMORTISSEMENTS                                  | 5'329.14     |            | 5'329.14    |          | 0.00            |                   |   | 0.00         |          |
| 3599-39  | IMPUTATIONS INTERNES                            | 235.67       |            | 2'704.00    |          | -2'468.33       |                   |   | 2'061.97     |          |
| 3599-43  | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES          |              | 7'898.38   |             | 0.00     | -7'898.38       | 100.00%           | Indemnités des assurances maladies et accidents   |              | 0.00     |
| 3599-49  | IMPUTATIONS INTERNES                            |              | 237'951.61 |             | 0.00     | -237'951.61     | 100.00%           | Temps de travail effectués par le personnel communal pour les bâtiments et la déchetterie, facturés par le biais de ces imputations   |              | 0.00     |

**FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE - 2016**

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

| Rubrique | Titre                                  | Comptes 2016 |              | Budget 2016  |              | Ecart vs budget | Ecart vs budget % | Commentaires   | Comptes 2015 |              |
|----------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|-------------------|--|--------------|--------------|
|          |  | Charges      | Revenus      | Charges      | Revenus      |                 |                   |  | Charges      | Revenus      |
| 4        | TRAVAUX                                | 2'147'919.09 | 1'162'230.86 | 2'365'666.31 | 1'221'792.68 | -158'185.40     |                   |  | 2'389'790.46 | 1'282'913.49 |
| 42       | SERVICE DE L'URBANISME                 | 199'965.32   | 97'909.50    | 154'757.00   | 50'000.00    | -2'701.18       |                   |  | 148'530.27   | 114'163.00   |
| 42-31    | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES          | 131'478.05   |              | 113'000.00   |              | 18'478.05       | 16.35%            | Sous-estimation des projets de construction difficilement prévisibles, à mettre en relation avec la rubrique 42-43, frais d'avocats pour procédures judiciaires en cours (voir rapport de gestion) | 99'329.95    |              |
| 42-39    | IMPUTATIONS INTERNES                   | 68'487.27    |              | 41'757.00    |              | 26'730.27       | 64.01%            | Temps de travail effectif du personnel communal pour la gestion des dossiers de construction, à mettre en relation avec la rubrique 11-49  | 49'200.32    |              |
| 42-43    | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES |              | 97'909.50    |              | 50'000.00    | -47'909.50      | -95.82%           | Sous-estimation des projets de construction difficilement prévisibles, à mettre en relation avec les charges de la rubrique 42-31  |              | 114'163.00   |
| 43       | ROUTES                                 | 726'123.38   | 122'012.92   | 838'168.21   | 82'254.00    | -151'803.75     |                   |  | 827'171.67   | 83'133.76    |
| 43-30    | AUTORITES ET PERSONNEL                 | 196'032.34   |              | 185'570.00   |              | 10'462.34       | 5.64%             | Augmentation des divers piquets de service   | 186'028.80   |              |
| 43-31    | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES          | 269'898.21   |              | 369'412.00   |              | -99'513.79      | -26.94%           | Divers entretiens routiers reportés en 2017 en attente de l'analyse de l'état des chemins communaux  | 391'394.25   |              |
| 43-32    | INTERETS PASSIFS                       | 55'660.00    |              | 57'500.00    |              | -1'840.00       |                   |  | 40'680.00    |              |
| 43-33    | AMORTISSEMENTS                         | 102'782.82   |              | 139'151.21   |              | -36'368.39      | -26.14%           | Boucllement différé de divers investissements de sécurité routière, amortissements reportés en 2018  | 77'428.22    |              |
| 43-39    | IMPUTATIONS INTERNES                   | 101'750.01   |              | 86'535.00    |              | 15'215.01       | 17.58%            | Attribution du temps de travail du personnel pour le déneigement à mettre en relation avec les services eaux et forêts (3201-49 et 81-49)  | 131'640.40   |              |
| 43-43    | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES |              | 11'095.25    |              | 3'000.00     | -8'095.25       | -269.84%          | Remboursement de divers dégâts causés par les automobilistes (par ex. destruction de luminaires)   |              | 11'466.70    |
| 43-46    | AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS   |              | 510.00       |              | 400.00       | -110.00         |                   |  |              | 1'035.00     |

**FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE - 2016**

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

| Rubrique   | Titre   | Comptes 2016      |                   | Budget 2016       |                   | Ecart vs budget   | Ecart vs budget % | Commentaires   | Comptes 2015      |                   |
|------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|-------------------|-------------------|
|            |   | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |                   |                   |  | Charges           | Revenus           |
| 43-49      | IMPUTATIONS INTERNES                            |                   | 110'407.67        |                   | 78'854.00         | -31'553.67        | -40.02%           | Attribution du temps de travail du personnel pour l'entretien à mettre en relation avec les services eaux et forêts (3201-49 et 81-49)   |                   | 70'632.06         |
| <b>44</b>  | <b>PARCS, PROMENADES, CIMETIERES</b>            | <b>150'383.48</b> | <b>1'200.00</b>   | <b>121'985.00</b> | <b>800.00</b>     | <b>27'998.48</b>  |                   |  | <b>141'910.99</b> | <b>2'387.60</b>   |
| 44-30      | AUTORITES ET PERSONNEL                          | 1'615.00          |                   | 1'600.00          |                   | 15.00             |                   |  | 260.00            |                   |
| 44-31      | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                   | 34'335.09         |                   | 41'586.00         |                   | -7'250.91         | -17.44%           | Achats et entretien des places de jeux moins onéreux que prévu   | 56'986.70         |                   |
| 44-32      | INTERETS PASSIFS                                | 480.00            |                   | 430.00            |                   | 50.00             |                   |  | 695.00            |                   |
| 44-33      | AMORTISSEMENTS                                  | 28'505.80         |                   | 14'255.00         |                   | 14'250.80         | 99.97%            | Amortissement supplémentaire, place de jeu totalement amortie au 31.12.2016  | 14'255.00         |                   |
| 44-39      | IMPUTATIONS INTERNES                            | 85'447.59         |                   | 64'114.00         |                   | 21'333.59         | 33.27%            | Attribution du temps de travail du personnel pour le déneigement à mettre en relation avec les services eaux et forêts (3201-49 et 81-49)  | 69'714.29         | 2'387.60          |
| 44-43      | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES          |                   | 1'200.00          |                   | 800.00            | -400.00           |                   |  |                   |                   |
| <b>45</b>  | <b>ORDURES MENAGERES ET DECHETS</b>             | <b>484'284.36</b> | <b>353'945.89</b> | <b>646'895.39</b> | <b>484'877.97</b> | <b>-31'678.95</b> |                   |  | <b>648'309.88</b> | <b>459'361.48</b> |
| <b>451</b> | <b>DECHETS MENAGERS INCINERABLES</b>            | <b>139'999.49</b> | <b>99'214.52</b>  | <b>139'074.00</b> | <b>139'074.00</b> | <b>40'784.97</b>  |                   |  | <b>128'749.82</b> | <b>90'417.47</b>  |
| 451-31     | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                   | 61'331.41         |                   | 49'700.00         |                   | 11'631.41         | 23.40%            | Augmentation des ramassages aux éco-points   | 48'301.64         |                   |
| 451-35     | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS   | 61'347.32         |                   | 71'000.00         |                   | -9'652.68         | -13.60%           | La rétrocession des sacs taxés est calculée sur le poids de ceux-ci, le poids est inférieur à 2015, bien que la rétrocession à la tonne soit supérieure - CHF 360 contre CHF 349 en 2015 | 60'196.96         |                   |
| 451-38     | ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX | 0.00              |                   | 0.00              |                   | 0.00              |                   |  | 4'212.66          |                   |
| 451-39     | IMPUTATIONS INTERNES                            | 17'320.76         |                   | 18'374.00         |                   | -1'053.24         |                   |  | 16'038.56         |                   |
| 451-43     | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES          |                   | 3'406.82          |                   | 3'000.00          | -406.82           |                   |  |                   | 2'551.68          |
| 451-45     | PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES |                   | 95'807.70         |                   | 92'000.00         | -3'807.70         |                   |  |                   | 87'865.79         |

**FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE - 2016**

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

| Rubrique | Titre  | Comptes 2016 |            | Budget 2016 |            | Ecart vs budget | Ecart vs budget %  | Commentaires   | Comptes 2015 |            |
|----------|--|--------------|------------|-------------|------------|-----------------|--|--|--------------|------------|
|          |  | Charges      | Revenus    | Charges     | Revenus    |                 |  |  | Charges      | Revenus    |
| 451.48   | PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX |              | 0.00       | 44'074.00   | 44'074.00  | 100.00%         | Sur décision municipale du 02.05.2016, la couverture du déficit de la déchetterie est effectuée par l'impôt communal au lieu d'une avance pour équilibre du compte affecté |  |              | 0.00       |
| 452      | DECHETS MENAGERS VALORISABLES                      | 319'083.96   | 252'960.32 | 488'291.39  | 344'803.97 | -77'363.78      |  |  | 495'678.76   | 366'483.06 |
| 452-30   | AUTORITES ET PERSONNEL                             | 47'592.90    |            | 231'119.00  |            | -183'526.10     | -79.41%  | En raison de la restructuration des coûts du service de la déchetterie, le personnel est regroupé sous la rubrique 3599-30, subsiste dans cette rubrique les charges 100% imputables au service                                      | 221'248.95   |            |
| 452-31   | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                      | 184'116.16   |            | 213'217.00  |            | -29'100.84      | -13.65%  | Entretiens divers prévus non effectués. Transports de papier et carton inférieurs aux prévisions. Maîtrise des charges malgré l'augmentation des collectes et éliminations des déchets de compostables ménagers non prévus au budget | 228'140.17   |            |
| 452-32   | INTERETS PASSIFS                                   | 3'090.00     |            | 2'760.00    |            | 330.00          |  |  | 3'545.00     |            |
| 452-33   | AMORTISSEMENTS                                     | 33'451.39    |            | 33'451.39   |            | 0.00            |  |  | 33'451.39    |            |
| 452-35   | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS      | 11'026.20    |            | 0.00        |            | 11'026.20       | 100.00%  | Collecte et élimination des déchets communaux (par ex. ordures des bâtiments)  | 0.00         |            |
| 452-39   | IMPUTATIONS INTERNES                               | 39'807.31    |            | 7'744.00    |            | 32'063.31       | 414.04%  | Attribution du temps de travail du personnel de divers dicastères à mettre en relation avec les rubriques (11-49, 3599-49, 43-49 et 451-39)  | 9'293.25     |            |
| 452-43   | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES             |              | 244'096.79 | 237'500.00  |            | -6'596.79       | -2.78%   | Augmentation à mettre en lien avec l'augmentation démographique  |              | 244'446.80 |
| 452-45   | PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES    |              | 1'233.03   | 3'000.00    |            | 1'766.97        | 58.90%   | Rétrocession SWICO à la collecte des appareils de bureautique et informatique difficilement prévisible   |              | 1'397.67   |
| 452-46   | AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS               |              | 7'630.50   | 7'600.00    |            | -30.50          |  |  |              | 7'460.15   |



**FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE - 2016**

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

| Rubrique   | Titre  | Comptes 2016      |                   | Budget 2016       |                   | Ecart vs budget | Ecart vs budget % | Commentaires  | Comptes 2015      |                   |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
|            |  | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |                 |                   |   | Charges           | Revenus           |
| 452-48     | PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX |                   | 0.00              | 15'875.97         | 15'875.97         | 100.00%         |                   | Selon décision municipale du 02.05.2016, la couverture du déficit de la déchetterie est effectuée par l'impôt communal au lieu d'une avance pour équilibre du compte affecté                                  |                   | 0.00              |
| 452-49     | IMPUTATIONS INTERNES                               |                   | 0.00              | 80'828.00         | 80'828.00         | 100.00%         |                   | En raison de la restructuration des coûts du service de la déchetterie, le personnel est regroupé sous la rubrique 3599-30, de ce fait aucun temps de travail n'est à créditer par le biais de cette rubrique |                   | 113'178.44        |
| <b>453</b> | <b>DECHETS MENAGERS SPECIAUX</b>                   | <b>25'200.91</b>  | <b>1'771.05</b>   | <b>19'530.00</b>  | <b>1'000.00</b>   | <b>4'899.86</b> |                   |   | <b>23'881.30</b>  | <b>2'460.95</b>   |
| 453-31     | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                      | 21'817.80         |                   | 16'730.00         |                   | 5'087.80        | 30.41%            | Frais de transport de déchets inertes tel que vitrerie, pierres etc. plus élevés que prévus, le législateur autorise la couverture de ce poste par l'impôt communal   | 20'546.06         |                   |
| 453-35     | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS      | 3'383.11          |                   | 2'800.00          |                   | 583.11          |                   |   | 3'335.24          |                   |
| 453-43     | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES             |                   | 1'771.05          | 1'000.00          |                   | -771.05         |                   |   |                   | 2'460.95          |
| <b>46</b>  | <b>RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION</b>              | <b>587'162.55</b> | <b>587'162.55</b> | <b>603'860.71</b> | <b>603'860.71</b> | <b>0.00</b>     |                   |   | <b>623'867.65</b> | <b>623'867.65</b> |
| 46-30      | AUTORITES ET PERSONNEL                             | 0.00              |                   | 500.00            |                   | -500.00         |                   |   | 0.00              |                   |
| 46-31      | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                      | 64'518.36         |                   | 110'300.00        |                   | -45'781.64      | -41.51%           | Divers entretiens reportés au budget 2017   | 132'433.55        |                   |
| 46-32      | INTERETS PASSIFS                                   | 55'105.00         |                   | 59'375.00         |                   | -4'270.00       | -7.19%            | Bouclement des investissements différés d'une année voir plus   | 47'715.00         |                   |
| 46-33      | AMORTISSEMENTS                                     | 174'421.88        |                   | 210'227.71        |                   | -35'805.83      | -17.03%           | Bouclement des investissements différés d'une année voir plus   | 148'102.34        |                   |
| 46-35      | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS      | 206'572.88        |                   | 193'408.00        |                   | 13'164.88       | 6.81%             | Participation à la SADEC liée à l'évolution démographique et sous-estimation des nouvelles charges liées aux micro-polluants  | 174'764.80        |                   |

**FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE - 2016**

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

| Rubrique | Titre  | Comptes 2016 |            | Budget 2016 |            | Ecart vs budget | Ecart vs budget % | Commentaires  | Comptes 2015 |            |
|----------|--|--------------|------------|-------------|------------|-----------------|-------------------|---|--------------|------------|
|          |  | Charges      | Revenus    | Charges     | Revenus    |                 |                   |   | Charges      | Revenus    |
| 46-38    | ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX    | 26'093.43    |            | 0.00        |            | 26'093.43       | 100.00%           | Excédent de revenus attribué à la réserve pour l'équilibre du dicastère   | 63'932.09    |            |
| 46-39    | IMPUTATIONS INTERNES                               | 60'451.00    |            | 30'050.00   |            | 30'401.00       | 101.17%           | Attribution du temps de travail du personnel à mettre en relation avec les services des infrastructures (43-49 et 81-49)          | 56'919.87    |            |
| 46-43    | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES             |              | 587'162.55 |             | 562'305.00 | -24'857.55      | -4.42%            | Augmentation à mettre en lien avec la croissance démographique et l'augmentation de consommation d'eau                            |              | 623'867.65 |
| 46-48    | PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX |              | 0.00       |             | 41'555.71  | 41'555.71       | 100.00%           | Les prévisions budgétisées exigeaient un prélèvement de la réserve pour équilibrer le dicastère, or nous en n'avons pas eu besoin |              | 0.00       |

**FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE - 2016**

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

| Rubrique | Titre  | Comptes 2016 |           | Budget 2016  |           | Ecart vs budget | Ecart vs budget % | Commentaires   | Comptes 2015 |           |
|----------|--|--------------|-----------|--------------|-----------|-----------------|-------------------|--|--------------|-----------|
|          |  | Charges      | Revenus   | Charges      | Revenus   |                 |                   |  | Charges      | Revenus   |
| 5        | INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES                 | 1'648'974.23 | 46'062.35 | 1'813'211.00 | 32'500.00 | -177'799.12     |                   |  | 1'701'451.54 | 44'643.30 |
| 51       | ENSEIGNEMENT PRIMAIRE                          | 796'939.17   | 0.00      | 808'825.00   | 0.00      | -11'885.83      |                   |  | 819'016.63   | 2'736.00  |
| 51-30    | AUTORITES ET PERSONNEL                         | 11'253.40    |           | 15'777.00    |           | -4'523.60       |                   |  | 18'762.35    |           |
| 51-31    | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                  | 277.40       |           | 148.00       |           | 129.40          |                   |  | 1.14         |           |
| 51-35    | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS  | 766'959.74   |           | 775'200.00   |           | -8'240.26       | -1.06%            | Les coûts scolaires ont été moins élevés que prévus, selon les comptes de l'AISGE  | 762'668.98   |           |
| 51-36    | AIDES ET SUBVENTIONS                           | 18'448.63    |           | 17'700.00    |           | 748.63          |                   |  | 37'584.16    |           |
| 51-43    | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES         |              | 0.00      |              | 0.00      | 0.00            |                   |  |              | 2'736.00  |
| 52       | ENSEIGNEMENT SECONDAIRE                        | 816'960.91   | 44'803.00 | 970'991.00   | 32'000.00 | -166'833.09     |                   |  | 842'223.61   | 41'075.00 |
| 52-31    | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                  | 277.51       |           | 141.00       |           | 136.51          |                   |  | 137.75       |           |
| 52-35    | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS  | 700'742.98   |           | 863'550.00   |           | -162'807.02     | -18.85%           | Les coûts scolaires ont été moins élevés que prévus, selon les comptes de l'AISGE  | 733'048.78   |           |
| 52-36    | ENSEIGNEMENT SECONDAIRE / AIDES ET SUBVENTIONS | 115'940.42   |           | 107'300.00   |           | 8'640.42        | 8.05%             | Augmentations dues à l'achat de bons repas à mettre en relation avec la rubrique 52-43, augmentation des frais de transport selon les comptes de l'AISGE | 109'037.08   |           |
| 52-43    | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES         |              | 44'803.00 |              | 32'000.00 | -12'803.00      | -40.01%           | La cantine scolaire à Genolier est plus fréquentée, à mettre en relation avec la rubrique 52-36  |              | 41'075.00 |
| 54       | OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE           | 3'646.95     | 0.00      | 3'620.00     | 0.00      | 26.95           |                   |  | 3'703.00     | 0.00      |
| 54-35    | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS  | 3'646.95     |           | 3'620.00     |           | 26.95           |                   |  | 3'703.00     |           |
| 56       | SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE                    | 12'833.20    | 1'259.35  | 11'625.00    | 500.00    | 448.85          |                   |  | 16'270.20    | 832.30    |
| 56-31    | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                  | 12'833.20    |           | 11'625.00    |           | 1'208.20        |                   |  | 16'270.20    |           |
| 56-46    | AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS           |              | 1'259.35  |              | 500.00    | -759.35         |                   |  |              | 832.30    |

**FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE - 2016**

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

| Rubrique | Titre                  | Comptes 2016 |         | Budget 2016 |         | Ecart vs budget | Ecart vs budget % | Commentaires | Comptes 2015 |         |
|----------|------------------------|--------------|---------|-------------|---------|-----------------|-------------------|--------------|--------------|---------|
|          |                        | Charges      | Revenus | Charges     | Revenus |                 |                   |              | Charges      | Revenus |
| 58       | TEMPLE ET CULTES       | 18'594.00    | 0.00    | 18'150.00   | 0.00    | 160.00          |                   |              | 20'238.10    | 0.00    |
| 58-30    | AUTORITES ET PERSONNEL | 3'960.00     |         | 3'800.00    |         | 160.00          |                   |              | 3'360.00     |         |
| 58-36    | AIDES ET SUBVENTIONS   | 14'634.00    |         | 14'350.00   |         | 284.00          |                   |              | 16'878.10    |         |

**FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE - 2016**

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

| Rubrique | Titre   | Comptes 2016 |            | Budget 2016 |           | Ecart vs budget | Ecart vs budget % | Commentaires   | Comptes 2015 |            |
|----------|---|--------------|------------|-------------|-----------|-----------------|-------------------|--|--------------|------------|
|          |   | Charges      | Revenus    | Charges     | Revenus   |                 |                   |  | Charges      | Revenus    |
| 6        | POLICE  | 771'594.82   | 151'714.85 | 736'860.85  | 96'925.00 | -20'055.88      |                   |  | 763'240.31   | 150'107.17 |
| 60       | POLICE - ADMINISTRATION                         | 481'286.62   | 0.00       | 449'615.00  | 1'000.00  | 32'671.62       |                   |  | 477'140.63   | 48'463.67  |
| 60-30    | AUTORITES ET PERSONNEL                          | 0.00         |            | 1'205.00    |           | -1'205.00       |                   |  | 1'199.30     |            |
| 60-31    | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                   | 18'202.10    |            | 50'000.00   |           | -31'797.90      | -63.60%           | Suppression du service des agents de sécurité publique   | 42'560.00    |            |
| 60-35    | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS   | 462'996.00   |            | 397'075.00  |           | 65'921.00       | 16.60%            | Provision due pour la réforme policière, calculée sur la base des revenus d'impôts (21-40). Point d'impôts multiplié par un coefficient inconnu à ce jour, estimation effectuée sur la base du coefficient budgétaire transmis par le canton | 433'029.73   |            |
| 60-39    | IMPUTATIONS INTERNES                            | 88.52        |            | 1'335.00    |           | -1'246.48       |                   |  | 351.60       |            |
| 60-43    | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES          |              | 0.00       |             | 1'000.00  | 1'000.00        |                   |  |              | 23.75      |
| 60-45    | PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES |              | 59'746.73  |             | 0.00      | -59'746.73      | 100.00%           | Extourne de la provision 2015 pour la participation à la réforme policière   |              | 48'439.92  |
| 62       | CONTRÔLE DES HABITANTS ET BUREAU DES ETRANGERS  | 94'222.01    | 32'440.77  | 82'720.00   | 31'000.00 | 10'061.24       |                   |  | 102'519.15   | 34'696.10  |
| 62-31    | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                   | 16'129.13    |            | 17'250.00   |           | -1'120.87       |                   |  | 17'015.74    |            |
| 62-39    | IMPUTATIONS INTERNES                            | 78'092.88    |            | 65'470.00   |           | 12'622.88       | 19.28%            | Attribution du temps de travail du personnel à mettre en relation avec le secrétariat communal (11-49)   | 85'503.41    |            |
| 62-43    | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES          |              | 32'440.77  |             | 31'000.00 | -1'440.77       |                   |  |              | 34'696.10  |
| 63       | POLICE SANITAIRE                                | 0.00         | 0.00       | 500.00      | 0.00      | -500.00         |                   |  | 315.35       | 0.00       |
| 63-31    | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                   | 0.00         |            | 500.00      |           | -500.00         |                   |  | 315.35       |            |
| 64       | SERVICE DES INHUMATIONS                         | 22'498.37    | 0.00       | 22'245.00   | 0.00      | 253.37          |                   |  | 14'917.69    | 0.00       |
| 64-31    | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                   | 667.45       |            | 3'500.00    |           | -2'832.55       |                   |  | 1'283.10     |            |
| 64-35    | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS   | 6'754.75     |            | 10'000.00   |           | -3'245.25       |                   |  | 6'263.45     |            |

**FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE - 2016**

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

| Rubrique  | Titre  | Comptes 2016     |                  | Budget 2016       |                  | Ecart vs budget  | Ecart vs budget % | Commentaires  | Comptes 2015     |                  |
|-----------|--|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|---|------------------|------------------|
|           |  | Charges          | Revenus          | Charges           | Revenus          |                  |                   |   | Charges          | Revenus          |
| 64-39     | IMPUTATIONS INTERNES                               | 15'076.17        |                  | 8'745.00          |                  | 6'331.17         | 72.40%            | Attribution du temps de travail du personnel à mettre en relation avec les services bâtiments et infrastructures (3599-49, 43-99 et 81-49)              | 7'371.14         |                  |
| <b>65</b> | <b>DEFENSE CONTRE L'INCENDIE - (SDIS)</b>          | <b>91'791.17</b> | <b>96.00</b>     | <b>100'505.85</b> | <b>0.00</b>      | <b>-8'810.68</b> |                   |   | <b>89'142.09</b> | <b>2'411.05</b>  |
| 65-31     | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                      | 17.00            |                  | 17.00             |                  | 0.00             |                   |   | 2'139.35         |                  |
| 65-32     | INTERETS PASSIFS                                   | 85.00            |                  | 75.00             |                  | 10.00            |                   |   | 165.00           |                  |
| 65-33     | AMORTISSEMENTS                                     | 5'029.86         |                  | 5'029.85          |                  | 0.01             |                   |   | 5'029.86         |                  |
| 65-35     | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS      | 86'141.53        |                  | 93'000.00         |                  | -6'858.47        | -7.37%            | Participation au SDIS Nyon - Dôle facturée sur l'évolution démographique au 31.12.15, budget prévu sur l'évolution démographique présumée au 31.12.2016 | 80'808.41        |                  |
| 65-39     | IMPUTATIONS INTERNES                               | 517.78           |                  | 2'384.00          |                  | -1'866.22        |                   |   | 999.47           | 2'411.05         |
| 65-43     | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES             |                  | 96.00            |                   | 0.00             | -96.00           |                   |   |                  |                  |
| <b>66</b> | <b>PROTECTION CIVILE</b>                           | <b>60'929.65</b> | <b>38'564.35</b> | <b>61'275.00</b>  | <b>44'925.00</b> | <b>6'015.30</b>  |                   |   | <b>52'349.20</b> | <b>37'680.15</b> |
| 66-31     | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                      | 22'365.30        |                  | 16'350.00         |                  | 6'015.30         | 36.79%            | Exigence de l'armée de mettre aux normes les douches des abris PC afin de continuer à louer l'abri, à mettre en relation avec la rubrique 68-49         | 14'669.05        |                  |
| 66-35     | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS      | 38'564.35        |                  | 44'925.00         |                  | -6'360.65        | -14.16%           | Participation liée à l'évolution démographique  | 37'680.15        |                  |
| 66-36     | AIDES ET SUBVENTIONS                               |                  |                  | 0.00              |                  | 0.00             |                   |   | 0.00             |                  |
| 66-48     | PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX |                  | 38'564.35        |                   | 44'925.00        | 6'360.65         | 14.16%            | Diminution de la réserve pour abri PC pour couverture des coûts d'entretien des abris régionaux, à mettre en relation avec la rubrique 66-35            |                  | 37'680.15        |
| <b>68</b> | <b>MILITAIRES</b>                                  | <b>20'867.00</b> | <b>20'867.00</b> | <b>20'000.00</b>  | <b>20'000.00</b> | <b>0.00</b>      |                   |   | <b>26'856.20</b> | <b>26'856.20</b> |
| 68-31     | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                      | 17'765.23        |                  | 17'795.00         |                  | -29.77           |                   |   | 25'171.77        |                  |
| 68-39     | IMPUTATIONS INTERNES                               | 3'101.77         |                  | 2'205.00          |                  | 896.77           |                   |   | 1'684.43         |                  |
| 68-42     | REVENUS DU PATRIMOINE                              |                  | 20'867.00        |                   | 20'000.00        | -867.00          |                   |   |                  | 26'856.20        |



**FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE - 2016**

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

| Rubrique | Titre   | Comptes 2016 |            | Budget 2016  |              | Ecart vs budget | Ecart vs budget % | Commentaires   | Comptes 2015 |              |
|----------|---|--------------|------------|--------------|--------------|-----------------|-------------------|--|--------------|--------------|
|          |   | Charges      | Revenus    | Charges      | Revenus      |                 |                   |  | Charges      | Revenus      |
| 7        | SECURITE SOCIALE                                | 3'602'185.75 | 226'747.61 | 2'911'478.00 | 0.00         | 463'960.14      |                   |  | 3'471'982.51 | 499'571.00   |
| 710      | SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL        | 369'481.25   | 48'952.90  | 363'528.00   | 0.00         | -42'999.65      |                   |  | 330'744.85   | 34'300.00    |
| 710-35   | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS   | 37'722.00    |            | 40'528.00    |              | -2'806.00       |                   |  | 40'333.00    |              |
| 710-36   | AIDES ET SUBVENTIONS                            | 331'759.25   |            | 323'000.00   |              | 8'759.25        | 2.71%             | Fréquentation des diverses structures d'accueil difficile à évaluer  | 290'411.85   |              |
| 710-46   | AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS            |              | 48'952.90  |              | 0.00         | -48'952.90      |                   | Récession partielle des excédents de revenus 2015 des structures d'accueil du Réseau des Toblerones (RAT) non prévisible   |              | 34'300.00    |
| 72       | PREVOYANCE SOCIALE                              | 3'232'704.50 | 177'794.71 | 2'547'950.00 | 0.00         | 506'959.79      |                   |  | 3'141'237.66 | 465'271.00   |
| 72-35    | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS   | 3'232'704.50 |            | 2'547'950.00 |              | 684'754.50      | 26.87%            | Provision due pour la facture sociale, calculée sur la base des revenus d'impôts (21-40) et divers coefficients inconnus à ce jour, estimation effectuée sur la base des prévisions budgétaires transmises par le canton | 3'141'237.66 |              |
| 72-45    | PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES |              | 177'794.71 |              | 0.00         | -177'794.71     |                   | Extourne de la provision 2015 pour la participation à la facture sociale   |              | 465'271.00   |
| 8        | SERVICES INDUSTRIELS                            | 1'007'250.76 | 979'145.68 | 1'006'139.06 | 1'000'624.00 | 22'590.02       |                   |  | 1'108'220.46 | 1'091'484.13 |
| 81       | SERVICE DES EAUX                                | 811'248.38   | 811'248.38 | 844'624.00   | 844'624.00   | 0.00            |                   |  | 939'326.19   | 939'326.19   |
| 81-30    | AUTORITES ET PERSONNEL                          | 276'655.38   |            | 252'694.00   |              | 23'961.38       | 9.48%             | Salaire du chef de service à double pendant quelques mois, augmentation des divers piquets de service  | 243'127.47   |              |
| 81-31    | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                   | 214'161.03   |            | 253'793.00   |              | -39'631.97      | -15.62%           | Divers entretiens prévus non effectués   | 234'123.24   |              |
| 81-32    | INTERETS PASSIFS                                | 43'160.00    |            | 40'775.00    |              | 2'385.00        |                   |  | 41'095.00    |              |
| 81-33    | AMORTISSEMENTS                                  | 121'762.90   |            | 131'836.11   |              | -10'073.21      | -7.64%            | Boucllement des investissements différés d'une année voir plus   | 105'511.62   |              |
| 81-35    | REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS   | 5'460.08     |            | 5'460.00     |              | 0.08            |                   |  | 2'310.00     |              |
| 81-38    | ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX | 117'316.36   |            | 137'658.89   |              | -20'342.53      | -14.78%           | Excédent de revenus attribué à la réserve pour l'équilibre du discastère   | 274'585.27   |              |

**FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE - 2016**

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

| Rubrique   | Titre  | Comptes 2016         |                      | Budget 2016          |                      | Ecart vs budget    | Ecart vs budget % | Commentaires  | Comptes 2015         |                      |
|------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|-------------------|---|----------------------|----------------------|
|            |  | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              |                    |                   |   | Charges              | Revenus              |
| 81-39      | IMPUTATIONS INTERNES   | 32'732.63            |                      | 22'407.00            |                      | 10'325.63          | 46.08%            | Attribution du temps de travail du personnel à mettre en relation avec les services des infrastructures et l'administration (11-49, 43-49 et 81-49) | 38'573.59            |                      |
| 81-43      | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES                       |                      | 692'021.65           |                      | 750'050.00           | 58'028.35          | 7.74%             | Augmentation à mettre en lien avec la croissance démographique et l'augmentation de consommation d'eau  |                      | 796'603.80           |
| 81-49      | IMPUTATIONS INTERNES   |                      | 119'226.73           |                      | 94'574.00            | -24'652.73         | -26.07%           | Attribution du temps de travail du personnel à mettre en relation avec les services des infrastructures (43-39 et 46-39)                            | 142'722.39           |                      |
| <b>84</b>  | <b>SERVICES DE LA CHALEUR-FORCE</b>                          | <b>196'002.38</b>    | <b>167'897.30</b>    | <b>161'515.06</b>    | <b>156'000.00</b>    | <b>22'590.02</b>   |                   |   | <b>168'894.27</b>    | <b>152'157.94</b>    |
| <b>840</b> | <b>SERVICE DE LA CHALEUR-FORCE - PRE-MORLOT - ARZIER</b>     | <b>187'005.19</b>    | <b>167'897.30</b>    | <b>152'807.87</b>    | <b>156'000.00</b>    | <b>22'300.02</b>   |                   |   | <b>159'877.08</b>    | <b>152'157.94</b>    |
| 840-31     | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES                                | 125'009.74           |                      | 98'216.00            |                      | 26'793.74          | 27.28%            | Divers entretiens imprévus, augmentation significative du besoin de copeaux pour produire du chauffage  | 111'319.92           |                      |
| 840-32     | INTERETS PASSIFS   | 11'895.00            |                      | 10'170.00            |                      | 1'725.00           |                   |   | 11'460.00            |                      |
| 840-33     | AMORTISSEMENTS   | 35'322.32            |                      | 34'322.87            |                      | 999.45             |                   |   | 25'207.89            |                      |
| 840-39     | IMPUTATIONS INTERNES   | 14'778.13            |                      | 10'099.00            |                      | 4'679.13           |                   |   | 11'889.27            |                      |
| 840-43     | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES                       |                      | 167'897.30           |                      | 156'000.00           | -11'897.30         | -7.63%            | Consommation effective facturée à divers clients privés et au CCS à mettre en lien avec la rubrique 840-31  |                      | 152'157.94           |
| <b>841</b> | <b>SERVICE DE LA CHALEUR-FORCE - RUE DU VILLAGE - ARZIER</b> | <b>8'997.19</b>      | <b>0.00</b>          | <b>8'707.19</b>      | <b>0.00</b>          | <b>290.00</b>      |                   |   | <b>9'017.19</b>      | <b>0.00</b>          |
| 841-32     | INTERETS PASSIFS   | 2'710.00             |                      | 2'420.00             |                      | 290.00             |                   |   | 2'730.00             |                      |
| 841-33     | AMORTISSEMENTS   | 6'287.19             |                      | 6'287.19             |                      | 0.00               |                   |   | 6'287.19             |                      |
|            |  | <b>17'862'766.69</b> | <b>18'005'729.74</b> | <b>15'915'824.21</b> | <b>15'753'809.09</b> | <b>-304'978.17</b> |                   |   | <b>16'706'057.02</b> | <b>16'706'191.53</b> |
|            | <b>EXCEDENT DE CHARGES / REVENUS</b>                         | <b>142'963.05</b>    |                      |                      | <b>162'015.12</b>    |                    |                   |   | <b>134.51</b>        |                      |
|            | <b>TOTAUX</b>  | <b>18'005'729.74</b> | <b>18'005'729.74</b> | <b>15'915'824.21</b> | <b>15'915'824.21</b> | <b>-304'978.17</b> |                   |   | <b>16'706'191.53</b> | <b>16'706'191.53</b> |



**TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE - 2016**

|   | Comptes 2016         | Budget 2016          | Ecart               | Ecart % | Comptes 2015         |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|---------|----------------------|
| <b>3 CHARGES</b>                                      | <b>17'862'766.69</b> | <b>15'915'824.21</b> | <b>1'946'942.48</b> |         | <b>16'706'057.02</b> |
| <b>30 AUTORITES ET PERSONNEL</b>                      | <b>2'251'778.54</b>  | <b>2'198'687.00</b>  | <b>53'091.54</b>    |         | <b>2'177'903.72</b>  |
| 300 Autorités et commissions                          | 22'730.00            | 21'000.00            | 1'730.00            | 8.24%   | 18'725.00            |
| 301 Personnel administratif et d'exploitation         | 1'820'520.88         | 1'754'139.00         | 66'381.88           | 3.78%   | 1'771'910.85         |
| 302 Salaires du personnel enseignant remplaçant       | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                |         | 0.00                 |
| 303 Assurances sociales                               | 154'911.75           | 151'627.00           | 3'284.75            | 2.17%   | 151'757.45           |
| 304 Caisse de pensions et prévoyance                  | 119'753.05           | 123'228.00           | -3'474.95           | -2.82%  | 117'772.60           |
| 305 Assurances accidents et maladie                   | 56'507.35            | 55'393.00            | 1'114.35            | 2.01%   | 43'437.15            |
| 306 Indemnisation et remboursement de frais           | 55'154.56            | 49'100.00            | 6'054.56            | 12.33%  | 44'588.33            |
| 307 Prestation complémentaire de prévoyance           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                |         | 0.00                 |
| 308 Personnel intérimaire                             | 11'814.05            | 22'700.00            | -10'885.95          | -47.96% | 17'874.40            |
| 309 Autres charges des autorités et du personnel      | 10'386.90            | 21'500.00            | -11'113.10          | -51.69% | 11'837.94            |
| <b>31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</b>               | <b>2'864'863.18</b>  | <b>2'983'068.00</b>  | <b>-118'204.82</b>  |         | <b>2'993'040.28</b>  |
| 310 Imprimés et fournitures de bureau                 | 52'704.49            | 44'250.00            | 8'454.49            | 19.11%  | 43'867.05            |
| 311 Achats de mobilier, matériel, machines, véhicules | 136'299.16           | 216'600.00           | -80'300.84          | -37.07% | 152'357.99           |
| 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustibles          | 319'911.69           | 349'550.00           | -29'638.31          | 0.00%   | 321'979.65           |
| 313 Autres fournitures et marchandises                | 12'596.10            | 17'000.00            | -4'403.90           | -25.91% | 16'697.20            |
| 314 Entretien des immeubles, routes et territoire     | 774'923.63           | 928'500.00           | -153'576.37         | -16.54% | 1'016'086.99         |
| 315 Entretien d'objets mobiliers et d'instal. techn.  | 120'017.57           | 100'720.00           | 19'297.57           | 19.16%  | 102'207.47           |
| 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation      | 164'193.56           | 168'672.00           | -4'478.44           | -2.66%  | 186'002.69           |
| 317 Réceptions et manifestations                      | 36'130.19            | 50'500.00            | -14'369.81          | 0.00%   | 39'938.75            |
| 318 Honoraires et prestations de services             | 1'137'567.54         | 998'931.00           | 138'636.54          | 13.88%  | 1'005'521.72         |
| 319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers        | 110'519.25           | 108'345.00           | 2'174.25            | 2.01%   | 108'380.77           |
| <b>32 INTERETS PASSIFS</b>                            | <b>388'806.69</b>    | <b>377'840.00</b>    | <b>10'966.69</b>    |         | <b>363'996.98</b>    |
| 321 Intérêts des dettes à court terme                 | 4'712.87             | 13'350.00            | -8'637.13           | -64.70% | 7'122.38             |
| 322 Intérêts des dettes à moyen et long terme         | 384'093.82           | 364'490.00           | 19'603.82           | 5.38%   | 356'874.60           |
| 329 Autres intérêts                                   | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                |         | 0.00                 |

**TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE - 2016**

|  | Comptes 2016        | Budget 2016         | Ecart               | Ecart % | Comptes 2015        |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------|---------------------|
| <b>33 AMORTISSEMENTS</b>                                 | <b>1'126'162.38</b> | <b>1'243'508.47</b> | <b>-117'346.09</b>  |         | <b>958'699.65</b>   |
| 330 Amortissements du patrimoine financier               | 104'402.81          | 109'561.62          | -5'158.81           | -4.71%  | 138'246.32          |
| 331 Amortissements obligatoires du patrimoine admin.     | 967'237.62          | 1'133'946.85        | -166'709.23         | -14.70% | 820'453.33          |
| 332 Autres amortissements du patrimoine admin.           | 54'521.95           | 0.00                | 54'521.95           | 100.00% | 0.00                |
| 333 Amortissement du découvert                           | 0.00                | 0.00                | 0.00                |         | 0.00                |
| <b>35 REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUVENTIONS</b>   | <b>8'829'887.79</b> | <b>7'524'626.00</b> | <b>1'305'261.79</b> |         | <b>8'241'513.13</b> |
| 351 Canton   | 3'697'058.20        | 2'938'195.00        | 758'863.20          | 25.83%  | 3'571'340.69        |
| 352 Communes et associations de communes                 | 5'132'829.59        | 4'586'431.00        | 546'398.59          | 11.91%  | 4'670'172.44        |
| <b>36 AIDES ET SUBVENTIONS</b>                           | <b>755'306.24</b>   | <b>788'150.00</b>   | <b>-32'843.76</b>   |         | <b>809'037.25</b>   |
| 365 Aides, subventions à des institutions privées        | 594'317.19          | 636'550.00          | -42'232.81          | -6.63%  | 636'349.36          |
| 366 Aides individuelles                                  | 160'989.05          | 151'600.00          | 9'389.05            | 6.19%   | 172'687.89          |
| <b>38 ATTRIBUTION AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX</b> | <b>871'948.36</b>   | <b>258'533.74</b>   | <b>613'414.62</b>   |         | <b>463'554.88</b>   |
| 380 Attribution aux fonds de réserve et de renouv.       | 728'518.57          | 120'824.85          | 607'693.72          | 502.95% | 125'037.52          |
| 381 Attribution aux financements spéciaux                | 143'429.79          | 137'708.89          | 5'720.90            | 4.15%   | 338'517.36          |
| <b>39 IMPUTATIONS INTERNES</b>                           | <b>774'013.51</b>   | <b>541'411.00</b>   | <b>232'602.51</b>   |         | <b>698'311.13</b>   |
| 390 Imputations internes                                 | 774'013.51          | 541'411.00          | 232'602.51          | 42.96%  | 698'311.13          |

**TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE - 2016**

|  | Comptes 2016         | Budget 2016          | Ecart               | Ecart %  | Comptes 2015         |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|----------|----------------------|
| <b>4 REVENUS</b>                                       | <b>18'005'729.74</b> | <b>15'753'809.09</b> | <b>2'251'920.65</b> |          | <b>16'706'191.53</b> |
| <b>40 IMPOTS</b>                                       | <b>11'046'071.62</b> | <b>9'449'000.00</b>  | <b>1'597'071.62</b> |          | <b>9'726'983.80</b>  |
| 400 Impôts sur le revenu la fortune et impôt personnel | 9'045'274.79         | 7'838'000.00         | 1'207'274.79        | 15.40%   | 7'934'752.23         |
| 401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des PM    | 186'250.00           | 100'000.00           | 86'250.00           | 86.25%   | 242'911.55           |
| 402 Impôts foncier                                     | 1'023'782.85         | 943'000.00           | 80'782.85           | 8.57%    | 1'003'563.85         |
| 404 Droits de mutation                                 | 597'142.60           | 450'000.00           | 147'142.60          | 32.70%   | 429'226.40           |
| 405 Impôts sur les successions et donations            | 136'333.60           | 50'000.00            | 86'333.60           | 172.67%  | 53'902.90            |
| 406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense    | 43'695.66            | 53'000.00            | -9'304.34           | -17.56%  | 48'497.43            |
| 409 Impôts récupérés après défalcaton                  | 13'592.12            | 15'000.00            | -1'407.88           | -9.39%   | 14'129.44            |
| <b>41 PATENTES, CONCESSIONS</b>                        | <b>84'931.50</b>     | <b>95'500.00</b>     | <b>-10'568.50</b>   |          | <b>77'890.55</b>     |
| 410 Patentes   | 750.00               | 500.00               | 250.00              | 50.00%   | 650.00               |
| 411 Concessions  | 84'181.50            | 95'000.00            | -10'818.50          | -11.39%  | 77'240.55            |
| <b>42 REVENUS DU PATRIMOINE</b>                        | <b>1'364'233.19</b>  | <b>1'468'812.16</b>  | <b>-104'578.97</b>  |          | <b>1'490'648.03</b>  |
| 422 Revenus des capitaux du patrimoine financier       | 161'705.80           | 113'043.61           | 48'662.19           | 43.05%   | 148'161.74           |
| 423 Revenus des immeubles du patrimoine financier      | 216'030.55           | 242'993.55           | -26'963.00          | -11.10%  | 230'513.55           |
| 424 Gains comptables s/le plac du patrimoine financier | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                |          | 0.00                 |
| 425 Revenus des prêts et particip du patrimoine admin. | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                |          | 0.00                 |
| 427 Revenus immeubles du patrimoine admin.             | 986'496.84           | 1'112'775.00         | -126'278.16         | -11.35%  | 1'111'972.74         |
| <b>43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES</b>       | <b>2'524'914.03</b>  | <b>2'257'534.00</b>  | <b>267'380.03</b>   |          | <b>2'392'936.24</b>  |
| 430 Taxes légales de remplacement                      | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                |          | 0.00                 |
| 431 Emoluments   | 131'520.27           | 84'500.00            | 47'020.27           | 55.65%   | 151'409.10           |
| 432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires      | 1'259.35             | 500.00               | 759.35              | 151.87%  | 832.30               |
| 433 Ecolage  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                |          | 0.00                 |
| 434 Taxes de raccordement et d'utilisation             | 1'006'034.85         | 1'041'455.00         | -35'420.15          | -3.40%   | 1'128'981.70         |
| 435 Ventes et prestations de service                   | 1'243'737.01         | 1'093'200.00         | 150'537.01          | 13.77%   | 987'244.86           |
| 436 Remboursements de tiers                            | 60'943.45            | 19'179.00            | 41'764.45           | 217.76%  | 73'644.33            |
| 437 Amendes  | 0.00                 | 1'000.00             | -1'000.00           | -100.00% | 23.75                |

**TABEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE - 2016**

|  | Comptes 2016        | Budget 2016         | Ecart              | Ecart % | Comptes 2015        |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|---------|---------------------|
| 439 Autres recettes  | 81'419.10           | 17'700.00           | 63'719.10          | 359.99% | 50'800.20           |
| <b>44 PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION</b>     | <b>234'149.90</b>   | <b>466'100.00</b>   | <b>-231'950.10</b> |         | <b>425'561.55</b>   |
| 441 Parts aux recettes cantonales                            | 234'149.90          | 466'100.00          | -231'950.10        | -49.76% | 425'561.55          |
| 444 Autres contributions cantonales                          | 0.00                | 0.00                | 0.00               |         | 0.00                |
| <b>45 PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>    | <b>1'805'009.24</b> | <b>1'244'045.00</b> | <b>560'964.24</b>  |         | <b>1'738'577.93</b> |
| 451 Canton   | 361'303.54          | 89'945.00           | 271'358.54         | 301.69% | 668'234.82          |
| 452 Communes et associations de communes                     | 1'443'705.70        | 1'154'100.00        | 289'605.70         | 25.09%  | 1'070'343.11        |
| <b>46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS</b>               | <b>117'690.40</b>   | <b>67'600.00</b>    | <b>50'090.40</b>   |         | <b>101'470.15</b>   |
| 465 Participation et subvention de tiers                     | 116'215.40          | 67'380.00           | 48'835.40          | 72.48%  | 101'160.15          |
| 469 Dons et legs   | 1'475.00            | 220.00              | 1'255.00           | 570.45% | 310.00              |
| <b>48 PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX</b> | <b>54'716.35</b>    | <b>163'806.93</b>   | <b>-109'090.58</b> |         | <b>53'812.15</b>    |
| 480 Prélèvement sur les fonds de réserve et de renouvel.     | 54'696.35           | 62'301.25           | -7'604.90          | -12.21% | 53'812.15           |
| 481 Prélèvement sur les financements spéciaux                | 20.00               | 101'505.68          | -101'485.68        | -99.98% | 0.00                |
| <b>49 IMPUTATIONS INTERNES</b>                               | <b>774'013.51</b>   | <b>541'411.00</b>   | <b>232'602.51</b>  |         | <b>698'311.13</b>   |
| 490 Imputations internes                                     | 774'013.51          | 541'411.00          | 232'602.51         | 42.96%  | 698'311.13          |
| <b>Excédent de charges (-) / revenus</b>                     | <b>142'963.05</b>   | <b>-162'015.12</b>  | <b>304'978.17</b>  |         | <b>134.51</b>       |

## AUTOFINANCEMENT - 2016

| Description   | Comptes             | Budget               | Ecart              |
|---|---------------------|----------------------|--------------------|
| <b>Excédent de produits avant attributions aux financements spéciaux et amortissements: Autofinancement</b> | <b>2'049'628.68</b> | <b>1'516'126.07</b>  | <b>533'502.61</b>  |
| Amortissements obligatoires - Patrimoine administratif  | -967'237.62         | -1'133'946.85        | <b>166'709.23</b>  |
| Amortissements obligatoires - Patrimoine financier  | -12'117.00          | -109'561.62          | <b>97'444.62</b>   |
| <b>Autofinancement I</b>  | <b>1'070'274.06</b> | <b>272'617.60</b>    | <b>797'656.46</b>  |
| Attribution à la réserve promotion touristique  | -20.00              | -50.00               | <b>30.00</b>       |
| Prélèvement à la réserve promotion touristique  | 20.00               | -                    | <b>20.00</b>       |
| Attribution à la provision eaux   | -117'316.36         | -137'658.89          | <b>20'342.53</b>   |
| Attribution à la provision égouts et épuration  | -26'093.43          | -                    | <b>-26'093.43</b>  |
| Prélèvement à la provision égouts et épuration  | -                   | 41'555.71            | <b>-41'555.71</b>  |
| Avance à la provision incinération et élimination des ordures   | -                   | 44'074.00            | <b>-44'074.00</b>  |
| Attribution au fond de rénovation CCE   | -11'693.71          | -                    | <b>-11'693.71</b>  |
| Prélèvement au fond de rénovation CCS   | 16'132.00           | 17'376.25            | <b>-1'244.25</b>   |
| Attribution au fond de rénovation CCS   | -103'090.00         | -103'090.00          | -                  |
| Attribution au fond de rénovation CCM   | -17'734.56          | -17'734.55           | <b>-0.01</b>       |
| Prélèvement à la réserve des abris PC   | 38'564.35           | 44'925.00            | <b>-6'360.65</b>   |
| Attribution à la provision pour perte sur débiteurs   | -38'000.00          | -                    | <b>-38'000.00</b>  |
| <b>Autofinancement II</b>   | <b>811'042.35</b>   | <b>162'015.12</b>    | <b>649'027.23</b>  |
| Amortissement supplémentaires - administratif   | -54'521.95          | -                    | <b>-54'521.95</b>  |
| Amortissement supplémentaires - financier   | -17'557.35          | -                    | <b>-17'557.35</b>  |
| Attribution à la provision pour amortissements futurs   | -596'000.00         | -                    | <b>-596'000.00</b> |
| <b>Autofinancement III</b>  | <b>142'963.05</b>   | <b>-1'354'110.95</b> | <b>-552'554.68</b> |



**BILAN - 2016**

| No<br>compte                                       | Désignation | 2016                 |         | 2015                 |         | Ecart             |         |
|--|-------------|----------------------|---------|----------------------|---------|-------------------|---------|
|  |             | Actifs               | Passifs | Actifs               | Passifs | Actifs            | Passifs |
| <b>91 ACTIF</b>                                    |             | <b>28'909'930.37</b> |         | <b>27'916'186.43</b> |         | <b>993'743.94</b> |         |
| <b>910 DISPONIBILITES</b>                          |             | <b>1'016'208.06</b>  |         | <b>317'990.65</b>    |         | <b>698'217.41</b> |         |
| <b>9100 Caisse</b>                                 |             | <b>10'022.85</b>     |         | <b>9'974.10</b>      |         | <b>48.75</b>      |         |
| 9100.00 Caisse                                     |             | 5'922.40             |         | 6'396.10             |         | -473.70           |         |
| 9100.01 Caisse Greffe                              |             | 3'899.45             |         | 3'395.15             |         | 504.30            |         |
| 9100.02 Caisse bibliothèque                        |             | 201.00               |         | 182.85               |         | 18.15             |         |
| <b>9101 Compte de chèque postaux</b>               |             | <b>980'457.85</b>    |         | <b>298'056.72</b>    |         | <b>682'401.13</b> |         |
| 9101.00 CCP 12-16620-9                             |             | 980'457.85           |         | 298'056.72           |         | 682'401.13        |         |
| <b>9102 Banques</b>                                |             | <b>25'727.36</b>     |         | <b>9'959.83</b>      |         | <b>15'767.53</b>  |         |
| 9102.00 BCV - U 0672.41.30                         |             | 25'633.15            |         | 9'864.85             |         | 15'768.30         |         |
| 9102.01 UBS - EO-136697.0                          |             | -32'940.42           |         | 73.48                |         | -33'013.90        |         |
| 9102.02 CS - 853444-81                             |             | 33'034.63            |         | 21.50                |         | 33'013.13         |         |
| <b>911 DEBITEURS</b>                               |             | <b>4'846'491.64</b>  |         | <b>4'638'271.04</b>  |         | <b>208'220.60</b> |         |
| <b>9111 Comptes-courants débiteurs</b>             |             | <b>22'082.00</b>     |         | <b>5'782.00</b>      |         | <b>16'300.00</b>  |         |
| 9111.01 Débiteurs - Personnel                      |             | 22'082.00            |         | 5'782.00             |         | 16'300.00         |         |
| 9111.02 Débiteurs - "Le Relais des Mômes"          |             | 0.00                 |         | 0.00                 |         | 0.00              |         |
| <b>9112 Impôts à encaisser</b>                     |             | <b>3'619'376.52</b>  |         | <b>3'463'364.02</b>  |         | <b>156'012.50</b> |         |
| 9112.00 Débiteurs - Personnes physiques et morales |             | 3'190'956.97         |         | 2'925'962.40         |         | 264'994.57        |         |
| 9112.01 Débiteurs - Personnes morales              |             | 0.00                 |         | 208'791.56           |         | -208'791.56       |         |
| 9112.02 Débiteurs - Impôt anticipé supputé         |             | 512'310.26           |         | 199'474.23           |         | 312'836.03        |         |
| 9112.03 Débiteurs - Impôt anticipé à récupérer     |             | -83'890.71           |         | 11'649.37            |         | -95'540.08        |         |
| 9112.04 Débiteurs - Impôts source                  |             | 0.00                 |         | 117'486.46           |         | -117'486.46       |         |
| <b>9115 Débiteurs</b>                              |             | <b>1'107'431.43</b>  |         | <b>1'154'700.49</b>  |         | <b>-47'269.06</b> |         |
| 9115.00 Débiteurs - Clients                        |             | 264'970.87           |         | 456'369.87           |         | -191'399.00       |         |
| 9115.02 Débiteurs - Acompte Factures Eau           |             | 12'071.85            |         | 13'915.80            |         | -1'843.95         |         |
| 9115.03 Débiteurs - Décompte Facturation Eau       |             | 602'072.25           |         | 514'946.25           |         | 87'126.00         |         |
| 9115.05 Débiteurs - Décompte Taxes déchets         |             | 15'979.60            |         | 12'770.55            |         | 3'209.05          |         |
| 9115.09 Débiteurs - Produits à recevoir            |             | 96'541.55            |         | 71'938.40            |         | 24'603.15         |         |
| 9115.10 Débiteurs - Fournisseurs                   |             | 110'340.41           |         | 40'655.61            |         | 69'684.80         |         |
| 9115.12 Débiteurs - Chèvrerie - Givrins            |             | 0.00                 |         | 45'145.26            |         | -45'145.26        |         |
| 9115.13 Débiteurs - Rytz - Grange 6 - Le Muids     |             | 630.45               |         | 0.00                 |         | 630.45            |         |

BILAN - 2016

2016 2015

Ecart

| No<br>compte | Désignation   | 2016                |         | 2015                |                   | Ecart |
|--------------|---|---------------------|---------|---------------------|-------------------|-------|
|              |   | Actifs              | Passifs | Actifs              | Passifs           |       |
| 9115.14      | Débiteurs - Rytz - Collège Le Muids                             | 983.45              | 0.00    | 0.00                | 983.45            |       |
| 9115.15      | Débiteurs - Rytz - Bâtiment administratif                       | -186.55             |         | -1'333.95           | 1'147.40          |       |
| 9115.16      | Débiteurs - Rytz - Bâticom                                      | 3'291.35            |         | 0.00                | 3'291.35          |       |
| 9115.98      | Débiteurs - Remboursement de dommages                           | 736.20              |         | 0.00                | 736.20            |       |
| 9115.99      | Débiteurs - Association STI                                     | 0.00                |         | 292.70              | -292.70           |       |
| <b>9119</b>  | <b>Autres créances</b>  | <b>97'601.69</b>    |         | <b>14'424.53</b>    | <b>83'177.16</b>  |       |
| 9119.00      | Débiteurs - A.F.C. Berne - Impôts anticipé à récupérer          | 14'994.04           |         | 7'140.04            | 7'854.00          |       |
| 9119.10      | Débiteurs - TVA   | 82'607.65           |         | 7'284.49            | 75'323.16         |       |
| <b>912</b>   | <b>PLACEMENTS PATRIMOINE FINANCIER</b>                          | <b>3'693'652.23</b> |         | <b>3'555'646.33</b> | <b>138'005.90</b> |       |
| <b>9120</b>  | <b>Titres &amp; placements</b>                                  | <b>100'006.00</b>   |         | <b>100'006.00</b>   | <b>0.00</b>       |       |
| 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              |       |
| 9120.06      | 09/04 - Participation Télésiège Dappes-Dôle                     | 1.00                |         | 1.00                | 0.00              |       |
| 9120.07      | Parts sociales Forestière AFV-BV                                | 1.00                |         | 1.00                | 0.00              |       |
| 9120.08      | 12/07 - Trélex 1 part couvert à plaquette                       | 1.00                |         | 1.00                | 0.00              |       |
| 9120.09      | 10/11 - Participation "Plein Sud SA"                            | 100'000.00          |         | 100'000.00          | 0.00              |       |
| <b>9123</b>  | <b>Terrains &amp; bâtiments</b>                                 | <b>3'593'646.23</b> |         | <b>3'455'640.33</b> | <b>138'005.90</b> |       |
| 9123.01      | Terrains et bâtiments   | 1.00                |         | 1.00                | 0.00              |       |
| 9123.02      | Pré-Morlot 1 - Bâticom - Arzier                                 | 318'731.45          |         | 318'731.45          | 0.00              |       |
| 9123.04      | 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        |         | 2'319'649.88        | 75'638.05         |       |
| 9123.11      | Auberge communale - Amortissements - Transformation/Rénovation  | -1'945'122.92       |         | -1'945'122.92       | 0.00              |       |
| 9123.12      | 24/08 - Auberge communale - Mobilier                            | 250'161.53          |         | 187'793.68          | 62'367.85         |       |
| 9123.15      | 13/12 - Collège Le Muids - Réfection de la toiture              | 199'523.24          |         | 199'523.24          | 0.00              |       |
| 9123.16      | 06/15 - Grange 6 - Travaux d'entretiens intérieurs et ext       | 105'850.65          |         | 105'850.65          | 0.00              |       |
| 9123.17      | 04/16 - Massif de la Dôle - Aménagement des pistes              | 0.00                |         | 0.00                | 0.00              |       |

**BILAN - 2016**

| No<br>compte | Désignation   | 2016                 |         | 2015                 |         | Ecart             |         |
|--------------|---|----------------------|---------|----------------------|---------|-------------------|---------|
|              |   | Actifs               | Passifs | Actifs               | Passifs | Actifs            | Passifs |
| <b>913</b>   | <b>ACTIFS TRANSITOIRES</b>  | <b>51'597.44</b>     |         | <b>72'389.86</b>     |         | <b>-20'792.42</b> |         |
| <b>9139</b>  | <b>Actifs transitoires</b>  | <b>51'597.44</b>     |         | <b>72'389.86</b>     |         | <b>-20'792.42</b> |         |
| 9139.00      | Actifs transitoires   | 20'143.35            |         | 33'017.60            |         | -12'874.25        |         |
| 9139.01      | Actifs transitoires - Péréquation / Facture sociale                           | 0.00                 |         | 0.00                 |         | 0.00              |         |
| 9139.02      | Actifs transitoires - Stock de copeaux - CSS                                  | 0.00                 |         | 3'200.00             |         | -3'200.00         |         |
| 9139.03      | Actifs transitoires - Stock huile de chauffage - CCS                          | 12'899.10            |         | 20'470.19            |         | -7'571.09         |         |
| 9139.04      | Actifs transitoires - Stock sacs poubelles taxés                              | 18'554.99            |         | 15'702.07            |         | 2'852.92          |         |
| <b>914</b>   | <b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>   | <b>19'256'164.85</b> |         | <b>19'293'109.44</b> |         | <b>-36'944.59</b> |         |
| <b>9141</b>  | <b>Ouvrages génie civil</b>   | <b>6'969'981.22</b>  |         | <b>6'748'775.29</b>  |         | <b>221'205.93</b> |         |
| 9141.00      | 09/98 - Egoûts séparatif Le Muids   | 121'908.95           |         | 172'778.95           |         | -50'870.00        |         |
| 9141.01      | 09/98 - Egoûts Le Muids suite   | 275'900.00           |         | 295'620.00           |         | -19'720.00        |         |
| 9141.03      | 05/00 - Egoûts Les Granges  | 119'000.00           |         | 127'500.00           |         | -8'500.00         |         |
| 9141.04      | 03/01 - Egoûts Les Morettes   | 384'710.14           |         | 415'610.14           |         | -30'900.00        |         |
| 9141.08      | 08/08 - Bassin de rétention La Joy  | 46'589.04            |         | 45'819.04            |         | 770.00            |         |
| 9141.11      | 13/09 - Egoûts Centre du Village - Arzier - (Extensions)                      | 54'147.66            |         | 56'501.92            |         | -2'354.26         |         |
| 9141.12      | 13/10 - Egoûts Philosophe - Village - (Bel-Horizon)                           | 397'860.38           |         | 413'774.80           |         | -15'914.42        |         |
| 9141.13      | 09/11 - Egoûts "Les Viroux"   | 150'478.86           |         | 156'052.15           |         | -5'573.29         |         |
| 9141.14      | 14/12 - Déviation EC "Les Viroux" - Rte de St-Cergue - Colonie "La Rencontre" | 59'708.34            |         | 61'919.76            |         | -2'211.42         |         |
| 9141.15      | 19/12 - Collecteurs EU/EC - Les Clyettes/Ancolies - (Partie inférieure)       | 267'425.29           |         | 95'904.33            |         | 171'520.96        |         |
| 9141.16      | 21/12 - Canal EC - Carrefour - Le Muids "Tivoli"                              | 69'257.49            |         | 71'730.97            |         | -2'473.48         |         |
| 9141.17      | 05/13 - Egoûts - Ch. des Pins - (Partie inférieure)                           | 268'393.23           |         | 287'564.17           |         | -19'170.94        |         |
| 9141.18      | 15/13 - Egoûts - Ch. Prés-du-Marguiller - (Partie inférieure)                 | 111'277.14           |         | 105'528.81           |         | 5'748.33          |         |
| 9141.19      | 23/13 - EU/EC "La Caroline" - Le Flay - Pré-de-la-Cure - (1ère partie)        | 550'658.15           |         | 569'646.36           |         | -18'988.21        |         |
| 9141.20      | 06/14 - Egoûts Ch. des Pins - (Partie supérieure)                             | 101'331.53           |         | 104'825.72           |         | -3'494.19         |         |
| 9141.21      | 17/14 - Adaptation "La Caroline" Le Flay - Pré-de-la-Cure - (2ème partie)     | 225'450.75           |         | 184'464.41           |         | 40'986.34         |         |
| 9141.22      | 07/15 - Egout - Secteur Les Granges - Philosophes                             | 177'282.92           |         | 160'379.12           |         | 16'903.80         |         |



**BILAN - 2016**

**2016**

**2015**

**Ecart**

| No<br>compte | Désignation  | 2016                |         | 2015                |         | Ecart              |         |
|--------------|--|---------------------|---------|---------------------|---------|--------------------|---------|
|              |  | Actifs              | Passifs | Actifs              | Passifs | Actifs             | Passifs |
| 9141.23      | 18/15 - Collecteurs EU/EC - La Caroline-Pré-de-la-Cure - (3ème et dernière partie) | 326'336.53          |         | 451.05              |         | 325'885.48         |         |
| 9141.24      | 00/00 - Ch. Prés-du-Marguillier - Partie supérieure                                | 6'260.60            |         | 0.00                |         | 6'260.60           |         |
| 9141.25      | 00/00 - EU/EC - Ch. de la Prise  | 1'399.25            |         | 0.00                |         | 1'399.25           |         |
| 9141.30      | 04/99 - Déchetterie - Les Côtes de Genolier  | 56'344.60           |         | 70'433.60           |         | -14'089.00         |         |
| 9141.31      | 17/08 - Eco Points - Rue du Village - Le Muïds et Achat de containers à verre      | 22'182.85           |         | 29'577.42           |         | -7'394.57          |         |
| 9141.32      | 01/10 - Déchetterie - Aménagements (Fosse septique, sanitaires)                    | 44'986.27           |         | 47'985.36           |         | -2'999.09          |         |
| 9141.54      | 03/07 - Luminaires passages piétons Arzier   | 17'752.30           |         | 18'597.30           |         | -845.00            |         |
| 9141.57      | 21/08 - Rue du Village, zones 30, éclairage  | 403'563.15          |         | 430'467.36          |         | -26'904.21         |         |
| 9141.59      | 11/09 - Concept global sécurité routière   | 0.00                |         | 7'747.20            |         | -7'747.20          |         |
| 9141.60      | 15/09 - Trottoir - Rte de St-Cergue - Ch. des Clyettes                             | 162'902.70          |         | 169'690.70          |         | -6'788.00          |         |
| 9141.61      | 02/10 - Eclairage - Rue du Village - (Partie supérieure)                           | 26'598.16           |         | 27'662.09           |         | -1'063.93          |         |
| 9141.62      | 19/11 - Aménagements routiers (Rencontre, Sendys, Village)                         | 354'182.44          |         | 394'035.61          |         | -39'853.17         |         |
| 9141.63      | 03/12 - Réaménagements passage à niveau  | 160'000.00          |         | 170'000.00          |         | -10'000.00         |         |
| 9141.64      | 04/12 - Remise en état du Chemin des Saugeons                                      | 64'451.69           |         | 68'479.92           |         | -4'028.23          |         |
| 9141.65      | 21/12 - Carrefour - Le Muïds - "Tivoli"  | 723'674.73          |         | 743'240.73          |         | -19'566.00         |         |
| 9141.67      | 02/14 - Aménagements routiers - RC 24-C-P - Clyettes - Stand                       | 707'065.30          |         | 808'233.15          |         | -101'167.85        |         |
| 9141.68      | 18/14 - Adaptation RC24b - Passage à niveau à la gare d'Arzier                     | 33'079.43           |         | 34'220.10           |         | -1'140.67          |         |
| 9141.69      | 02/15 - Trottoir - Déchetterie - Domaine des Clyettes                              | 425'770.60          |         | 348'487.45          |         | 77'283.15          |         |
| 9141.70      | 08/15 - Assainissement de l'éclairage public à Le Muïds                            | 52'050.75           |         | 53'845.60           |         | -1'794.85          |         |
| 9141.90      | 00/00 - Réaménagement du carrefour - Gare d'Arzier                                 | 0.00                |         | 0.00                |         | 0.00               |         |
| 9141.91      | 00/00 - La Caroline - Réaménagement du parking du CCS                              | 0.00                |         | 0.00                |         | 0.00               |         |
|              | <b>9143 Bâtiments &amp; constructions</b>  | <b>2'911'580.06</b> |         | <b>3'203'599.80</b> |         | <b>-292'019.74</b> |         |
| 9143.00      | Centre communal et scolaire - CCS  | 478'387.20          |         | 717'580.60          |         | -239'193.40        |         |
| 9143.01      | Bâtiment administratif   | 0.00                |         | 48'563.00           |         | -48'563.00         |         |
| 9143.03      | Centre communal multifonctions - CCM   | 1'319'286.55        |         | 1'374'279.55        |         | -54'993.00         |         |
| 9143.05      | 04/03 - Terrain Brandstätter   | 177'120.00          |         | 198'720.00          |         | -21'600.00         |         |
| 9143.17      | 11/07 - Places de jeux - Réaménagement   | 0.00                |         | 28'505.80           |         | -28'505.80         |         |
| 9143.20      | 13/08 - CCS - Réaménagement Parvis   | 61'097.40           |         | 66'189.40           |         | -5'092.00          |         |
| 9143.21      | 20/09 - CCS - Travaux d'étanchéité toitures, terrasse et escalier                  | 44'155.55           |         | 55'195.55           |         | -11'040.00         |         |

**BILAN - 2016**

| No<br>compte | Désignation  | 2016                |         | 2015                |         | Ecart            |         |
|--------------|--|---------------------|---------|---------------------|---------|------------------|---------|
|              |  | Actifs              | Passifs | Actifs              | Passifs | Actifs           | Passifs |
| 9143.25      | 03/11- Temple d'Arzier - Restauration du clocher et consolidation du beffroi | 220'981.90          |         | 233'480.80          |         | -12'498.90       |         |
| 9143.26      | 18/11 - Achat terrain Pré-Rillet - Parcelle 811                              | 41'715.90           |         | 48'668.55           |         | -6'952.65        |         |
| 9143.28      | 06/13 - CCS - Isolation phonique   | 83'810.60           |         | 37'327.40           |         | 46'483.20        |         |
| 9143.29      | 01/14 - Fontaines d'Arzier et de Le Muids - Réfection                        | 101'253.61          |         | 106'582.75          |         | -5'329.14        |         |
| 9143.30      | 16/14 & 01/16 - Stand de Tir - Rénovation de l'annexe                        | 18'404.45           |         | 15'620.30           |         | 2'784.15         |         |
| 9143.97      | 00/00 - Hangar - Déchetterie   | 3'703.70            |         | 0.00                |         | 3'703.70         |         |
| 9143.98      | 01/15 & 15/16 - Complexe scolaire intercommunale (CSI) - Le Muids - Concours | 361'663.20          |         | 272'886.10          |         | 88'777.10        |         |
| <b>9144</b>  | <b>Installations S.I.</b>  | <b>3'482'778.58</b> |         | <b>3'395'993.24</b> |         | <b>86'785.34</b> |         |
| 9144.03      | 12/00 - Puits de Montant   | 205'990.78          |         | 245'340.78          |         | -39'350.00       |         |
| 9144.04      | 04/01 - ESP Les Morettes   | 152'000.00          |         | 161'500.00          |         | -9'500.00        |         |
| 9144.12      | 02/07 - Forage/Essai source des Coteaux                                      | 0.00                |         | 2'207.02            |         | -2'207.02        |         |
| 9144.13      | 10/07 - ESP Ch. Prise/Pétolière  | 97'274.14           |         | 101'906.39          |         | -4'632.25        |         |
| 9144.18      | 26/08 - Rue du Village (Partie inférieure) - Arzier                          | 328'929.75          |         | 342'635.75          |         | -13'706.00       |         |
| 9144.20      | 13/09 - ESP Centre du Village - Arzier - (Extensions)                        | 126'181.95          |         | 131'439.54          |         | -5'257.59        |         |
| 9144.21      | 16/09 - Bouclage Ch. Clyettes - Ch. Tunnel                                   | 248'943.49          |         | 259'316.49          |         | -10'373.00       |         |
| 9144.23      | 02/10 - Rue du Village - (Partie supérieure) - Arzier                        | 143'357.85          |         | 149'092.16          |         | -5'734.31        |         |
| 9144.24      | 13/10 - Philosophe - Village - (Bel-Horizon)                                 | 94'529.52           |         | 97'827.35           |         | -3'297.83        |         |
| 9144.25      | 06/11 - Etude du projet de recaptage des Coteaux - Phase 3                   | 38'189.62           |         | 7'498.15            |         | 30'691.47        |         |
| 9144.26      | 09/11 - ESP "Les Viroux"   | 52'956.68           |         | 54'918.04           |         | -1'961.36        |         |
| 9144.27      | 12/12 - Bouclage "La Caroline"   | 136'796.98          |         | 141'682.59          |         | -4'885.61        |         |
| 9144.28      | 19/12 - Bouclage - RC24b - Ch. Clyettes - Ancolles                           | 51'225.35           |         | 51'225.35           |         | 0.00             |         |
| 9144.29      | 05/13 - ESP Les Pins (Partie inférieure)                                     | 190'782.65          |         | 197'596.32          |         | -6'813.67        |         |
| 9144.30      | 15/13 - ESP Ch. Prés-du-Marguiller - (Partie inférieure)                     | 214'727.13          |         | 90'844.22           |         | 123'882.91       |         |
| 9144.32      | 23/13 - ESP "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - (1ère partie)         | 100'312.93          |         | 103'772.00          |         | -3'459.07        |         |
| 9144.33      | 06/14 - ESP Les Pins - (Partie supérieure)                                   | 219'154.31          |         | 226'711.36          |         | -7'557.05        |         |
| 9144.34      | 17/14 - Adaptation "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 2ème partie    | 22'868.56           |         | 17'597.93           |         | 5'270.63         |         |
| 9144.35      | 07/15 - ESP - Secteur Les Granges - Philosophes                              | 86'686.35           |         | 80'594.30           |         | 6'092.05         |         |
| 9144.36      | 12/15 - Remplacement conduite - Ch. Dôle - Ch. Lynx                          | 79'970.71           |         | 62'978.14           |         | 16'992.57        |         |

**BILAN - 2016**

| No<br>compte                                | Désignation   | 2016                |         | 2015                |         | Ecart             |         |
|---|---|---------------------|---------|---------------------|---------|-------------------|---------|
|   |   | Actifs              | Passifs | Actifs              | Passifs | Actifs            | Passifs |
| 9144.37 18/15                               | - Rempl conduite - La Caroline-Pré-de-la-Cure - 3ème partie | 64'199.98           |         | 0.00                |         | 64'199.98         |         |
| 9144.50 02/08                               | - CCS - Rempl. Chaudière - Adj pann solaires                | 156'604.55          |         | 169'654.55          |         | -13'050.00        |         |
| 9144.51 02/09                               | - Chauffage à distance                                      | 126'069.33          |         | 131'322.22          |         | -5'252.89         |         |
| 9144.52 06/10                               | - CCS - Rempl. chaudière à mazout et échangeur du CAD       | 96'660.45           |         | 103'565.45          |         | -6'905.00         |         |
| 9144.53 12/12                               | - Chauffage à distance - "La Caroline"                      | 293'318.37          |         | 303'432.80          |         | -10'114.43        |         |
| 9144.60 21/09                               | - Chauffage à distance (Partie supérieure, en partie)       | 51'092.55           |         | 53'221.55           |         | -2'129.00         |         |
| 9144.61 02/10                               | - Chauffage à distance (Partie supérieure)                  | 103'954.60          |         | 108'112.79          |         | -4'158.19         |         |
| <b>9145 Forêts</b>                          |   | <b>5'494'354.47</b> |         | <b>5'583'318.98</b> |         | <b>-88'964.51</b> |         |
| 9145.00                                     | Forêts et pâturages   | 2'900'000.00        |         | 2'900'000.00        |         | 0.00              |         |
| 9145.13 18/07                               | - Hangar forestier  | 181'140.76          |         | 189'373.76          |         | -8'233.00         |         |
| 9145.15 09/12                               | - Centre communal d'entretien - CCE                         | 2'260'784.58        |         | 2'338'742.67        |         | -77'958.09        |         |
| 9145.16 03/15                               | - Les Bioles - Mur de soutènement de la route               | 150'029.13          |         | 155'202.55          |         | -5'173.42         |         |
| 9145.99 00/00                               | - Vermeilley - Assainissement                               | 2'400.00            |         | 0.00                |         | 2'400.00          |         |
| <b>9146 Mobilier, machines</b>              |   | <b>397'470.52</b>   |         | <b>361'422.13</b>   |         | <b>36'048.39</b>  |         |
| 9146.02 01/09                               | - Machines - Chargeuse Volvo                                | 26'905.66           |         | 35'874.39           |         | -8'968.73         |         |
| 9146.04 12/10                               | - Achat véhicule - SDIS                                     | 0.00                |         | 5'029.86            |         | -5'029.86         |         |
| 9146.05 17/10                               | - Mobilier - CCM  | 96'530.94           |         | 102'966.34          |         | -6'435.40         |         |
| 9146.06 02/11                               | - Achat véhicule - Voirie                                   | 32'321.00           |         | 38'785.21           |         | -6'464.21         |         |
| 9146.07 20/12                               | - Aménagements - Matériels - CCE                            | 134'864.46          |         | 142'356.93          |         | -7'492.47         |         |
| 9146.09 16/15                               | - Véhicule - Equipe forestière                              | 32'768.46           |         | 36'409.40           |         | -3'640.94         |         |
| 9146.10 19/15                               | - Véhicule porte-outils - Service des routes                | 74'080.00           |         | 0.00                |         | 74'080.00         |         |
| <b>916 SUBVENTIONS &amp; PARTICIPATIONS</b> |   | <b>45'816.15</b>    |         | <b>38'779.11</b>    |         | <b>7'037.04</b>   |         |
| <b>9162 Associations de communes</b>        |   | <b>45'816.15</b>    |         | <b>38'779.11</b>    |         | <b>7'037.04</b>   |         |
| 9162.00 17/05                               | - Eau Bois de Chêne-Cézille                                 | 45'816.15           |         | 38'779.11           |         | 7'037.04          |         |

**BILAN - 2016**

| No<br>compte  | Désignation | 2016                 |                      | 2015                 |                    | Ecart  |         |
|---|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------|---------|
|   |             | Actifs               | Passifs              | Actifs               | Passifs            | Actifs | Passifs |
| <b>92 PASSIF</b>  |             | <b>28'766'967.32</b> | <b>27'916'051.92</b> | <b>27'916'051.92</b> | <b>850'915.40</b>  |        |         |
| <b>920 ENGAGEMENTS COURANTS</b>   |             | <b>502'847.71</b>    | <b>862'936.42</b>    | <b>862'936.42</b>    | <b>-360'088.71</b> |        |         |
| <b>9200 Créanciers</b>  |             | <b>443'946.13</b>    | <b>782'524.22</b>    | <b>782'524.22</b>    | <b>-338'578.09</b> |        |         |
| 9200.00 Créanciers - Loyers   |             | 1'250.00             | 0.00                 | 0.00                 | 1'250.00           |        |         |
| 9200.04 Créanciers - Fournisseurs   |             | 368'532.67           | 685'110.29           | 685'110.29           | -316'577.62        |        |         |
| 9200.09 Créanciers - Autres   |             | 74'163.46            | 97'413.93            | 97'413.93            | -23'250.47         |        |         |
| <b>9206 Comptes courants créanciers</b>   |             | <b>37'217.53</b>     | <b>51'096.10</b>     | <b>51'096.10</b>     | <b>-13'878.57</b>  |        |         |
| 9206.02 Créanciers - CNA/SUVA   |             | 0.00                 | -4'611.10            | -4'611.10            | 4'611.10           |        |         |
| 9206.06 Créanciers - Retenue de l'impôt à la source   |             | 0.00                 | -144.00              | -144.00              | 144.00             |        |         |
| 9206.07 Créanciers - Salaires à payer   |             | 34'693.70            | 35'575.85            | 35'575.85            | -882.15            |        |         |
| 9206.08 Créanciers - Municipaux - Indemnités de départ                                      |             | 2'523.83             | 20'275.35            | 20'275.35            | -17'751.52         |        |         |
| <b>9209 Autres engagements courants</b>   |             | <b>21'684.05</b>     | <b>29'316.10</b>     | <b>29'316.10</b>     | <b>-7'632.05</b>   |        |         |
| 9209.16 Créanciers - TVA - Provision s/subvention de l'Etat aux frais de triages forestiers |             | 19'078.00            | 10'119.20            | 10'119.20            | 8'958.80           |        |         |
| 9209.97 Municipaux - Caisse   |             | 0.00                 | 12'590.85            | 12'590.85            | -12'590.85         |        |         |
| 9209.98 Conseil - Jetons présences  |             | 2'606.05             | 6'606.05             | 6'606.05             | -4'000.00          |        |         |
| <b>921 EMPRUNTS A COURT TERME</b>   |             | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>        |        |         |
| <b>9210 Banques</b>   |             | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>        |        |         |
| 9210.03 Rentes genevoises - Avance à terme fixe (ATF)                                       |             | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               |        |         |
| 9210.04 VZ Dépotbank AG - Avance à terme fixe (ATF)   |             | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               |        |         |
| 9210.05 Postfinance - Avance à terme fixe (ATF)   |             | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               |        |         |
| <b>922 EMPRUNTS MOYEN &amp; LONG TERME</b>  |             | <b>18'791'000.00</b> | <b>19'004'000.00</b> | <b>19'004'000.00</b> | <b>-213'000.00</b> |        |         |
| <b>9221 Emprunt par obligation simple</b>   |             | <b>18'791'000.00</b> | <b>19'004'000.00</b> | <b>19'004'000.00</b> | <b>-213'000.00</b> |        |         |
| 9221.06 FIF - CHF 90'000 - 0% - 06.03.2006 - 31.12.2015                                     |             | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               |        |         |
| 9221.07 UBS - CHF 3'000'000 - 3% - 29.03.2007 - 08.03.2017                                  |             | 3'000'000.00         | 3'000'000.00         | 3'000'000.00         | 0.00               |        |         |
| 9221.08 CS - CHF 600'000 - 3.47% - 21.11.2007 - 22.11.2017                                  |             | 330'000.00           | 360'000.00           | 360'000.00           | -30'000.00         |        |         |
| 9221.09 UBS - CHF 1'600'000 - 2.70% - 02.12.2008 - 30.11.2018                               |             | 1'216'000.00         | 1'264'000.00         | 1'264'000.00         | -48'000.00         |        |         |
| 9221.10 FIF - CHF 100'000 - 0% - 23.03.2009 - 31.12.2019                                    |             | 20'000.00            | 30'000.00            | 30'000.00            | -10'000.00         |        |         |
| 9221.11 SUVA - CHF 2'600'000 - 1.37% - 13.04.2012 - 2022                                    |             | 2'600'000.00         | 2'600'000.00         | 2'600'000.00         | 0.00               |        |         |
| 9221.12 RGA - CHF 2'500'000 - 2.20% - 25.09.2013 - 26.09.2028                               |             | 2'125'000.00         | 2'250'000.00         | 2'250'000.00         | -125'000.00        |        |         |
| 9221.13 VZ Dépotbank AG - CHF 2'000'000 - 1.53% - 16.10.2013 - 18.10.2021                   |             | 2'000'000.00         | 2'000'000.00         | 2'000'000.00         | 0.00               |        |         |
| 9221.14 AVS Fonds de compensation - CHF 3'000'000 - 0.71% - 17.10.2014 - 2020               |             | 3'000'000.00         | 3'000'000.00         | 3'000'000.00         | 0.00               |        |         |



BILAN - 2016

| No<br>compte | Désignation  | 2016   |                      | 2015   |                      | Ecart  |                   |
|--------------|--|--------|----------------------|--------|----------------------|--------|-------------------|
|              |  | Actifs | Passifs              | Actifs | Passifs              | Actifs | Passifs           |
| 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              |
| <b>923</b>   | <b>ENGAGEMENTS ENVERS DES PROPRES ETABLISSEMENTS ET FONDS SPECIAUX</b> |        | <b>175'965.30</b>    |        | <b>175'965.30</b>    |        | <b>0.00</b>       |
| <b>9233</b>  | <b>Fonds et fondations</b>   |        | <b>175'965.30</b>    |        | <b>175'965.30</b>    |        | <b>0.00</b>       |
| 9233.00      | Fonds et fondations - Réorganisation des lignes de bus du district     |        | 175'965.30           |        | 175'965.30           |        | 0.00              |
| <b>925</b>   | <b>PASSIFS TRANSITOIRES</b>  |        | <b>1'203'957.00</b>  |        | <b>635'319.41</b>    |        | <b>568'637.59</b> |
| <b>9259</b>  | <b>Passifs transitoires</b>  |        | <b>1'203'957.00</b>  |        | <b>635'319.41</b>    |        | <b>568'637.59</b> |
| 9259.00      | Passifs transitoires   |        | 0.00                 |        | 0.00                 |        | 0.00              |
| 9259.01      | Passifs transitoires - Péréquation / Facture sociale                   |        | 1'203'957.00         |        | 635'319.41           |        | 568'637.59        |
| <b>928</b>   | <b>FONDS DE RESERVE</b>  |        | <b>3'941'923.93</b>  |        | <b>3'086'691.92</b>  |        | <b>855'232.01</b> |
| <b>9280</b>  | <b>Fonds rés. recettes affectées</b>                                   |        | <b>761'109.99</b>    |        | <b>617'700.20</b>    |        | <b>143'409.79</b> |
| 9280.02      | Provision eaux   |        | 617'676.29           |        | 500'359.93           |        | 117'316.36        |
| 9280.03      | Provision égouts et épuration  |        | 143'433.70           |        | 117'340.27           |        | 26'093.43         |
| <b>9281</b>  | <b>Fonds de renouvellement</b>   |        | <b>732'396.09</b>    |        | <b>616'009.52</b>    |        | <b>116'386.57</b> |
| 9281.04      | Fonds de rénovation - CCS  |        | 667'498.70           |        | 580'540.40           |        | 86'958.30         |
| 9281.01      | Fonds de rénovation - CCM  |        | 53'203.68            |        | 35'469.12            |        | 17'734.56         |
| 9281.02      | Fonds de rénovation - CCE  |        | 11'693.71            |        | 0.00                 |        | 11'693.71         |
| <b>9282</b>  | <b>Fonds de réserve</b>  |        | <b>2'448'417.85</b>  |        | <b>1'852'982.20</b>  |        | <b>595'435.65</b> |
| 9282.01      | Provision abri public PC   |        | 226'417.85           |        | 264'982.20           |        | -38'564.35        |
| 9282.03      | Provision routes   |        | 127'000.00           |        | 127'000.00           |        | 0.00              |
| 9282.09      | Provision pour amortissements futurs                                   |        | 1'722'000.00         |        | 1'126'000.00         |        | 596'000.00        |
| 9282.10      | Provision pertes sur débiteurs   |        | 373'000.00           |        | 335'000.00           |        | 38'000.00         |
| <b>929</b>   | <b>CAPITAL</b>   |        | <b>4'151'273.38</b>  |        | <b>4'151'138.87</b>  |        | <b>134.51</b>     |
| <b>9290</b>  | <b>Capital</b>   |        | <b>4'151'273.38</b>  |        | <b>4'151'138.87</b>  |        | <b>134.51</b>     |
| 9290.00      | Capital  |        | 4'151'273.38         |        | 4'151'138.87         |        | 134.51            |
|              | <b>Sous-Total</b>  |        | <b>28'909'930.37</b> |        | <b>27'916'186.43</b> |        | <b>993'743.94</b> |
|              | <b>Excédent</b>  |        | <b>142'963.05</b>    |        | <b>134.51</b>        |        | <b>142'828.54</b> |
|              | <b>Grand Total</b>   |        | <b>28'909'930.37</b> |        | <b>27'916'186.43</b> |        | <b>993'743.94</b> |



**TABLEAU DES INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF - 2016**

| No<br>compte   | Libellé   | Préavis | Solde au<br>01.01.2016 | Dépenses<br>501 à 509 | Recettes /                              |   | Amortis.<br>Obligatoire<br>331 | Amortis. et/ou<br>supplém.<br>330/332 | 31.12.2016          |
|--|---|---------|------------------------|-----------------------|---|---|--------------------------------|---------------------------------------|---------------------|
|  |   |         |                        |                       | subventions /<br>Transfert<br>609 à 669 | subventions /<br>Transfert<br>609 à 669 |                                |                                       |                     |
| <b>Investissement Patrimoine Financier - tout ce qui est réalisable l'amortissement n'est pas obligatoire</b>                              |   |         |                        |                       |   |   |                                |                                       |                     |
| 9123.01  | Terrains et Bâtiments - vf 59'448   |         | 1.00                   | -                     | -                                       | -                                       | -                              | -                                     | 1.00                |
| 9123.02  | Pré-Morlot 1 - Bâticom  | 03/89   | 318'731.45             | -                     | -                                       | -                                       | -                              | -                                     | 318'731.45          |
| 9123.04  | Grange 6 - Le Muids - vf 1'345'000  |         | 1'000'000.00           | -                     | -                                       | -                                       | -                              | -                                     | 1'000'000.00        |
| 9123.10  | Auberge communale "L'Union" - vf 1'375'000                                      | 01/08   | 1'269'213.35           | -                     | -                                       | -                                       | -                              | -                                     | 1'269'213.35        |
| 9123.11  | Auberge communale "L'Union" - Transformation/Rénovation                         | 23/08   | 2'319'649.88           | 75'638.05             | -                                       | -                                       | -                              | -                                     | 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   | 187'793.68             | 74'484.85             | -                                       | -                                       | -                              | -12'117.00                            | 250'161.53          |
| 9123.15  | Collège Le Muids - Réfection de la toiture                                      | 13/12   | 199'523.24             | -                     | -                                       | -                                       | -                              | -                                     | 199'523.24          |
| 9123.16  | Grange 6 - Le Muids - Travaux d'entretiens                                      | 06/15   | 105'850.65             | -                     | -                                       | -                                       | -                              | -                                     | 105'850.65          |
| 9123.17  | Massif de la Dôle - Aménagement des pistes                                      | 04/16   | -                      | 17'557.35             | -                                       | -                                       | -                              | -17'557.35                            | 0.00                |
| <b>Totaux - Patrimoine Financier - 912</b>   |   |         | <b>3'455'640.33</b>    | <b>167'680.25</b>     | <b>0.00</b>                             | <b>0.00</b>                             | <b>0.00</b>                    | <b>-29'674.35</b>                     | <b>3'593'646.23</b> |
| <b>Investissement Patrimoine Administratif - tout ce qui n'est pas réalisable pour cause d'utilité publique est obligatoirement amorti</b> |   |         |                        |                       |   |   |                                |                                       |                     |
| <b>Ouvrages de génie civil et assainissement</b>   |   |         |                        |                       |   |   |                                |                                       |                     |
| 9141.00  | Egouts séparatif Le Muids   | 09/98   | 172'778.95             | -                     | -                                       | -                                       | -50'870.00                     | -                                     | 121'908.95          |
| 9141.01  | Egouts Le Muids (suite)   | 09/98   | 295'620.00             | -                     | -                                       | -                                       | -19'720.00                     | -                                     | 275'900.00          |
| 9141.03  | Egouts Les Granges  | 05/00   | 127'500.00             | -                     | -                                       | -                                       | -8'500.00                      | -                                     | 119'000.00          |
| 9141.04  | Egouts Les Morettes   | 03/01   | 415'610.14             | -                     | -                                       | -                                       | -30'900.00                     | -                                     | 384'710.14          |
| 9141.08  | Bassin de rétention La Joy  | 08/08   | 45'819.04              | 770.00                | -                                       | -                                       | -                              | -                                     | 46'589.04           |
| 9141.11  | Centre du village - Arzier - (Extensions)                                       | 13/09   | 56'501.92              | -                     | -                                       | -                                       | -2'354.26                      | -                                     | 54'147.66           |
| 9141.12  | Egouts Bel-Horizon  | 13/10   | 413'774.80             | -                     | -                                       | -                                       | -15'914.42                     | -                                     | 397'860.38          |
| 9141.13  | Egouts Les Viroux   | 09/11   | 156'052.15             | -                     | -                                       | -                                       | -5'573.29                      | -                                     | 150'478.86          |
| 9141.14  | Déviation EC "Les Viroux" - Rte de St-Cergue - "La Rencontre"                   | 14/12   | 61'919.76              | -                     | -                                       | -                                       | -2'211.42                      | -                                     | 59'708.34           |
| 9141.15  | Egouts Les Clyettes/Ancolles - (Partie inférieure)                              | 19/12   | 95'904.33              | 171'520.96            | -                                       | -                                       | -                              | -                                     | 267'425.29          |
| 9141.16  | Canal EC - Carrefour - Le Muids - "Tivoli"                                      | 21/12   | 71'730.97              | -                     | -                                       | -                                       | -2'473.48                      | -                                     | 69'257.49           |
| 9141.17  | Egouts Chemin des Pins - (Partie inférieure)                                    | 05/13   | 277'978.70             | -                     | -                                       | -                                       | -9'585.47                      | -                                     | 268'393.23          |
| 9141.18  | Egouts Chemin Prés-du-Marguiller - (Partie inférieure)                          | 15/13   | 115'114.28             | -                     | -                                       | -                                       | -3'837.14                      | -                                     | 111'277.14          |
| 9141.19  | Egouts La Caroline - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 1 <sup>ère</sup> partie         | 23/13   | 569'646.36             | -                     | -                                       | -                                       | -18'988.21                     | -                                     | 550'658.15          |
| 9141.20  | Egouts Chemin des Pins - (Partie supérieure)                                    | 06/14   | 104'825.72             | -                     | -                                       | -                                       | -3'494.19                      | -                                     | 101'331.53          |
| 9141.21  | Adaptation "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 2 <sup>ème</sup> partie   | 17/14   | 184'464.41             | 40'986.34             | -                                       | -                                       | -                              | -                                     | 225'450.75          |
| 9141.22  | Egouts - Secteur Les Granges - Philosophes                                      | 07/15   | 160'379.12             | 16'903.80             | -                                       | -                                       | -                              | -                                     | 177'282.92          |
| 9141.23  | Collecteurs EU/EC - La Caroline-Pré-de-la-Cure - 3 <sup>ème</sup> partie et fin | 18/15   | 451.05                 | 325'885.48            | -                                       | -                                       | -                              | -                                     | 326'336.53          |

**TABLEAU DES INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF - 2016**

| No<br>compte                      | Libellé   | Préavis         | Solde au<br>01.01.2016 | Dépenses<br>501 à 509 | Recettes /                              |     | Amortis.<br>Obligatoire<br>331 | Amortis. et/ou<br>supplém.<br>330/332 | 31.12.2016   |
|-----------------------------------|---|-----------------|------------------------|-----------------------|---|-----|--------------------------------|---------------------------------------|--------------|
|                                   |   |                 |                        |                       | subventions /<br>Transfert<br>609 à 669 | 331 |                                |                                       |              |
| 9141.24                           | Ch. Prés-du-Marguiller - Partie supérieure                            | 00/00           | -                      | 6'260.60              | -                                       | -   | -                              | -                                     | 6'260.60     |
| 9141.25                           | EU/EC - Ch. de la Prise   | 00/00           | -                      | 1'399.25              | -                                       | -   | -                              | -                                     | 1'399.25     |
| 9141.30                           | Déchetterie - Les Côtes de Genolier                                   | 04/99           | 70'433.60              | -                     | -                                       | -   | -14'089.00                     | -                                     | 56'344.60    |
| 9141.31                           | Déchetterie - Eco Points - CCS, Chèverrie, Fin d'Elez                 | 17/08           | 29'577.42              | -                     | -                                       | -   | -7'394.57                      | -                                     | 22'182.85    |
| 9141.32                           | Déchetterie - Aménagement (Fosse septique, sanitaires)                | 01/10           | 47'985.36              | -                     | -                                       | -   | -2'999.09                      | -                                     | 44'986.27    |
| 9141.54                           | Luminaires passages piétons Arzier                                    | 03/07           | 18'597.30              | -                     | -                                       | -   | -845.00                        | -                                     | 17'752.30    |
| 9141.57                           | Rue du Village, zones 30, éclairage                                   | 21/08           | 430'467.36             | -                     | -                                       | -   | -26'904.21                     | -                                     | 403'563.15   |
| 9141.59                           | Concept global sécurité routière                                      | 11/09           | 7'747.20               | -                     | -                                       | -   | -7'747.20                      | -                                     | 0.00         |
| 9141.60                           | Trottoir - Rte de St-Cergue - Ch. des Clyettes                        | 15/09           | 169'690.70             | -                     | -                                       | -   | -6'788.00                      | -                                     | 162'902.70   |
| 9141.61                           | Eclairage - Rue du Village - (Partie supérieure)                      | 02/10           | 27'662.09              | -                     | -                                       | -   | -1'063.93                      | -                                     | 26'598.16    |
| 9141.62                           | Aménagements routiers (Rencontre, Sendys, Village)                    | 19/11           | 394'035.61             | 4'650.00              | -31'853.80                              | -   | -12'649.37                     | -                                     | 354'182.44   |
| 9141.63                           | Réaménagement passage à niveau d'Arzier                               | 03/12           | 170'000.00             | -                     | -                                       | -   | -10'000.00                     | -                                     | 160'000.00   |
| 9141.64                           | Remise en état du Chemin des Sauegons                                 | 04/12           | 68'479.92              | -                     | -                                       | -   | -4'028.23                      | -                                     | 64'451.69    |
| 9141.65                           | Carrefour - Le Muids - "Tivoli"                                       | 21/12           | 743'240.73             | 9'230.00              | -28'796.00                              | -   | -                              | -                                     | 723'674.73   |
| 9141.67                           | Aménagements routiers - RC 24-C-P - Clyettes - Stand                  | 02/14           | 808'233.15             | 11'607.75             | -112'775.60                             | -   | -                              | -                                     | 707'065.30   |
| 9141.68                           | Adaptation RC 24b - Passage à niveau Arzier                           | 18/14           | 34'220.10              | -                     | -                                       | -   | -1'140.67                      | -                                     | 33'079.43    |
| 9141.69                           | Trottoir - Déchetterie - Domaine des Clyettes                         | 02/15           | 348'487.45             | 222'633.90            | -145'350.75                             | -   | -                              | -                                     | 425'770.60   |
| 9141.70                           | Assainissement de l'éclairage public à Le Muids                       | 08/15           | 53'845.60              | -                     | -                                       | -   | -1'794.85                      | -                                     | 52'050.75    |
| 9141.90                           | 00/00 - Réaménagement du carrefour - Gare d'Arzier                    | 00/00           | -                      | 16'981.90             | -                                       | -   | -                              | -16'981.90                            | 0.00         |
| 9141.91                           | 00/00 - La Caroline - Réaménagement du parking du CCS                 | 00/00           | -                      | 6'375.25              | -                                       | -   | -                              | -6'375.25                             | 0.00         |
| <b>Bâtiments et constructions</b> |   |                 |                        |                       |   |     |                                |                                       |              |
| 9143.00                           | Centre communal et scolaire - CCS                                     | 08/84           | 717'580.60             | -                     | -                                       | -   | -239'193.40                    | -                                     | 478'387.20   |
| 9143.01                           | Bâtiment administratif  | 07/88           | 48'563.00              | -                     | -                                       | -   | -31'649.00                     | -16'914.00                            | 0.00         |
| 9143.03                           | Centre communal multifonctions - CCM                                  | 03/08,<br>24/09 | 1'374'279.55           | -                     | -                                       | -   | -54'993.00                     | -                                     | 1'319'286.55 |
| 9143.05                           | Terrain Brandstatter  | 04/03           | 198'720.00             | -                     | -                                       | -   | -21'600.00                     | -                                     | 177'120.00   |
| 9143.17                           | Réaménagement places de jeux  | 11/07           | 28'505.80              | -                     | -                                       | -   | -14'255.00                     | -14'250.80                            | 0.00         |
| 9143.20                           | CCS - Parvis  | 13/08           | 66'189.40              | -                     | -                                       | -   | -5'092.00                      | -                                     | 61'097.40    |
| 9143.21                           | CCS - Travaux d'étanchéité toitures, terrasse et escalier             | 20/09           | 55'195.55              | -                     | -                                       | -   | -11'040.00                     | -                                     | 44'155.55    |
| 9143.25                           | Temple d'Arzier - Restauration du clocher et consolidation du beffroi | 03/10<br>03/11  | 233'480.80             | -                     | -                                       | -   | -12'498.90                     | -                                     | 220'981.90   |
| 9143.26                           | Pré Rillet - Achat parcelle   | 18/11           | 48'668.55              | -                     | -                                       | -   | -6'952.65                      | -                                     | 41'715.90    |
| 9143.28                           | CCS - Isolation phonique  | 06/13           | 37'327.40              | 46'483.20             | -                                       | -   | -                              | -                                     | 83'810.60    |
| 9143.29                           | Fontaines villageoises - Réfection des toitures                       | 01/14           | 106'582.75             | -                     | -                                       | -   | -5'329.14                      | -                                     | 101'253.61   |

**TABLEAU DES INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF - 2016**

| No<br>compte                                  | Libellé   | Préavis         | Solde au<br>01.01.2016 | Dépenses<br>501 à 509 | Recettes /                              |   | Amortis.<br>Obligatoire<br>331 | Amortis. et/ou<br>supplém.<br>330/332 | 31.12.2016 |
|---|---|-----------------|------------------------|-----------------------|---|---|--------------------------------|---------------------------------------|------------|
|   |   |                 |                        |                       | subventions /<br>Transfert<br>609 à 669 | subventions /<br>Transfert<br>609 à 669 |                                |                                       |            |
| 9143.30                                       | Stand de tir - Rénovation de l'annexe et rempl. porte               | 16/14,<br>01/16 | 15'620.30              | 2'784.15              | -                                       | -                                       | -                              | -                                     | 18'404.45  |
| 9143.97                                       | Hangar déchetterie  | 00/00           | -                      | 3'703.70              | -                                       | -                                       | -                              | -                                     | 3'703.70   |
| 9143.98                                       | Complexe scolaire intercommunale (CSI) - Le Muids - Concours, étude | 01/15,<br>15/16 | 272'886.10             | 88'777.10             | -                                       | -                                       | -                              | -                                     | 361'663.20 |
| <b>Installations des services industriels</b> |   |                 |                        |                       |   |   |                                |                                       |            |
| 9144.03                                       | Puits de Montant  | 12/00           | 245'340.78             | -                     | -                                       | -39'350.00                              | -                              | -                                     | 205'990.78 |
| 9144.04                                       | ESP Les Morettes  | 04/01           | 161'500.00             | -                     | -                                       | -9'500.00                               | -                              | -                                     | 152'000.00 |
| 9144.12                                       | Forages/Essais source des Coteaux                                   | 02/07           | 2'207.02               | -                     | -                                       | -2'207.02                               | -                              | -                                     | 0.00       |
| 9144.13                                       | ESP Ch. Prise/Pétolière   | 10/07           | 101'906.39             | -                     | -                                       | -4'632.25                               | -                              | -                                     | 97'274.14  |
| 9144.18                                       | Rue du Village (Partie inférieure) - Arzier                         | 26/08           | 342'635.75             | -                     | -                                       | -13'706.00                              | -                              | -                                     | 328'929.75 |
| 9144.20                                       | Centre du village - Arzier - (Extensions)                           | 13/09           | 131'439.54             | -                     | -                                       | -5'257.59                               | -                              | -                                     | 126'181.95 |
| 9144.21                                       | Bouclage Ch. des Clyettes - Ch. Tunnel                              | 16/09           | 259'316.49             | -                     | -                                       | -10'373.00                              | -                              | -                                     | 248'943.49 |
| 9144.23                                       | Rue du Village - (Partie supérieure) - Arzier                       | 02/10           | 149'092.16             | -                     | -                                       | -5'734.31                               | -                              | -                                     | 143'357.85 |
| 9144.24                                       | Philosophe - Village - (Bel-Horizon)                                | 13/10           | 97'827.35              | -                     | -                                       | -3'297.83                               | -                              | -                                     | 94'529.52  |
| 9144.25                                       | Etude du projet de recaptage des Coteaux - Phase 3                  | 06/11           | 7'498.15               | 30'691.47             | -                                       | -                                       | -                              | -                                     | 38'189.62  |
| 9144.26                                       | ESP Les Viroux  | 09/11           | 54'918.04              | -                     | -                                       | -1'961.36                               | -                              | -                                     | 52'956.68  |
| 9144.27                                       | Bouclage "La Caroline"  | 12/12           | 141'682.59             | -                     | -                                       | -4'885.61                               | -                              | -                                     | 136'796.98 |
| 9144.28                                       | Bouclage - RC 24b - Ch. des Clyettes - Ancolies                     | 19/12           | 51'225.35              | 126'911.05            | -                                       | -                                       | -                              | -                                     | 178'136.40 |
| 9144.29                                       | ESP Les Pins - (Partie inférieure)                                  | 05/13           | 197'596.32             | -                     | -                                       | -6'813.67                               | -                              | -                                     | 190'782.65 |
| 9144.30                                       | ESP Prés-du-Marguiller - (Partie inférieure)                        | 15/13           | 90'844.22              | -                     | -                                       | -3'028.14                               | -                              | -                                     | 87'816.08  |
| 9144.32                                       | ESP "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 1ère partie          | 23/13           | 103'772.00             | -                     | -                                       | -3'459.07                               | -                              | -                                     | 100'312.93 |
| 9144.33                                       | Chemin des Pins - (Partie supérieure)                               | 06/14           | 226'711.36             | -                     | -                                       | -7'557.05                               | -                              | -                                     | 219'154.31 |
| 9144.34                                       | Adaptation "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 2ème partie   | 17/14           | 17'597.93              | 5'270.63              | -                                       | -                                       | -                              | -                                     | 22'868.56  |
| 9144.35                                       | ESP - Secteur Les Granges - Philosophes                             | 07/15           | 80'594.30              | 6'092.05              | -                                       | -                                       | -                              | -                                     | 86'686.35  |
| 9144.36                                       | Remplacement conduite - Ch. Dôle - Ch. Lynx                         | 12/15           | 62'978.14              | 23'535.16             | -6'542.59                               | -                                       | -                              | -                                     | 79'970.71  |
| 9144.37                                       | Rempl conduite - La Caroline-Pré-de-la-Cure - 3ème partie           | 18/15           | -                      | 72'536.98             | -8'337.00                               | -                                       | -                              | -                                     | 64'199.98  |
| 9144.50                                       | CàD - Chaudière à bois du CCS - Panneaux solaires                   | 02/08           | 169'654.55             | -                     | -                                       | -13'050.00                              | -                              | -                                     | 156'604.55 |
| 9144.51                                       | Chauffage à distance (Partie inférieure)                            | 02/09           | 131'322.22             | -                     | -                                       | -5'252.89                               | -                              | -                                     | 126'069.33 |
| 9144.52                                       | CàD - Chaudière à mazout du CCS et échangeur                        | 03/10           | 103'565.45             | -                     | -                                       | -6'905.00                               | -                              | -                                     | 96'660.45  |
| 9144.53                                       | Chauffage à distance "La Caroline"                                  | 12/12           | 303'432.80             | -                     | -                                       | -10'114.43                              | -                              | -                                     | 293'318.37 |
| 9144.60                                       | Chauffage à distance (Partie supérieure, en partie)                 | 21/09           | 53'221.55              | -                     | -                                       | -2'129.00                               | -                              | -                                     | 51'092.55  |

**TABLEAU DES INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF - 2016**

| No<br>compte                                   | Libellé                                     | Préavis | Solde au<br>01.01.2016 | Dépenses<br>501 à 509 | Recettes /                              |   | Amortis.<br>Obligatoire<br>331 | Amortis. et/ou<br>supplém.<br>330/332 | 31.12.2016       |
|--|---|---------|------------------------|-----------------------|---|---|--------------------------------|---------------------------------------|------------------|
|  |   |         |                        |                       | subventions /<br>Transfert<br>609 à 669 | subventions /<br>Transfert<br>609 à 669 |                                |                                       |                  |
| 9144.61  | Chauffage à distance (Partie supérieure)    | 02/10   | 108'112.79             | -                     | -                                       | -                                       | -4'158.19                      | -                                     | 103'954.60       |
| <b>Forêts</b>                                  |   |         |                        |                       |   |   |                                |                                       |                  |
| 9145.00  | Forêts et pâturages                         |         | 2'900'000.00           | -                     | -                                       | -                                       | -                              | -                                     | 2'900'000.00     |
| 9145.13  | Hangar forestier                            | 18/07   | 189'373.76             | -                     | -                                       | -                                       | -8'233.00                      | -                                     | 181'140.76       |
| 9145.15  | Centre communal d'entretien - CCE           | 09/12   | 2'338'742.67           | -                     | -                                       | -                                       | -77'958.09                     | -                                     | 2'260'784.58     |
| 9145.16  | Les Bioles - Mur de soutènement de la route | 03/15   | 155'202.55             | -                     | -                                       | -                                       | -5'173.42                      | -                                     | 150'029.13       |
| 9145.99  | Le Vermeilley - Assainissement              | 00/00   | -                      | 2'400.00              | -                                       | -                                       | -                              | -                                     | 2'400.00         |
| <b>Matériel et machines</b>                    |   |         |                        |                       |   |   |                                |                                       |                  |
| 9146.02  | Chargeuse - Volvo                           | 01/09   | 35'874.39              | -                     | -                                       | -                                       | -8'968.73                      | -                                     | 26'905.66        |
| 9146.04  | Achat véhicules - SDIS                      | 12/10   | 5'029.86               | -                     | -                                       | -                                       | -5'029.86                      | -                                     | 0.00             |
| 9146.05  | Mobilier - CCM                              | 17/10   | 102'966.34             | -                     | -                                       | -                                       | -6'435.40                      | -                                     | 96'530.94        |
| 9146.06  | Achat véhicules - SDIS                      | 02/11   | 38'785.21              | -                     | -                                       | -                                       | -6'464.21                      | -                                     | 32'321.00        |
| 9146.07  | Aménagements - Matériel - Mobilier - CCE    | 20/12   | 142'356.93             | -                     | -                                       | -                                       | -7'492.47                      | -                                     | 134'864.46       |
| 9146.08  | Véhicule - Equipe forestière                | 16/15   | 36'409.40              | -                     | -                                       | -                                       | -3'640.94                      | -                                     | 32'768.46        |
| 9146.09  | Véhicule porte-outils - Service des routes  | 19/15   | -                      | 74'080.00             | -                                       | -                                       | -                              | -                                     | 74'080.00        |
| <b>Totaux - Patrimoine Administratif - 914</b> |   |         | <b>19'293'109.44</b>   | <b>1'318'470.72</b>   | <b>-333'655.74</b>                      | <b>-967'237.62</b>                      | <b>-54'521.95</b>              | <b>19'256'164.85</b>                  |                  |
| <b>Association de communes</b>                 |   |         |                        |                       |   |   |                                |                                       |                  |
| 9162.00  | Bois de Chêne - Cézille                     | 17/05   | 38'779.11              | 7'037.04              | -                                       | -                                       | -                              | -                                     | 45'816.15        |
| <b>Totaux - Patrimoine Administratif - 916</b> |   |         | <b>38'779.11</b>       | <b>7'037.04</b>       | <b>0.00</b>                             | <b>0.00</b>                             | <b>0.00</b>                    | <b>0.00</b>                           | <b>45'816.15</b> |

Total des amortissement obligatoires et supplémentaires -1'021'759.57  
**Mouvement entre le 01.01 et 31.12 -29'907.55**

Ndr : Le patrimoine financier est noté pour mémoire



**TABEAU DES EMPRUNTS ET INTERETS - 2016**

| No compte                     | Prêteurs           | 31.12.2016        | 31.12.2015        | Taux  | Echéance | Pmt    | Amort. annuel  | Pmt amort. p/période | Intérêts Q1       | Intérêts Q2      | Intérêts Q3       | Intérêts Q4       | Total des Intérêts |
|-------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------|----------|--------|----------------|----------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 9210.00                       | Rentes genevoises  | 0                 | 0                 | 0.15% | 26.11.15 |        |                |                      | 34.44             | 0.00             | 0.00              | 0.00              | 34.44              |
| 9221.07                       | UBS                | 3'000'000         | 3'000'000         | 3.00% | 08.03.17 |        |                |                      | 22'750.00         | 22'750.00        | 23'000.00         | 23'000.00         | 91'500.00          |
| 9221.08                       | CS                 | 330'000           | 360'000           | 3.47% | 22.11.17 | Trim.  | 30'000         | 7'500                | 3'157.70          | 3'091.91         | 3'059.38          | 2'992.88          | 12'301.87          |
| 9221.09                       | UBS                | 1'216'000         | 1'264'000         | 2.70% | 30.11.18 | Trim.  | 48'000         | 12'000               | 8'626.80          | 8'544.90         | 8'556.00          | 8'473.20          | 34'200.90          |
| 9221.10                       | Prêt FIF           | 20'000            | 30'000            | 0.00% | 31.12.19 | Annuel | 10'000         |                      |                   |                  |                   |                   | 0.00               |
| AVS Fond de compensation      |                    |                   |                   |       |          |        |                |                      |                   |                  |                   |                   |                    |
| 9221.14                       |                    | 3'000'000         | 3'000'000         | 0.71% | 17.09.20 |        |                |                      | -6'212.50         | 0.00             | 21'418.35         | 6'212.50          | 21'418.35          |
| 9221.13                       | VZ Dépotbank AG    | 2'000'000         | 2'000'000         | 1.53% | 16.10.21 |        |                |                      | -6'460.00         | 0.00             | 0.00              | 37'060.00         | 30'600.00          |
| 9221.11                       | SUVA               | 2'600'000         | 2'600'000         | 1.37% | 13.04.22 |        |                |                      | -25'923.44        | 35'620.00        | 0.00              | 25'923.44         | 35'620.00          |
| 9221.15                       | Postfinance        | 2'500'000         | 2'500'000         | 0.56% | 26.11.25 |        |                |                      | -1'400.00         | 0.00             | 0.00              | 15'400.00         | 14'000.00          |
| 9221.16                       | SUVA               | 2'000'000         | 2'000'000         | 1.31% | 17.09.26 |        |                |                      | -7'641.67         | 0.00             | 26'200.00         | 7'641.67          | 26'200.00          |
| 9221.12                       | Rentes genevoises  | 2'125'000         | 2'250'000         | 2.20% | 26.09.28 | Annuel | 125'000        |                      | -13'200.00        | 0.00             | 49'500.00         | 12'336.80         | 48'636.80          |
| <b>Total général au bilan</b> |                    | <b>18'791'000</b> | <b>19'004'000</b> |       |          |        | <b>213'000</b> | <b>19'500</b>        | <b>-26'268.67</b> | <b>70'006.81</b> | <b>131'733.73</b> | <b>139'040.49</b> | <b>314'512.36</b>  |
| AISGE                         | Emprunt lié au CSI | -330'000          | -273'000          |       |          |        |                |                      |                   |                  |                   |                   |                    |

| Variation 2016 vs | -213'000.00 | 2015 | 1.68 | Taux moyen | 0.00% | Emprunts à court terme               |
|-------------------|-------------|------|------|------------|-------|--------------------------------------|
|                   |             |      |      |            |       | Emprunts 2016                        |
|                   |             |      |      |            |       | CHF -213'000                         |
|                   |             |      |      |            |       | Autorisation d'emprunts 2015 - Solde |
|                   |             |      |      |            |       | CHF 1'169'300                        |
|                   |             |      |      |            |       | Autorisation d'emprunts 2016 - Solde |
|                   |             |      |      |            |       | CHF 2'822'500                        |



## CHARGES PEREQUATIVES - 2016

### Facture sociale / Péréquation intercommunale / Réforme policière

| Coéfficient fourni par le SCL | Facture sociale | Augmentation / Diminution + / - |                     | %                 |              |
|-------------------------------|-----------------|---------------------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| 2013                          | 13.0900         | 2'464'657.00                    |                     |                   |              |
| 2014                          | 13.5450         | 2'057'907.00                    | 2014 vs 2013        | -406'750.00       | -16.50       |
| 2015                          | 14.3700         | 2'413'237.00                    | 2015 vs 2014        | 355'330.00        | 17.27        |
| <b>2016</b>                   | <b>14.7860</b>  | <b>2'767'566.00</b>             | <b>2016 vs 2015</b> | <b>354'329.00</b> | <b>14.68</b> |

| Coéfficient fourni par le SCL | Péréquation nette | Augmentation / Diminution + / - |                     | %                 |              |
|-------------------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| 2013                          | 18.370            | 1'335'848.00                    |                     |                   |              |
| 2014                          | 18.459            | 1'348'112.00                    | 2014 vs 2013        | 12'264.00         | 0.92         |
| 2015                          | 18.490            | 1'652'970.00                    | 2015 vs 2014        | 304'858.00        | 22.61        |
| <b>2016</b>                   | <b>18.560</b>     | <b>1'944'359.00</b>             | <b>2016 vs 2015</b> | <b>291'389.00</b> | <b>17.63</b> |

| Coéfficient fourni par le SCL | Réforme policière | Augmentation / Diminution + / - |                     | %                |              |
|-------------------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------|------------------|--------------|
| 2013                          | 2.9395            | 372'937.00                      |                     |                  |              |
| 2014                          | 2.9795            | 369'193.00                      | 2014 vs 2013        | -3'744.00        | -1.00        |
| 2015                          | 2.8500            | 392'147.00                      | 2015 vs 2014        | 22'954.00        | 6.22         |
| <b>2016</b>                   | <b>2.8500</b>     | <b>442'527.00</b>               | <b>2016 vs 2015</b> | <b>50'380.00</b> | <b>12.85</b> |

| TOTAL GENERAL |                     | 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        |
| <b>2016</b>   | <b>5'154'452.00</b> | <b>2016 vs 2015</b>             | <b>696'098.00</b> | <b>15.61</b> |

Pourcentage des charges péréquatives sur les revenus fiscaux :

Revenus fiscaux "normalisés"                      **9'937'446.69**                      51.87%

Ndr : \* Coéfficient 2016 selon budget 2016 et décompte final 2015

---

**VARIATION DES COMPTES DE RESERVE - 2016**

---

|   | Solde à<br>nouveau  | Prélèvement       | Attributions      | 31.12.2016          |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 9280.02 Provision - Eaux                          | 500'359.93          | -                 | 117'316.36        | 617'676.29          |
| 9280.03 Provision - Egouts                        | 117'340.27          | -                 | 26'093.43         | 143'433.70          |
| 9281.00 Fond de rénovation - CCS                  | 580'540.40          | -16'132.00        | 103'090.30        | 667'498.70          |
| 9281.01 Fond de rénovation - CCM                  | 35'469.12           | -                 | 17'734.56         | 53'203.68           |
| 9281.02 Fond de rénovation - CCE                  | -                   | -                 | 11'693.71         | 11'693.71           |
| 9282.01 Provision - PC                            | 264'982.20          | -38'564.35        | -                 | 226'417.85          |
| 9282.03 Provision - Routes                        | 127'000.00          | -                 | -                 | 127'000.00          |
| 9282.09 Provision - Amortissement<br>futurs       | 1'126'000.00        | -                 | 596'000.00        | 1'722'000.00        |
| 9282.10 Provision - Pertes s/débiteurs            | 335'000.00          | -                 | 38'000.00         | 373'000.00          |
| <b>TOTAL PROVISIONS / FONDS DE<br/>RENOVATION</b> | <b>3'086'691.92</b> | <b>-54'696.35</b> | <b>909'928.36</b> | <b>3'941'923.93</b> |

---

## ENGAGEMENT HORS BILAN

---

|   |                     |
|---|---------------------|
| Société anonyme pour le pompage et l'adduction d'eau du lac pour la région nyonnaise<br>SAPAN | 67'868.00           |
| Cautionnements en faveur des associations de communes et des ententes intercommunales :       |                     |
| Association Couvert à Plaquettes (ACP)  | 19'980.00           |
| Association Intercommunale scolaire de Genolier et Environs (AISGE)                           | <u>6'220'519.00</u> |
|   | <u>6'308'367.00</u> |