



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

**Préavis No 09 / 2020
au Conseil communal**

Comptes 2019

Délégué municipal
M. Patrick Huebscher

PRÉAVIS No 09/2020 - COMPTES 2019

Résumé

1	Comptes 2019	4-5
2	Conclusions	6

Fonctionnement

3	Tableau des charges et revenus par nature versus budget 2019 et comptes 2018	7-10
4	Tableau des charges et des revenus par dicastère versus budget 2019 et comptes 2018	11-13
5	Tableau par dicastère et nature, y compris commentaires, versus budget 2019 et comptes 2018	14-34
6	Charges péréquatives historiques 2013 à 2019	35
7	Autofinancement versus budget 2019 et comptes 2018 y compris historique 2004 à 2019	36-37
8	Graphique charges et revenus par dicastères	38

Etat financier

9	Bilan 2019	39-46
10	Tableau des investissements - Patrimoine financier et administratif 2019	47-51
11	Tableau des emprunts et intérêts 2019	52
12	Endettement historique par habitants 2002 à 2019	53
13	Variation comptes de réserves 2019	54
14	Engagements	55

COMPTES 2019

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

La Municipalité vous présente les comptes 2019 ainsi que les charges péréquatives.

Compte de fonctionnement	Comptes 2019	Budget 2019	Écarts s/budget	Comptes 2018
Charges	20'039'858	18'639'652	7.51%	21'144'424
Revenus	20'289'820	18'186'537	11.57%	21'498'704
Excédent de charges budget		453'115		
Excédent de revenus comptes	249'961			354'279

L'excédent de revenus 2019 est dû notamment :

Comptes par nature, sélection par écarts		Comptes 2019	Budget 2019	Écarts s/budget	
Charges	3	20'039'858	18'639'652	1'400'207	8%
Amortissements	33	867'084	961'605	-94'522	-10%
Remboursements, participations et subventions aux collectivités publiques	35	11'695'086	9'674'003	2'021'083	21%
Attribution aux fonds et financements spéciaux	38	281'580	191'520	90'060	47%
Autorités et personnel	30	2'366'813	2'540'532	-173'719	-7%
Biens, services, marchandises	31	2'981'949	3'342'939	-360'990	-11%
Revenus	4	20'289'820	18'186'537	2'103'283	12%
Impôts	40	12'543'050	11'342'000	1'201'050	11%
Revenus du patrimoine	42	1'299'560	1'388'280	-88'721	-6%
Taxes, émoluments, produits des ventes	43	2'536'531	2'480'069	56'462	2%
Parts aux recettes cantonales sans affectation	44	464'107	376'180	87'927	23%
Participation et remboursements de collectivités publiques	45	2'537'674	1'269'300	1'268'374	100%
Autres participations et subventions	46	180'999	163'810	17'189	10%

Marge d'autofinancement brute :

La marge d'autofinancement brute (MAB) 2019 s'est contractée de 62.50% par rapport à l'exercice précédent, dit historiquement exceptionnel en 2018 (CHF 3'782'719.--), pour s'établir à CHF 1'410'624.78.

En excluant les revenus aléatoires de CHF 1'310'532.--, en ligne avec ceux de 2018, l'excédent brut d'exploitation aurait été de CHF 100'093.--.

La MAB a été impactée tant aux niveaux des charges que des revenus par les charges péréquatives. Facturées sur les revenus fiscaux, en baisse de 1.31% versus 2018, les coûts péréquatifs, qui en représentent les 64.15%, ont augmentés de 515 K (+7.7%) tandis que les revenus fiscaux disponibles, qui en représentent les 35.85%, après prélèvement, ont chuté de CHF 662 K (-14.24%).

Au vu de ce qui précède, le financement actuel des politiques sociales assèche l'autonomie financière de notre commune et sans doute d'autres aussi. Une augmentation du taux d'impôt prélevé sur nos contribuables, sans une révision de la fiscalité des charges péréquatives par le Canton, n'aurait qu'un effet limité sur la capacité à générer pour notre commune des liquidités, indispensables pour investir et/ou rembourser les emprunts, dû à l'effet du prélèvement progressif de celles-ci sur le revenu fiscal.

Une transition vers une harmonisation des charges sociales entre Canton et communes est une priorité.

Charges péréquatives :				
Charges	Comptes 2019	Budget 2019	Écarts s/budget	Comptes 2018
Facture sociale	4'157'084	3'499'000	18.81%	3'851'703
Facture péréquative				
Alimentation fonds, constitution provisions	3'478'196	3'071'700	13.23%	3'227'053
Retour fonds, dissolution provisions	-975'518	-1'005'500	-2.98%	-933'687
Solde facture péréquative	2'502'678	2'066'200	21.12%	2'293'366
Police	474'812	435'700	8.98%	475'395
Total charges péréquatives	7'134'574	6'000'900	18.89%	6'620'464

Note liminaire :

Intérêts passifs:

Les intérêts passifs sont répartis sur chaque investissement reporté au bilan au 01.01.2019.

Amortissements :

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

Imputations internes :

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

ORGANE DE REVISION

La fiduciaire Fibexa S.A., choisie pour effectuer la révision des comptes 2018, a vu son mandat renouvelé pour les comptes 2019.

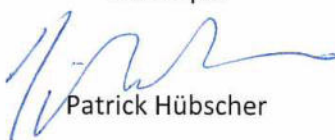
CONCLUSIONS

Nous vous prions Monsieur le Président, Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers, après avoir pris connaissance des comptes 2019, de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

- vu le préavis municipal no 09/2020 concernant le comptes 2019,
- vu le rapport de la commission des finances,
- ouï les conclusions de la commission précitée,
- attendu que ce dernier a été régulièrement porté à l'ordre du jour,
- décide
1. de régulariser les dépassements de budget comme crédits complémentaires.
 2. d'adopter le préavis municipal no 09/2020 concernant les comptes 2019.
 3. de donner décharge à la Municipalité, ainsi qu'à la Commission des finances pour les comptes 2019.

Service des finances

Municipal



Patrick Hübscher

Boursière



Odette D'Onofrio Vuille

Ainsi délibéré en séance de Municipalité du 27 avril 2020 pour être soumis au Conseil communal d'Arzier-Le Muids.

Au nom de la Municipalité

La Syndique



Louise Schweizer

Le secrétaire



Quentin Pommaz



TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

	Comptes 2019	Budget 2019	Ecart	Ecart %	Comptes 2018
3 CHARGES	20'039'858.45	18'639'651.81	1'400'206.64	7.51%	21'144'424.36
30 AUTORITES ET PERSONNEL	2'366'812.96	2'540'532.00	-173'719.04	-6.84%	2'208'654.82
300 Autorités et commissions	19'140.00	25'550.00	-6'410.00	-25.09%	18'735.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	1'903'155.05	2'030'570.00	-127'414.95	-6.27%	1'796'162.60
302 Salaires du personnel enseignant remplaçant	0.00	0.00	0.00		0.00
303 Assurances sociales	172'651.85	175'589.00	-2'937.15	-1.67%	152'478.55
304 Caisse de pensions et prévoyance	149'078.25	153'900.00	-4'821.75	-3.13%	133'747.25
305 Assurances accidents et maladie	56'852.55	60'573.00	-3'720.45	-6.14%	51'540.75
306 Indemnisation et remboursement de frais	46'680.16	50'100.00	-3'419.84	-6.83%	38'299.67
307 Prestation complémentaire de prévoyance	0.00	0.00	0.00		0.00
308 Personnel intérimaire	2'970.00	4'000.00	-1'030.00	-25.75%	3'000.00
309 Autres charges des autorités et du personnel	16'285.10	40'250.00	-23'964.90	-59.54%	14'691.00
31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2'981'948.70	3'342'939.00	-360'990.30	-10.80%	2'837'923.07
310 Imprimés et fournitures de bureau	41'429.07	65'800.00	-24'370.93	-37.04%	42'899.48
311 Achats de mobilier, matériel, machines, véhicules	196'208.84	237'500.00	-41'291.16	-17.39%	152'931.92
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustibles	312'560.42	363'340.00	-50'779.58	-13.98%	296'776.51
313 Autres fournitures et marchandises	37'252.20	37'800.00	-547.80	-1.45%	22'065.10
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	963'025.19	1'014'350.00	-51'324.81	-5.06%	799'624.58
315 Entretien d'objets mobiliers et d'instal. techn.	132'445.13	130'848.00	1'597.13	1.22%	141'830.87
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	150'537.68	186'132.00	-35'594.32	-19.12%	167'283.69
317 Réceptions et manifestations	43'461.28	47'800.00	-4'338.72	-9.08%	41'058.35
318 Honoraires et prestations de services	940'260.14	1'129'969.00	-189'708.86	-16.79%	1'051'446.45
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	164'768.75	129'400.00	35'368.75	27.33%	122'006.12

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

	Comptes 2019	Budget 2019	Ecart	Ecart %	Comptes 2018
32 INTERETS PASSIFS	160'579.97	234'625.00	-74'045.03	-31.56%	246'014.16
321 Intérêts des dettes à court terme	7'462.72	5'700.00	1'762.72	30.92%	4'952.48
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	153'117.25	228'925.00	-75'807.75	-33.11%	241'061.68
329 Autres intérêts	0.00	0.00	0.00		0.00
33 AMORTISSEMENTS	976'620.40	961'605.19	15'015.21	1.56%	2'113'798.86
330 Amortissements du patrimoine financier	126'619.53	81'312.30	45'307.23	55.72%	222'466.55
331 Amortissements obligatoires du patrimoine admin.	850'000.87	880'292.89	-30'292.02	-3.44%	1'097'860.96
332 Autres amortissements du patrimoine admin.	0.00	0.00	0.00		793'471.35
333 Amortissement du découvert	0.00	0.00	0.00		0.00
35 REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUVENTIONS	11'695'085.97	9'674'003.10	2'021'082.87	20.89%	10'733'952.06
351 Canton	5'728'553.53	4'244'230.00	1'484'323.53	34.97%	5'161'000.75
352 Communes et associations de communes	5'966'532.44	5'429'773.10	536'759.34	9.89%	5'572'951.31
36 AIDES ET SUBVENTIONS	938'734.36	944'370.00	-5'635.64	-0.60%	884'491.76
365 Aides, subventions à des institutions privées	710'138.00	719'170.00	-9'032.00	-1.26%	668'976.38
366 Aides individuelles	228'596.36	225'200.00	3'396.36	1.51%	215'515.38
38 ATTRIBUTION AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	281'579.65	191'519.52	90'060.13	47.02%	1'383'463.93
380 Attribution aux fonds de réserve et de renouv.	135'018.57	132'518.55	2'500.02	1.89%	637'118.57
381 Attribution aux financements spéciaux	146'561.08	59'000.97	87'560.11	148.40%	746'345.36
39 IMPUTATIONS INTERNES	638'496.44	750'058.00	-111'561.56	-14.87%	736'125.70
390 Imputations internes	638'496.44	750'058.00	-111'561.56	-14.87%	736'125.70

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

	Comptes 2019	Budget 2019	Ecart	Ecart %	Comptes 2018
4 REVENUS	20'289'819.92	18'186'536.98	2'103'282.94	11.57%	21'498'703.53
40 IMPOTS	12'543'049.83	11'342'000.00	1'201'049.83	10.59%	12'602'816.17
400 Impôts sur le revenu la fortune et impôt personnel	9'965'099.47	9'625'000.00	340'099.47	3.53%	10'520'773.77
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des PM	424'424.45	100'000.00	324'424.45	324.42%	23'265.90
402 Impôts foncier	1'182'352.00	1'087'000.00	95'352.00	8.77%	1'143'463.25
404 Droits de mutation	791'698.10	450'000.00	341'698.10	75.93%	853'481.65
405 Impôts sur les successions et donations	113'223.50	50'000.00	63'223.50	126.45%	331.80
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	33'836.85	20'000.00	13'836.85	69.18%	55'987.75
409 Impôts récupérés après défalcation	32'415.46	10'000.00	22'415.46	224.15%	5'512.05
41 PATENTES, CONCESSIONS	89'403.30	86'600.00	2'803.30	3.24%	95'004.80
410 Patentes	793.20	600.00	193.20	32.20%	350.00
411 Concessions	88'610.10	86'000.00	2'610.10	3.04%	94'654.80
42 REVENUS DU PATRIMOINE	1'299'559.58	1'388'280.18	-88'720.60	-6.39%	1'498'667.14
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	104'379.31	111'252.63	-6'873.32	-6.18%	346'801.21
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	241'730.55	241'304.55	426.00	0.18%	223'537.55
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.	953'449.72	1'035'723.00	-82'273.28	-7.94%	928'328.38
43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	2'536'531.18	2'480'069.00	56'462.18	2.28%	3'048'292.45
430 Taxes légales de remplacement	0.00	0.00	0.00		0.00
431 Emoluments	122'954.75	187'500.00	-64'545.25	-34.42%	199'315.44
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	887.00	1'000.00	-113.00	100.00%	1'460.10
433 Ecolage	0.00	0.00	0.00		0.00
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	1'188'011.20	1'078'350.00	109'661.20	10.17%	1'596'780.20

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

	Comptes 2019	Budget 2019	Ecart	Ecart %	Comptes 2018
435 Ventes et prestations de service	1'110'791.89	1'177'875.00	-67'083.11	-5.70%	1'126'907.87
436 Remboursements de tiers	76'232.73	15'944.00	60'288.73	378.13%	71'633.36
437 Amendes	0.00	0.00	0.00		0.00
439 Autres recettes	37'653.61	19'400.00	18'253.61	94.09%	52'195.48
44 PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION	464'106.65	376'180.00	87'926.65	23.37%	525'203.80
441 Parts aux recettes cantonales	464'106.65	376'180.00	87'926.65	23.37%	525'203.80
444 Autres contributions cantonales	0.00	0.00	0.00		0.00
45 PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	2'537'673.99	1'269'300.00	1'268'373.99	99.93%	2'232'650.56
451 Canton	1'119'495.25	133'300.00	986'195.25	739.83%	865'834.80
452 Communes et associations de communes	1'418'178.74	1'136'000.00	282'178.74	24.84%	1'366'815.76
46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	180'998.95	163'810.00	17'188.95	10.49%	722'504.00
465 Participation et subvention de tiers	180'948.95	163'810.00	17'138.95	10.46%	719'897.95
469 Dons et legs	50.00	0.00	50.00	0.00%	2'606.05
48 PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX	0.00	330'239.80	-330'239.80	-100.00%	37'438.91
480 Prélèvement sur les fonds de réserve et de renouv.	0.00	330'239.80	-330'239.80	-100.00%	37'438.91
481 Prélèvement sur les financements spéciaux	0.00	0.00	0.00	100.00%	0.00
49 IMPUTATIONS INTERNES	638'496.44	750'058.00	-111'561.56	-14.87%	736'125.70
490 Imputations internes	638'496.44	750'058.00	-111'561.56	-14.87%	736'125.70
Excédent de charges (-) / revenus	249'961.47	-453'114.83	703'076.30		354'279.17

TABLEAU DES CHARGES ET DES REVENUS PAR DISCASTÈRE VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

Direction	Sections	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Ecart vs budget 2019		Charges	Revenus
		Comptes 2019		Budget 2019		Charges	Revenus	Comptes 2018	
1	Administration générale	1'643'806.72	273'391.60	2'043'360.83	255'362.00	-399'554.11	18'029.60	1'646'605.33	278'802.38
	10 Autorités	311'113.37	730.00	402'025.00	0.00	-90'911.63	730.00	325'820.68	3'386.05
	11 Administration	625'150.90	183'202.35	769'885.00	186'632.00	-144'734.10	-3'429.65	573'759.51	191'501.43
	12 Service de l'économat	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	13 Service du personnel et des assurances	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	14 Service des intérêts généraux	306'520.55	53'498.50	439'119.00	45'575.00	-132'598.45	7'923.50	360'009.01	49'911.35
	15 Affaires culturelles et loisirs	90'121.95	1'933.90	92'302.00	2'155.00	-2'180.05	-221.10	89'979.69	1'580.80
	16 Tourisme	34'026.85	34'026.85	21'500.00	21'000.00	12'526.85	13'026.85	32'423.03	32'422.75
	17 Sports	28'123.35	0.00	25'450.00	0.00	2'673.35	0.00	26'486.40	0.00
	18 Transports publics	177'667.45	0.00	203'000.00	0.00	-25'332.55	0.00	181'776.05	0.00
	19 Service d'informatique	71'082.30	0.00	90'079.83	0.00	-18'997.53	0.00	56'350.96	0.00
2	Finances	4'002'641.49	14'485'419.53	3'201'600.00	13'231'232.63	801'041.49	1'254'186.90	4'248'872.68	14'808'338.08
	20 Comptabilité générale, caisse, contentieu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	21 Impôts	199'561.12	13'071'352.14	125'700.00	11'766'480.00	73'861.12	1'304'872.14	287'208.36	13'355'207.57
	22 Service financier	3'803'080.37	1'414'067.39	3'075'900.00	1'164'752.63	727'180.37	249'314.76	3'461'664.32	1'453'130.51
	23 Amortissements et réserves non ventilés	0.00	0.00	0.00	300'000.00	0.00	-300'000.00	500'000.00	0.00
3	Domaines et bâtiments	2'605'481.17	2'093'751.51	2'876'810.38	2'138'895.35	-271'329.21	-45'143.84	3'278'912.70	2'137'548.31
	30 Service administratif et technique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	31 Terrain	22'498.34	6'825.55	27'564.50	7'066.55	-5'066.16	-241.00	23'265.00	6'671.55
	32 Forêts et pâturages	1'264'718.28	720'097.14	1'450'647.47	698'462.00	-185'929.19	21'635.14	1'297'237.74	751'295.86
	33 Vignes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	34 Service des gérances	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	35 Bâtiments	1'318'264.55	1'366'828.82	1'398'598.41	1'433'366.80	-80'333.86	-66'537.98	1'958'409.96	1'379'580.90

TABEAU DES CHARGES ET DES REVENUS PAR DISCASTÈRE VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

4 Travaux	2'332'161.84	1'272'878.04	2'448'461.09	1'315'711.00	-116'299.25	-42'832.96	2'758'539.55	1'958'677.84
40 Service administratif	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41 Service technique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42 Service de l'urbanisme	300'123.60	116'281.43	345'394.00	208'823.00	-45'270.40	-92'541.57	346'214.10	667'340.10
43 Routes	747'362.55	72'262.43	811'764.87	88'238.00	-64'402.32	-15'975.57	1'001'697.38	95'377.93
44 Parcs, promenades et cimetières	129'033.37	780.00	158'424.00	900.00	-29'390.63	-120.00	111'473.28	2'090.00
45 Ordures ménagères et déchets	510'481.17	438'393.03	535'628.22	420'500.00	-25'147.05	17'893.03	517'587.69	412'302.71
46 Réseaux d'égouts et d'épuration	645'161.15	645'161.15	597'250.00	597'250.00	47'911.15	47'911.15	781'567.10	781'567.10
47 Cours d'eau, rives et ports	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 Instruction publique et cultes	1'844'457.44	121'806.40	1'935'881.00	115'500.00	-91'423.56	6'306.40	1'725'227.39	74'376.60
50 Administration des écoles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
51 Enseignement primaire	890'724.19	65'159.40	917'846.00	55'000.00	-27'121.81	10'159.40	809'020.47	16'400.00
52 Enseignement secondaire	914'427.75	55'760.00	982'330.00	59'500.00	-67'902.25	-3'740.00	881'780.32	56'516.50
53 Enseignement spécialisé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
54 Office d'orientation professionnelle	3'675.90	0.00	3'800.00	0.00	-124.10	0.00	3'740.75	0.00
55 Formation professionnelle	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
56 Service médical et dentaire	13'023.50	887.00	12'905.00	1'000.00	118.50	-113.00	13'398.60	1'460.10
57 Camps scolaires et colonies	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
58 Temples et cultes	22'606.10	0.00	19'000.00	0.00	3'606.10	0.00	17'287.25	0.00
6 Police	790'846.20	97'129.70	758'478.00	60'000.00	32'368.20	37'129.70	778'682.16	97'175.69
60 Administration	498'903.53	55'045.00	436'358.00	0.00	62'545.53	55'045.00	500'071.05	52'782.00
61 Corps de police	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
62 Contrôle des habitants	93'531.10	37'682.00	95'808.00	35'000.00	-2'276.90	2'682.00	80'828.07	32'061.74
63 Police sanitaire	0.00	0.00	500.00	0.00	-500.00	0.00	0.00	0.00
64 Service des inhumations	12'209.20	0.00	25'414.00	0.00	-13'204.80	0.00	18'552.02	0.00
65 Défense contre l'incendie	111'036.51	100.00	114'019.00	0.00	-2'982.49	100.00	104'010.23	0.00
66 Protection civile	70'959.16	96.00	61'379.00	0.00	9'580.16	96.00	74'918.97	12'331.95
67 Abattoirs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
68 Militaires	4'206.70	4'206.70	25'000.00	25'000.00	-20'793.30	-20'793.30	301.82	0.00

TABLEAU DES CHARGES ET DES REVENUS PAR DISCASTÈRE VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

7 Sécurité sociale	5'751'752.56	901'447.10	4'341'347.00	55'156.00	1'410'405.56	846'291.10	5'135'814.08	761'942.20
70 Service administratif	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
71 Service social	527'168.06	59'194.10	529'085.00	55'156.00	-1'916.94	4'038.10	481'270.43	137'401.20
72 Prévoyance sociale	5'224'584.50	842'253.00	3'812'262.00	0.00	1'412'322.50	842'253.00	4'654'543.65	624'541.00
73 Santé publique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
74 Office du logement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
75 Office du travail	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 Services industriels	1'068'831.53	1'044'116.54	1'033'713.51	1'014'680.00	35'118.02	29'436.54	1'571'770.47	1'381'842.43
80 Service administratif	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
81 Service des eaux	887'645.42	887'645.42	849'680.00	849'680.00	37'965.42	37'965.42	1'223'664.81	1'223'664.81
82 Service électrique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
83 Service du gaz	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
84 Service de la chaleur-force	181'186.11	156'471.12	184'033.51	165'000.00	-2'847.40	-8'528.88	348'105.66	158'177.62
85 Réseau de distribution son et image	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total des charges et revenus	20'039'978.95	20'289'940.42	18'639'651.81	18'186'536.98	1'400'327.14	2'103'403.44	21'144'424.36	21'498'703.53
90 Clôture Excédent de charges (-) / Revenus (+)	249'961.47		-453'114.83		703'076.30		354'279.17	
Totaux égaux	20'289'940.42	20'289'940.42	18'186'536.98	18'186'536.98	2'103'403.44	2'103'403.44	21'498'703.53	21'498'703.53

TABLEAU PAR DISCASTÈRE ET NATURE Y COMPRIS COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

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

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Ecart vs budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'643'806.72	273'391.60	2'043'360.83	255'362.00	-399'554.11	18'029.60	1'646'605.33	278'802.38
101	CONSEIL COMMUNAL	40'034.45	570.00	56'825.00	0.00	-16'790.55	570.00	51'836.04	3'306.05
101-30	AUTORITES ET PERSONNEL	27'708.45		34'880.00		-7'171.55		28'864.25	
	<i>Diminution jetons de présences et heures bureau</i>								
101-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	10'365.15		19'591.00		-9'225.85		20'460.05	
	<i>Lignes budgétaires non utilisées ie honoraires, abonnement</i>								
101-39	IMPUTATIONS INTERNES	1'960.85		2'354.00		-393.15		2'511.74	
101-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		570.00		0.00		570.00		3'306.05
102	MUNICIPALITE	271'078.92	160.00	345'200.00	0.00	-74'121.08	160.00	273'984.64	80.00
102-30	AUTORITES ET PERSONNEL	249'760.96		323'927.00		-74'166.04		252'699.45	
	<i>Diminution heures indemnités des municipaux</i>								
102-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	4'450.80		5'236.00		-785.20		5'081.55	
102-39	IMPUTATIONS INTERNES	16'867.16		16'037.00		830.16		16'203.64	
102-43	REMBOURSEMENTS, TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		160.00		0.00		160.00		80.00
11	ADMINISTRATION	625'150.90	183'202.35	769'885.00	186'632.00	-144'734.10	-3'429.65	573'759.51	191'501.43
11-30	AUTORITES ET PERSONNEL	536'784.21		614'891.00		-78'106.79		491'837.55	
	<i>Engagement nouvelle collaboratrice 2ème semestre au lieu du 1^{er} trimestre. Provision pour remplacement de personnel reportée en 2020</i>								
11-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	85'551.50		140'583.00		-55'031.50		81'921.96	
	<i>Achats, entretien machines, travaux d'archivage reportés</i>								
11-39	IMPUTATIONS INTERNES	2'815.19		14'411.00		-11'595.81			
	<i>Temps de travail à mettre en relation avec divers dicastères</i>								
11-41	PATENTES, CONCESSIONS		793.20		600.00		193.20		350.00
11-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		16'081.43		8'100.00		7'981.43		22'893.65
	<i>Remboursement indemnité maladie</i>								

TABLEAU PAR DISCASTÈRE ET NATURE Y COMPRIS COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

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

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Ecart vs budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11-49	IMPUTATIONS INTERNES		166'327.72		177'932.00		-11'604.28		168'257.78
	<i>Temps de travail à mettre en relation avec divers dicastères</i>								
1402	RELATIONS EXT - MANIFESTATIONS	64'399.26	4'229.15	70'289.00	500.00	-5'889.74	3'729.15	61'752.21	3'321.15
1402-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	41'253.47		40'700.00		553.47		35'658.26	
1402-39	IMPUTATIONS INTERNES	23'145.79		29'589.00		-6'443.21		26'093.95	
	<i>Temps de travail à mettre en relation avec divers dicastères</i>								
1402-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		4'229.15		500.00		3'729.15		3'321.15
1403	RELATIONS EXT - SOCIETES LOCALES	79'647.65	0.00	82'900.00	0.00	-3'252.35	0.00	75'743.38	0.00
1403-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	0.00		3'000.00		-3'000.00		0.00	
1403-36	AIDES ET SUBVENTIONS	79'647.65		79'900.00		-252.35		75'743.38	
1404	RELATIONS EXT - CARTES JOURNALIERES CFF	28'106.46	24'273.00	28'100.00	26'600.00	6.46	-2'327.00	28'124.80	23'085.00
1404-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	106.41		100.00		6.41		124.80	
1404-36	AIDES ET SUBVENTIONS	28'000.05		28'000.00		0.05		28'000.00	
1404-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		24'273.00		26'600.00		-2'327.00		23'085.00
1405	RELATIONS EXT - DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE - REGION DE NYON	107'476.65	0.00	209'355.00	0.00	-101'878.35	0.00	154'885.70	0.00
1405-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	53'940.00		53'800.00		140.00		53'060.00	
1405-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	53'536.65		155'555.00		-102'018.35		101'825.70	
	<i>Budget équivalent à 1 point d'impôt, appels de fonds sur projets</i>								
1406	RELATIONS EXT - AGENCE POSTALE	26'890.53	24'996.35	48'475.00	18'475.00	-21'584.47	6'521.35	39'502.92	23'505.20
1406-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	6'938.76		7'700.00		-761.24		5'960.48	
1406-39	IMPUTATIONS INTERNES	19'951.77		40'775.00		-20'823.23		33'542.44	
	<i>Temps de travail à mettre en relation avec la rubrique 11-49</i>								

TABLEAU PAR DISCASTÈRE ET NATURE Y COMPRIS COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

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

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Ecart vs budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1406-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		24'996.35		18'475.00		6'521.35		23'505.20
<i>Augmentation des indemnités postales et ventes</i>									
1504	BIBLIOTHEQUE	64'500.45	1'933.90	66'747.00	2'155.00	-2'246.55	-221.10	64'776.19	1'580.80
1504-30	AUTORITES ET PERSONNEL	28'453.95		28'808.00		-354.05		28'260.80	
1504-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	36'026.20		37'841.00		-1'814.80		36'515.39	
1504-39	IMPUTATIONS INTERNES	20.30		98.00		-77.70		0.00	
1504-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		1'884.55		2'000.00		-115.45		1'507.00
1504-49	IMPUTATIONS INTERNES		49.35		155.00		-105.65		73.80
1506	MUSIQUES	25'621.50	0.00	25'555.00	0.00	66.50	0.00	25'203.50	0.00
1506-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	25'621.50		25'555.00		66.50		25'203.50	
1602	TAXE DE SEJOUR	33'836.85	33'836.85	20'000.00	20'000.00	13'836.85	13'836.85	32'047.75	32'047.75
1602-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	28'798.16		17'100.00		11'698.16		27'378.55	
<i>Versement à Région de Nyon à mettre en relation avec la rubrique 1602-40</i>									
1602-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	4'060.29		2'900.00		1'160.29		3'673.59	
1602-39	IMPUTATIONS INTERNES	978.40		0.00		978.40		995.61	
1602-40	IMPOTS		33'836.85		20'000.00		13'836.85		32'047.75
<i>Augmentation des séjours hôtel, airbnb, résidences secondaires</i>									
1604	PROMOTION TOURISTIQUE	190.00	190.00	1'500.00	1'000.00	-1'310.00	-810.00	375.28	375.00
1604-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	140.79		1'500.00		-1'359.21		375.28	
1604-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	49.21		0.00		49.21			
1604-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		190.00		1'000.00		-810.00		375.00

TABLEAU PAR DISCASTÈRE ET NATURE Y COMPRIS COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

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

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Ecart vs budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
17	SPORTS	28'123.35	0.00	25'450.00	0.00	2'673.35	0.00	26'486.40	0.00
17-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	14'523.35		13'450.00		1'073.35		14'286.40	
17-36	AIDES ET SUBVENTIONS	13'600.00		12'000.00		1'600.00		12'200.00	
18	TRANSPORTS PUBLICS	177'667.45	0.00	203'000.00	0.00	-25'332.55	0.00	181'776.05	0.00
18-36	AIDES ET SUBVENTIONS	177'667.45		203'000.00		-25'332.55		181'776.05	
<i>Frais liés au bassin de transport Bassins-Nyon-Rolle-Aubonne, décompte transmis par le Canton</i>									
19	SERVICE DE L'INFORMATIQUE	71'082.30	0.00	90'079.83	0.00	-18'997.53	0.00	56'350.96	0.00
19-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	49'147.90		53'000.00		-3'852.10		51'787.95	
19-32	INTERETS PASSIFS	635.95		915.00		-279.05		0.00	
19-33	AMORTISSEMENTS	18'960.41		30'955.83		-11'995.42		0.00	
<i>Ajustement périodicité d'amortissement</i>									
19-39	IMPUTATIONS INTERNES	2'338.04		5'209.00		-2'870.96		4'563.01	
2	FINANCES	4'002'641.49	14'485'419.53	3'201'600.00	13'231'232.63	801'041.49	1'254'186.90	4'248'872.68	14'808'338.08
21	IMPOTS	199'561.12	13'071'352.14	125'700.00	11'766'480.00	73'861.12	1'304'872.14	287'208.36	13'355'207.57
21-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	83'879.24		60'000.00		23'879.24		78'779.41	
<i>Indemnités et émoluments de perception des impôts facturés par le Canton</i>									
21-32	INTERETS PASSIFS	6'145.15		5'700.00		445.15		3'045.20	
21-33	AMORTISSEMENTS	109'536.73		60'000.00		49'536.73		205'383.75	
<i>Défalcations d'impôts et augmentation de la provision pour pertes sur débiteurs selon décompte du Canton</i>									
21-40	IMPOTS		12'509'212.98		11'322'000.00		1'187'212.98		12'570'768.42
<i>Encaissements uniques impôts personnes morales, droits de mutation, encaissement personnes physiques supérieurs aux prévisions selon décompte du Canton</i>									
21-42	REVENUS DU PATRIMOINE		79'899.31		50'000.00		29'899.31		261'873.70
<i>Intérêts moratoires sur encaissements uniques</i>									
21-44	PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION		461'899.95		374'180.00		87'719.95		522'565.45
<i>Gains immobiliers liés aux ventes réalisées</i>									

TABLEAU PAR DISCASTÈRE ET NATURE Y COMPRIS COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

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

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Ecart vs budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		20'339.90		20'300.00		39.90		0.00
22	SERVICE FINANCIER	3'803'080.37	1'414'067.39	3'075'900.00	1'164'752.63	727'180.37	249'314.76	3'461'664.32	1'453'130.51
22-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	5'632.95		2'000.00		3'632.95		768.36	
22-32	INTERETS PASSIFS	1'896.27		2'200.00		-303.73		2'168.96	
22-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	3'795'551.15		3'071'700.00		723'851.15		3'458'727.00	
<i>Décompte estimatif alimentation fonds de péréquation, calculé sur la base des revenus d'impôts (21-40, valeur du point d'impôt). Décompte effectué sur la base du coefficient budgétaire transmis par le Canton, suppression de la réduction de l'écrêtage</i>									
22-41	PATENTES, CONCESSIONS		88'610.10		86'000.00		2'610.10		94'654.80
22-42	REVENUS DU PATRIMOINE		24'480.00		61'252.63		-36'772.63		84'927.51
<i>Suppression du calcul sur le rendement des actifs</i>									
22-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		20'550.65		10'000.00		10'550.65		24'497.85
<i>Revenus lié au service intercommunal pour la notification des commandements de payer et des comminations de faillite, taxation d'office</i>									
22-44	PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION		2'206.70		2'000.00		206.70		2'638.35
22-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		1'278'219.94		1'005'500.00		272'719.94		1'246'412.00
<i>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 provision 2018</i>									
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON-VENTILES	0.00	0.00	0.00	300'000.00	0.00	-300'000.00	500'000.00	0.00
23-33	AMORTISSEMENTS	0.00		0.00		0.00		0.00	
23-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	0.00		0.00		0.00		500'000.00	

TABLEAU PAR DISCASTÈRE ET NATURE Y COMPRIS COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

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

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Ecart vs budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
23-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		0.00		300'000.00		-300'000.00		0.00
<i>L'excédent de revenus n'a pas nécessité de prélèvement à la réserve pour amortissements futurs pour l'équilibre des comptes</i>									
3	DOMAINES ET BÂTIMENTS	2'605'360.67	2'093'631.01	2'876'810.38	2'138'895.35	-271'449.71	-45'264.34	3'278'912.70	2'137'548.31
31	TERRAINS	22'498.34	6'825.55	27'564.50	7'066.55	-5'066.16	-241.00	23'265.00	6'671.55
31-32	INTERETS PASSIFS	898.34		1'735.00		-836.66		1'665.00	
31-33	AMORTISSEMENTS	21'600.00		25'829.50		-4'229.50		21'600.00	
31-42	REVENUS DU PATRIMOINE		6'825.55		7'066.55		-241.00		6'671.55
3201	FORÊTS	1'074'728.79	622'187.14	1'221'303.55	601'382.00	-146'574.76	20'805.14	1'124'957.23	647'845.86
3201-30	AUTORITES ET PERSONNEL	465'675.11		465'734.00		-58.89		417'679.60	
3201-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	446'132.54		564'850.00		-118'717.46		515'816.16	
<i>Diminution de travaux confiés à des tiers, fabrication de copeaux et entretiens divers à mettre en relation avec la rubrique 3201-43</i>									
3201-32	INTERETS PASSIFS	23'723.70		35'700.00		-11'976.30		37'260.00	
<i>Nouvelle répartition des intérêts passifs par objet porté au bilan</i>									
3201-33	AMORTISSEMENTS	115'027.13		121'279.85		-6'252.72		120'559.76	
<i>Objets totalement amortis au 31.12.18</i>									
3201-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	11'693.71		11'693.70		0.01		11'693.71	
3201-39	IMPUTATIONS INTERNES	12'476.60		22'046.00		-9'569.40		21'948.00	
<i>Temps de travail du personnel effectué par divers dicastères</i>									
3201-42	REVENUS DU PATRIMOINE		35'000.00		35'000.00		0.00		35'000.00
3201-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		332'988.90		382'000.00		-49'011.10		362'157.35
<i>Diminution des ventes, due au prix et travaux confiés aux tiers à mettre en relation avec la rubrique 3201-31</i>									
3201-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		185'545.60		105'000.00		80'545.60		178'261.80
<i>Augmentation de la participation étatique au triage et subventions biodiversité</i>									

TABLEAU PAR DISCASTÈRE ET NATURE Y COMPRIS COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

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

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Ecart vs budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3201-49	IMPUTATIONS INTERNES		68'652.64		79'382.00		-10'729.36		72'426.71
	<i>Temps de travail à mettre en relation avec divers dicastères</i>								
3202	MONTAGNES - ALPAGES	149'866.16	63'800.00	194'851.92	62'970.00	-44'985.76	830.00	117'865.26	69'340.00
3202-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	116'539.43		167'083.00		-50'543.57		81'378.29	
	<i>Travaux d'entretien de la route des Montagnes différés, frais d'étude non utilisé</i>								
3202-32	INTERETS PASSIFS	11'995.11		14'425.00		-2'429.89		17'455.00	
3202-33	AMORTISSEMENTS	12'537.32		9'988.92		2'548.40		10'230.65	
3202-36	AIDES ET SUBVENTIONS	1'326.50		0.00		1'326.50		1'315.00	
3202-39	IMPUTATIONS INTERNES	7'467.80		3'355.00		4'112.80		7'486.32	
3202-42	REVENUS DU PATRIMOINE		50'570.00		50'470.00		100.00		50'320.00
3202-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		550.00		500.00		50.00		470.00
3202-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		12'680.00		12'000.00		680.00		18'550.00
3203	PÂTURAGES	40'123.33	34'110.00	34'492.00	34'110.00	5'631.33	0.00	54'415.25	34'110.00
3203-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	5'097.65		13'100.00		-8'002.35		7'757.90	
	<i>Achats de matériel et entretien des clôtures inférieurs aux prévisions</i>								
3203-32	INTERETS PASSIFS	6'484.41		9'520.00		-3'035.59		10'345.00	
3203-39	IMPUTATIONS INTERNES	28'541.27		11'872.00		16'669.27		36'312.35	
	<i>Temps de travail à mettre en relation avec la rubrique 3201-49</i>								
3203-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		34'110.00		34'110.00		0.00		34'110.00
3500	CENTRE COMMUNAL ET SCOLAIRE - (C	471'980.01	578'238.68	544'340.10	671'986.80	-72'360.09	-93'748.12	949'795.85	600'013.86
3500-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	319'243.31		352'270.00		-33'026.69		303'627.00	
	<i>Entretien du bâtiment différé, consommation d'énergie en diminution à mettre en relation avec la rubrique 840-43</i>								
3500-32	INTERETS PASSIFS	0.00		2'120.00		-2'120.00		5'020.00	
3500-33	AMORTISSEMENTS	0.00		25'083.80		-25'083.80		471'144.31	
	<i>Objets totalement amortis au 31.12.18</i>								

TABLEAU PAR DISCASTÈRE ET NATURE Y COMPRIS COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

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

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Ecart vs budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3500-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	103'090.30		103'090.30		0.00		103'090.30	
3500-39	IMPUTATIONS INTERNES	49'646.40		61'776.00		-12'129.60		66'914.24	
<i>Temps de travail à mettre en relation avec la rubrique 3599-49</i>									
3500-42	REVENUS DU PATRIMOINE		578'213.68		646'903.00		-68'689.32		574'906.90
<i>Diminution du loyer scolaire liée aux coûts d'entretien du bâtiment</i>									
3500-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		25.00		0.00		25.00		0.00
3500-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		0.00		25'083.80		-25'083.80		25'106.96
<i>Objets totalement amortis au 31.12.18</i>									
3501	GRANGE 6 - LE MUIDS	47'327.94	94'727.55	41'064.00	96'168.00	6'263.94	-1'440.45	40'278.59	91'766.00
3501-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	35'426.75		25'000.00		10'426.75		21'533.60	
<i>Réfection totale appartements suite résiliations</i>									
3501-32	INTERETS PASSIFS	7'418.06		10'895.00		-3'476.94		11'835.00	
3501-39	IMPUTATIONS INTERNES	4'483.13		5'169.00		-685.87		6'909.99	
3501-42	REVENUS DU PATRIMOINE		94'395.00		96'168.00		-1'773.00		91'426.00
3501-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		332.55		0.00		332.55		340.00
3502	ANCIENNE POSTE 8 - LE MUIDS	18'887.15	26'340.00	25'928.00	24'000.00	-7'040.85	2'340.00	25'021.57	25'120.00
3502-30	AUTORITES ET PERSONNEL	7'555.60		7'732.00		-176.40		7'451.10	
3502-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	6'122.10		11'790.00		-5'667.90		11'306.55	
<i>Entretien et chauffage inférieurs aux prévisions</i>									
3502-32	INTERETS PASSIFS	1'338.40		1'965.00		-626.60		2'135.00	
3502-39	IMPUTATIONS INTERNES	3'871.05		4'441.00		-569.95		4'128.92	
3502-42	REVENUS DU PATRIMOINE		26'340.00		24'000.00		2'340.00		25'120.00

TABLEAU PAR DISCASTÈRE ET NATURE Y COMPRIS COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

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

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Ecart vs budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3503	VILLAGE 22 - ARZIER	81'370.55	23'835.50	91'130.00	23'300.00	-9'759.45	535.50	82'302.22	20'662.65
3503-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	59'258.15		56'492.00		2'766.15		47'863.00	
3503-39	IMPUTATIONS INTERNES	22'112.40		34'638.00		-12'525.60		34'439.22	
<i>Temps de travail à mettre en relation avec la rubrique 3599-49</i>									
3503-42	REVENUS DU PATRIMOINE		23'594.50		23'300.00		294.50		20'262.50
3503-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		241.00		0.00		241.00		400.15
3504	PRE-MORLOT 1 - ARZIER	30'427.99	90'650.00	26'285.00	87'000.00	4'142.99	3'650.00	32'203.30	77'701.00
3504-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	20'002.10		18'600.00		1'402.10		21'817.00	
3504-32	INTERETS PASSIFS	2'138.05		3'140.00		-1'001.95		3'410.00	
3504-39	IMPUTATIONS INTERNES	8'287.84		4'545.00		3'742.84		6'976.30	
3504-42	REVENUS DU PATRIMOINE		90'650.00		87'000.00		3'650.00		77'701.00
3505	AUBERGE COMMUNALE	94'017.59	63'600.00	92'270.80	63'600.00	1'746.79	0.00	79'271.54	55'892.38
3505-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	58'036.50		51'000.00		7'036.50		28'719.83	
<i>Paiement REDIP TVA suite contrôle et intérêts moratoires</i>									
3505-32	INTERETS PASSIFS	12'982.51		19'065.00		-6'082.49		20'890.00	
<i>Nouvelle répartition des intérêts passifs par objet porté au bilan</i>									
3505-33	AMORTISSEMENTS	17'082.80		17'082.80		0.00		17'082.80	
3505-39	IMPUTATIONS INTERNES	5'915.78		5'123.00		792.78		12'578.91	
3505-42	REVENUS DU PATRIMOINE		63'600.00		63'600.00		0.00		50'000.00
3505-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		0.00		0.00		0.00		5'892.38
3507	CENTRE COMMUNAL MULTIFONCTIONS - (CCM)	178'988.61	212'663.94	172'210.95	210'320.00	6'777.66	2'343.94	177'086.24	212'357.98
3507-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	80'919.21		69'530.00		11'389.21		72'460.41	
<i>Divers entretiens ne pouvant être différés</i>									
3507-32	INTERETS PASSIFS	8'673.19		12'735.00		-4'061.81		14'495.00	
3507-33	AMORTISSEMENTS	61'428.40		61'428.40		0.00		61'428.40	

TABLEAU PAR DISCASTÈRE ET NATURE Y COMPRIS COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

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

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Ecart vs budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3507-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	17'734.56		17'734.55		0.01		17'734.56	
3507-39	IMPUTATIONS INTERNES	10'233.25		10'783.00		-549.75		10'967.87	
3507-42	REVENUS DU PATRIMOINE		212'284.84		210'320.00		1'964.84		212'257.98
3507-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		379.10		0.00		379.10		100.00
3508	LA CURE	1'834.25	2'680.00	444.00	444.00	1'390.25	2'236.00	1'247.79	1'600.00
3508-39	IMPUTATIONS INTERNES	1'834.25		444.00		1'390.25		1'247.79	
3508-42	REVENUS DU PATRIMOINE		2'680.00		444.00		2'236.00		1'600.00
3595	CHALET PRE RILLET	3'681.35	0.00	9'449.65	0.00	-5'768.30	0.00	37'195.57	0.00
3595-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	3'228.65		1'300.00		1'928.65		1'001.70	
3595-32	INTERETS PASSIFS	0.00		275.00		-275.00		370.00	
3595-33	AMORTISSEMENTS	0.00		6'952.65		-6'952.65		34'763.25	
	<i>Objets totalement amortis au 31.12.18</i>								
3595-39	IMPUTATIONS INTERNES	452.70		922.00		-469.30		1'060.62	
3596	STAND DE TIR	11'108.45	5'200.00	13'439.87	5'200.00	-2'331.42	0.00	106'208.90	5'200.00
3596-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	7'682.70		8'205.00		-522.30		5'427.80	
3596-32	INTERETS PASSIFS	0.00		950.00		-950.00		1'065.00	
3596-33	AMORTISSEMENTS	0.00		3'323.87		-3'323.87		99'716.10	
3596-39	IMPUTATIONS INTERNES	3'425.75		961.00		2'464.75		0.00	
3596-42	REVENUS DU PATRIMOINE		5'200.00		5'200.00		0.00		5'200.00
3597	EGLISE ST-ANTOINE	30'451.86	7'721.00	32'040.90	3'000.00	-1'589.04	1'300.00	26'232.74	3'000.00
3597-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	11'697.25		14'893.00		-3'195.75		5'660.55	
3597-32	INTERETS PASSIFS	1'314.66		1'930.00		-615.34		2'230.00	
3597-33	AMORTISSEMENTS	12'498.90		12'498.90		0.00		12'498.90	
3597-39	IMPUTATIONS INTERNES	4'941.05		2'719.00		2'222.05		5'843.29	
3597-42	REVENUS DU PATRIMOINE		4'300.00		3'000.00		1'300.00		3'000.00
3597-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		3'421.00		0.00		3'421.00		0.00

TABLEAU PAR DISCASTÈRE ET NATURE Y COMPRIS COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

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

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Ecart vs budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3599	BÂTIMENTS DIVERS - FONTAINES, POIDS PUBLICS ...	348'068.30	261'051.65	349'995.14	248'348.00	-1'926.84	12'703.65	401'565.65	286'267.03
3599-30	AUTORITES ET PERSONNEL	328'987.85		332'896.00		-3'908.15		377'100.90	
3599-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	12'189.50		10'880.00		1'309.50		13'619.35	
3599-32	INTERETS PASSIFS	607.71		890.00		-282.29		1'025.00	
3599-33	AMORTISSEMENTS	5'329.14		5'329.14		0.00		5'329.14	
3599-39	IMPUTATIONS INTERNES	954.10		0.00		954.10		4'491.26	
3599-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		31'093.00		0.00		31'093.00		6'434.75
	<i>Remboursement indemnités maladie, frais de surveillance CAD</i>								
3599-49	IMPUTATIONS INTERNES		229'958.65		248'348.00		-18'389.35		279'832.28
	<i>Temps de travail à mettre en relation avec divers dicastères</i>								
4	TRAVAUX	2'332'161.84	1'272'878.04	2'448'461.09	1'315'711.00	-116'299.25	-42'832.96	2'758'539.55	1'958'677.84
42	SERVICE DE L'URBANISME	300'123.60	116'281.43	345'394.00	208'823.00	-45'270.40	-92'541.57	346'214.10	667'340.10
42-30	AUTORITES ET PERSONNEL	155'500.85		149'894.00		5'606.85		118'173.70	
	<i>Formation du personnel et remboursement de frais non budgétisés</i>								
42-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	137'687.60		195'500.00		-57'812.40		228'040.40	
	<i>Estimation des projets de construction à mettre en relation avec rubrique 42-43</i>								
42-39	IMPUTATIONS INTERNES	6'935.15		0.00		6'935.15			
	<i>Temps de travail à mettre en relation avec divers dicastères</i>								
42-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		83'022.75		150'000.00		-66'977.25		167'340.10
	<i>Facturation des projets de construction difficilement prévisibles, à mettre en relation avec les charges de la rubrique 42-31</i>								
42-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		7'731.75		0.00		7'731.75		500'000.00
	<i>Subvention unique de l'Etat pour la révision PGA/PPA</i>								
42-49	IMPUTATIONS INTERNES		25'526.93		58'823.00		-33'296.07		0.00
	<i>Temps de travail à mettre en relation avec divers dicastères</i>								

TABLEAU PAR DISCASTÈRE ET NATURE Y COMPRIS COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

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

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Ecart vs budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43	ROUTES	747'362.55	72'262.43	811'764.87	88'238.00	-64'402.32	-15'975.57	1'001'697.38	95'377.93
43-30	AUTORITES ET PERSONNEL	177'552.41		188'978.00		-11'425.59		186'488.25	
	<i>Indemnités de déneigement inférieures dues à la nouvelle gestion et aux conditions météorologiques</i>								
43-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	344'999.85		342'590.00		2'409.85		265'922.81	
43-32	INTERETS PASSIFS	20'208.65		32'565.00		-12'356.35		34'475.00	
	<i>Objets totalement amortis au 31.12.18</i>								
43-33	AMORTISSEMENTS	125'193.42		152'486.87		-27'293.45		437'003.90	
	<i>Objets totalement amortis au 31.12.18</i>								
43-39	IMPUTATIONS INTERNES	79'408.22		95'145.00		-15'736.78		77'807.42	
	<i>Temps de travail à mettre en relation avec divers dicastères</i>								
43-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		4'283.05		4'500.00		-216.95		11'936.90
43-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		1'100.00		500.00		600.00		620.00
43-49	IMPUTATIONS INTERNES		66'879.38		83'238.00		-16'358.62		82'821.03
	<i>Temps de travail à mettre en relation avec divers dicastères</i>								
44	PARCS, PROMENADES, CIMETIERES	129'033.37	780.00	158'424.00	900.00	-29'390.63	-120.00	111'473.28	2'090.00
44-30	AUTORITES ET PERSONNEL	2'567.45		2'100.00		467.45		180.00	
44-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	64'919.22		87'700.00		-22'780.78		52'549.21	
	<i>Entretien des cimetières remplacé par un préavis</i>								
44-39	IMPUTATIONS INTERNES	61'546.70		68'624.00		-7'077.30		58'744.07	
	<i>Temps de travail à mettre en relation avec divers dicastères</i>								
44-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		780.00		900.00		-120.00		2'090.00

TABLEAU PAR DISCASTÈRE ET NATURE Y COMPRIS COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

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

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Ecart vs budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	510'481.17	438'393.03	535'628.22	420'500.00	-25'147.05	17'893.03	517'587.69	412'302.71
451	DECHETS MENAGERS INCINERABLES	208'896.45	132'084.71	182'131.00	118'000.00	26'765.45	14'084.71	214'113.24	113'994.16
451-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	111'552.03		90'500.00		21'052.03		107'742.18	
	<i>Frais supérieurs aux prévisions dus aux transports des sacs taxés</i>								
451-32	INTERETS PASSIFS	278.78		435.00		-156.22		0.00	
451-33	AMORTISSEMENTS	4'156.00		4'430.00		-274.00		0.00	
451-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	72'729.19		70'000.00		2'729.19		72'103.90	
451-39	IMPUTATIONS INTERNES	20'180.45		16'766.00		3'414.45		34'267.16	
451-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		8'534.39		3'000.00		5'534.39		2'658.00
	<i>Remboursement de dommages de containers aux eco-points</i>								
451-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		123'550.32		115'000.00		8'550.32		111'336.16
	<i>Rétrocession basée sur le poids des sacs taxés en légère augmentation, décompte fourni par la SADEC</i>								
452	DECHETS MENAGERS VALORISABLES	272'161.30	305'941.42	325'147.22	300'500.00	-52'985.92	5'441.42	268'359.23	296'699.55
452-30	AUTORITES ET PERSONNEL	1'872.00		3'000.00		-1'128.00		2'804.38	
452-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	144'523.41		186'870.00		-42'346.59		149'273.41	
	<i>Achats, entretien déchetterie, eco-points et machines inférieurs aux prévisions</i>								
452-32	INTERETS PASSIFS	1'408.11		2'085.00		-676.89		1'480.00	
452-33	AMORTISSEMENTS	51'399.50		51'357.22		42.28		35'213.08	
452-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	10'362.93		8'000.00		2'362.93		8'833.89	
452-39	IMPUTATIONS INTERNES	62'595.35		73'835.00		-11'239.65		70'754.47	
	<i>Temps de travail à mettre en relation avec la rubrique 3599-49</i>								

TABLEAU PAR DISCASTÈRE ET NATURE Y COMPRIS COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

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

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Ecart vs budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
452-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		295'870.09		291'400.00		4'470.09		288'150.20
452-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		2'308.48		1'500.00		808.48		967.60
452-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		7'762.85		7'600.00		162.85		7'581.75
453	DECHETS MENAGERS SPECIAUX	29'423.42	366.90	28'350.00	2'000.00	1'073.42	-1'633.10	35'115.22	1'609.00
453-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	24'108.62		25'850.00		-1'741.38		30'222.87	
453-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	5'314.80		2'500.00		2'814.80		4'892.35	
453-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		366.90		2'000.00		-1'633.10		1'609.00
46	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	645'161.15	645'161.15	597'250.00	597'250.00	47'911.15	47'911.15	781'567.10	781'567.10
46-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	112'949.92		111'800.00		1'149.92		47'958.99	
46-32	INTERETS PASSIFS	27'956.43		39'235.00		-11'278.57		39'345.00	
	<i>Nouvelle répartition des intérêts passifs par objet porté au bilan</i>								
46-33	AMORTISSEMENTS	218'781.85		180'926.59		37'855.26		209'446.95	
	<i>Amortissements suite au bouclage d'investissement</i>								
46-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	227'141.00		216'172.10		10'968.90		215'476.80	
	<i>Participation à la APEC basée sur l'évolution démographique et charges de micro-polluants</i>								
46-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	6'819.04		4'611.31		2'207.73		198'634.84	
46-39	IMPUTATIONS INTERNES	51'512.91		44'505.00		7'007.91		70'704.52	
	<i>Temps de travail à mettre en relation avec divers dicastères</i>								

TABLEAU PAR DISCASTÈRE ET NATURE Y COMPRIS COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

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

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Ecart vs budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		645'161.15		597'250.00		47'911.15		781'567.10
	<i>Encaissements de taxes liés à la croissance démographique, les permis et décomptes finaux de projets (taxes introduction)</i>								
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'844'457.44	121'806.40	1'935'881.00	115'500.00	-91'423.56	6'306.40	1'725'227.39	74'376.60
510	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	816'211.49	0.00	850'000.00	0.00	-33'788.51	0.00	780'458.48	0.00
510-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	0.00		2'000.00		-2'000.00		199.95	
510-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUVENTIONS	767'792.18		796'500.00		-28'707.82		736'185.64	
	<i>Loyer lié aux coûts d'entretien du CCS et coûts scolaires transmis par l'AISGE inférieurs aux prévisions</i>								
510-36	AIDES ET SUBVENTIONS	48'419.31		51'500.00		-3'080.69		44'072.89	
511	ACCUEIL DE MIDI	74'512.70	65'159.40	67'846.00	55'000.00	6'666.70	9'940.00	28'561.99	16'400.00
511-30	AUTORITES ET PERSONNEL	45'268.65		43'876.00		1'392.65		17'807.30	
	<i>Augmentation du temps travail à mettre en relation avec la rubrique 511-46</i>								
511-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	28'228.55		23'970.00		4'258.55		10'395.95	
	<i>Achats de repas liés à l'augmentation de la fréquentation</i>								
511-39	IMPUTATIONS INTERNES	1'015.50		0.00		1'015.50		358.74	
511-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		10'000.00		10'000.00		0.00		0.00
511-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		54'940.00		45'000.00		9'940.00		16'400.00
	<i>Augmentation de la fréquentation à mettre en relation avec la rubrique 511-30 et 511-31</i>								
511-49	IMPUTATIONS INTERNES		219.40		0.00		219.40		

TABLEAU PAR DISCASTÈRE ET NATURE Y COMPRIS COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

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

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Ecart vs budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	914'427.75	55'760.00	982'330.00	59'500.00	-67'902.25	-3'740.00	881'780.32	56'516.50
52-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	350.80		200.00		150.80		312.76	
52-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	761'899.95		836'430.00		-74'530.05		738'025.07	
<i>Loyer et coûts scolaires inférieurs aux prévisions, budget et décompte transmis par l'AISGE</i>									
52-36	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE / AIDES ET SUBVENTIONS	152'177.00		145'700.00		6'477.00		143'442.49	
<i>Coûts des transports des élèves supérieurs aux prévisions, budget et décompte transmis par l'AISGE</i>									
52-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		55'760.00		59'500.00		-3'740.00		56'516.50
54	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	3'675.90	0.00	3'800.00	0.00	-124.10	0.00	3'740.75	0.00
54-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	3'675.90		3'800.00		-124.10		3'740.75	
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	13'023.50	887.00	12'905.00	1'000.00	118.50	-113.00	13'398.60	1'460.10
56-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	13'023.50		12'905.00		118.50		13'398.60	
56-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		887.00		1'000.00		-113.00		1'460.10
58	TEMPLE ET CULTES	22'606.10	0.00	19'000.00	0.00	-1'030.00	0.00	17'287.25	0.00
58-30	AUTORITES ET PERSONNEL	2'970.00		4'000.00		-1'030.00		3'000.00	
58-36	AIDES ET SUBVENTIONS	19'636.10		15'000.00		4'636.10		14'287.25	
6	POLICE	790'846.20	97'129.70	758'478.00	60'000.00	32'368.20	37'129.70	778'682.16	97'375.69
60	POLICE - ADMINISTRATION	498'903.53	55'045.00	436'358.00	0.00	62'545.53	0.00	500'071.05	52'782.00
60-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	0.00		0.00		0.00		1'008.30	
60-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	498'903.53		436'000.00		62'903.53		499'062.75	
<i>Participation calculée sur la base des revenus d'impôts (21-40, valeur du point d'impôt). Estimation effectuée sur la base du coefficient budgétaire transmis par le Canton</i>									
60-39	IMPUTATIONS INTERNES	0.00		358.00		-358.00		0.00	

TABLEAU PAR DISCASTÈRE ET NATURE Y COMPRIS COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

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

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Ecart vs budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
60-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		0.00		0.00		0.00		200.00
60-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		55'045.00		0.00		55'045.00		52'582.00
<i>Extourne de la provision 2018</i>									
62	CONTRÔLE DES HABITANTS ET BUREAU DES ETRANGERS	93'531.10	37'682.00	95'808.00	35'000.00	-2'276.90	2'682.00	80'828.07	32'061.74
62-30	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	0.00		0.00		0.00		69.00	
62-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	18'303.22		17'400.00		903.22		15'097.59	
62-39	IMPUTATIONS INTERNES	75'227.88		78'408.00		-3'180.12		65'661.48	
62-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		37'682.00		35'000.00		2'682.00		32'061.74
63	POLICE SANITAIRE	0.00	0.00	500.00	0.00	-500.00	0.00	0.00	0.00
63-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	0.00		500.00		-500.00		0.00	
64	SERVICE DES INHUMATIONS	12'209.20	0.00	25'414.00	0.00	-13'204.80	0.00	18'552.02	0.00
64-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	223.50		5'000.00		-4'776.50		231.40	
64-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	5'899.00		7'960.00		-2'061.00		6'540.85	
64-39	IMPUTATIONS INTERNES	6'086.70		12'454.00		-6'367.30		11'779.77	
<i>Temps de travail à mettre en relation avec divers dicastères</i>									
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE - (SDIS)	111'036.51	100.00	114'019.00	0.00	-2'982.49	100.00	104'010.23	0.00
65-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	0.00		17.00		-17.00		37.00	
65-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	110'139.56		113'000.00		-2'860.44		102'856.70	
65-39	IMPUTATIONS INTERNES	896.95		1'002.00		-105.05		1'116.53	
65-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		100.00				100.00		

TABLEAU PAR DISCASTÈRE ET NATURE Y COMPRIS COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

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

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Ecart vs budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
66	PROTECTION CIVILE	70'959.16	96.00	61'379.00	0.00	9'580.16	96.00	74'918.97	12'531.95
66-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	15'948.96		11'379.00		4'569.96		29'293.92	
66-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	55'010.20		50'000.00		5'010.20		45'625.05	
<i>Augmentation de la participation à l'ORPC basée sur l'évolution démographique et les coûts du service</i>									
66-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		96.00		0.00		96.00		200.00
66-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		0.00		0.00		0.00		12'331.95
68	MILITAIRES	4'206.70	4'206.70	25'000.00	25'000.00	-20'793.30	-20'793.30	301.82	0.00
68-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2'117.45		22'903.00		-20'785.55		0.00	
<i>Diminution des locations de l'armée à mettre en relation avec la rubrique 3500-42</i>									
68-39	IMPUTATIONS INTERNES	2'089.25		2'097.00		-7.75		301.82	
68-42	REVENUS DU PATRIMOINE		4'206.70		25'000.00		-20'793.30		0.00
<i>Diminution des locations de l'armée</i>									
7	SECURITE SOCIALE	5'751'752.56	901'447.10	4'341'347.00	55'156.00	1'410'405.56	846'291.10	5'135'814.08	761'942.20
710	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL	468'264.30	0.00	473'929.00	0.00	-5'664.70	0.00	425'581.70	0.00
710-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	0.00		15'000.00		-15'000.00		0.00	
<i>Audit de l'accueil de jour non effectué</i>									
710-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	50'004.00		49'659.00		345.00		41'927.00	
710-36	AIDES ET SUBVENTIONS	418'260.30		409'270.00		8'990.30		383'654.70	
<i>Augmentation de la subvention communale aux structures d'accueil, différentiel entre les pensions versées par les parents et le coût total d'accueil</i>									
710-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		0.00		0.00		0.00		81'649.00

TABLEAU PAR DISCASTÈRE ET NATURE Y COMPRIS COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

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

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Ecart vs budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711	JARDIN D'ENFANTS	58'903.76	59'194.10	55'156.00	55'156.00	3'747.76	4'038.10	55'688.73	55'752.20
711-30	AUTORITES ET PERSONNEL	48'512.55		45'414.00		3'098.55		42'160.50	
711-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	7'113.80		8'180.00		-1'066.20		7'131.65	
711-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	2'500.00		0.00		2'500.00		4'600.00	
711-39	IMPUTATIONS INTERNES	777.41		1'562.00		-784.59		1'796.58	
711-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		648.00				648.00		
711-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		58'243.10		50'000.00		8'243.10		55'752.20
<i>Augmentation de la fréquentation et participation des parents</i>									
711-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX				5'156.00		-5'156.00		0.00
<i>Le résultat annuel n'a pas nécessité de prélèvement à la réserve pour équilibre du service</i>									
711-49	IMPUTATIONS INTERNES		303.00		0.00		303.00		0.00
72	PREVOYANCE SOCIALE	5'224'584.50	842'253.00	3'812'262.00	0.00	1'412'322.50	842'253.00	4'654'543.65	624'541.00
72-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	5'224'584.50		3'812'262.00		1'412'322.50		4'654'543.65	
<i>Facture sociale calculée sur la base des revenus d'impôts (21-40, valeur du point d'impôt). Décompte estimatif effectué sur la base du coefficient budgétaire transmis par le Canton, suppression de la réduction de l'écrêtage</i>									
72-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		842'253.00		0.00		842'253.00		624'541.00
<i>Extourne de la provision 2018</i>									
8	SERVICES INDUSTRIELS	1'068'831.53	1'044'116.54	1'033'713.51	1'014'680.00	35'118.02	29'436.54	1'571'770.47	1'381'842.43
81	SERVICE DES EAUX	887'645.42	887'645.42	849'680.00	849'680.00	37'965.42	37'965.42	1'223'664.81	1'223'664.81
81-30	AUTORITES ET PERSONNEL	287'642.92		294'402.00		-6'759.08		234'078.04	
<i>Indemnités de déneigement inférieures dues à la nouvelle gestion et aux conditions météorologiques</i>									
81-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	240'864.95		252'286.00		-11'421.05		201'335.00	

TABLEAU PAR DISCASTÈRE ET NATURE Y COMPRIS COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

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

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Ecart vs budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<i>Diminution d'achat de matériels, coûts entretiens</i>									
81-32	INTERETS PASSIFS	20'438.21		28'815.00		-8'376.79		27'885.00	
<i>Nouvelle répartition des intérêts passifs sur chaque objet porté au bilan</i>									
81-33	AMORTISSEMENTS	167'766.48		151'041.34		16'725.14		188'315.59	
<i>Nouveaux amortissements suite au bouclage d'investissement</i>									
81-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	12'396.58		5'460.00		6'936.58		4'095.06	
<i>Participation supplémentaire 2018 à la SAPAN</i>									
81-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	135'632.54		51'489.66		84'142.88		544'036.93	
<i>Excédent de revenus attribué à la réserve pour l'équilibre du dicastère</i>									
81-39	IMPUTATIONS INTERNES	22'903.74		66'186.00		-43'282.26		23'919.19	
<i>Temps de travail à mettre en relation avec divers dicastères</i>									
81-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		807'066.05		747'500.00		59'566.05		1'090'950.71
<i>Encaissements de taxes liés à la croissance démographique, les permis et décomptes finaux de projets (taxes introduction), indemnité de personnel</i>									
81-49	IMPUTATIONS INTERNES		80'579.37		102'180.00		-21'600.63		132'714.10
<i>Temps de travail à mettre en relation avec divers dicastères</i>									
84	SERVICES DE LA CHALEUR-FORCE	181'186.11	156'471.12	184'033.51	165'000.00	-2'847.40	-8'528.88	348'105.66	158'177.62
840	SERVICE DE LA CHALEUR-FORCE - PRE-MORLOT - ARZIER	181'186.11	156'471.12	176'346.32	165'000.00	4'839.79	-8'528.88	197'750.70	158'177.62
840-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	127'226.15		123'245.00		3'981.15		141'909.90	
840-32	INTERETS PASSIFS	4'038.28		5'930.00		-1'891.72		6'820.00	
840-33	AMORTISSEMENTS	35'322.32		35'322.32		0.00		35'322.32	
840-39	IMPUTATIONS INTERNES	14'599.36		11'849.00		2'750.36		13'698.48	
840-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		156'471.12		165'000.00		-8'528.88		158'177.62
<i>Consommation d'énergie en diminution</i>									

TABLEAU PAR DISCASTÈRE ET NATURE Y COMPRIS COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

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

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Ecart vs budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
841	SERVICE DE LA CHALEUR-FORCE - RUE DU VILLAGE - ARZIER	0.00	0.00	7'687.19	0.00	-7'687.19	0.00	150'354.96	0.00
841-32	INTERETS PASSIFS	0.00		1'400.00		-1'400.00		1'595.00	
841-33	AMORTISSEMENTS	0.00		6'287.19		-6'287.19		148'759.96	
<i>Amortissements terminés au 31.12.18</i>									
		20'039'858.45	20'289'819.92	18'639'651.81	18'186'536.98	1'400'206.64	2'103'282.94	21'144'424.36	21'498'903.53
	EXCEDENT DE CHARGES / REVENUS	249'961.47			453'114.83	703'076.30		354'479.17	
	TOTAUX	20'289'819.92	20'289'819.92	18'639'651.81	18'639'651.81	2'103'282.94	2'103'282.94	21'498'903.53	21'498'903.53

Charges péréquatives historiques

COMPTES 2019

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
2016	14.7860	2'767'566.00	2016 vs 2015	354'329.00 14.68
2017	15.5200	3'209'767.53	2017 vs 2016	442'201.53 15.98
2018	15.0200	3'851'702.69	2018 vs 2017	641'935.16 20.00
2019	15.7763	4'157'083.75	2019 vs 2018	305'381.06 7.93

Coéfficient fourni par le SCL	Péréquation nette	Augmentation / Diminution	+ / -	%
2013	18.370	1'335'848.00		
2014	18.459	1'348'112.00	2014 vs 2013	12'264.00 0.92
2015	18.490	1'652'970.00	2015 vs 2014	304'858.00 22.61
2016	18.5600	1'944'359.00	2016 vs 2015	291'389.00 17.63
2017	18.8100	1'971'725.00	2017 vs 2016	27'366.00 1.41
2018	18.4900	2'293'366.00	2018 vs 2017	321'641.00 16.31
2019	20.0100	2'502'678.21	2019 vs 2018	209'312.21 9.13

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	2015 vs 2014 #VALEUR!
2016	2.8500	442'527.00	2016 vs 2015	50'380.00 12.85
2017	2.7000	429'582.00	2017 vs 2016	-12'945.00 -2.93
2018	2.7000	475'395.00	2018 vs 2017	45'229.88 10.53
2019	2.7300	474'811.88	2019 vs 2018	-583.12 -0.12

TOTAL CHARGES PEREQUATIVES	Augmentation / Diminution	+ / -	%
2013	4'173'442.00		
2014	3'775'212.00	2014 vs 2013	-398'230.00 -9.54
2015	4'458'354.00	2015 vs 2014	683'142.00 18.10
2016	5'154'452.00	2016 vs 2015	696'098.00 15.61
2017	5'611'074.53	2017 vs 2016	456'622.53 8.86
2018	6'619'880.57	2018 vs 2017	1'008'806.04 17.98
2019	7'134'573.84	2019 vs 2018	514'693.27 7.77

Récapitulation charges péréquatives s/revenus fiscaux 2019 :

	Taux	Pt impôt/hab
Revenus fiscaux	100.00%	62.05
Charges péréquatives	64.15%	-39.81
Solde disponible revenus fiscaux	35.85%	22.24

Récapitulation charges péréquatives s/revenus fiscaux 2018 :

	Taux	Pt impôt/hab
Revenus fiscaux	100.00%	65.30
Charges péréquatives	58.75%	-38.36
Solde disponible revenus fiscaux	41.25%	26.94

COMPTES 2019 - AUTOFINANCEMENT VERSUS BUDGET 2019 ET COMPTES 2018

Description	Comptes 2019	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018
Excédent de produits avant attributions aux financements spéciaux et amortissements: Autofinancement	1'410'624.78	309'770.08	1'100'854.70	3'782'719.30
Amortissements obligatoires - Patrimoine administratif	-850'000.87	-884'522.39	34'521.52	-1'097'860.96
Amortissements obligatoires - Patrimoine financier	-17'082.80	-17'082.80	-	-17'082.80
Autofinancement I	543'541.11	-591'835.11	1'135'376.22	2'667'775.54
Attribution à la réserve promotion touristique	-4'109.50	-2'900.00	-1'209.50	-3'673.59
Attribution au fond de rénovation CCE	-11'693.70	-11'693.70	-	-11'693.71
Attribution au fond de rénovation CCS	-103'090.30	-103'090.30	-	-103'090.30
Prélèvement au fond de rénovation CCS	-	25'083.80	-25'083.80	25'106.96
Attribution au fond de rénovation CCM	-17'734.56	-17'734.55	-0.01	-17'734.56
Attribution à la provision égouts et épuration	-6'819.04	-4'611.31	-2'207.73	-198'634.84
Prélèvement à la réserve des abris PC	-	-	-	12'331.95
Attribution à la réserve JdE	-2'500.00	-	-2'500.00	-4'600.00
Prélèvement à la réserve JdE	-	5'156.00	-5'156.00	-
Attribution à la provision eaux	-135'632.54	-51'489.66	-84'142.88	-544'036.93
Attribution à la provision pour perte sur débiteurs	-12'000.00	-	-12'000.00	-174'000.00
Autofinancement II	249'961.47	-753'114.83	1'003'076.30	1'647'750.52
Amortissement supplémentaires - administratif	-	-	-	-793'471.35
Prélèvement à la réserve pour amortissements futurs	-	300'000.00	-300'000.00	-
Attribution à la provision pour amortissements futurs	-	-	-	-500'000.00
Autofinancement III	249'961.47	-453'114.83	703'076.30	354'279.17

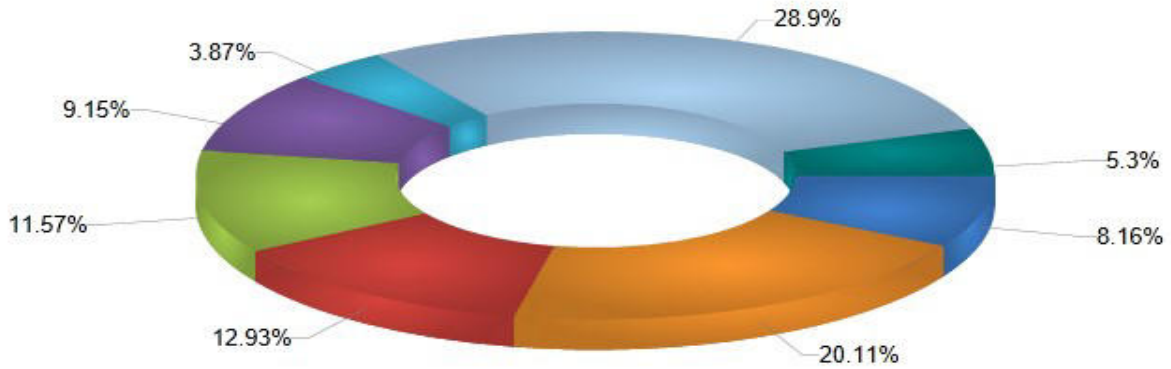
Marge d'autofinancement brute historique (MAB)

	Marge brute	Impôt aléatoires	Marge nette
2004	1'358'339	598'880	759'459
2005	1'551'807	1'085'417	466'390
2006	811'339	615'530	195'809
2007	1'563'789	845'068	718'721
2008	2'268'061	1'390'042	878'019
2009	2'011'993	1'099'713	912'280
2010	1'522'933	936'674	586'259
2011	2'923'333	1'873'280	1'050'053
2012	3'315'804	1'553'172	1'762'632
2013	1'666'206	1'670'460	-4'254
2014	1'208'933	723'948	484'985
2015	1'328'745	837'291	491'454
2016	2'049'629	906'077	1'143'552
2017	1'992'610	1'135'902	856'708
2018	3'782'719	1'309'655	2'473'064
2019	1'410'625	1'310'532	100'093
Impôts aléatoires :	2019	2018	2017
404 - Droits de mutation	791'698	853'482	739'143
405 - Impôts successions et donations	113'224	332	17'700
441 - Impôts sur les gains immobiliers	405'611	455'841	379'059
	1'310'532	1'309'655	1'135'902

Graphique charges et revenus 2019 par dicastère

Comptes 2019

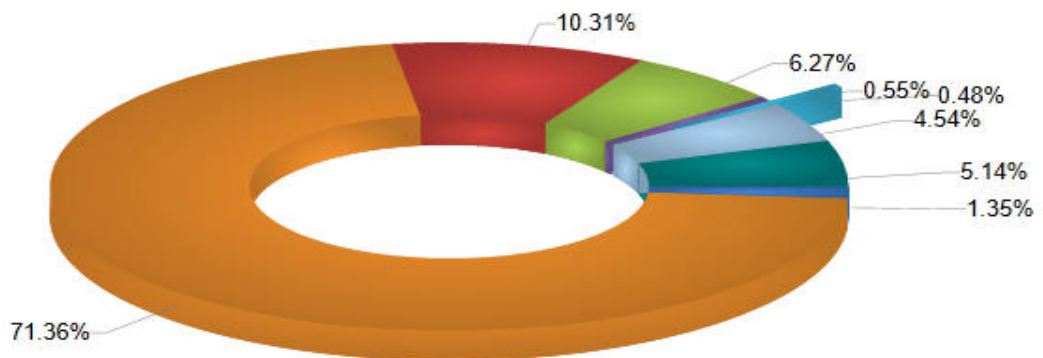
Charges par services



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

Comptes 2019

Revenus par services



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

BILAN - 2019

No compte	Désignation	2019		2018		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
91 ACTIF		32'516'334.13		31'939'484.69		576'849.44	
910 DISPONIBILITES		627'030.36		1'841'276.18		-1'214'245.82	
9100 Caisse		7'399.65		7'901.35		-501.70	
9100.00 Caisse - Bourse		1'829.90		1'796.65		33.25	
9100.01 Caisse - Greffe		1'198.05		2'557.45		-1'359.40	
9100.02 Caisse - Bibliothèque		1'138.25		360.20		778.05	
9100.03 Caisse - Agence postale		3'233.45		3'187.05		46.40	
9101 Compte de chèque postaux		584'484.43		1'822'704.20		-1'238'219.77	
9101.00 CCP 12-16620-9		584'484.43		1'822'704.20		-1'238'219.77	
9102 Banques		35'146.28		10'670.63		24'475.65	
9102.00 BCV - U 0672.41.30		31'399.95		6'715.05		24'684.90	
9102.01 UBS - EO-136697.0		3'746.33		3'955.58		-209.25	
911 DEBITEURS		4'788'784.59		4'621'335.32		167'449.27	
9111 Comptes-courants débiteurs		2'700.00		15'182.00		-12'482.00	
9111.01 Débiteurs - Personnel		2'700.00		15'182.00		-12'482.00	
9112 Impôts à encaisser		3'643'676.54		3'849'420.02		-205'743.48	
9112.00 Débiteurs - Personnes physiques et morales		2'928'816.60		3'216'203.40		-287'386.80	
9112.02 Débiteurs - Impôt anticipé supputé		573'811.39		601'018.80		-27'207.41	
9112.03 Débiteurs - Impôt anticipé à récupérer		141'048.55		32'197.82		108'850.73	
9115 Débiteurs		1'084'064.35		675'569.80		408'494.55	
9115.00 Débiteurs - Clients		168'151.61		184'398.29		-16'246.68	
9115.02 Débiteurs - Acompte Factures Eaux		2'680.10		2'680.10		0.00	
9115.03 Débiteurs - Décompte Facturation Eaux		878'060.05		291'005.35		587'054.70	
9115.05 Débiteurs - Décompte Taxes déchets		22'878.54		38'845.10		-15'966.56	
9115.07 Débiteurs - Permis de construire		-27'405.80				-27'405.80	
9115.09 Débiteurs - Produits à recevoir		26'939.45		54'813.31		-27'873.86	
9115.10 Débiteurs - Fournisseurs		0.00		81'631.80		-81'631.80	
9115.13 Débiteurs - Rytz - Grange 6 - Le Muids		2'931.75		533.35		2'398.40	
9115.14 Débiteurs - Rytz - Collège Le Muids		1'217.45		-1'877.40		3'094.85	
9115.15 Débiteurs - Rytz - Bâtiment administratif		-9.55		1'173.00		-1'182.55	
9115.16 Débiteurs - Rytz - Bâticom		2'999.75		2'385.00		614.75	

BILAN - 2019

No compte	Désignation	2019		2018		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
9115.98	Débiteurs - Remboursement de dommages	5'621.00		19'981.90		-14'360.90	
9119	Autres créances	58'343.70		81'163.50		-22'819.80	
9119.00	Débiteurs - A.F.C. Berne - Impôts anticipé à récupérer	17'136.00		8'568.00		8'568.00	
9119.10	Débiteurs - TVA	41'207.70		72'595.50		-31'387.80	
912	PLACEMENTS PATRIMOINE FINANCIER	3'809'142.73		3'659'485.63		149'657.10	
9120	Titres & placements	100'005.00		100'005.00		0.00	
9120.03	Titres divers	1.00		1.00		0.00	
9120.04	Actions Société de Tir	1.00		1.00		0.00	
9120.05	Parts sociales Sodefor 2	1.00		1.00		0.00	
9120.07	Parts sociales Forestière AFV-BV	1.00		1.00		0.00	
9120.08	12/07 - Trélex 1 part couvert à plaquette	1.00		1.00		0.00	
9120.09	10/11 - Participation "Plein Sud SA"	100'000.00		100'000.00		0.00	
9123	Terrains & bâtiments	3'709'137.73		3'559'480.63		149'657.10	
9123.01	Terrains et bâtiments	1.00		1.00		0.00	
9123.02	03/89 - Pré-Morlot 1 - Bâticom - Arzier	318'731.45		318'731.45		0.00	
9123.04	00/82 - Grange 6 - Le Muids	1'000'000.00		1'000'000.00		0.00	
9123.10	01/08 - Auberge communale "L'Union" - Achat	1'269'213.35		1'269'213.35		0.00	
9123.11	23/08 - Auberge communale "L'Union" - Transformation/Rénovation	2'395'287.93		2'395'287.93		0.00	
9123.11	23/08 - Auberge communale - Amortissements - Transformation/Rénovation	-1'945'122.92		-1'945'122.92		0.00	
9123.12	24/08 - Auberge communale - Mobilier	198'913.13		215'995.93		-17'082.80	
9123.15	13/12 - Collège Le Muids - Réfection de la toiture	199'523.24		199'523.24		0.00	
9123.16	06/15 - Grange 6 - Travaux d'entretiens intérieurs et ext	105'850.65		105'850.65		0.00	
9123.17	06/19 - Pré-Morlot 1 - Réfection de la toiture	166'739.90		0.00		166'739.90	
913	ACTIFS TRANSITOIRES	181'455.94		85'757.28		95'698.66	
9139	Actifs transitoires	181'455.94		85'757.28		95'698.66	
9139.00	Actifs transitoires	147'658.56		51'343.25		96'315.31	
9139.03	Actifs transitoires - Stock huile de chauffage - CCS	15'599.00		17'565.50		-1'966.50	
9139.04	Actifs transitoires - Stock sacs poubelles taxés	17'238.38		16'848.53		389.85	
9139.05	Actifs transitoires - Stock naturando	960.00		0.00		960.00	

BILAN - 2019

No compte	Désignation	2019		2018		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
914	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	23'009'025.66		21'665'055.28		1'343'970.38	
9141	Ouvrages génie civil	7'937'044.13		7'359'000.44		578'043.69	
9141.00	09/98 - Egouts séparatif Le Muids	0.00		20'168.95		-20'168.95	
9141.01	09/98 - Egouts Le Muids suite	216'740.00		236'460.00		-19'720.00	
9141.03	05/00 - Egouts Les Granges	93'500.00		102'000.00		-8'500.00	
9141.04	03/01 - Egouts Les Morettes	292'010.14		322'910.14		-30'900.00	
9141.08	08/08 - Bassin de rétention La Joy	58'611.99		70'745.72		-12'133.73	
9141.11	13/09 - Egouts Centre du Village - Arzier - (Extensions)	47'084.88		49'439.14		-2'354.26	
9141.12	13/10 - Egouts Philosophe - Village - (Bel-Horizon)	350'730.49		366'672.79		-15'942.30	
9141.13	09/11 - Egouts "Les Viroux"	133'758.99		139'332.28		-5'573.29	
9141.14	14/12 - Egouts Déviation EC "Les Viroux" - Rte de St-Cergue - Colonie "La Rencontre"	53'074.08		55'285.50		-2'211.42	
9141.15	19/12 - Egouts Collecteurs EU/EC - Les Clyettes/Ancolies - (Partie inférieure)	279'327.17		288'739.81		-9'412.64	
9141.16	21/12 - Egouts Canal EC - Carrefour - Le Muids "Tivoli"	61'837.05		64'310.53		-2'473.48	
9141.17	05/13 - Egouts Ch. des Pins - (Partie inférieure)	239'636.82		249'222.29		-9'585.47	
9141.18	15/13 - Egouts Ch. Prés-du-Marguiller - (Partie inférieure)	99'765.72		103'602.86		-3'837.14	
9141.19	23/13 - Egouts EU/EC "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - (1ère partie)	493'693.52		512'681.73		-18'988.21	
9141.20	06/14 - Egouts Ch. des Pins - (Partie supérieure)	91'223.26		94'731.85		-3'508.59	
9141.21	17/14 - Egouts Adaptation "La Caroline" Le Fiay - Pré-de-la-Cure - (2ème partie)	214'204.25		221'854.40		-7'650.15	
9141.22	07/15 - Egouts Secteur Les Granges - Philosophes	178'746.18		185'129.97		-6'383.79	
9141.23	18/15 - Egouts Collecteurs EU/EC - La Caroline-Pré-de-la-Cure - (3ème et dernière partie)	307'784.33		318'776.63		-10'992.30	
9141.24	06/17 - Egouts Ch. Prés-du-Marguiller - Partie supérieure	1'125'039.18		776'119.76		348'919.42	
9141.25	04/18 - Egouts EU/EC - Rue de l'Eglise	75'613.50		44'018.15		31'595.35	
9141.26	14/18 - Egouts EU/EC - Chemin des Granges	313'762.81		14'763.23		298'999.58	
9141.27	15/18 - EU/EC - Chemin de la Grange	3'899.72		0.00		3'899.72	
9141.28	03/19 - Collecteur et enrobé - Chemin du Tunnel	56'246.90		0.00		56'246.90	
9141.29	05/19 - Collecteur EU/EC - Chemin des Philosophes	17'465.20		0.00		17'465.20	
9141.40	04/99 - Déchetterie Les Côtes de Genolier	14'077.60		28'166.60		-14'089.00	

BILAN - 2019

No compte	Désignation	2019		2018		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
9141.41	17/08 - Eco Points - Rue du Village - Le Muids et Achat de containers à verre	0.00		7'393.71		-7'393.71	
9141.42	01/10 - Déchetterie - Aménagements (Fosse septique, sanitaires)	35'989.00		38'988.09		-2'999.09	
9141.43	04/17 - Déchetterie - Portail d'entrée	31'710.47		33'472.16		-1'761.69	
9141.57	21/08 - Rue du Village, zones 30, éclairage	322'850.52		349'754.73		-26'904.21	
9141.60	15/09 - Trottoir - Rte de St-Cergue - Ch. des Clyettes	142'538.70		149'326.70		-6'788.00	
9141.62	19/11 - Aménagements routiers (Rencontre, Sendys, Village)	316'234.33		328'883.70		-12'649.37	
9141.63	03/12 - Réaménagements passage à niveau	130'000.00		140'000.00		-10'000.00	
9141.65	21/12 - Carrefour - Le Muids - "Tivoli"	651'889.16		676'033.20		-24'144.04	
9141.67	02/14 - Aménagements routiers - RC 24-C-P - Clyettes - Stand	659'927.62		683'496.46		-23'568.84	
9141.69	02/15 - Trottoir - Déchetterie - Domaine des Clyettes	402'434.15		416'806.80		-14'372.65	
9141.71	17/16 - Passage à niveau - La Givrine	59'666.50		0.00		59'666.50	
9141.72	05/17 - Passage à niveau - Granges-Pins	183'284.18		76'069.45		107'214.73	
9141.74	10/17 - Réfection du virage - La Caroline	85'922.31		138'554.30		-52'631.99	
9141.75	08/18 - Etude préliminaire - Réaménagement/réouverture - Rue du Village	24'639.26		12'729.26		11'910.00	
9141.76	15/19 - Aménagements cimetière d'Arzier	755.55		0.00		755.55	
9141.77	13/19 - CSI "Le Bix" - Le Muids - Accès routier	39'546.55		23'921.55		15'625.00	
9141.78	00/00 - Carrefour Sendys-Rue du Village admin / Rte de St-Cergue-Gare d'Arzier	11'575.00		0.00		11'575.00	
9141.86	00/00 - Réfection Chemin des Pins	17'038.75		17'038.75		0.00	
9141.99	00/00 - EU/EC - Ch. de la Prise	3'208.30		1'399.25		1'809.05	
9143 Bâtiments & constructions		4'865'970.77		4'464'105.57		401'865.20	
9143.03	Centre communal multifonctions - CCM	1'154'307.55		1'209'300.55		-54'993.00	
9143.05	04/03 - Terrain Brandstätter	112'320.00		133'920.00		-21'600.00	
9143.25	21/11- Temple d'Arzier - Restauration du clocher et consolidation du beffroi	183'485.20		195'984.10		-12'498.90	
9143.29	01/14 - Fontaines d'Arzier et de Le Muids - Réfection	85'266.19		90'595.33		-5'329.14	
9143.33	07/19 - CCS - Réfection parquet grande salle	114'170.10		0.00		114'170.10	
9143.34	08/19 - Réaménagement places de jeux	40'890.45		0.00		40'890.45	

BILAN - 2019

No compte	Désignation	2019		2018		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
9143.97	00/00 - Hangar - Déchetterie	3'703.70		3'703.70		0.00	
9143.98	01/15 & 15/16 & 10/18 - Complexe scolaire intercommunale (CSI) - Le Muids - Concours, étude et construction	3'171'827.58		2'830'601.89		341'225.69	
9144 Installations S.I.		3'830'411.39		3'505'818.57		324'592.82	
9144.03	12/00 - Puits de Montant	87'940.78		127'290.78		-39'350.00	
9144.04	04/01 - ESP Les Morettes	123'500.00		133'000.00		-9'500.00	
9144.13	10/07 - ESP Ch. Prise/Pétolière	83'377.39		88'009.64		-4'632.25	
9144.18	26/08 - ESP Rue du Village (Partie inférieure) - Arzier	287'811.75		301'517.75		-13'706.00	
9144.20	13/09 - ESP Centre du Village - Arzier - (Extensions)	110'409.18		115'666.77		-5'257.59	
9144.21	16/09 - Bouclage Ch. Clyettes - Ch. Tunnel	217'824.49		228'197.49		-10'373.00	
9144.23	02/10 - Rue du Village - (Partie supérieure) - Arzier	126'154.92		131'889.23		-5'734.31	
9144.24	13/10 - Philosophe - Village - (Bel-Horizon)	84'855.45		87'374.62		-2'519.17	
9144.25	06/11 - Etude du projet de recaptage des Coteaux - Phase 3	50'680.74		52'490.77		-1'810.03	
9144.26	09/11 - ESP "Les Viroux"	47'072.60		49'033.96		-1'961.36	
9144.27	12/12 - Bouclage "La Caroline"	122'140.15		127'025.76		-4'885.61	
9144.28	19/12 - Bouclage - RC24b - Ch. Clyettes - Ancolies	137'435.52		141'662.75		-4'227.23	
9144.29	05/13 - ESP Les Pins (Partie inférieure)	170'341.64		177'155.31		-6'813.67	
9144.30	15/13 - ESP Ch. Prés-du-Marguiller - (Partie inférieure)	78'731.66		83'097.70		-4'366.04	
9144.31	22/13 - Adpatation Station du Montant (SIDEMO)	96'353.66		99'676.20		-3'322.54	
9144.32	23/13 - ESP "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - (1ère partie)	89'935.70		93'394.78		-3'459.08	
9144.33	06/14 - ESP Les Pins - (Partie supérieure)	197'231.73		204'817.57		-7'585.84	
9144.34	17/14 - Adaptation "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 2ème partie	27'468.70		28'449.72		-981.02	
9144.35	07/15 - ESP - Secteur Les Granges - Philosophes	80'920.43		83'810.45		-2'890.02	
9144.36	12/15 - Remplacement conduite - Ch. Dôle - Ch. Lynx	71'973.64		74'639.33		-2'665.69	
9144.37	18/15 - Rempl conduite - La Caroline-Pré-de-la-Cure - 3ème partie	66'327.14		68'695.97		-2'368.83	
9144.38	06/17 - Ch. Prés-du-Marguiller - Prés-de-la-Forge	307'035.73		290'317.77		16'717.96	
9144.39	01/18 - ESP - Les Saugeons	288'997.02		46'152.38		242'844.64	
9144.40	04/18 - ESP - Rue de l'Eglise	75'295.34		46'611.56		28'683.78	
9144.41	13/18 - Recaptage des Coteaux - Construction	6'138.05		0.00		6'138.05	
9144.42	14/18 - ESP - Chemin des Granges	127'024.83		23'832.25		103'192.58	
9144.43	15/18 - ESP - Chemin de la Grange	12'863.41		0.00		12'863.41	

BILAN - 2019

No compte	Désignation	2019		2018		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
9144.44	04/19 et 11/19 - Remplacement compteurs et instal émetteurs radio	73'594.29		0.00		73'594.29	
9144.45	05/19 - Bouclage - Chemin des Philosophes	14'289.71		0.00		14'289.71	
9144.70	02/08 - CCS - Rempl. Chaudière - Adj pann solaires	117'454.55		130'504.55		-13'050.00	
9144.71	02/09 - Chauffage à distance	110'310.66		115'563.55		-5'252.89	
9144.72	06/10 - CCS - Rempl. chaudière à mazout et échangeur du CAD	75'945.45		82'850.45		-6'905.00	
9144.73	12/12 - Chauffage à distance - "La Caroline"	262'975.08		273'089.51		-10'114.43	
9145 Forêts		5'742'272.61		5'611'999.79		130'272.82	
9145.00	Forêts et pâturages	2'905'370.00		2'905'370.00		0.00	
9145.13	18/07 - Hangar forestier	156'441.76		164'674.76		-8'233.00	
9145.15	09/12 - Centre communal d'entretien - CCE	1'968'375.95		2'044'082.72		-75'706.77	
9145.16	03/15 - Les Bioles - Mur de soutènement de la route	134'508.87		139'682.29		-5'173.42	
9145.17	16/16 - Chalet l'Arzière - Réfection de la toiture	141'602.39		146'659.62		-5'057.23	
9145.18	12/17 - Chalet Mont-Roux - Réfection de la toiture	336'611.10		144'769.05		191'842.05	
9145.19	13/17 - Chalet Mont-Roux - Réfection du chemin	66'893.33		30'000.00		36'893.33	
9145.20	09/18 - CCE - Transformation des bureaux	23'725.21		26'361.35		-2'636.14	
9145.99	00/00 - Vermeilley - Assainissement	8'744.00		10'400.00		-1'656.00	
9146 Mobilier, machines		633'326.76		724'130.91		-90'804.15	
9146.02	01/09 - Machines - Chargeuse Volvo - Déchetterie	0.00		8'968.20		-8'968.20	
9146.05	17/10 - Mobilier - CCM	77'224.74		83'660.14		-6'435.40	
9146.07	20/12 - Aménagements - Matériels - CCE	112'387.05		119'879.52		-7'492.47	
9146.08	22/13 - Adpatation Station du Montant (SIDEMO)	44'807.49		49'786.10		-4'978.61	
9146.11	15/17 - Renouvellement système informatique	75'841.64		94'802.05		-18'960.41	
9146.12	17/17 - Véhicule - Déchetterie	14'910.06		16'566.73		-1'656.67	
9146.13	17/17 - Véhicule - Service des eaux	23'998.53		26'665.03		-2'666.50	
9146.14	05/18 - Véhicule utilitaire multilift - Forêt	188'628.70		209'587.45		-20'958.75	
9146.15	03/18 - Eco-points - Containers 3.8 M3	37'404.00		41'560.00		-4'156.00	
9146.16	11/18 - Véhicule utilitaire - Déchetterie	58'124.55		72'655.69		-14'531.14	
916 SUBVENTIONS & PARTICIPATIONS		42'295.00		42'295.00		0.00	
9162 Associations de communes		42'295.00		42'295.00		0.00	
9162.01	02/13 - Achat parcelle 526	42'295.00		42'295.00		0.00	

BILAN - 2019

No compte	Désignation	2019		2018		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
917	AUTRES DEPENSES A AMORTIR	58'599.85		24'280.00		34'319.85	
9170	Autres dépenses à amortir	58'599.85		24'280.00		34'319.85	
9170.00	03/17 - Etudes de projet - Revitalisation des cours d'eau	58'599.85		24'280.00		34'319.85	
92	PASSIF		32'266'372.66		31'585'005.52		681'367.14
920	ENGAGEMENTS COURANTS		565'856.34		765'743.34		-199'887.00
9200	Créanciers		525'637.96		741'334.21		-215'696.25
9200.04	Créanciers - Fournisseurs		498'146.06		660'299.80		-162'153.74
9200.09	Créanciers - Autres		27'491.90		81'034.41		-53'542.51
9206	Comptes courants créanciers		40'800.03		25'522.48		15'277.55
9206.01	Créanciers - ALFA		0.00		-2'130.00		2'130.00
9206.02	Créanciers - CNA/SUVA		0.00		-3'014.50		3'014.50
9206.04	Créanciers - FIP - Centre patronal		0.00		-4'554.20		4'554.20
9206.07	Créanciers - Salaires à payer		23'129.75		22'650.20		479.55
9206.08	Créanciers - Municipaux - Indemnités de départ		17'670.28		12'570.98		5'099.30
9209	Autres engagements courants		-581.65		-1'113.35		531.70
9209.01	Créanciers - Agence postale - Retrait d'espèces		0.00		-850.00		850.00
9209.02	Créanciers - Agence postale - Encaissements dus		-581.65		-263.35		-318.30
921	EMPRUNTS A COURT TERME		1'500'000.00		1'000'000.00		500'000.00
9210	Banques		1'500'000.00		1'000'000.00		500'000.00
9210.07	Caisse de prévoyance de la Confédération - Publica - Avance à terme fixe (ATF)		0.00		1'000'000.00		-1'000'000.00
9210.09	Stiftung Auffangeinrichtung BVG		1'500'000.00		0.00		1'500'000.00
922	EMPRUNTS MOYEN & LONG TERME		17'454'450.00		17'515'000.00		-60'550.00
9221	Emprunt par obligation simple		17'454'450.00		17'515'000.00		-60'550.00
9221.11	SUVA - CHF 2'600'000 - 1.37% - 13.04.2012 - 2022		2'600'000.00		2'600'000.00		0.00
9221.12	RGA - CHF 2'500'000 - 2.20% - 25.09.2013 - 26.09.2028		1'750'000.00		1'875'000.00		-125'000.00
9221.13	VZ Depotbank AG - CHF 2'000'000 - 1.53% - 16.10.2013 - 18.10.2021		2'000'000.00		2'000'000.00		0.00
9221.14	AVS Fonds de compensation - CHF 3'000'000 - 0.71% - 17.10.2014 - 2020		3'000'000.00		3'000'000.00		0.00
9221.15	Postfinance - CHF 2'500'000 - 0.56% - 26.11.15 - 2025		2'500'000.00		2'500'000.00		0.00
9221.16	SUVA - CHF 2'000'000 - 1.31% - 17.09.2014 - 2026		2'000'000.00		2'000'000.00		0.00
9221.18	Fonds d'investissements agricoles - FIA - 0% - 06.09.2017 - 31.12.2023		32'000.00		40'000.00		-8'000.00
9221.19	Caisse de prévoyance de la Confédération - Publica - 0% - 03.07.2018-05.07.2021		2'000'000.00		2'000'000.00		0.00
9221.20	BCGE - 0.30% - 06.12.2018-05.12.2023		1'500'000.00		1'500'000.00		0.00
9221.21	FIA - CHF 75'600 - 0% - 27.05.19 - 30.06.2031		72'450.00		0.00		72'450.00

BILAN - 2019

No compte	Désignation	2019		2018		Ecart		
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	
923	ENGAGEMENTS ENVERS DES PROPRES ETABLISSEMENTS ET FONDS SPECIAUX		178'141.85		265'356.80		-87'214.95	
9233	Fonds et fondations		178'141.85		265'356.80		-87'214.95	
9233.00	Fonds et fondations - Réorganisation des lignes de bus du district		83'487.85		125'231.80		-41'743.95	
9233.01	Fonds et fondations - Projets DISREN		94'654.00		140'125.00		-45'471.00	
925	PASSIFS TRANSITOIRES		1'080'960.27		1'200'000.00		-119'039.73	
9259	Passifs transitoires		1'080'960.27		1'200'000.00		-119'039.73	
9259.00	Passifs transitoires		57'078.43		0.00		57'078.43	
9259.01	Passifs transitoires - Péréquation / Facture sociale		1'023'881.84		1'200'000.00		-176'118.16	
928	FONDS DE RESERVE		6'644'913.97		6'351'334.32		293'579.65	
9280	Fonds réserve recettes affectées		2'003'808.92		1'857'247.84		146'561.08	
9280.02	Provision eaux		1'567'232.60		1'431'600.06		135'632.54	
9280.03	Provision égouts et épuration		427'131.68		420'312.64		6'819.04	
9280.04	Provision pour des projets touristiques		9'444.64		5'335.14		4'109.50	
9281	Fonds de renouvellement		1'085'919.15		953'400.58		132'518.57	
9281.04	Fonds de rénovation - CCS		932'736.95		829'646.65		103'090.30	
9281.01	Fonds de rénovation - CCM		106'407.36		88'672.80		17'734.56	
9281.02	Fonds de rénovation - CCE		46'774.84		35'081.13		11'693.71	
9282	Fonds de réserve		3'555'185.90		3'540'685.90		14'500.00	
9282.01	Fonds de réserve - Abri public PC		214'085.90		214'085.90		0.00	
9282.03	Fonds de réserve - Routes		127'000.00		127'000.00		0.00	
9282.04	Fonds de réserve - Jardin d'enfants		26'100.00		23'600.00		2'500.00	
9282.09	Fonds de réserve - Amortissements futurs		2'500'000.00		2'500'000.00		0.00	
9282.10	Provision - Pertes sur débiteurs		688'000.00		676'000.00		12'000.00	
929	CAPITAL		4'842'050.23		4'487'571.06		354'479.17	
9290	Capital		4'842'050.23		4'487'571.06		354'479.17	
9290.00	Capital		4'842'050.23		4'487'571.06		354'479.17	
	Sous-Total		32'516'334.13	32'266'372.66	31'939'484.69	31'585'005.52	576'849.44	681'367.14
	Excédent			249'961.47		354'479.17		-104'517.70
	Grand Total		32'516'334.13	32'516'334.13	31'939'484.69	31'939'484.69	576'849.44	576'849.44

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF - 2019

No compte	Libellé	Préavis	Solde au 01.01.2019	Dépenses	Recettes / subventions / Transfert	Amortis. Obligatoire	Amortis. et/ou supplém.	31.12.2019
				501 à 509	609 à 669	331	330/332	
Investissement Patrimoine Financier - l'amortissement n'est pas obligatoire								
9123.01	Terrains et Bâtiments - vf 59'448		1.00	-	-	-	-	1.00
9123.02	Pré-Morlot 1 - Bâticom	03/89	318'731.45	-	-	-	-	318'731.45
9123.04	Grange 6 - Le Muids - vf 1'345'000		1'000'000.00	-	-	-	-	1'000'000.00
9123.10	Auberge communale "L'Union" - vf 1'375'000	01/08	1'269'213.35	-	-	-	-	1'269'213.35
9123.11	Auberge communale "L'Union" - Transformation/Rénovation	23/08	2'395'287.93	-	-	-	-	2'395'287.93
9123.110	Auberge communale "L'Union" - Transformation/Rénovation - Amort	23/08	-1'945'122.92	-	-	-	-	-1'945'122.92
9123.12	Auberge communale "L'Union" - Mobilier	24/08	215'995.93	-	-	-	-17'082.80	198'913.13
9123.15	Collège Le Muids - Réfection de la toiture	13/12	199'523.24	-	-	-	-	199'523.24
9123.16	Grange 6 - Le Muids - Travaux d'entretiens	06/15	105'850.65	-	-	-	-	105'850.65
9123.18	Pré-Morlot 1 - Réfection de la toiture	04/16	-	166'739.90	-	-	-	166'739.90
Totaux - Patrimoine Financier - 912			3'559'480.63	166'739.90	0.00	0.00	-17'082.80	3'709'137.73
Investissement Patrimoine Administratif - doit obligatoirement être amorti								
Ouvrages de génie civil et assainissement								
9141.00	Egouts: séparatif Le Muids	09/98	20'168.95	-	-	-20'168.95	-	0.00
9141.01	Egouts: Le Muids (suite)	09/98	236'460.00	-	-	-19'720.00	-	216'740.00
9141.03	Egouts: Les Granges	05/00	102'000.00	-	-	-8'500.00	-	93'500.00
9141.04	Egouts: Les Morettes	03/01	322'910.14	-	-	-30'900.00	-	292'010.14
9141.08	Egouts: Bassin de rétention La Joy	08/08	70'745.72	-12'133.73	-	-	-	58'611.99
9141.11	Egouts: Centre du village - Arzier - (Extensions)	13/09	49'439.14	-	-	-2'354.26	-	47'084.88
9141.12	Egouts: Bel-Horizon	13/10	366'672.79	-	-	-15'942.30	-	350'730.49
9141.13	Egouts: Les Viroux	09/11	139'332.28	-	-	-5'573.29	-	133'758.99
9141.14	Egouts: Déviation EC "Les Viroux" - Rte de St-Cergue - "La Rencont	14/12	55'285.50	-	-	-2'211.42	-	53'074.08
9141.15	Egouts: Les Clyettes/Ancolies - (Partie inférieure)	19/12	288'739.81	288'739.81	-	-9'956.55	-	567'523.07
9141.16	Egouts: Canal EC - Carrefour - Le Muids - "Tivoli"	21/12	64'310.53	-	-	-2'473.48	-	61'837.05
9141.17	Egouts: Chemin des Pins - (Partie inférieure)	05/13	249'222.29	-	-	-9'585.47	-	239'636.82
9141.18	Egouts: Chemin Prés-du-Marguiller - (Partie inférieure)	15/13	103'602.86	-	-	-3'837.14	-	99'765.72
9141.19	Egouts: La Caroline - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 1ère partie	23/13	512'681.73	-	-	-18'988.21	-	493'693.52
9141.20	Egouts: Chemin des Pins - (Partie supérieure)	06/14	94'731.85	-	-	-3'508.59	-	91'223.26

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF - 2019

No compte	Libellé	Préavis	Solde au 01.01.2019	Dépenses	Recettes / subventions / Transfert	Amortis. Obligatoire	Amortis. et/ou supplém.	31.12.2019
9141.21	Egouts: Adaptation "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 2ème partie	17/14	221'854.40	-	-	-7'650.15	-	214'204.25
9141.22	Egouts: - Secteur Les Granges - Philosophes	07/15	185'129.97	-	-	-6'383.79	-	178'746.18
9141.23	Egouts: Collecteurs - La Caroline-Pré-de-la-Cure - 3ème partie et fin	18/15	318'776.63	-	-	-10'992.30	-	307'784.33
9141.24	Egouts: Ch. Prés-du-Marguiller - Partie supérieure	06/17	776'119.76	397'463.17	-9'749.30	-38'794.45	-	1'125'039.18
9141.25	Egouts: Rue de l'Eglise	04/18	44'018.15	32'836.85	-	-1'241.50	-	75'613.50
9141.26	Egouts: Chemin des Granges	14/18	14'763.23	298'999.58	-	-	-	313'762.81
9141.27	Egouts: Chemin de la Grange	15/18	-	3'899.72	-	-	-	3'899.72
9141.28	Egouts: Collecteur et enrobé - Chemin du Tunnel	03/19	-	67'477.40	-11'230.50	-	-	56'246.90
9141.29	Egouts: Collecteur - Chemin des Philosophes	05/19	-	17'465.20	-	-	-	17'465.20
9141.40	Déchetterie: Les Côtes de Genolier	04/99	28'166.60	-	-	-14'089.00	-	14'077.60
9141.41	Déchetterie: Eco Points - CCS, Chèvrerie, Fin d'Elez	17/08	7'393.71	-	-	-7'393.71	-	0.00
9141.42	Déchetterie: Aménagement (Fosse septique, sanitaires)	01/10	38'988.09	-	-	-2'999.09	-	35'989.00
9141.43	Déchetterie: Portail d'entrée	04/17	33'472.16	-	-	-1'761.69	-	31'710.47
9141.57	Routes: Rue du Village, zones 30, éclairage	21/08	349'754.73	-	-	-26'904.21	-	322'850.52
9141.60	Routes: Trottoir - Rte de St-Cergue - Ch. des Clyettes	15/09	149'326.70	-	-	-6'788.00	-	142'538.70
9141.62	Routes: Aménagements routiers (Rencontre, Sendys, Village)	19/11	328'883.70	-	-	-12'649.37	-	316'234.33
9141.63	Routes: Réaménagement passage à niveau d'Arzier	03/12	140'000.00	-	-	-10'000.00	-	130'000.00
9141.65	Routes: Carrefour - Le Muids - "Tivoli"	21/12	676'033.20	-	-	-24'144.04	-	651'889.16
9141.67	Routes: Aménagements routiers - RC 24-C-P - Clyettes - Stand	02/14	683'496.46	-	-	-23'568.84	-	659'927.62
9141.69	Routes: Trottoir - Déchetterie - Domaine des Clyettes	02/15	416'806.80	-	-	-14'372.65	-	402'434.15
9141.71	Routes: Passage à niveau - La Givrine	17/16	-	59'666.50	-	-	-	59'666.50
9141.72	Routes: Passage à niveau - Granges/Pins	05/17	76'069.45	111'018.20	-	-3'803.47	-	183'284.18
9141.74	Routes: Réfection du virage - La Caroline	10/17	138'554.30	-	-49'669.15	-2'962.84	-	85'922.31
9141.75	Routes: Etude préliminaire - Réaménagement/réouverture - Rue du Village	08/18	12'729.26	11'910.00	-	-	-	24'639.26
9141.76	Espaces verts: Aménagement cimetière Arzier	15/19	-	755.55	-	-	-	755.55
9141.77	Routes: CSI - Le Bix - Le Muids - Accès	13/19	23'921.55	15'625.00	-	-	-	39'546.55
9141.78	Routes: Réfection - Carrefour Sendys-Rue du Village adminitration - Rte de St-Cergue-Gare d'Arzier	00/00	-	11'575.00	-	-	-	11'575.00
9141.86	Routes: Réfection - Chemin des Pins - 1ère partie	xx/19	17'038.75	-	-	-	-	17'038.75
9141.97	Egouts: Collecteurs - Ch. de la Prise/Bossons Audry	00/00	1'399.25	1'809.05	-	-	-	3'208.30

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF - 2019

No compte	Libellé	Préavis	Solde au 01.01.2019	Dépenses	Recettes / subventions / Transfert	Amortis. Obligatoire	Amortis. et/ou supplém.	31.12.2019
Bâtiments et constructions								
9143.03	CCM: Centre communal multifonctions	03/08, 24/09	1'209'300.55	-	-	-54'993.00	-	1'154'307.55
9143.05	Terrain: Brandstatter	04/03	133'920.00	-	-	-21'600.00	-	112'320.00
9143.25	Temple d'Arzier: Restauration du clocher et consolidation du beffroi	03/10 03/11	195'984.10	-	-	-12'498.90	-	183'485.20
9143.29	Fontaines villageoises: Réfection des toitures	01/14	90'595.33	-	-	-5'329.14	-	85'266.19
9143.33	CCS: Réfection parquet grande salle	07/19	-	114'170.10	-	-	-	114'170.10
9143.34	Espaces verts: Réaménagement places de jeux	08/19	-	40'890.45	-	-	-	40'890.45
9143.97	Déchetterie: Hangar	00/00	3'703.70	-	-	-	-	3'703.70
9143.98	CSI: Complexe scolaire intercommunale - Le Muids - Concours, étude, construction	01/15, 15/16, 10/18	2'830'601.89	341'225.69	-	-	-	3'171'827.58
Installations des services industriels								
9144.03	Eaux: Puits de Montant	12/00	127'290.78	-	-	-39'350.00	-	87'940.78
9144.04	Eaux: ESP Les Morettes	04/01	133'000.00	-	-	-9'500.00	-	123'500.00
9144.13	Eaux: ESP Ch. Prise/Pétolière	10/07	88'009.64	-	-	-4'632.25	-	83'377.39
9144.18	Eaux: Rue du Village (Partie inférieure) - Arzier	26/08	301'517.75	-	-	-13'706.00	-	287'811.75
9144.20	Eaux: Centre du village - Arzier - (Extensions)	13/09	115'666.77	-	-	-5'257.59	-	110'409.18
9144.21	Eaux: Bouclage Ch. des Clyettes - Ch. Tunnel	16/09	228'197.49	-	-	-10'373.00	-	217'824.49
9144.23	Eaux: Rue du Village - (Partie supérieure) - Arzier	02/10	131'889.23	-	-	-5'734.31	-	126'154.92
9144.24	Eaux: Philosophe - Village - (Bel-Horizon)	13/10	88'712.52	-	-	-3'857.07	-	84'855.45
9144.25	Eaux: Etude du projet de recaptage des Coteaux - Phase 3	06/11	52'490.77	-	-	-1'810.03	-	50'680.74
9144.26	Eaux: ESP Les Viroux	09/11	49'033.96	-	-	-1'961.36	-	47'072.60
9144.27	Eaux: Bouclage "La Caroline"	12/12	127'025.76	-	-	-4'885.61	-	122'140.15
9144.28	Eaux: Bouclage - RC 24b - Ch. des Clyettes - Ancolies	19/12	141'662.75	657.69	-	-4'884.92	-	137'435.52
9144.29	Eaux: ESP Les Pins - (Partie inférieure)	05/13	177'155.31	-	-	-6'813.67	-	170'341.64
9144.30	Eaux: ESP Prés-du-Marguiller - (Partie inférieure)	15/13	81'759.80	-	-	-3'028.14	-	78'731.66
9144.31	Eaux: Adaptation Station du Montant (SIDEMO)	22/13	99'676.20	-	-	-3'322.54	-	96'353.66
9144.32	Eaux: ESP "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 1ère partie	23/13	93'394.78	-	-	-3'459.08	-	89'935.70
9144.33	Eaux: Chemin des Pins - (Partie supérieure)	06/14	204'817.57	-	-	-7'585.84	-	197'231.73
9144.34	Eaux: Adaptation "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 2ème partie	17/14	28'449.72	-	-	-981.02	-	27'468.70

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF - 2019

No compte	Libellé	Préavis	Solde au 01.01.2019	Dépenses	Recettes / subventions / Transfert	Amortis. Obligatoire	Amortis. et/ou supplém.	31.12.2019
9144.35	Eaux: ESP - Secteur Les Granges - Philosophes	07/15	83'810.45	-	-	-2'890.02	-	80'920.43
9144.36	Eaux: Remplacement conduite - Ch. Dôle - Ch. Lynx	12/15	74'639.33	-	-	-2'665.69	-	71'973.64
9144.37	Eaux: Rempl conduite - La Caroline-Pré-de-la-Cure - 3ème partie	18/15	68'695.97	-	-	-2'368.83	-	66'327.14
9144.38	Eaux: Ch. Prés-du-Marguiller-Prés-de-la-Forge	06/17	290'317.77	35'262.52	-	-18'544.56	-	307'035.73
9144.39	Eaux: ESP - Saugeons	01/18	46'152.38	245'354.48	-	-2'509.84	-	288'997.02
9144.40	Eaux: ESP - Rue de l'Eglise	04/18	46'611.56	33'893.62	-5'209.84	-	-	75'295.34
9144.41	Eaux: Recaptage des Coteaux	13/18	-	6'138.05	-	-	-	6'138.05
9144.42	Eaux: ESP - Chemin des Granges	14/18	23'832.25	103'192.58	-	-	-	127'024.83
9144.43	Eaux: ESP - Chemin de la Grange	15/18	-	12'863.41	-	-	-	12'863.41
9144.44	Eaux: Remplacement compteurs et installation émetteurs radio	04/19 11/19	-	73'594.29	-	-	-	73'594.29
9144.45	Eaux: Bouclage - Chemin des Philosophes	05/19	-	14'289.71	-	-	-	14'289.71
9144.70	CàD: Chaudière à bois du CCS - Panneaux solaires	02/08	130'504.55	-	-	-13'050.00	-	117'454.55
9144.71	CàD: Chauffage à distance (Partie inférieure)	02/09	115'563.55	-	-	-5'252.89	-	110'310.66
9144.72	CàD: Chaudière à mazout du CCS et échangeur	03/10	82'850.45	-	-	-6'905.00	-	75'945.45
9144.73	CàD: Chauffage à distance "La Caroline"	12/12	273'089.51	-	-	-10'114.43	-	262'975.08
Forêts				-	-	-	-	-
9145.00	Forêts et pâturages		2'905'370.00	-	-	-	-	2'905'370.00
9145.13	Hangar forestier	18/07	164'674.76	-	-	-8'233.00	-	156'441.76
9145.15	CCE: Centre communal d'entretien	09/12	2'044'082.72	-	-	-75'706.77	-	1'968'375.95
9145.16	Les Bioles - Mur de soutènement de la route	03/15	139'682.29	-	-	-5'173.42	-	134'508.87
9145.17	Chalet l'Arzière: Réfection de la toiture	16/16	146'659.62	-	-	-5'057.23	-	141'602.39
9145.18	Chalet Mont-Roux: Réfection de la toiture	12/17	144'769.05	233'842.05	-42'000.00	-	-	336'611.10
9145.19	Chalet Mont-Roux: Réfection du chemin	13/17	30'000.00	39'200.00	-	-2'306.67	-	66'893.33
9145.20	CCE: Transformation des bureaux	09/18	26'361.35	-	-	-2'636.14	-	23'725.21
9145.99	Le Vermeilley: Assainissement	00/00	10'400.00	-	-1'656.00	-	-	8'744.00
Matériel et machines				-	-	-	-	-
9146.02	Déchetterie: Chargeuse - Volvo	01/09	8'968.20	-	-	-8'968.20	-	0.00
9146.05	CCM: Mobilier	17/10	83'660.14	-	-	-6'435.40	-	77'224.74
9146.07	CCE: Aménagements - Matériel - Mobilier	20/12	119'879.52	-	-	-7'492.47	-	112'387.05
9146.08	SIDEMO: Adaptation Station du Montant	22/13	49'786.10	-	-	-4'978.61	-	44'807.49
9146.11	Informatique: Renouvellement du système	15/17	94'802.05	-	-	-18'960.41	-	75'841.64

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF - 2019

No compte	Libellé	Préavis	Solde au 01.01.2019	Dépenses	Recettes / subventions / Transfert	Amortis. Obligatoire	Amortis. et/ou supplém.	31.12.2019
9146.12	Déchetterie: Véhicule	17/17	16'566.73	-	-	-1'656.67	-	14'910.06
9146.13	Eaux: Véhicule	17/17	26'665.03	-	-	-2'666.50	-	23'998.53
9146.14	Forêt: Véhicule utilitaire multilift	05/18	209'587.45	-	-	-20'958.75	-	188'628.70
9146.15	Déchetterie: Eco-points - Achat containers 3.8 m3	03/18	41'560.00	-	-	-4'156.00	-	37'404.00
9146.16	Déchetterie: Chargeuse	11/18	72'655.69	-	-	-14'531.14	-	58'124.55
Totaux - Patrimoine Administratif - 914			21'665'055.28	2'601'681.94	-119'514.79	-850'000.87	0.00	23'297'221.56
Association de communes								
9162.01	Achat parcelle 526	02/13	42'295.00	-	-	-	-	42'295.00
Total - Patrimoine Administratif - Association de communes - 916			42'295.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42'295.00
Autres dépenses à amortir								
9170.00	Etude de projet - Revitalisation des cours d'eau	03/17	24'280.00	34'319.85	-	-	-	58'599.85
Total - Patrimoine Administratif - Autres dépenses à amortir - 917			24'280.00	34'319.85	0.00	0.00	0.00	58'599.85

Total des amortissement obligatoires et supplémentaires -850'000.87
Mouvement du patrimoine administratif entre le 01.01 et 31.12 1'666'486.13

Ndr : Le patrimoine financier est noté pour mémoire

TABLEAU DES EMPRUNTS ET INTERETS 2019

No compte	Prêteurs	Dès le	31.12.2019	31.12.2018	Taux	Echéance	Pmt	Amort. annuel	Pmt amort. p/période	Intérêts TM1	Intérêts TM2	Intérêts TM3	Intérêts TM4	Total des Intérêts
9210.07	Caisse de pensions Publica	03.07.18	0	1'000'000	-0.25%	05.07.19				Intérêts encaissés intégralement en 2018				0.00
9221.14	AVS Fond de compensation	17.09.14	3'000'000	3'000'000	0.71%	17.09.20				-6'212.50	0.00	21'300.00	6'212.50	21'300.00
9210.10	Stiftung Auffangeinrichtung BVG	22.10.19	1'500'000	0	-0.243%	22.10.20							-718.88	-718.88
9221.19	Caisse de pensions Publica	03.07.18	2'000'000	2'000'000	0.00%	05.07.21								0.00
9221.13	VZ Dépotbank AG	16.10.13	2'000'000	2'000'000	1.53%	16.10.21				-6'460.00	0.00	0.00	37'060.00	30'600.00
9221.11	SUVA	13.04.12	2'600'000	2'600'000	1.37%	13.04.22				-25'923.44	35'620.00	0.00	25'923.44	35'620.00
9221.20	BCGE	06.12.18	1'500'000	1'500'000	0.30%	05.12.23				1'100.00	1'125.40	1'125.00	1'125.00	4'475.40
9221.18	Fonds d'investissements agricoles	01.08.17	32'000	40'000	0.00%	30.06.23	Sem	8'000	4'000					0.00
9221.15	Postifinance	26.11.15	2'500'000	2'500'000	0.56%	26.11.25				-1'400.00	0.00	0.00	15'400.00	14'000.00
9221.16	SUVA	17.09.14	2'000'000	2'000'000	1.31%	17.09.26				-7'641.67	0.00	26'200.00	7'641.67	26'200.00
9221.12	Rentes genevoises	25.09.13	1'750'000	1'875'000	2.20%	26.09.28	Annuel	125'000		-10'885.40	0.00	41'250.00	10'159.70	40'524.30
9221.21	Fonds d'investissements agricoles	27.05.19	72'450	0	0.00%	30.06.31	Sem	6'300	3'150					0.00
Total général au bilan			18'954'450	18'515'000	439'450			139'300	7'150	-57'423.01	36'745.40	89'875.00	102'803.43	172'000.82
AISGE	Emprunt lié au centre scolaire intercommunal		-3'171'800	-2'805'857	-365'943									
Total emprunts communaux			15'782'650	15'709'143	73'507			139'300	7'150	-57'423.01	36'745.40	89'875.00	102'803.43	172'000.82

Synthèse Emprunts

Taux moyen emprunts au bilan	0.91%
Variation emprunts au bilan 2019 vs 2018	439'450
Variation emprunts communaux ex AISGE	73'507
emprunts communaux < 2 ans	44.84%
emprunts communaux > 2 ans	65.71%

Etat de la dette

	CHF
Emprunts communaux ex AISGE - 31.12.2019	15'782'650
Plafond endettement communal ex AISGE, adopté 12.12.16	25'400'000
Plafond d'endettement au 31.12.2019	9'617'350
Autorisation emprunts 2018 sur préavis en cours	1'209'761
Autorisation emprunts 2019 sur préavis en cours	755'453
Plafond d'endettement disponible	7'652'136

ENDETTEMENT HISTORIQUE

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

VARIATION COMPTES DE RESERVE - 2019

	Solde à nouveau	Prélèvement	Attributions	31.12.2019
9280.02 Provision - Eaux	1'431'600.06	-	135'632.54	1'567'232.60
9280.03 Provision - Egouts	420'312.64	-	6'819.04	427'131.68
9280.04 Provision - Développement communal	5'335.14	-	4'109.50	9'444.64
9281.00 Fond de rénovation - CCS	829'646.65	-	103'090.30	932'736.95
9281.01 Fond de rénovation - CCM	88'672.80	-	17'734.56	106'407.36
9281.02 Fond de rénovation - CCE	35'081.13	-	11'693.71	46'774.84
9282.01 Provision - PC	214'085.90	-	-	214'085.90
9282.03 Provision - Routes	127'000.00	-	-	127'000.00
9282.08 Provision - Jardin d'enfants	23'600.00	-	2'500.00	26'100.00
9282.09 Provision - Amortissement futurs	2'500'000.00	-	-	2'500'000.00
9282.10 Provision - Pertes s/débiteurs	676'000.00	-	12'000.00	688'000.00
TOTAL PROVISIONS / FONDS DE RENOVATION	6'351'334.32	-	293'579.65	6'644'913.97

RUBRIQUE HORS BILAN - 2019

<u>Engagements</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Société anonyme pour le pompage et l'adduction d'eau du lac pour la région nyonnaise (SAPAN)	67'868.00	67'868.00
Organisation Régionale de la Protection Civile du District de Nyon (ORPC)	24'234.20	24'234.20
 <u>Cautionnements en faveur des associations de communes et des ententes intercommunales</u>		
Association Couvert à Plaquettes (ACP)	19'980.00	19'980.00
Association Intercommunale Scolaire de Genolier et Environs (AISGE)	5'982'180.20	5'737'634.22
	<u>6'094'262.40</u>	<u>5'849'716.42</u>

PLAFONDS LEGISLATURE - 2016-2021

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

